



# 山东南山铝业股份有限公司

## 2022年半年度报告

2022年8月

公司代码：600219

公司简称：南山铝业



债券代码：143271

债券简称：17南铝债



# 01

## 重要提示、 目录及释义

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吕正风、主管会计工作负责人吕正风及会计机构负责人（会计主管人员）韩艳红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第三节：“管理层讨论与分析”中关于公司可能面对的风险的描述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	52

备查文件目录	载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、南山铝业	指	山东南山铝业股份有限公司
控股股东、母公司、南山集团、集团公司	指	南山集团有限公司
铝业新材料公司	指	烟台南山铝业新材料有限公司
铝压延公司	指	龙口南山铝压延新材料有限公司
氧化铝公司	指	龙口东海氧化铝有限公司
铝箔公司	指	烟台东海铝箔有限公司
南山研究院	指	山东南山科学技术研究院
锦泰贸易公司	指	烟台锦泰国际贸易有限公司
南山航空零部件	指	龙口南山航空零部件有限公司
智铝高性能合金	指	山东智铝高性能合金材料有限公司
澳大利亚公司	指	南山铝业澳大利亚有限公司
美国公司	指	南山美国有限公司
新加坡公司	指	南山铝业新加坡有限公司
欧洲公司	指	山东南山铝业欧洲有限公司
环球铝业	指	环球铝业国际有限公司
BAI	指	PT.Bintan Alumina Indonesia， 环球铝业控股子公司
美国先进铝公司	指	南山美国先进铝技术有限责任公司
法国飞卓	指	Figeac Aero， 法国飞卓宇航集团
怡力电业	指	山东怡力电业有限公司
财务公司	指	南山集团财务有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	山东南山铝业股份有限公司股东大会
董事会	指	山东南山铝业股份有限公司董事会
监事会	指	山东南山铝业股份有限公司监事会
铝土矿	指	生产金属铝的原材料，以三水铝石、一水铝石为主要矿物所组成的矿石的统称
氧化铝	指	生产电解铝的主要原材料
原铝	指	通过电解熔融氧化铝而得到的成品铝，也称“电解铝”
铝型材	指	由铝合金加工成截面为一定形状的长条形材料。主要由铝棒或铝锭熔铸后，采用挤压的方式生产
铝板带箔	指	经过加工而成片状的铝产品称为铝板，厚度大于 0.2 毫米铝卷材称为铝带，厚度小于 0.2 毫米的铝卷材称为铝箔。上述产品统称为铝板带箔
汽车铝板	指	生产汽车用覆盖件和结构件的铝合金带材，主要用于冲压汽车四门两盖
航空铝板	指	生产飞机机身、结构件及蒙皮的铝合金板材
动力电池箔	指	生产新能源车用动力电池的铝合金箔材，用于新能源汽车电池正极
热轧	指	在铝合金再结晶温度点以上，通过压延轧制成一定厚度规格的铝板带材的过程
冷轧	指	铝合金不进行加热，在再结晶温度点以下的轧制过程
箔轧	指	以冷轧带材为原料，将带材在常温下进一步轧制成厚度小于 0.2 毫米以下的箔材卷的轧制过程
铝箔坯料	指	生产铝箔所需的冷轧铝带材



# 02

## 公司简介 和主要财务指标

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	山东南山铝业股份有限公司
公司的中文简称	南山铝业
公司的外文名称	SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	NANSHAN ALUMINIUM
公司的法定代表人	吕正风

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	隋冠男	邢栋
联系地址	山东省龙口市东江镇南山村	山东省龙口市东江镇南山村
电话	0535-8616188	0535-8666352
传真	0535-8616230	0535-8616230
电子信箱	suiguannan@nanshan.com.cn	xingdong@nanshan.com.c

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省龙口市东江镇前宋村
公司办公地址	山东省龙口市东江镇南山村
公司办公地址的邮政编码	265706
公司网址	www.600219.com.cn
电子信箱	600219@nanshan.com.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	南山铝业	600219	南山实业

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	17,910,108,742.83	12,540,105,184.49	42.82
归属于上市公司股东的净利润	1,825,873,751.04	1,506,872,782.93	21.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	1,799,259,738.90	1,462,178,902.21	23.05

的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	2,898,188,895.65	2,201,201,434.78	31.66
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	43,806,792,879.34	42,866,695,078.49	2.19
总资产	66,259,357,951.81	63,178,184,706.31	4.88

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.13	15.38
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.13	15.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.12	25.00
加权平均净资产收益率(%)	4.17	3.74	增加 0.43 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.11	3.63	增加 0.48 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内营业收入等指标较上年同期增加，主要原因系公司持续调整产品结构增加高附加值产品对外销售及铝锭价格受市场影响大幅上涨，产品盈利水平增加；同时，随着印尼一期 100 万吨氧化铝项目的达产，量价齐升，利润较上年同期增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,374,796.26	资产处置收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	43,554,165.86	各类政府补助奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	412,136.78	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	21,396.16	国债收益



的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,176,226.03	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,840,616.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,709,743.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,374,348.94	
合计	26,614,012.14	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用





# 03

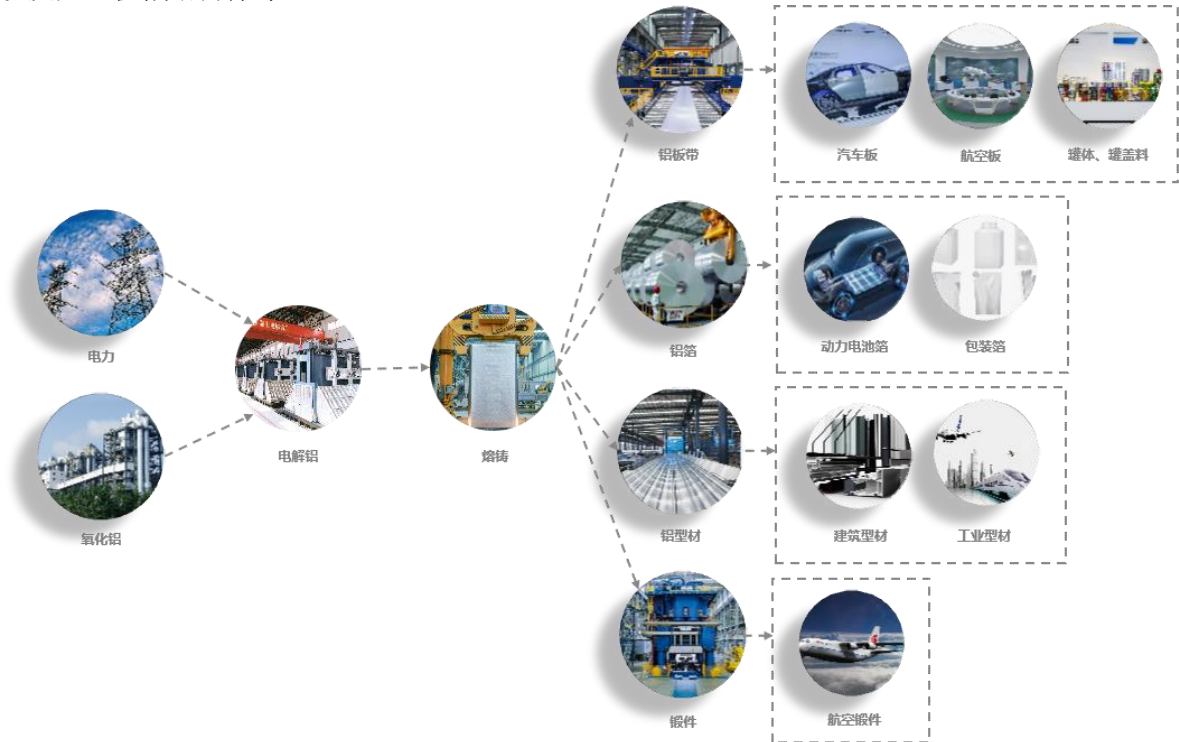
## 管理层讨论 与分析

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1、公司所从事的主要业务

公司形成从热电-氧化铝-电解铝-熔铸-(铝型材/热轧-冷轧-箔轧/锻压)完整的铝产业链生产线,主要产品包括上游产品电力、氧化铝、铝合金锭,下游产品涵盖挤压材、压延材和锻造件等多个产品类型,主要用于加工航空板、汽车板、新能源车用铝材、高速列车、铁路货运列车、船舶用中厚板、罐车、箱车、城市地铁、客车、电力管棒、铝箔坯料、高档铝塑复合板、动力电池箔、食品软包装、香烟包装、医药包装、空调箔、罐料、高档 PS 版基、幕墙、铝合金门窗、集装箱以及大型机械结构件等。



##### 2、经营模式

南山铝业自成立以来,不断健全产业链,向上下游延伸的同时深耕铝行业,在 45 平方公里范围内形成了一条以铝加工为主的全产业链,具备较高的抗风险能力与成本控制能力。近年来,公司引进行业先进管理人员及技术人员,不断加大研发力度,对产品结构持续优化升级,通过改良、精化上游生产工艺,研发、突破下游产品技术,逐渐成为高端铝加工行业龙头企业,产品以汽车板、航空板、动力电池箔等高附加值产品为主。



报告期内,公司传统优势业务稳健发展,高端应用汽车板产品产量增速迅猛。同时,公司积极探索并推动清洁能源利用及资源循环利用:

(1) 积极响应国家“碳达峰、碳中和”、绿色环保可持续发展的战略目标，深入探讨清洁能源利用可行性，切实推动资源循环利用，为推进国内“双碳”目标的实现贡献力量。报告期内，公司全力推进、实施再生铝项目，目前，已与部分核心客户达成了废铝回收、循环利用的业务合作。

(2) 大交通领域重点发力，进一步巩固公司国内汽车板产品龙头企业地位。

**汽车板方面：**作为国内汽车铝板制造领航者，公司乘汽车轻量化之东风，在产品品质、交货期及客户服务方面具备较强竞争力，获得了主机厂的高度认可。报告期内，公司汽车板项目已实现达产状态，后续将继续加紧推进三期汽车板项目建设进度，待其建成投产后，公司汽车板产量将会得到进一步提升，市场龙头地位将会得到进一步巩固；

**航空板方面：**公司航空板客户同时覆盖波音、空客、罗罗、中商飞等全球主流航企，产品受到各航空企业的高度认可。报告期内，公司作为国内民机上下游合作企业，不断技改创新，积极推进产品认证进程，助力国产大飞机 C919 项目，推动航空板国产替代进程；

**动力电池箔方面：**公司动力电池箔产品布局高端，报告期内，公司重点推进以 10-12 $\mu$  为中心的高端产品的研发与认证工作，巩固与宁德时代、比亚迪、中创新航、国轩高科、亿纬锂能、欣旺达等国内龙头电池企业的合作，助力汽车轻量化发展。

(3) 公司深耕型材、包装材料等传统产品市场多年，拥有较高的技术优势、较强的品牌影响力和广泛的客户群体。型材方面：公司严格落实国家政策方针，不断改进产业结构，加速产业转型升级，逐渐向航空、汽车用高端铝材靠拢。报告期内，公司航空用型材已获得波音、空客、中商飞及柯林斯宇航等多家客户青睐，同时公司积极参与中车四方、四方阿尔斯通等轨道交通主机厂项目产品研发工作，并已形成良好的合作关系；包装材料方面：公司与下游客户加强合作，在提升质量的基础上，快速推进减薄、增韧等创新工作。

### 3、行业情况说明

“十四五”是我国推动社会经济高质量发展、创新发展的关键时期，也是国内铝加工企业有望实现从量变突破到质变的关键时期。同时也对铝加工产业增品种、提品质、创品牌提出更高要求。目前，国内乃至全球工业发展的核心要义为“减排”及“可持续发展”，如何能够实现绿色循环发展成为工业发展的研究课题，推动社会经济向绿色低碳转型发展是全球经济可持续发展的重要保障。在此背景下，全行业也需要一起努力，共同推进节能减排、资源综合利用、环保等新技术发展，着力推广绿色低碳生产经营模式，不断推动全行业健康可持续发展。另外铝是目前存在的储量丰富、开发利用成本低、可循环使用的金属，能够满足未来绿色工业发展的诉求。

随着汽车行业走向电动化、智能化、网联化，新能源汽车需求增长趋势不断加强，同时，据世界铝业协会报告，汽车自重每减少 10%，汽车可以减少 6%-8% 的能耗，因此汽车轻量化需求尤为迫切，而铝制汽车板与钢板相比具有质地轻、安全性能较高等优点，可以极大降低车身重量，因此以铝代钢是未来的主要发展趋势。公司作为国内唯一一家可以批量供货铝制汽车板的企业，将充分发挥全产业链优势，内部挖潜增效，不断提高市场影响力，填补国内汽车板产品空白。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、战略明确，定位高端

2022 年，公司继续秉承“创新驱动、高端制造、精深加工”的战略发展思路，依托完备的产业链优势，稳定发展传统优势产品，重点发展高附加值产品。公司始终坚持市场导向和问题导向，培育新的发展动能，快速感知市场需求及变化，紧盯行业发展前沿，不断突破国外技术垄断，填补国内市场空白，优化调整产品结构，布局高端产品领域，以便满足国内快速发展的航空行业和汽车轻量化市场需要。

报告期内，公司已拥有汽车板在产产能 20 万吨，在建产能 20 万吨。随着产品产能的不断扩大和释放，客户群体数量及市场占比将会得到进一步提升。未来公司将继续扩大产品认证及供货范围，提升汽车用铝材的全系列、全产品供货能力，稳步推进与国内外各主机厂的合作，不断提高品牌知名度和影响力，巩固公司作为国内轻量化汽车板龙头企业的行业领先地位。

### 2、创新驱动，科技引领

公司拥有中国铝行业唯一的国家级铝合金压力加工工程技术研究中心、国家认定企业技术中心、航空铝合金材料检测中心、博士后工作站、重点实验室等一流的研发检测平台，并与东北大学、中南大学、西北工业大学、有研总院等专业研究机构开展深度科研合作。

面对日新月异的国内外环境，公司贯彻落实“创新驱动，科技引领”八字方针，从欧美引进一流技术专家，并配备国内优秀科研人才，建立了一支专业过硬、沉着务实的科技骨干队伍。公司科研人员以先进技术为依托，以一流设备为基础，进一步提升创新能力，实现生产要素的优化组合，并有力推动创新技术突破至规模化产业应用。

### 3、低碳环保，循环利用

随着党的十九大提出建立健全绿色低碳循环发展的经济体系，国家日益重视环境保护、绿色低碳、可持续发展等概念，在“碳中和”“碳达峰”的“双碳”发展战略下，经济社会发展全面向绿色转型，低碳铝迎来发展机遇。作为高端铝产品加工企业，公司始终秉承“绿色制造，铸就企业美好未来”的可持续性发展理念，积极响应国家的“双碳”战略以及“十四五”规划要求，从环境、社会和管治三个维度持续履行社会责任，努力打造负责任铝产业链，为推动中国铝行业实现高质量发展和绿色发展做出表率。

作为全国首家通过 ASI 铝产业链认证企业，公司提前规划布局，在现有 10 万吨再生铝产能的基础上，新增建设 10 万吨再生铝保级利用项目，致力于循环利用、资源节约、环境保护等方面的应用。凭借与下游客户间的紧密合作，可有效保障废铝来源充足。与此同时，从生产各环节入手，高效、合理地利用能源资源，并通过以绿色电力为代表的清洁能源持续优化能源结构，持续探索有色金属行业的碳中和最佳实践。

### 4、与时俱进，全球布局

公司能够在不断变化的国内外市场上勇攀高峰，得益于公司能够与时俱进地制定相应的竞争策略。公司从上市发展至今，不断自我超越，努力将自身打造为行业标杆企业。随着时代的发展，公司前瞻性地分析竞争市场变化趋势，布局全球高端产品领域，通过自身的产品质量及技术优势，实现以汽车板为代表的高附加值产品的突破发展，已成为行业内细分产品领域的龙头企业。

面对中国铝加工企业严重依赖国外资源的困境，公司在海外资源富集地印尼安坦岛建设氧化铝项目，同时，于欧洲、美国、新加坡等地设分公司及市场运营中心，方便及时关注造车企业的发展状态，加快市场布局，强力推进国际市场开拓。报告期内，公司海外氧化铝一二期项目正在加紧建设。

### 5、高效机制，精益管理

公司自上市发展至今，坚持健全内部管理制度，建立了强有力的激励和约束机制、灵活快速的决策机制、高效有序的管理机制，不断提高管理水平，加强各子系统之间的相互配合，推进企业的快速发展。作为一个民营企业，公司在日常经营中，致力于提供高质量、高附加值产品，着重站在客户的立场上审视生产活动，将精益求精理念深入贯彻到每一环节；在人员维系中，建立合理的薪酬结构、通畅的晋升系统，保障能够奖罚分明、快速落实，充分发挥每个人的作用，使其在竞争中持续成长、提升；在管理中，深度结合精益管理方式，通过系统结构、人员组织、运行方式等方面的改革，把握趋势，充分发挥管理机制的内在性、系统性、客观性、可调性，不断提高公司在市场上的正面影响力。

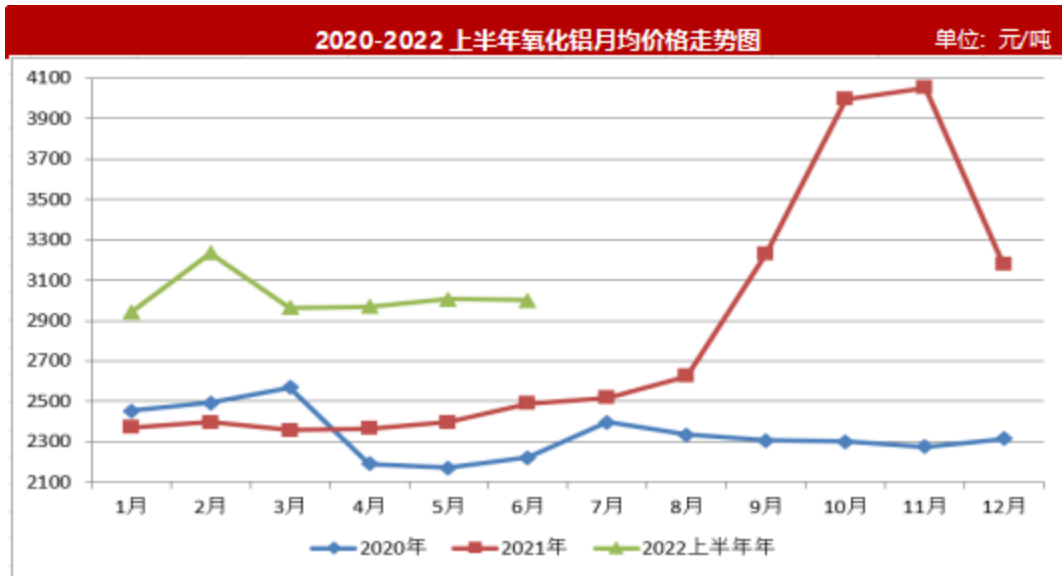
### 6、文化聚魂，团结协同

作为一家经过历史沉淀的企业，公司坚持以新时代中国特色社会主义思想为指引，将社会主义核心价值观与企业实际相融合，建立起独特的、深入每个员工内心的并形成社会影响力的价值理念。公司始终坚持“创新驱动、高端制造、精深加工”的战略发展思路，秉承“不干则已、干必一流”的南山精神，培育公司员工共同遵守企业文化，建设价值标准、最高目标、基本信念和行为规范，并在公司强大的文化教育导向下规范、激励自我，凝聚文化精神与自信，不断增强团队的凝聚力与向心力，着力以更优的质量、更好的服务、更新的产品与企业共发展、与行业共进步。

## 三、经营情况的讨论与分析

### （一）行业市场回顾

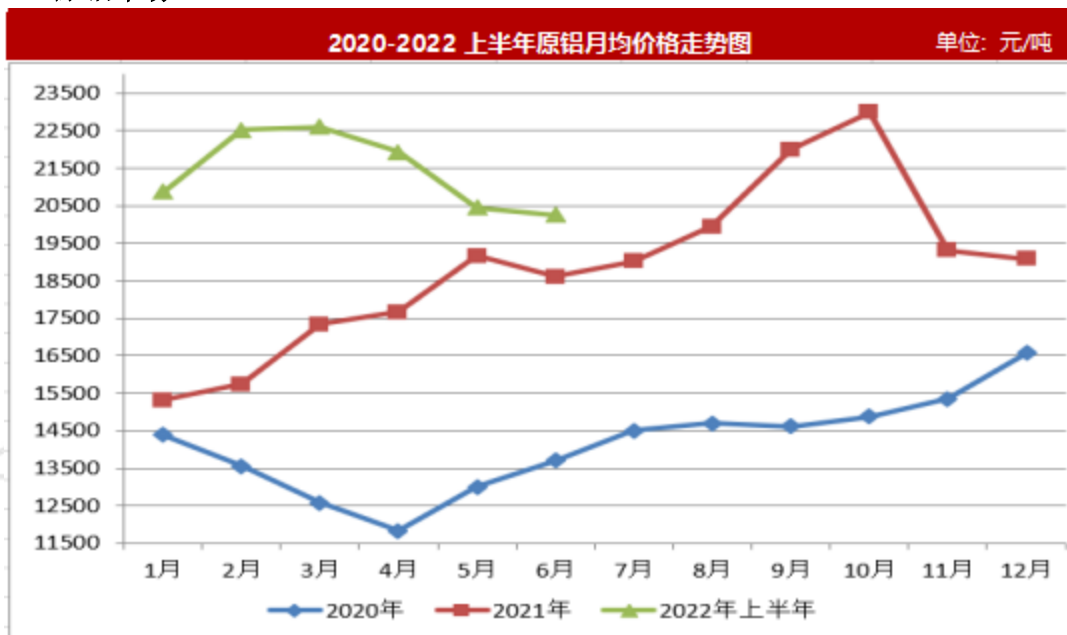
#### 1、氧化铝市场



数据来源: 阿拉丁

2022 年初, 受国家相关政策及疫情影响, 部分企业限产、停产, 氧化铝供不应求, 下游企业主动参与市场备货, 带动价格持续上升, 最高上涨至 3314 元/吨左右。进入三月份, 随着前期限产、减产企业逐步恢复生产, 市场供给量增加, 氧化铝价格转势下降并逐步企稳, 2022 年上半年氧化铝粉均价为 3016 元/吨左右, 较去年同期相比增幅 26% 左右。

## 2、原铝市场



数据来源: 长江有色金属网

2022 年一季度受部分地区疫情及国际形势影响, 铝锭资源较为紧张, 同期叠加国内铝锭需求预期较好, 铝价维持震荡上行态势, 最高涨至 23800 元/吨左右, 一季度铝均价为 21963 元/吨左右, 同比增加 36% 左右。

二季度, 随着上海等多地爆发疫情, 运输受到较大阻碍, 国内经济受到波动, 贸易型铝锭需求降低, 铝价逐步下跌, 截至 6 月末铝价为 20251 元/吨左右, 二季度铝均价为 20860 元/吨左右, 较去年同期相比增加 13% 左右。2022 年上半年铝均价为 21411 元/吨, 较去年同期相比涨幅 23% 左右。

## 3、煤炭

2022 年上半年初期, 由于印尼煤炭禁止出口, 叠加进入供暖季, 电厂集中补库等因素, 煤炭价格不断上涨。节后, 随着国家出台限价政策, 煤炭价格短期出现小幅下滑态势, 但随着供暖压

力逐渐增大，煤炭市场呈供不应求态势，持续推动煤炭价格上涨，综合对比，2022 年上半年煤炭均价高于去年同期价格。

#### 4、沥青、石油焦

2022 年上半年煤沥青价格再创新高，主要受原料价格上升影响，叠加深加工节日检修和下游备货支撑，市场供应略显紧张，推动价格上涨。据卓创资讯统计，截至 6 月份，沥青现货市场成交均价为 4,002.99 元/吨，同比上涨 29.14%。

上半年国际形势紧张，全球能源价格涨幅较高，原油价格同步上涨，炼厂炼油成本急剧增加，推动石油焦市场价格强势上涨。据卓创资讯统计，石油焦上半年市场成交均价为 4,726.1 元/吨，同比上涨 130.54%。

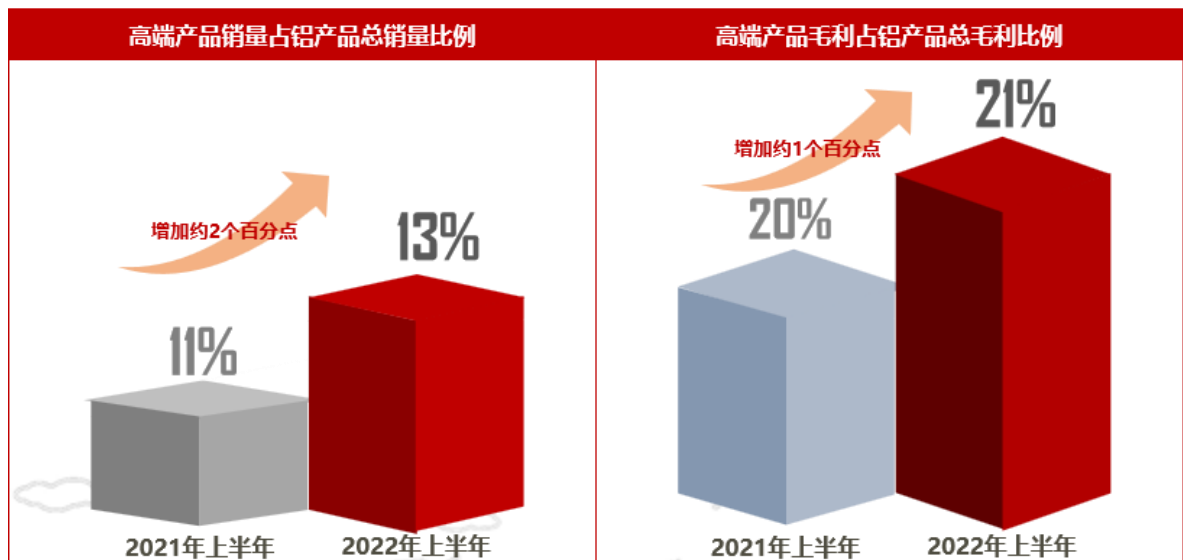
#### 5、小金属

2022 年上半年，小金属受国际形势影响，叠加国内疫情反复爆发，价格波动较为剧烈。根据中国有色金属工业协会数据来看，上半年小金属价格较去年同期相比均有较高增幅，其中镁均价 37967 元/吨，同比上涨 126.9%；553 冶金级硅均价为 19916 元/吨，同比上涨 54.1%；铜现货均价 71750 元/吨，同比增长 7.7%。

#### （二）公司产品

公司是一家全产业链的铝深加工企业，具有一定的成本可控和抗风险能力。报告期内，公司持续深耕产业链，继续构筑高质量、多层次、高端化的产品系列矩阵。

其中，公司重点发展以汽车板、航空板、动力电池箔等为代表的高附加值产品。高端产品的销量约占公司铝产品总销量的 13%，较去年同期增长约 2 个百分点；高端产品毛利约占公司铝产品总毛利的 21%，较去年同期增长约 1 个百分点。未来随着高端产品的产能释放，公司高端产品利润占比将会进一步提升。



#### 1、汽车板产品

汽车板产品能够与汽车轻量化诉求相契合，有利于加快推进“双碳”目标的实现进程，是未来汽车发展的必需品。

公司是国内唯一一家可以批量供货汽车板的企业，也是目前国内认证进度最快、认证厂家最多、认证合金最全的厂家，客户范围和项目规模不断扩大，并得到各车企的一致好评。

公司作为国内汽车板龙头企业，积极推动与国际某知名新能源车主机厂、蔚来、广汽新能源、北汽新能源、奥迪、戴姆勒、通用、宝马、日产、现代、沃尔沃、福特、捷豹路虎、RIVIAN 等客户的业务合作或认证工作。未来公司将通过技改升级或订单优化进一步提升汽车板现有产能利用率，同时加快推进三期汽车板建设进程，以应对日益增长的市场需求。



### 汽车板产品

加快产能释放  
巩固龙头地位



### 2、航空板产品

公司拥有多个国内外分公司，具备超强的客户服务能力，可针对客户提出的问题及时响应，同时依托国产大飞机 C919 项目的实施，公司加大对航空板研发力度，积极推进产品认证工作。是国内唯一一家同时为波音、空客、中商飞等主机厂同时供货的企业，且公司供货产品成熟稳定，在质量、价格和交期方面均具备较强竞争力，充分得到飞机制造企业的认可，得到一致好评。



### 航空板产品

加大研发力度  
强化领先优势



### 3、铝箔产品

受新冠疫情及汽车轻量化双重影响，铝箔产品在无菌包装市场及新能源汽车应用上需求强烈。

**无菌包装市场：**公司长期以来以完整产业链为依托，具有供应稳定、质量稳定等优势，并与多个国际知名集团性软包装公司建立长期战略合作关系。作为国内主要无菌包装用铝箔供应商，在行业内口碑良好，品牌效应明显。

**新能源市场：**随着国内及国际新能源市场的迅速增长，公司瞄准高端市场，积极研发高性能动力电池箔。公司动力电池箔产品经过市场不断地检验，在终端客户群体中得到高度认可，已与宁德时代、比亚迪、中创新航、国轩高科、亿纬锂能等客户取得合作，并保持稳定的批量供货关系。同时公司不断开拓市场，积极开发新客户并逐步推进产品认证进程。



### 铝箔产品

包装类市场巩固优势  
新能源市场聚焦高端



### 4、罐料

随着疫情逐渐被控制，国内外制罐行业复苏，企业开工率得到提升，同时铝制易拉罐在保质期和运输方面均优于玻璃瓶，铝制罐料需求量逐步递增。报告期内，公司紧抓市场复苏机遇，通过引入 ASI 认证等手段，增加可持续发展方面的投入。国内市场方面，坚持核心客户战略，继续稳固与中粮、奥瑞金、昇兴太平洋、宝钢的战略合作，依靠稳定的质量和交期、优质的服务，巩固国内市场龙头地位；国外市场方面，稳定与波尔、阿德、皇冠、百威、ECA 等国际制罐客户的



合作，持续优化市场布局，重点拓展欧洲和南美市场，配合客户可持续发展目标，提升服务水平和竞争优势，不断增强公司的品牌效应。



### 罐体、罐盖料

推进可持续发展  
稳固客户战略合作



### 5、工业型材

随着汽车轻量化进程的加快，汽车用铝制零部件需求量日渐增加。公司坚持以市场为导向确定新产品开发项目，通过引进行业人才、新技术等方式开发高附加值产品，有效推动产品结构优化进程。未来公司产品将以集装箱、光伏产品为基础，航空、汽车用高端铝型材、轨道交通为主要拓展方向，逐步实现产品迭代升级，持续打造核心产品优势，稳固公司的市场地位。



### 工业型材

以市场为导向  
向高端工业材跨越



### 6、建筑型材

铝制建材具有轻量化、耐蚀、防火、防潮、隔音、隔热等优良特性。近年来老城区改造用铝制建材需求量不断增加，公司作为知名建材企业，被多家下游客户指定为建材供应商。报告期内，公司在民用建材领域以稳健发展策略为主，不断加大国企、央企入围力度，持续优化产品销售结构，同时推动个性化定制服务，根据市场终端客户需求，实现多元化、个性化、全方位布局，不断开发高附加值产品，提高市场竞争力和抗风险能力。



### 建筑型材

开发高附加值产品  
提高市场竞争力



### 7、锻压件产品

航空锻件为公司配套产业链产品，报告期内，公司完成了罗罗、贝克休斯等公司多种合金型号盘件、钢锻件、结构件认证及交付工作，且已对赛峰上、下侧撑杆锻件进行批量供货，不断提高市场份额，助力公司发展。



### 锻压件产品

积极推动认证生产、  
测试及审核工作



## (三) 产品研发

### 1、航空用铝生产技术开发及供货

航空材料是高端制造中的最高端产品，性能要求高、工艺条件严苛、生产管理难度高。报告期内，公司已完成 9 项厚、薄板的研发及认证工作。未来将继续进行产品优化、产品研发，做到全型号、全尺寸覆盖，将公司打造为世界一流铝加工企业。

### 2、汽车轻量化用铝生产技术开发及供货

报告期内，公司持续加大高附加值产品研发投入，积极开展汽车用铝合金材料及零部件研发、生产、加工等全流程业务，扩大产品规格认证范围，加快推进新老客户产品认证工作，已通过 5\*\*4-O/6\*\*6-\*\*P、5\*\*2/5\*\*4 等型号内板认证，为公司进一步扩展汽车板市场占有率提供了坚实的基础。

### 3、高性能超薄电池箔开发及供货

伴随着国内新能源汽车行业的高速发展，公司加大高端产品研发进度，不断推进产品工艺优化进度。报告期内，公司 10-12  $\mu$  超高强度电池箔已完成与部分客户的方案定型及认证，满足客户技术要求，并进行小批量供货。

### 4、罐料产品研发

报告期内，公司根据市场罐型的转换及环保需求，积极推进罐料减薄及新罐型、盖型的技术研发进度，不断加强公司的市场竞争力。



## (四) 在建工程

### 1、印尼二期 100 万吨氧化铝项目

公司印尼二期 100 万吨氧化铝项目，为使 BAI 氧化铝项目生产实现规模化效益，加强公司行业竞争力，提高市场地位，提升 BAI 盈利能力，公司与战略投资者马来西亚齐力铝业、印尼当地中小股东共同投资建设了二期 100 万吨氧化铝项目。报告期内，公司印尼二期项目已完成基础、结构施工工作，正在陆续完成设备安装工作。

### 2、汽车轻量化铝板生产线项目

公司汽车轻量化铝板生产线项目，经科学研究和综合评判，公司决定立足现有生产体系，扩大生产线。项目建成后将依托公司现有市场优势，扩大铝板带生产力，响应公司发展战略，增强

企业核心竞争力，进一步扩大高端产品的市场竞争力，保持先发优势，满足国内外快速发展的汽车板发展的需要。报告期内，公司正在加紧推进该生产线建设进度。

### 3、龙口南山再生资源有限公司高品质再生铝保级综合利用项目

在资源节约、节能减排、环境保护等政策影响下，公司出资设立了龙口南山再生资源有限公司，主要从事金属废料和碎屑加工处理，回收来源以罐体、罐盖、汽车板生产厂工艺废料为主，附加航材铣屑料。项目建成后，能够切实响应国家“双碳”政策目标，减少碳排放。报告期内，厂房基础施工及设备招标工作正在有序推进。



报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用  不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,910,108,742.83	12,540,105,184.49	42.82
营业成本	14,162,069,244.83	9,297,647,443.93	52.32
销售费用	156,607,264.89	165,012,859.47	-5.09
管理费用	437,279,417.97	358,035,396.86	22.13
财务费用	-92,462,177.63	36,158,635.09	-355.71
研发费用	838,099,243.93	889,028,133.36	-5.73
经营活动产生的现金流量净额	2,898,188,895.65	2,201,201,434.78	31.66
投资活动产生的现金流量净额	-694,584,816.84	-748,569,684.60	-7.21
筹资活动产生的现金流量净额	-659,016,574.39	-97,279,897.65	577.44

(1) 营业收入变动原因说明：公司营业收入本期较上年同期增加 42.82%，主要系公司持续调整产品结构增加高附加值产品对外销售及铝锭价格受市场影响大幅上涨；同时，随着印尼一期 100 万吨氧化铝项目的达产，氧化铝粉销量较上年同期增加所致；

(2) 营业成本变动原因说明：公司营业成本本期较上年同期增加 52.32%，主要原因系主要原辅材料采购价格大幅上涨、印尼一期 100 万吨氧化铝项目达产，氧化铝粉销量增加所致；

(3) 财务费用变动原因说明：公司财务费用本期较上年同期减少 355.71%，主要原因系公司本期汇率升高，汇兑收益较去年同期增加所致；

(4) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司经营活动产生的现金流量净额较上年

同期增加 31.66%，主要原因系公司本期营业收入较上年同期大幅增加相应收取资金增加所致；

(5) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司筹资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 577.44%，主要原因系公司本期支付分红款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	变动比例 (%)	说明
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-120,214,503.77	-6,469,379.20	1,758.21	注 1
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,341,475.31	不适用	注 2
资产处置收益	1,374,796.26	4,332,552.46	-68.27	注 3
营业外收入	21,464,189.21	10,691,260.39	100.76	注 4
营业外支出	36,304,805.71	10,729,962.23	238.35	注 5

注 1：公司信用减值损失本期较上年同期增加 1758.21%，主要原因系公司本期应收账款计提坏账准备增加所致；

注 2：公司资产减值损失本期较上年同期增加 2,341,475.31 元，主要原因系公司上年同期增加存货跌价准备所致；

注 3：公司资产处置收益本期较上年同期减少 68.27%，主要原因系公司本期处置固定资产收益减少所致；

注 4：公司营业外收入本期较上年同期增加 100.76%，主要原因系公司本期无须支付的往来款项增加所致；

注 5：公司营业外支出本期较上年同期增加 238.35%，主要原因系公司本期固定资产报废损失增加所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	615,379,358.99	0.93	462,497,907.59	0.73	33.06	注 1
在建工程	2,479,612,958.78	3.74	1,655,601,621.00	2.62	49.77	注 2
其他非流动资产	234,336,248.96	0.35	153,273,913.06	0.24	52.89	注 3
衍生金融负债	44,548,213.06	0.07	8,563,450.00	0.01	420.21	注 4
应付账款	4,582,846,633.72	6.92	3,190,965,243.85	5.05	43.62	注 5
其他应付款	512,656,698.74	0.77	386,132,724.62	0.61	32.77	注 6
一年内到期的非流动负债	78,373,325.40	0.12	352,674,313.49	0.56	-77.78	注 7
库存股	500,037,178.02	0.75	278,866,858.67	0.44	79.31	注 8

其他说明

注 1：公司应收款项融资 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日增加 33.06%，主要原因系公司期末持有的银行承兑汇票增加所致；

注 2：公司在建工程 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日增加 49.77%，主要原因系印尼项目在建投入增加所致；

注 3：公司其他非流动资产 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日增加 52.89%，主要原因系预付工程款增加所致；

注 4：公司衍生金融负债 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日增加 420.21%，主要原因系公司期末持仓的铝锭期货浮动亏损增加所致；

注 5：公司应付账款 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日增加 43.62%，主要原因系公司应付材料、设备、工程款增加所致；

注 6：公司其他应付款 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日增加 32.77%，主要原因系本期收到的保证金押金增加所致；

注 7：公司一年内到期的非流动负债 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日减少 77.78%，主要原因系公司一年内到期的借款已偿还所致；

注 8：公司库存股 2022 年 6 月 30 日较 2021 年 12 月 31 日增加 79.31%，主要原因系公司本期回购股票增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 12,116,513,145.23（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 18.29%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	受限原因
货币资金	3,797,717,812.98	保证金、定期存款、存出投资款
应收票据	740,779,938.02	已背书未到期
应收账款	24,151,418.00	保理有追索权
合计	<b>4,562,649,169.00</b>	/

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用  不适用

(1) 公司拟以自有资金不超过人民币 15,000 万元，与深圳前海南山金融发展有限公司、鹏华资产管理（深圳）有限公司、深圳南山大成基金管理有限公司共同投资设立“深圳南山大成新材料投资合伙企业（有限合伙）”，占注册资本的 14.99%。截止报告期末，公司已认缴首期出资 2,100 万元人民币。根据本基金经营需要，经全体合伙人同意后，经营期限延长至 2025 年 12 月 3 日。主要从事未上市企业的股权投资及上市公司非公开发行股票投资等。

(2) 公司全资子公司南山航空零部件与 FIGEAC AERO 共同出资设立“南山飞卓宇航工业有限公司”，主要从事航空零部件的加工、组装、表面处理等业务，注册资本 2,000 万美元，其中南山航空零部件拟以自有资金现金出资 1,000 万美元，占注册资本的 50%，FIGEAC AERO 拟以自有资金出资 1,000 万美元，占注册资本的 50%。截止报告期末，公司已实际出资 300 万美元。

(3) 公司与长春一汽富晟集团有限公司共同出资设立“富晟南山汽车科技有限公司”，主要从事汽车铝合金材料研发及生产制造，铝合金汽车零部件的研发、制造、销售，仓储及分切、加

工、配送，废铝回收。注册资本 2,000 万元，其中公司拟以自有资金出资人民币 980 万元，占注册资本的 49%，长春一汽富晟集团有限公司以自有资金出资人民币 1,020 万元，占注册资本的 51%。截止报告期末，公司已实际出资 980 万元。

(4) 为响应国家“双碳”政策，公司出资设立了“龙口南山再生资源有限公司”，主要从事高品质再生铝保级综合利用项目，回收来源以罐体、罐盖、汽车板生产厂工艺废料和市场回收易拉罐为主，附加航材铣屑料。

### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

所持单位名称	最初投资金额	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
南山集团财务有限公司	105,000,000.00	168,000,000.00	21.00	499,708,367.46	28,572,315.41	439,139.20	长期股权投资
南山飞卓宇航工业有限公司	20,589,600.00		50.00	19,502,852.36	227,750.14		长期股权投资
长春富晟南山铝业汽车有限公司	4,900,000.00		49.00	9,992,666.71	2,194,838.77		长期股权投资

### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

公司以公允价值计量的金融资产详见附注：衍生金融资产。

### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	资产	负债	净资产	营业收入	营业利润	净利润
龙口南山铝压延新材料有限公司	生产新型合金产品	8,413.6 万美元	725,565.94	280,584.18	444,981.76	937,616.62	37,352.40	35,996.47
PT.BINTAN ALUMINA INDONESIA	加工和提炼铝矾土	138,111.31 亿印尼盾	826,418.94	123,243.44	703,175.50	147,534.57	43,259.96	43,283.00

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、铝锭价格波动的风险

公司国内加工产品定价模式为“铝价+加工费”，国外业务采用“LME+加工费”的形式来结算。受市场供求关系影响，铝锭市场价格可能存在波动风险及向下游传导不及时风险，对公司业务有一定的影响。公司将积极研判市场，根据客户要求适度开展套期保值业务，以减少因铝价波动而产生的影响。

#### 2、行业竞争风险

基于我国铝加工行业多年来的快速增长和未来良好的市场空间，近年来进入行业的国内企业不断增多，国外企业也纷纷在国内寻找合作伙伴或直接建厂投资。目前已有多家企业宣布进军汽车板行业，市场竞争日趋激烈。公司将积极关注行业竞争及市场需求的变化，适时调整产品结构，同时加大对产品的研发力度，持续拓展高端领域产品应用，保持市场竞争力。

#### 3、供应链风险

航空和汽车产品属于铝加工产业的高端产品，其供应链系统略显复杂，政治风险、汇率风险等都会引起相应的供应链风险。由于供应链网络上的企业之间是相互依赖的，任何一个企业出现问题都有可能波及和影响其他企业，进而影响整个供应链的正常运作，甚至导致供应链的断裂。例如在当前的疫情情况下，交通、运输行业的衰退导致飞机的生产和交付量降低。公司将正确认识并重视供应链管理，认真分析，合理组织，深入了解疫情对供应链的影响程度，提前做好业务规划和风险防控工作。

#### 4、汇率波动风险

近年来，人民币兑美元汇率双向大幅波动，对出口产品收益带来了不确定性影响。公司始终坚持“稳健经营、风险中性”的发展管理理念，通过适度开展套期保值业务、采取即期和远期结合、分期分批操作、适当运用银行衍生品工具等手段措施，主动管控汇率风险，力求最大程度降低汇率波动带来的不利影响。

#### 5、环保风险

随着国内环境监管日益趋严，铝行业环保压力加大。现阶段国家主要采取严禁新增产能、能耗双控、环保整治、减产停产等措施，倒逼企业加快实施节能减排升级改造。公司将紧随国家相关政策要求，进一步提高环保设备技术水平，适应日益严格的环保要求，并制定完善、有效的应急管理机制和预案，实现消除风险的目标。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用



**04**

**公司治理**



## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn	2022 年 4 月 22 日	详见股东大会情况说明

### 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

### 股东大会情况说明

适用  不适用

公司于 2022 年 4 月 21 日召开了 2021 年年度股东大会,会议采取股东现场投票与网络投票相结合的方式进行了表决,审议通过了以下议案:《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年独立董事年度述职报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年年度报告正文及摘要》、《2021 年度利润分配预案》、《关于续聘公司 2022 年度审计机构及支付 2021 年度审计报酬的议案》、《关于公司董事及其他高级管理人员 2022 年报酬的议案》、《关于 2022 年监事报酬的议案》、《关于公司为全资子公司南山美国有限公司增加担保额度的议案》、《关于公司与南山集团有限公司签订“2022 年度综合服务协议附表”并预计 2022 年日常关联交易额度的议案》、《关于公司与新南山国际控股有限公司签订“2022 年度综合服务协议附表”并预计 2022 年度日常关联交易额度的议案》、《预计 2022 年度公司控股子公司 PT. Bintan Alumina Indonesia 与齐力铝业有限公司关联交易情况的议案》、《预计 2022 年度公司与南山集团财务有限公司关联交易情况的议案》、《关于提名第十届董事会独立董事候选人的议案》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
方玉峰	独立董事	选举
李金山	独立董事	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

1、2022 年 1 月 28 日,公司收到李金山先生辞职申请,并披露了《山东南山铝业股份有限公司关于独立董事辞职的公告》。根据西北工业大学党委会规定,独立董事李金山先生辞去公司独立董事职务,同时一并辞去公司董事会薪酬与考核委员会主任委员及战略委员会、提名委员会、审计委员会委员职务,辞职后,不再担任公司任何职务。

2、公司于 2022 年 4 月 21 日召开 2021 年年度股东大会,选举方玉峰先生为公司第十届董事会独立董事、同时一并担任公司董事会薪酬与考核委员会主任委员及战略委员会、提名委员会、审计委员会委员职务。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022年2月17日，披露了《山东南山铝业股份有限公司关于员工持股计划第一期股票锁定期届满的提示性公告》。	具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《山东南山铝业股份有限公司关于员工持股计划第一期股票锁定期届满的提示性公告》（公告编号：临 2022-012）。

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

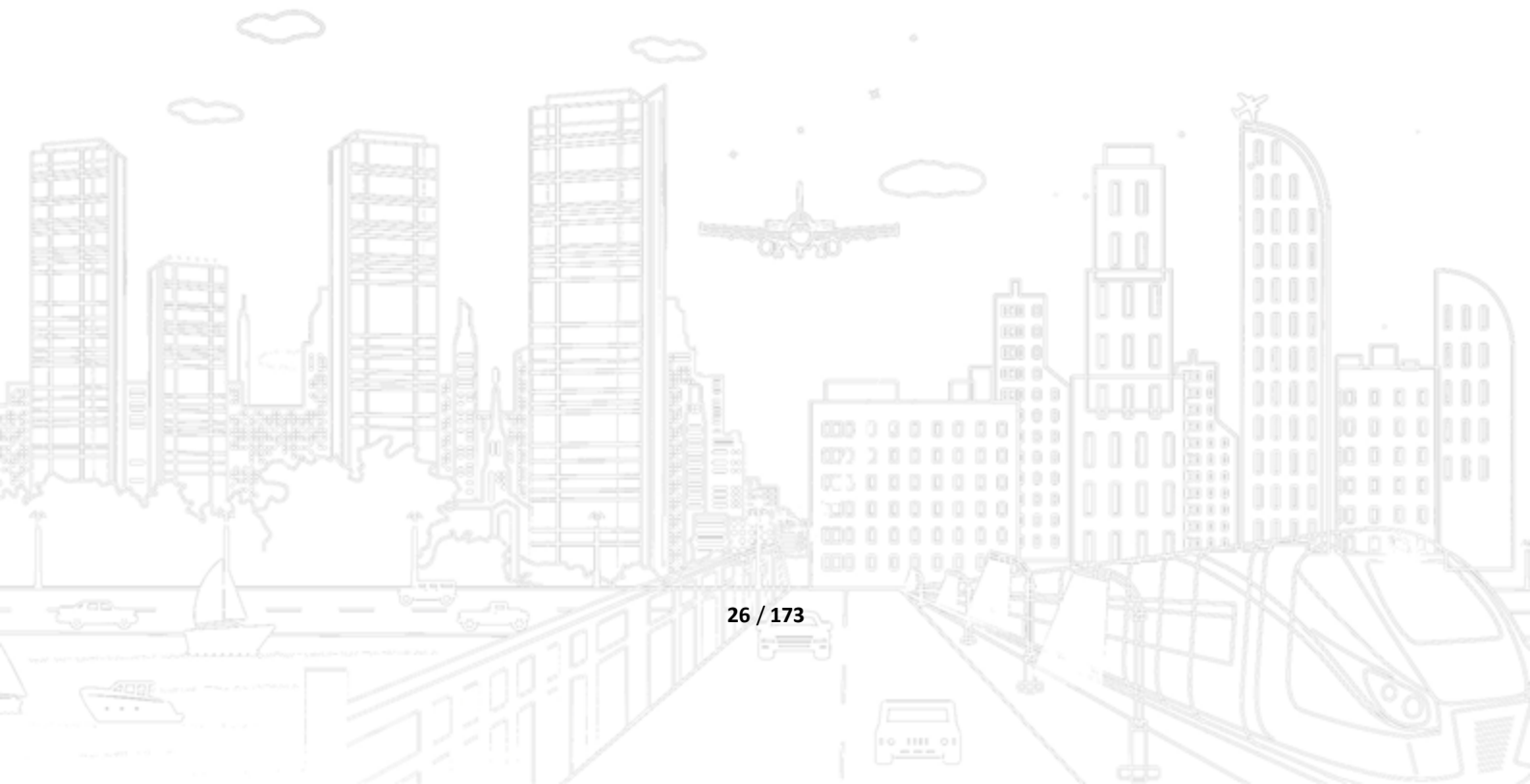
适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用





05

环境与社会责任

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司重点排污单位包括：东海热电厂、南山铝业分公司、南山铝材总厂、龙口东海氧化铝有限公司。

报告期内，公司所属企业均能遵守国家法律法规要求，生产过程中实现达标排放。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

中国境内生产运营项目，公司严格履行环保管理责任，在《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等国家生态环境保护法律法规要求下，执行控股集团层面《南山控股环境保护管理办法》，明确南山铝业环境保护目标、工作重点内容、职能分工协作、考核追责机制，对环保工作严守底线。

公司明确各单位“一把手”作为单位环保工作的第一责任人，对本单位环境保护工作实行统一管理，对所辖区域内环境问题全权负责；同时按照“谁主管、谁负责”的管理原则，进一步将环境保护责任细化至各生产环节环保责任人与环境管理专员，配合清晰的岗位职责、岗位说明、工作流程与操作指引，确保公司生产全过程中的环境保护管理工作有效落实。此外，对于公司海外运营地，我们严格遵守美国及印尼法律法规与当地环境主管部门规章要求，在确保当地环境合规的基础上配合公司内部管理与考核工作指引，推动公司美国与印尼工厂绿色稳定生产，持续健康发展。

公司聘请第三方机构山东龙信监测科技有限公司对公司的环境保护工作进行指导与监督，并与公司及下属各子公司安环部进行管理联动，在对环境管理目标不断分解、细化的基础上以日常考核、季度考核、专项考核出发，对各生产单位环境管理工作进行综合督察。

(1) 废气方面：公司积极响应《中华人民共和国大气污染防治法》及海外项目运营地的政策要求，将符合国家或地方有关大气污染物排放标准要求作为公司废气管理底线，大力推进超低排放改造，持续减少生产过程对大气环境的影响。公司严按废气处理标准和设备操作规程进行超低排放作业，针对无组织排放，由各生产岗位对生产系统中无组织排放点进行控制，加强对生产系统“跑”“冒”“漏”进行“封”“堵”管控。

(2) 固废方面：公司严格遵守《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物收集、贮存、运输技术规范》、《危险废弃物转移联单管理办法》等国家法律法规与运营地相关规定，并在《南山控股固体废物规范化管理办法》的要求下，以“安全存储、合规转移、合理处置”的防治措施为基础，按照“减量化、资源化、无害化”的原则对固体废弃物进行分类收集处置，在从源头减少有害废弃物产生的同时，持续发力无害废弃物综合化利用与固废返产技术研究，在铝灰渣综合利用、再生铝保级综合利用的方面进行实践，积极探索“零排放”的绿色生产模式。

(3) 废水方面：公司严格遵守《中华人民共和国水污染防治法》中相关规定，继续推行废水净零排放目标，通过基础设施完善、技术改造与流程优化，持续降低工序耗水、推进废水处理优化。我们下属各子公司在生产单位建设同时，都配套建有可满足生产废水处理达市政污水排放接收标准的厂区内污水处理设施，并通过南山铝业对下属各单位废水处理站进行全方位的技术支撑、运行管理、设备管控等统筹监督，持续提升废水处理水平。同时在达标排放的基础上，持续开展废水处理工艺改造及技术升级，不断提高废水循环利用率，完善循环水水质控制标准，积极推进废水源头减量与废水零排放示范工程检查。

中国境外生产运营项目，公司均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

中国境内生产运营项目，公司建设项目均按照国家规定取得有环境影响评价批复文件。根据国家环保部《固定污染源排污许可分类管理名录（2020 年版）》的规定，相关分子公司按要求已完成排污许可证申报工作，并通过地方环保监管部门审核，顺利取得排污许可证。

中国境外生产运营项目，公司均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

中国境内生产运营项目，为预防和合理处置突发环境污染事故，根据环保法律法规要求，公司委托专业第三方公司协助编制了突发环境污染事故应急预案并在环保局进行了备案。公司成立了环保事故应急响应小组，配备了足够的应急器材，制定了应急演练方案，定期组织实施了应急演练，锻炼了应急队伍，确保在发生突发环保事故时能够迅速妥善处理，将影响降到最低。

为应对气候变化给公司运营带来的潜在风险，公司编制《综合应急预案》，要求对包括火灾、台风、暴雨、地震等紧急情况做好应急相应工作；公司每年针对各企业实际生产情况，制定重污染天气应急减排措施，落实重污染天气应急期间所面临的停产限产限制，保障公司安全稳定运营。

中国境外生产运营项目，公司均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策，建立突发事件应急语言，并定期进行应急演练。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

中国境内生产运营项目，公司对环境指标日常监测，每月于山东省污染源监测信息共享系统进行公示。此外，公司定期委托第三方有资质的机构对企业排放的废气、厂界噪声、废水等进行监测，并出具监测报告。2022 年上半年，公司废水、废气、厂界噪声均达标排放，赤泥全部采用干法堆存。

中国境外生产运营项目，公司均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(1) 报告期内，公司所有生产线项目均完成废气、废水、噪声及防雷设施等项目的检测工作，所有设施及废物排放均符合国家法律法规标准；所有废水全部经过污水处理设施合规处置；为实现在危险废物规范化管理，各企业均编制固体废物环境影响专题报告，并报生态环境部门备案审核。

(2) 公司按照环保监测要求，每月于山东省污染源监测信息共享系统进行公示。

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(1) 低碳生产：公司致力于构建绿色可持续生产体系，严格遵守《中华人民共和国能源法（征求意见稿）》《中华人民共和国节约能源法》等法律法规。通过能源使用监测、节能分析等技术手段强化能源消耗管控，同时从工程技术优化、用能结构改善两方面提高能源利用效率，指导并督促各下属子公司与生产单位积极落实节能降耗措施，努力打造与环境和谐共存的绿色企业与绿

色工厂。此外，我们还积极响应国家“双碳”战略以及铝业管理倡议，以积极的温室气体减排目标，为促进行业实现高质绿色发展做出表率。

(2) 水资源管理：公司高度关注水资源管理工作，不断评估自身的水资源管理责任，积极探索水资源的最优利用方式。通过对取用水源的科学检测与耗用分析，持续改善用水结构，优化水资源使用闭环，严控水资源潜在风险，以保证公司生产运营用水的安全性和稳定性。在实践中总结出“一水多用，分级利用，串联使用”的水资源综合管理思路，从精细化管理与回收利用两方面着手深入推进水资源合理利用工作。

(3) 生物多样性保护：公司境内生产运营项目，公司严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水土保持法》《建设项目环境保护管理条例》等相关法律法规，在生产经营与项目运作过程中，最大限度降低对周边生态环境影响和破坏，悉心保护当地动植物群落的栖息环境，并承诺持续改善运营地及所在区域的生态环境质量，守护生物多样性。公司制定了《南山铝业生物多样性保护管理程序》，并配合《建设项目环境影响评价报告》《生物多样性风险评估报告》要求南山铝业所有建设项目、运营生产单位必须结合减缓层级顺序针对生物多样性风险制定积极的生物多样性行动计划与高效的防控措施，同时按需结合必要的生态修复和补偿手段，努力维护公司运营地周边社区的生物多样性与生态平衡。

报告期内，针对南山铝业在国内核心生产场地南山工业园与东海工业园两处园区，公司开展了生物多样性专项风险评估工作，并通过《南山铝业生物多样性报告》对潜在风险进行了前置性警示，配合公司积极的污染防治政策与对当地植物群落及土壤的合理利用，严控生产单位对周边生态环境的负面影响，持续保护所在区域生态环境。

中国境外生产运营项目，公司均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

南山铝业秉承“绿色制造，铸就企业美好未来”的可持续性发展理念，响应国家双碳目标，持续践行可持续发展路径。作为全国首家通过 ASI 铝产业链认证企业，不断为推动中国有色金属行业实现高质量发展和绿色发展作出表率。我们以绿色发展为主题，积极响应国家及地方政府降碳减碳号召，通过对生产运营的绿色低碳优化，持续探索有色金属行业的碳中和最佳实践。

(1) 能源架构优化方面：公司正积极尝试非化石能源发电布局，逐步增加光伏发电，减少火电使用量，并充分考虑外购低碳能源，探讨与能源合作伙伴在跨区域供电、供气等方面的深入合作，通过以绿色电力为代表的清洁能源持续优化能源结构。

(2) 低碳工艺开发方面：随着碳捕捉与存储技术的成熟与推广，公司在对现有煤电机组进行升级改造的同时，积极探索加设碳捕获与封存(CCS)及生物能源与碳捕获和储存(BECCS)设备的综合解决方案，力求在实现低碳绿色化可持续发展的同时探索减少温室气体排放最优提升路径。

(3) 产品碳足迹盘查方面：公司碳排放盘查严格执行 ISO 14064 标准，建立了《温室气体核算管理程序》企业标准文件，组建内部温室气体盘查和核查小组，每年对我们的温室气体排放情况进行盘查、核算和披露。报告期内，我们通过精细化的节能管理，减少自身的温室气体排放量，应对气候变化的影响。

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用  不适用



06

重要事项

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	山东怡力电业有限公司	怡力电业承诺“对于留存在怡力电业的2*150MW 机组所发的电力产品，全部按照《山东省物价局关于电价调整有关事项的通知》文件中约定的企业自备机组自用有余上网电价销售给怡力电业资产包，于本次重组完成后，即销售给南山铝业，不会对外销售”。	长期	否	是		
	解决同业竞争	山东怡力电业有限公司	1.不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2. 对于怡力电业直接和间接控制的其他企业，将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及在该等企业中的控制地位，保证该等企业履行本承诺函中与本公司相同的义务，不从事与上市公司及其下属企业主营业务产生同业竞争的业务活动。如上市公司认定本公司或本公司所控股的其他企业，正在或将要从事的业务与上市公司及其下属企业构成同业竞争，本公司将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务”。	长期	否	是		
	解决同业竞争	南山集团有限公司	1、本集团不存在从事与上市公司及其下属企业或怡力电业资产包的业务构成同业竞争的相关活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于本集团直接和间接控制的其他企业，本集团将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本集团在该等企业中的控制地位，保证该等企业履行本承诺函中与本集团相同的义务，不从事与上市公司及其下属企业主营业务产生同业竞争的业务活动。如上市公司认定本集团或本集团所控股的其他企业，正在或将要从事的业务与上市公司及其下属企业构成同业竞争，本集团将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。	长期	否	是		
	解决关联交易	山东怡力电业有限公司	怡力电业承诺“本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将与上市公司之间尽量减少关联交易。对于正常的、不可避免的且有利于上市公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益”。	长期	否	是		



与再融资相关的承诺	其他	山东南山铝业股份有限公司	1、公司将严格按照相关法律法规的规定以及中国证券监督管理委员会的要求使用本次募集资金。2、公司本次募集资金不用于为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不用于直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。3、公司本次发行募集资金投资项目与类金融投资无关，公司不存在变相通过本次募集资金实施类金融投资的情形，本次配股完成后，募集资金不用于类金融投资。4、自本承诺函出具之日至本次募集资金使用完毕期间，公司不会直接或者间接向类金融业务追加投资，也不会对类金融业务提供任何财务资助，且不会使用自有资金投资或变相投资类金融业务。如公司违反上述承诺，导致相关方遭受损失，公司将依法承担赔偿责任。	长期，至募集资金使用完毕	是	是		
其他承诺	其他	南山集团有限公司	1、南山集团财务有限公司为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司，依法开展业务活动，符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。在后续运营过程中，财务公司将按照相关法律法规的规定规范运作，确保上市公司在财务公司的相关金融业务的安全性。2、鉴于上市公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于南山集团，南山集团将继续确保上市公司的独立性并充分尊重上市公司的经营自主权，由上市公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与财务公司之间的金融业务，并依照相关法律法规及上市公司《公司章程》的规定履行内部程序。3、根据《企业集团财务公司管理办法》的规定，在财务公司出现支付困难的紧急情况时，南山集团将按照解决支付困难的实际需要，采取增加财务公司的资本金等有效措施，确保上市公司在财务公司的资金安全。4、在发生《山东南山铝业股份有限公司与南山集团财务有限公司资金往来管理暂行办法》（2021年修订）中第五条所述情形时，督促财务公司及时通知上市公司，并督促财务公司及时归还上市公司在财务公司的存款，切实保证上市公司在财务公司的资金安全。	长期	否	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 三、违规担保情况

适用  不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额重大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		3,588.00	0.02	每月		
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		394,551.15	2.59	每月		
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	旅游服务等	市场价格		189,378.03	1.24	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		468,776.28	3.07	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		768,222.77	5.04	每月		
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件、建筑施工等	市场价格		186,300,412.34	100.00	每月		

山东南山暖通新材料有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	配件、材料等	市场价格		1,898,510.41	0.01	每月		
南山集团有限公司	母公司	购买商品	服务费等	市场价格		851,476.48	100.00	每月		
山东南山智尚科技股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	服装、纺织品等	协议价、市场价格		228,148.41	17.32	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		594,062.65	3.90	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	葡萄酒等	市场价格		3,904,264.63	25.60	每月		
山东贝塔尼服装有限公司	其他	购买商品	服装等	市场价格		319,684.09	24.27	每月		
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	电、蒸汽、机件等	市场价格		306,869,803.62	100.00	每月		
龙口市南山水务有限公司	其他	购买商品	水费、排污费	市场价格		19,881,016.73	100.00	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	其他	购买商品	油品	市场价格		17,022,376.15	100.00	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	购买商品	配件、材料	市场价格		5,987,397.61	0.05	每月		
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市场价格		290,355.65	0.00	每月		
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		62,652.73	0.41	每月		
青岛长基置业有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格		11,863.00	0.00	每月		
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	港口服务等	市场价格		75,281,711.64	100.00	每月		
菲拉特（北京）贸易有限公司	其他	购买商品	面料	市场价格		48,212.71	3.66	每月		
龙口新南山投资发展有限公司	其他	接受劳务	配套管理费	市场价格		11,814,333.04	100.00	每月		
烟台南山酒店管理有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		3,404.00	0.02	每月		
龙口新南山汽车维修有限公司	其他	接受劳务	维修服务	市场价格		9,521,898.67	100.00	每月		
南山集团财务有限公司	联营企业	接受劳务	手续费等	市场价格		809,302.06	0.24	每月		
山东缔尔玛服饰有限公司	其他	购买商品	服装	市场价格		505,199.29	38.35	每月		
龙口新南山天然植物油有限公司	其他	购买商品	植物油	市场价格		2,493,165.48	100.00	每月		
山东新禾农牧业股份有限公司	其他	购买商品	畜牧业	市场价格		76,790.70	100.00	每月		
龙口东海船舶代理有限公司	其他	接受劳务	代理费	市场价格		17,645.44	100.00	每月		
山东优化物流有限公司	其他	接受劳务	运费、服务费	市场价格		30,109,264.19	14.17	每月		
华恒能源有限公司	其他	购买商品	液化天然气	市场价格		12,416,299.74	100.56	每月		
山东恒福绿洲新能源有限公司	其他	购买商品	液化天然气	市场价格		-68,550.46	-0.56	每月		
龙口市南山纯净水有限公司	其他	购买商品	纯净水	市场价格		695,431.03	100.00	每月		
南山自重堂防护科技有限公司	其他	购买商品	口罩、防护服	市场价格		216,065.51	16.40	每月		
龙口市怡力木业有限公司	其他	购买商品	家具	市场价格		1,459,030.02	100.00	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	购买商品	花卉等	市场价格		4,423,694.84	100.00	每月		
龙口南山商品混凝土有限公司	其他	购买商品	材料	市场价格		411,245.39	0.00	每月		
龙口市金地矿业有限公司	其他	购买商品	材料	市场价格		151,944.85	0.00	每月		
恒通物流股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	运费、服务费	市场价格		182,393,652.46	85.83	每月		
新南山国际酒店有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		147,437.21	0.97	每月		
山东南山科学技术研究院有限公司	其他	接受劳务	租赁费、材料等	市场价格		2,029,388.17	100.00	每月		
上海胶福国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	煤	市场价格		307,503,124.92	12.55	每月		
上海辉玺国际贸易有限公司	其他	购买商品	煤	市场价格		154,482,690.27	6.30	每月		
山东南山文化传媒有限公司	其他	接受劳务	制作费、宣传费等	市场价格		2,889,718.90	100.00	每月		
长春富晟南山汽车材料有限公司	其他	购买商品	废料	市场价格		53,876.00	0.00	每月		
山东裕龙石化有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	低值易耗品	市场价格		1,283.19	0.00	每月		
青岛隆裕能源有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	铝土矿	市场价格		16,239,581.25	1.67	每月		

龙口市恒通驾驶员培训有限公司	其他	购买商品	低值易耗品	市场价格		7,910.00	0.00	每月		
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		792,783.64	0.58	每月		
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		578,126.54	0.42	每月		
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		360,549.03	0.26	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		581,279.67	0.42	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		2,116,271.83	1.54	每月		
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、铝产品等	市场价格		5,467,764.19	0.03	每月		
山东南山暖通新材料有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气、铝产品等	协议价、市场价格		2,647,933.69	0.02	每月		
龙口市南山水务有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		3,537,813.46	2.58	每月		
南山集团有限公司	母公司	销售商品	电等	协议价		2,647,739.20	2.58	每月		
山东南山智尚科技股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电、汽、天然气、土地等	协议价		26,088,262.91	18.82	每月		
山东贝塔尼服装有限公司	其他	销售商品	电	协议价		22,995.40	0.02	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		101,126.31	0.07	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		566.04	0.00	每月		
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料、电、汽、天然气等	协议价、市场价格		6,425,518.26	1.37	每月		
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		1,622,153.48	1.18	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	销售商品	汽费	协议价		5,919,091.85	42.66	每月		
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格		307,852.82	0.09	每月		
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价格		1,170,965.44	0.35	每月		
龙口东海房地产开发有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格		491,223.64	0.15	每月		
山东南山建设发展股份有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		116,012.30	0.11	每月		
山东缔尔玛服饰有限公司	其他	销售商品	电、天然气、材料等	协议价、市场价格		1,550,471.68	0.34	每月		
烟台南山游艇俱乐部有限公司	其他	销售商品	电、天然气	协议价		18,113.55	0.01	每月		
龙口新南山天然植物油有限公司	其他	销售商品	电、天然气	协议价		81,396.76	0.07	每月		
龙口新南山汽车维修有限公司	其他	销售商品	电	协议价、市场价格		66,308.03	0.06	每月		
龙口新南山投资发展有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格		14,175.70	0.00	每月		
南山集团财务有限公司	联营企业	销售商品	电	市场价格		117,656.72	0.11	每月		
山东裕龙石化有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	天然气	市场价格		3,755,237.92	18.13	每月		
山东优化物流有限公司	其他	销售商品	材料等	市场价格		44,246.48	0.01	每月		
山东南山科学技术研究院有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		584,152.09	0.57	每月		
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	其他	销售商品	天然气	市场价格		442,556.98	2.14	每月		
龙口市南山纯净水有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		28,335.93	0.03	每月		
山东裕龙港务有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格		270,039.29	0.08	每月		
龙口市怡力木业有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		2,270,935.11	2.21	每月		
龙口峰景园林工程有限公司	其他	销售商品	电、天然气	市场价格		758,312.88	0.61	每月		
龙口南山商品混凝土有限公司	其他	销售商品	电、材料	市场价格		54,838.48	0.01	每月		
龙口市金地矿业有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		1,386,163.83	1.35	每月		

恒通物流股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料	市场价格		6,111.56	0.00	每月		
龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		134,989.47	0.13	每月		
龙口市裕龙置业有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		35,421.13	0.03	每月		
长春富晟南山汽车材料有限公司	其他	销售商品	铝产品	市场价格		68,397,155.39	0.43	每月		
PRESS METAL BINTULU SDN BHD	其他	销售商品	氧化铝粉	市场价格		992,230,719.02	57.88	每月		
烟台银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			5,936,248.73	5.35	每月		
南山集团财务有限公司	联营企业	其它流入	利息收入			69,921,016.25	63.07	每月		
龙口南山中油天然气有限公司	其他	其它流入	利息收入			412,136.78	0.37	每月		
合计				/	/	2,571,694,060.70		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明 1、公司与南山集团有限公司、新南山国际控股有限公司及其关联方的交易，主要涉及公司向其提供天然气、铝制品等产品，其向公司提供电、汽、生产用水、服装面料、餐宿、用车等服务。产品及服务价格根据提供服务时国家政策及市场行情确定，价格公允合理，是公司正常生产经营所必须的业务，因此这些关联交易还将持续。 2、公司与南山集团财务有限公司的金融服务关联交易，能够进一步优化公司资金结算业务流程，加强资金管理与控制，加速资金周转，降低财务成本，提高资金使用效率。资金结算业务等业务为公司日常经营所必需的的业务，因此与财务公司的金融服务关联交易还将继续。 公司与南山集团有限公司及其关联公司的关联交易为公司正常购、销交易，不影响公司独立性。 公司与南山集团财务有限公司的关联交易为正常金融业务交易，不影响公司独立性。										

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
山东南山智尚科技股份有限公司	母公司的控股子公司	销售	售土地	市场价格	2,982,431.00	4,370,800.00	4,370,800.00	电汇	1,375,769.00		

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**
适用 不适用

**1. 存款业务**
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
南山集团财务有限公司	联营企业	1,200,000.00	0.35%-1.95%	995,341.34	6,886,730.80	6,624,588.73	1,257,483.41
<b>合计</b>	/	/	/	<b>995,341.34</b>	<b>6,886,730.80</b>	<b>6,624,588.73</b>	<b>1,257,483.41</b>

**2. 贷款业务**
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
南山集团财务有限公司	联营企业	200,000.00	3.70%	4,260.00			4,260.00
<b>合计</b>	/	/	/	<b>4,260.00</b>			<b>4,260.00</b>

**3. 授信业务或其他金融业务**
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
南山集团财务有限公司	联营企业	综合授信	315,000.00	69,519.59

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

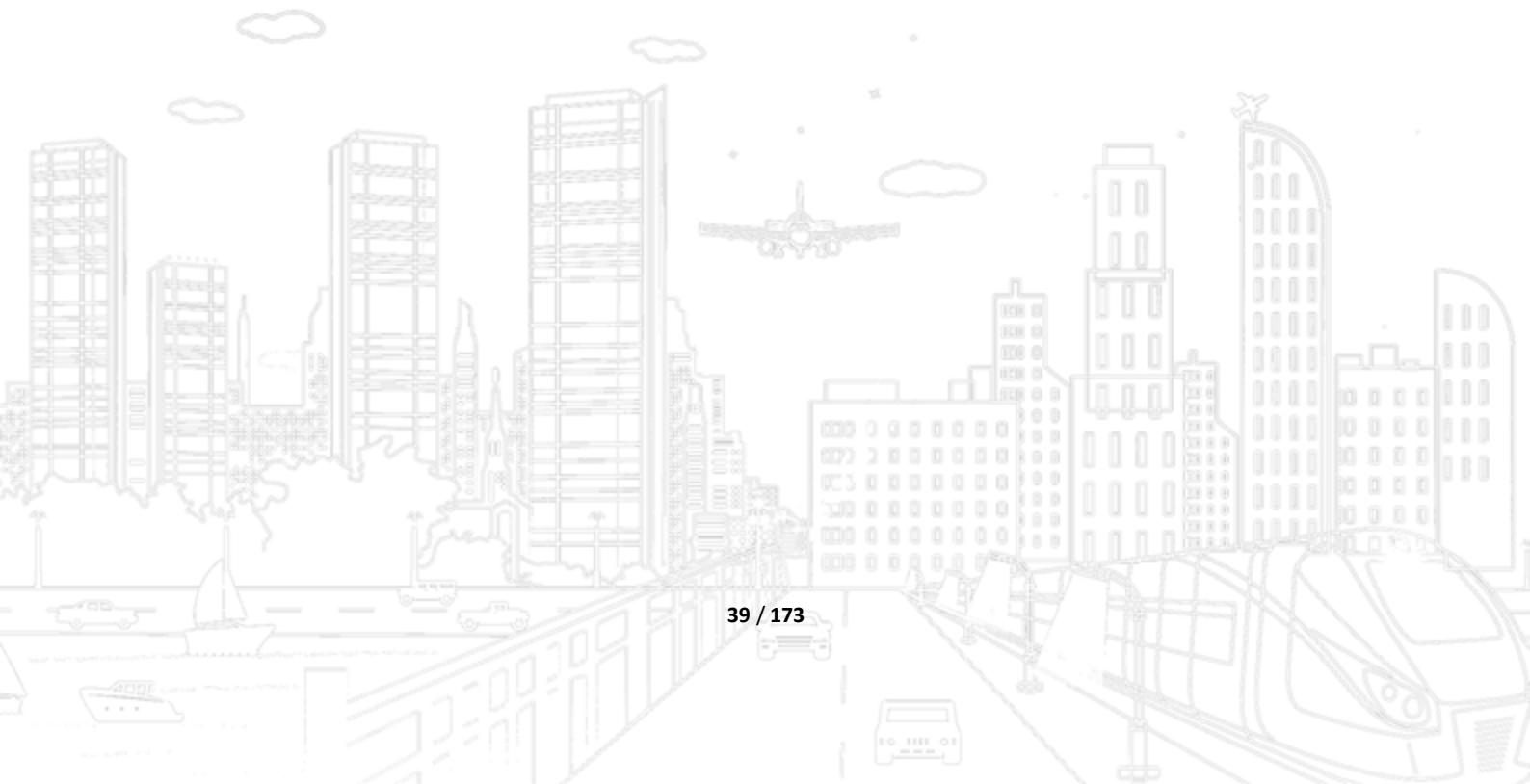
#### (七) 其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用



**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																106,670
报告期末对子公司担保余额合计（B）																438,758
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																438,758
担保总额占公司净资产的比例(%)																11.52
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																334,534
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																334,534
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																无
担保情况说明							1、报告期内，公司除向全资子公司南山美国有限公司提供担保外，未发生其他对外担保事项。 2、报告期内，公司对子公司提供的担保由30,000万美元增至50,000万美元，上表总额及报告期发生额为美元折算人民币金额及差额。 3、公司为资产负债率超过70%的公司（山东南山铝业欧洲有限公司、南山美国有限公司）提供担保，按照中国证监会、上海证券交易所的相关规则、规定及公司章程中关于对外担保的要求，经公司股东大会审议，决策程序合法有效。									



### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用



 **南山铝业**  
NANSHAN ALUMINIUM  
600219  
SHANGHAI STOCK EXCHANGE

创新驱动 高端制造 精深加工

8-C28

高端制造 精深加工 



07

股份变动及  
股东情况

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	233,162
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
山东怡力电业有限公司	0	2,581,044,590	21.60	0	质押	572,000,000	境内非国 有法人
南山集团有限公司	0	2,361,155,065	19.76	0	质押	199,000,000	境内非国 有法人
香港中央结算有限公司	36,446,975	602,629,418	5.04	0	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	0	589,263,806	4.93	0	无	0	国有法人
南山集团—国信证券—21 南 山 E1 担保及信托财产专户	0	223,438,225	1.87	0	质押	223,438,225	其他
全国社保基金一一四组合	-3,057,552	152,000,000	1.27	0	无		其他
山东南山铝业股份有限公司 回购专用证券账户	119,355,163	119,355,163	1.00	0	无		其他
陕西省国际信托股份有限公 司—陕国投·南山铝业第一 期员工持股集合资金信托计 划	0	113,555,522	0.95	0	无		其他

陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·南山集团第一期员工持股集合资金信托计划	0	107,395,987	0.90	0	无	其他
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	-49,365,300	107,332,064	0.90	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
山东怡力电业有限公司	2,581,044,590	人民币普通股	2,581,044,590			
南山集团有限公司	2,361,155,065	人民币普通股	2,361,155,065			
香港中央结算有限公司	602,629,418	人民币普通股	602,629,418			
中国证券金融股份有限公司	589,263,806	人民币普通股	589,263,806			
南山集团—国信证券—21 南山 E1 担保及信托财产专户	223,438,225	人民币普通股	223,438,225			
全国社保基金一一四组合	152,000,000	人民币普通股	152,000,000			
山东南山铝业股份有限公司回购专用证券账户	119,355,163	人民币普通股	119,355,163			
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·南山铝业第一期员工持股集合资金信托计划	113,555,522	人民币普通股	113,555,522			
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·南山集团第一期员工持股集合资金信托计划	107,395,987	人民币普通股	107,395,987			
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	107,332,064	人民币普通股	107,332,064			
前十名股东中回购专户情况说明	2021 年 10 月 26 日，公司召开第十届董事会第十二次会议，逐项审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份。具体详见公司于法定媒体披露的《山东南山铝业股份有限公司以集中竞价交易方式回购股份方案公告》（公告编号：2021-061）、《山东南山铝业股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（公告编号：2021-076）。截至报告期期末，公司已累计回购股份 119,355,163 股，约占公司总股本的比例为 0.9987%。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中，南山集团有限公司与山东怡力电业有限公司存在关联关系，属《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2、南山集团—国信证券—21 南山 E1 担保及信托财产专户为南山集团有限公司发行可交债股票质押专户。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

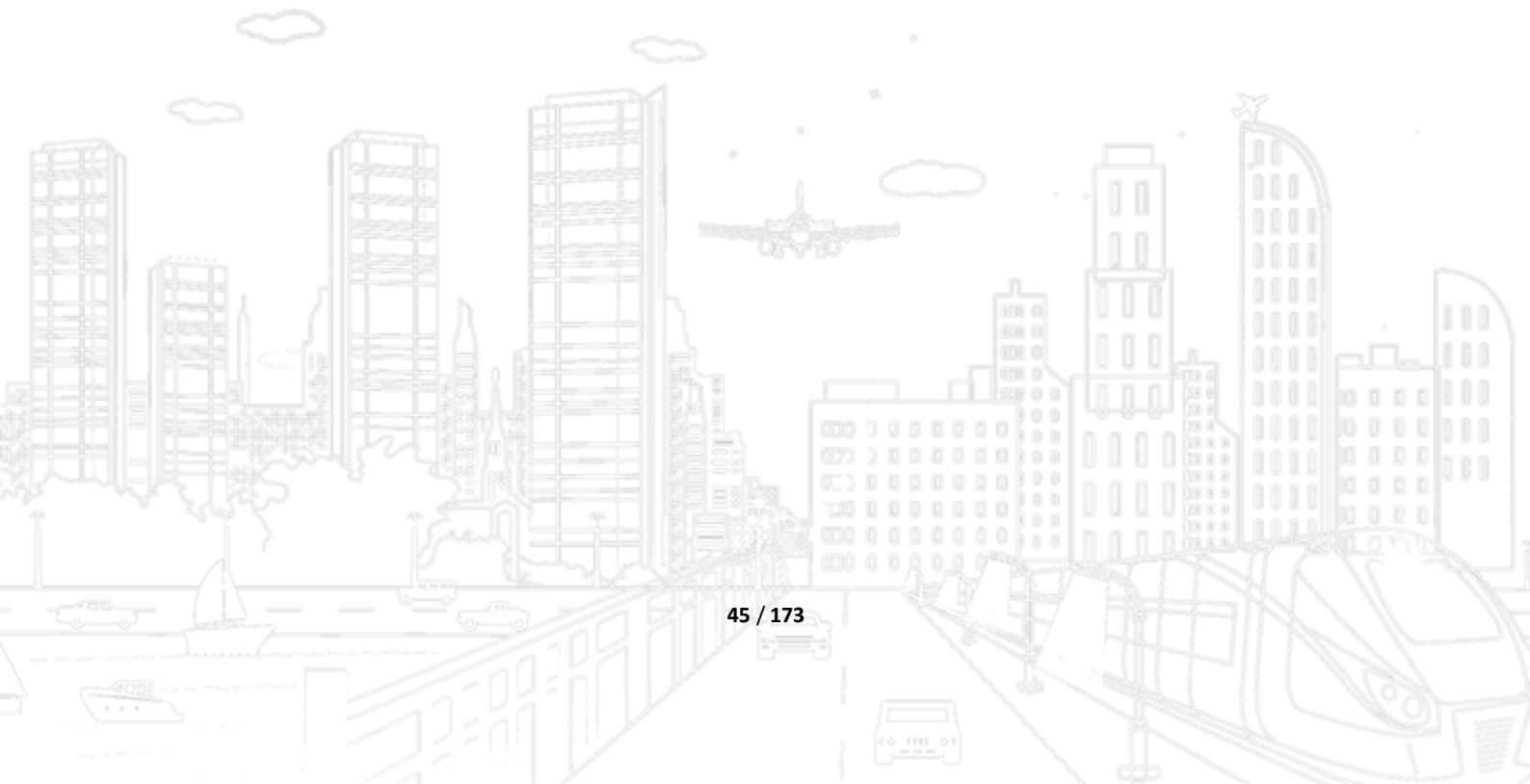
适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



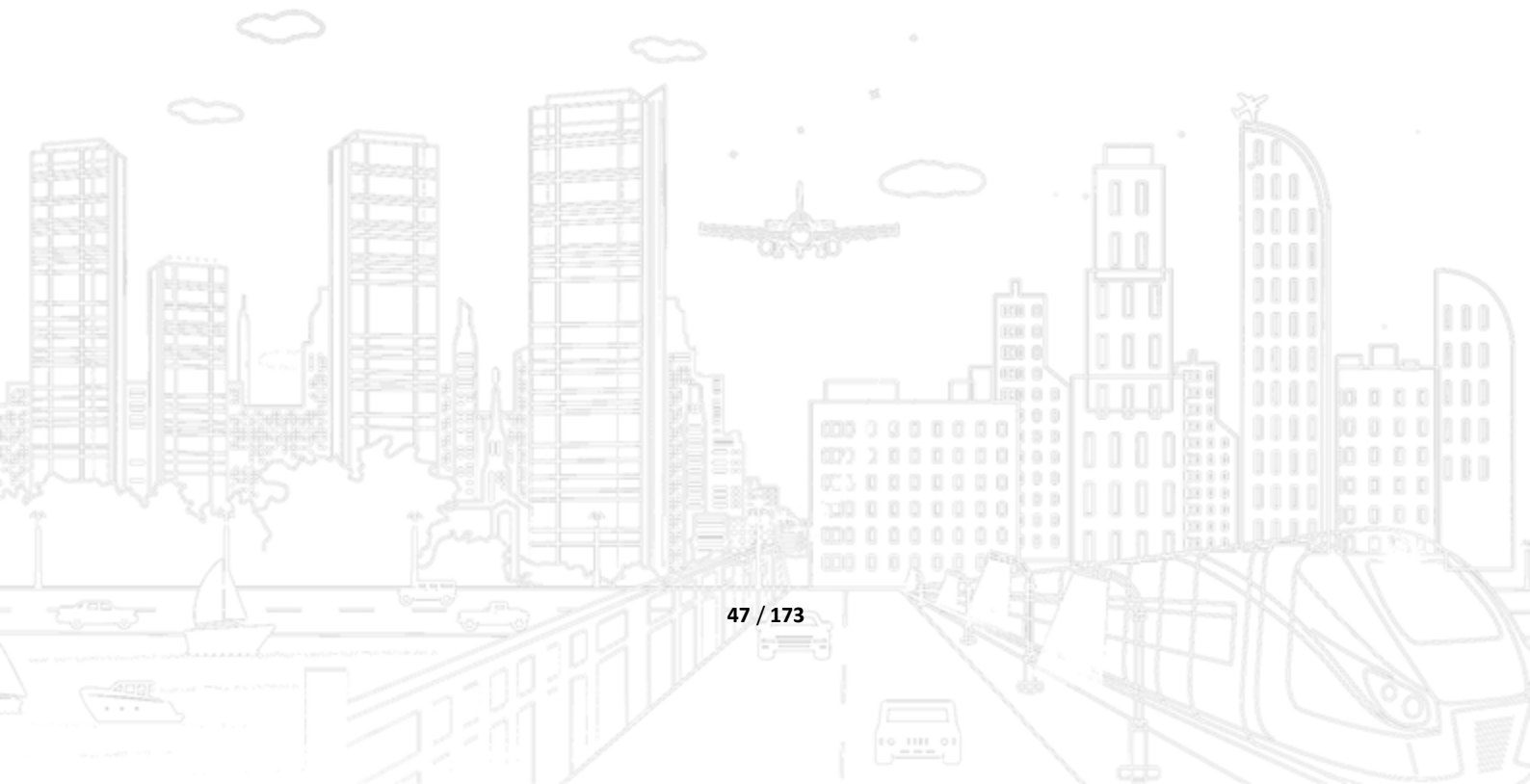


08

优先股相关情况

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用





09

债券相关情况



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### (一) 企业债券

适用  不适用

#### (二) 公司债券

适用  不适用

### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山东南山铝业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券	17 南铝债	143271	2017-08-28	2017-08-29	2022-08-29	75,000,000	5.37	按年付息, 到期还本	上海证券交易所	无	竞价交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用  不适用

逾期未偿还债券

适用  不适用

关于逾期债项的说明

适用  不适用

### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

根据《山东南山铝业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》中设定的投资者回售选择权, 投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记。

公司已于 2020 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 24 日进行回售登记, 并于 2020 年 8 月 31 日完成资金兑付工作。兑付后, 17 南铝债债券余额为 75,000,000 元。

### 3. 信用评级结果调整情况

适用  不适用

### 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用  不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
控股股东南山集团有限公司为 17 南铝债提供连带责任担保	该担保处于正常状态	否	不适用	不适用	否	不适用

其他说明

无

### 5. 公司债券其他情况的说明

适用  不适用

山东南山铝业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券将于 2022 年 8 月 29 日到期赎回，届时公司将兑付本期债券本金及支付 2021 年 8 月 29 日至 2022 年 8 月 28 日期间产生的利息。

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用  不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

### (五) 主要会计数据和财务指标

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.98	2.04	-2.94	
速动比率	1.59	1.62	-1.85	
资产负债率 (%)	26.64	24.78	1.86	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,799,259,738.90	1,462,178,902.21	23.05	
EBITDA 全部债务比	0.36	0.37	-2.70	
利息保障倍数	13.83	15.77	-12.30	
现金利息保障倍数	18.17	26.58	-31.64	经营活动净现金流量增加
EBITDA 利息保障倍数	20.54	24.70	-16.84	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

### 二、可转换公司债券情况

适用  不适用



10

财务报告

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	20,110,044,241.34	18,273,376,865.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
衍生金融资产	七、3	1,126,575.00	1,424,724.68
应收票据	七、4	832,131,231.43	1,029,603,163.50
应收账款	七、5	3,599,693,533.72	2,864,903,848.49
应收款项融资	七、6	615,379,358.99	462,497,907.59
预付款项	七、7	1,277,980,406.07	1,110,463,621.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	466,714,757.43	374,365,206.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	6,753,672,709.74	6,429,491,709.72
合同资产	七、10		
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	137,786,928.70	151,255,762.77
流动资产合计		33,794,529,742.42	30,697,382,810.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14		
其他债权投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17	529,203,886.53	497,769,843.01
其他权益工具投资	七、18	42,590,000.00	41,590,000.00
其他非流动金融资产	七、19	27,800,000.00	29,000,000.00
投资性房地产	七、20		
固定资产	七、21	26,568,998,197.22	27,504,428,452.69
在建工程	七、22	2,479,612,958.78	1,655,601,621.00
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
使用权资产	七、25		
无形资产	七、26	2,311,122,704.42	2,340,919,698.63
开发支出	七、27		
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	102,760,439.29	103,209,689.53
递延所得税资产	七、30	168,403,774.19	155,008,677.65
其他非流动资产	七、31	234,336,248.96	153,273,913.06
非流动资产合计		32,464,828,209.39	32,480,801,895.57
资产总计		66,259,357,951.81	63,178,184,706.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	8,863,775,914.10	8,092,424,998.18

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		
衍生金融负债	七、34	44,548,213.06	8,563,450.00
应付票据	七、35	911,554,435.60	758,623,301.27
应付账款	七、36	4,582,846,633.72	3,190,965,243.85
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	391,660,166.60	310,578,438.13
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	七、39	638,196,003.69	605,767,671.79
应交税费	七、40	237,795,347.73	339,509,931.06
其他应付款	七、41	512,656,698.74	386,132,724.62
其中：应付利息			
应付股利		6,107,297.49	6,107,297.49
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	78,373,325.40	352,674,313.49
其他流动负债	七、44	768,966,663.46	969,094,459.61
流动负债合计		17,030,373,402.10	15,014,334,532.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		
长期应付款	七、48		
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债	七、50		
递延收益	七、51	618,258,705.53	640,050,028.32
递延所得税负债	七、30	168,986.25	130,575.00
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		618,427,691.78	640,180,603.32
负债合计		17,648,801,093.88	15,654,515,135.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	11,950,481,520.00	11,950,481,520.00
其他权益工具	七、54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	16,569,543,533.68	16,562,094,297.75
减：库存股	七、56	500,037,178.02	278,866,858.67
其他综合收益	七、57	-180,412,081.19	-253,718,174.91
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	1,576,016,311.94	1,576,016,311.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	14,391,200,772.93	13,310,687,982.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		43,806,792,879.34	42,866,695,078.49
少数股东权益		4,803,763,978.59	4,656,974,492.50
所有者权益（或股东权益）合计		48,610,556,857.93	47,523,669,570.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		66,259,357,951.81	63,178,184,706.31

公司负责人：吕正风

主管会计工作负责人：吕正风

会计机构负责人：韩艳红

**母公司资产负债表**

2022 年 6 月 30 日

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,705,013,270.21	14,071,495,845.54
交易性金融资产			
衍生金融资产		61,075.00	
应收票据		805,812,700.41	765,111,801.80
应收账款	十七、1	893,664,818.06	859,088,889.98
应收款项融资		236,781,368.36	239,136,793.20
预付款项		698,668,977.32	759,964,703.51
其他应收款	十七、2	11,203,851,483.70	7,584,377,456.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,060,892,360.93	3,783,146,946.78
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			8,657,042.22
流动资产合计		32,604,746,053.99	28,070,979,479.21
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	10,952,103,836.46	10,788,897,543.08
其他权益工具投资		42,590,000.00	41,590,000.00
其他非流动金融资产		27,800,000.00	29,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		18,862,009,398.85	19,379,418,392.08
在建工程		305,399,507.31	255,438,352.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,389,844,708.83	1,414,248,214.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		96,239,644.58	92,160,659.12
递延所得税资产		49,905,504.61	37,554,187.45
其他非流动资产		173,630,505.97	34,524,568.81
非流动资产合计		31,899,523,106.61	32,072,831,917.75
资产总计		64,504,269,160.60	60,143,811,396.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,762,668,222.23	2,547,622,477.80
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,934,179,130.13	4,495,241,060.01

应付账款		2,068,339,310.17	1,718,828,844.10
预收款项			
合同负债		127,009,706.28	130,893,213.83
应付职工薪酬		502,015,320.98	478,137,834.80
应交税费		110,409,984.56	269,460,563.08
其他应付款		13,722,965,950.18	10,910,826,104.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		78,373,325.40	352,674,313.49
其他流动负债		550,954,043.38	692,330,141.91
流动负债合计		25,856,914,993.31	21,596,014,553.16
<b>非流动负债：</b>			
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		551,178,076.96	568,171,131.77
递延所得税负债		9,161.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计		551,187,238.21	568,171,131.77
负债合计		26,408,102,231.52	22,164,185,684.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		11,950,481,520.00	11,950,481,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,569,528,044.69	16,562,078,808.76
减：库存股		500,037,178.02	278,866,858.67
其他综合收益		-1,121,058.42	-1,612,111.37
专项储备			
盈余公积		1,576,016,311.94	1,576,016,311.94
未分配利润		8,501,299,288.89	8,171,528,041.37
所有者权益（或股东权益）合计		38,096,166,929.08	37,979,625,712.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		64,504,269,160.60	60,143,811,396.96

公司负责人：吕正风

主管会计工作负责人：吕正风

会计机构负责人：韩艳红

**合并利润表**  
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		17,910,108,742.83	12,540,105,184.49
其中：营业收入	七、61	17,910,108,742.83	12,540,105,184.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,643,917,612.89	10,871,689,278.77
其中：营业成本	七、61	14,162,069,244.83	9,297,647,443.93
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	七、62	142,324,618.90	125,806,810.06
销售费用	七、63	156,607,264.89	165,012,859.47
管理费用	七、64	437,279,417.97	358,035,396.86
研发费用	七、65	838,099,243.93	889,028,133.36
财务费用	七、66	-92,462,177.63	36,158,635.09
其中：利息费用		172,043,465.58	118,297,264.28
利息收入		110,863,914.67	82,833,114.54
加：其他收益	七、67	43,554,165.86	51,574,903.85
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	31,016,300.48	27,174,033.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,994,904.32	26,928,188.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-120,214,503.77	-6,469,379.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		2,341,475.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,374,796.26	4,332,552.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,221,921,888.77	1,747,369,491.16
加：营业外收入	七、74	21,464,189.21	10,691,260.39
减：营业外支出	七、75	36,304,805.71	10,729,962.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,207,081,272.27	1,747,330,789.32
减：所得税费用	七、76	133,138,583.76	183,799,870.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,073,942,688.51	1,563,530,919.28
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,073,942,688.51	1,563,530,919.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,825,873,751.04	1,506,872,782.93
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		248,068,937.47	56,658,136.35



六、其他综合收益的税后净额		104,026,642.34	-136,615,267.20
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	73,306,093.72	-3,448,870.87
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		73,306,093.72	-3,448,870.87
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		439,139.20	1,030,323.22
(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		-24,351,613.99	10,244,459.63
(6) 外币财务报表折算差额		97,218,568.51	-14,723,653.72
(7) 其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		30,720,548.62	-133,166,396.33
七、综合收益总额		2,177,969,330.85	1,426,915,652.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,899,179,844.76	1,503,423,912.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额		278,789,486.09	-76,508,259.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	0.13

公司负责人：吕正风

主管会计工作负责人：吕正风

会计机构负责人：韩艳红

**母公司利润表**  
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	13,074,582,249.07	11,198,722,746.90
减：营业成本	十七、4	10,889,951,769.89	8,849,605,401.55
税金及附加		93,829,569.78	94,893,521.15
销售费用		70,541,604.05	62,191,230.81
管理费用		327,674,966.25	254,261,760.90
研发费用		512,749,209.55	545,762,076.29
财务费用		-26,011,167.52	-8,377,929.25
其中：利息费用		60,976,473.42	50,672,587.31
利息收入		94,749,252.79	60,777,800.58
加：其他收益		35,606,031.34	45,890,141.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	30,788,550.34	27,074,702.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,767,154.18	27,070,358.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-83,006,877.99	11,243,830.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,375,769.00	-68,997.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,190,609,769.76	1,484,526,363.02
加：营业外收入		16,796,753.09	6,005,033.32
减：营业外支出		34,100,299.81	10,619,028.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,173,306,223.04	1,479,912,368.06
减：所得税费用		98,174,015.03	140,156,636.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,075,132,208.01	1,339,755,731.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,075,132,208.01	1,339,755,731.99
（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		491,052.95	2,202,834.47
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		491,052.95	2,202,834.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益		439,139.20	1,030,323.22
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		51,913.75	1,172,511.25
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,075,623,260.96	1,341,958,566.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吕正风

主管会计工作负责人：吕正风

会计机构负责人：韩艳红

**合并现金流量表**  
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

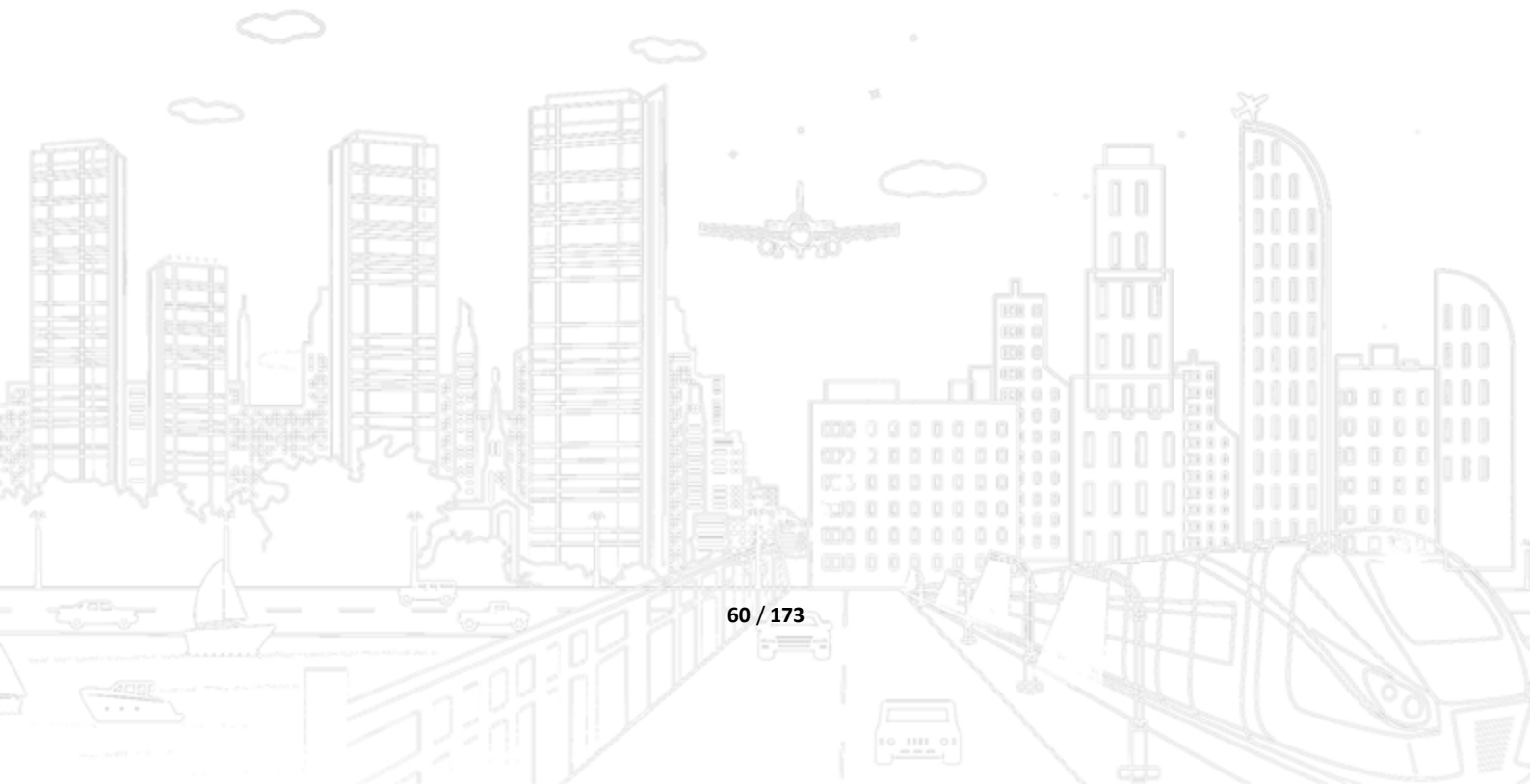
项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,203,706,613.40	10,554,815,484.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		809,551,675.12	582,481,608.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	376,132,915.58	278,829,379.16
经营活动现金流入小计		16,389,391,204.10	11,416,126,472.18
购买商品、接受劳务支付的现金		11,238,998,501.24	7,386,139,326.33
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			
支付给职工及为职工支付的现金		860,925,190.09	787,130,806.76
支付的各项税费		976,141,845.83	664,644,988.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	415,136,771.29	377,009,916.09
经营活动现金流出小计		13,491,202,308.45	9,214,925,037.40
经营活动产生的现金流量净额		2,898,188,895.65	2,201,201,434.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,200,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,020,609.00	829,761.72
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	七、78	21,396.16	325,915,760.03
投资活动现金流入小计		2,242,005.16	328,745,521.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		695,826,822.00	701,654,195.98
投资支付的现金		1,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		375,661,010.37
投资活动现金流出小计		696,826,822.00	1,077,315,206.35
投资活动产生的现金流量净额		-694,584,816.84	-748,569,684.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			548,723,672.54
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			548,723,672.54

取得借款收到的现金		5,461,903,898.38	4,746,203,322.14
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,407,570,000.00	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,869,473,898.38	5,544,926,994.68
偿还债务支付的现金		4,961,480,127.74	3,636,810,419.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		920,010,345.03	87,933,174.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,647,000,000.00	1,917,463,298.77
筹资活动现金流出小计		7,528,490,472.77	5,642,206,892.33
筹资活动产生的现金流量净额		-659,016,574.39	-97,279,897.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		98,018,996.56	-70,259,446.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,642,606,500.98	1,285,092,405.84
加：期初现金及现金等价物余额		14,669,719,927.38	11,395,966,382.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,312,326,428.36	12,681,058,788.37

公司负责人：吕正风

主管会计工作负责人：吕正风

会计机构负责人：韩艳红



**母公司现金流量表**

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,041,122,242.02	8,348,040,077.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		169,067,767.31	174,085,156.97
经营活动现金流入小计		12,210,190,009.33	8,522,125,234.73
购买商品、接受劳务支付的现金		8,967,361,372.77	5,391,417,736.29
支付给职工及为职工支付的现金		572,115,640.30	515,618,662.96
支付的各项税费		729,337,540.36	452,575,415.18
支付其他与经营活动有关的现金		104,766,424.29	131,288,714.56
经营活动现金流出小计		10,373,580,977.72	6,490,900,528.99
经营活动产生的现金流量净额		1,836,609,031.61	2,031,224,705.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,200,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,020,531.12	828,041.97
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		21,396.16	4,344.71
投资活动现金流入小计		2,241,927.28	2,832,386.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,510,975.72	128,992,002.15
投资支付的现金		133,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		207,510,975.72	328,992,002.15
投资活动产生的现金流量净额		-205,269,048.44	-326,159,615.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,490,000,000.00	2,135,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,825,577,565.33	2,301,530,694.91
筹资活动现金流入小计		4,315,577,565.33	4,436,530,694.91
偿还债务支付的现金		3,751,000,000.00	2,864,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		800,142,893.88	48,456,769.36
支付其他与筹资活动有关的现金		1,235,000,000.00	600,000,000.00
筹资活动现金流出小计		5,786,142,893.88	3,512,456,769.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,470,565,328.55	924,073,925.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		375,134.46	76,488.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		161,149,789.08	2,629,215,504.45
加：期初现金及现金等价物余额		11,879,392,564.35	7,640,581,747.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,040,542,353.43	10,269,797,252.38

公司负责人：吕正凤

主管会计工作负责人：吕正凤

会计机构负责人：韩艳红

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	11,950,481,520.00				16,562,094,297.75	278,866,858.67	-253,718,174.91		1,576,016,311.94		13,310,687,982.38	42,866,695,078.49	4,656,974,492.50	47,523,669,570.99	
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	11,950,481,520.00				16,562,094,297.75	278,866,858.67	-253,718,174.91		1,576,016,311.94		13,310,687,982.38	42,866,695,078.49	4,656,974,492.50	47,523,669,570.99	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					7,449,235.93	221,170,319.35	73,306,093.72				1,080,512,790.55	940,097,800.85	146,789,486.09	1,086,887,286.94	
(一) 综合收益总额							73,306,093.72				1,825,873,751.04	1,899,179,844.76	278,789,486.09	2,177,969,330.85	
(二) 所有者投入和减少资本					7,449,235.93	221,170,319.35						-213,721,083.42	-132,000,000.00	-345,721,083.42	
1. 所有者投入的普通股													-132,000,000.00	-132,000,000.00	
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					7,449,235.93							7,449,235.93		7,449,235.93	
4. 其他						221,170,319.35						-221,170,319.35		-221,170,319.35	
(三) 利润分配											-745,360,960.49	-745,360,960.49		-745,360,960.49	
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											-745,360,960.49	-745,360,960.49		-745,360,960.49	
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									24,855,494.51			24,855,494.51		24,855,494.51	
1. 本期提取									24,855,494.51			24,855,494.51		24,855,494.51	
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	11,950,481,520.00				16,569,543,533.68	500,037,178.02	-180,412,081.19		1,576,016,311.94		14,391,200,772.93	43,806,792,879.34	4,803,763,978.59	48,610,566,857.93	

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	11,950,481,520.00				16,524,848,118.09		-223,356,323.31		1,309,755,278.59		10,823,399,570.46		40,385,128,163.83	3,901,803,000.07	44,286,931,163.90
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	11,950,481,520.00				16,524,848,118.09		-223,356,323.31		1,309,755,278.59		10,823,399,570.46		40,385,128,163.83	3,901,803,000.07	44,286,931,163.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-3,448,870.87				849,596,299.33		846,147,428.46	380,225,645.44	1,226,373,073.90
(一) 综合收益总额							-3,448,870.87				1,506,872,782.93		1,503,423,912.06	-76,508,259.98	1,426,915,652.08
(二) 所有者投入和减少资本														456,733,905.42	456,733,905.42
1. 所有者投入的普通股														456,733,905.42	456,733,905.42
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取									29,663,875.82				29,663,875.82		29,663,875.82
2. 本期使用									29,663,875.82				29,663,875.82		29,663,875.82
(六) 其他															
四、本期期末余额	11,950,481,520.00				16,524,848,118.09		-226,805,194.18		1,309,755,278.59		11,672,995,869.79		41,231,275,592.29	4,282,028,645.51	45,513,304,237.80

公司负责人：吕正风

主管会计工作负责人：吕正风

会计机构负责人：韩艳红

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,950,481,520.00				16,562,078,808.76	278,866,858.67	-1,612,111.37		1,576,016,311.94	8,171,528,041.37	37,979,625,712.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,950,481,520.00				16,562,078,808.76	278,866,858.67	-1,612,111.37		1,576,016,311.94	8,171,528,041.37	37,979,625,712.03
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					7,449,235.93	221,170,319.35	491,062.95			329,771,247.52	116,541,217.05
(一) 综合收益总额							491,062.95			1,075,132,208.01	1,075,623,260.96
(二) 所有者投入和减少资本					7,449,235.93	221,170,319.35					-213,721,083.42
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,449,235.93						7,449,235.93
4. 其他						221,170,319.35					-221,170,319.35
(三) 利润分配										-745,360,960.49	-745,360,960.49
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-745,360,960.49	-745,360,960.49
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								13,162,715.84			13,162,715.84
2. 本期使用								13,162,715.84			13,162,715.84
(六) 其他											
四、本期期末余额	11,950,481,520.00				16,569,528,044.69	500,037,178.02	-1,121,058.42		1,576,016,311.94	8,501,299,288.89	38,096,166,929.08



项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,950,481,520.00				16,524,832,629.10		-5,984,010.08		1,309,755,278.59	6,432,455,224.86	36,211,540,642.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,950,481,520.00				16,524,832,629.10		-5,984,010.08		1,309,755,278.59	6,432,455,224.86	36,211,540,642.47
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							2,202,834.47			682,479,248.39	684,682,082.86
(一) 综合收益总额							2,202,834.47			1,339,755,731.99	1,341,958,566.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-657,276,483.60	-657,276,483.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-657,276,483.60	-657,276,483.60
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								20,000,426.52			20,000,426.52
2. 本期使用								20,000,426.52			20,000,426.52
(六) 其他											
四、本期期末余额	11,950,481,520.00				16,524,832,629.10		-3,781,175.61		1,309,755,278.59	7,114,934,473.25	36,896,222,725.33

公司负责人：吕正风

主管会计工作负责人：吕正风

会计机构负责人：韩艳红

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

山东南山铝业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据山东省烟台市经济体制改革委员会烟体改[1993]44号文批准,由龙口市新华毛纺厂整体改制并采取定向募集方式设立的龙口市南山实业股份有限公司,1993年3月在龙口市工商行政管理局注册成立。后由山东省体改委鲁体改函字[1997]35号文重新确认,并得到山东省人民政府鲁政股字[1997]29号文正式批准,同时在山东省工商行政管理局重新注册,并更名为山东南山实业股份有限公司,股本为25,700.00万元。

公司于2004年10月19日向社会公开发行了8.83亿元五年期可转换债券,截至2006年8月18日,可转换债券持有人累计转股196,090,591股,公司新增注册资本196,090,591.00元;根据《山东南山实业股份有限公司股权分置改革方案》和《山东南山实业股份有限公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定,公司以资本公积向2006年3月10日登记在册的全体流通股股东转增资本,新增注册资本165,704,622.00元,以上合计新增股本361,795,213.00元,公司股本变更为618,795,213.00元,并更名为山东南山铝业股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]93号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准,公司于2007年4月26日向控股股东-南山集团有限公司(原名称为:“南山集团公司”)发行70,000万股人民币普通股,每股面值1元;控股股东-南山集团有限公司以持有的包括龙口东海氧化铝有限公司75%股权、南山集团有限公司10万吨电解铝及配套碳素、60万千瓦热电机资产、烟台东海铝箔有限公司75%股权在内的铝及其配套资产(以下简称“铝电资产”)等净资产出资,公司新增股本700,000,000.00元,公司股本变更为1,318,795,213.00元。

公司于2008年4月18日向社会公开发行了28亿元五年期可转换债券,截至2009年9月17日止,可转换债券持有人将持有的可转换公司债券人民币2,794,771,000.00元转增股本,2008年转股651股,2009年转股331,918,631股,合计转股331,919,282股,其余可转换公司债券5,229,000.00元由公司赎回,公司新增股本331,919,282.00元,公司股本变更为1,650,714,495.00元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2010]197号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准,公司于2010年3月23日向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)28,344万股,公司股本变更为1,934,154,495.00元。

公司于2012年10月16日向社会公开发行了60亿元六年期可转换公司债券,截至2015年3月10日止,可转换债券持有人将持有的可转换公司债券人民币5,991,889,000.00元转增股本,2013年转股14,619股,2014年转股30,518,374股,2015年转股870,496,873股,合计转股901,029,866股,其余可转换公司债券8,111,000.00元由公司赎回,公司新增股本901,029,866元,公司股本变更为2,835,184,361.00元。

公司于2016年7月4日召开的2015年度股东大会决议通过以2015年12月31日的股份总数2,835,184,361股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增15股,共计转增4,252,776,541股。利润分配方案于2016年8月31日实施完毕后,公司股本变更为7,087,960,902.00元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2016]2527号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司向山东怡力电业有限公司发行股份购买资产的批复》的核准,公司于2016年12月2日收到山东怡力电业有限公司通过本次发行股份认缴的新增注册资本(股本)合计人民币2,163,141,993.00元。公司股本变更为9,251,102,895.00元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]1316 号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司配股的批复》核准，公司向原股东配售 2,775,330,868 股新股。截至 2018 年 11 月 2 日止，公司实际已向股东配售发行人民币普通股 2,699,378,625 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 1.70 元，本次配股公开发行募集资金总额人民币 4,588,943,662.50 元，扣除发行费用（不含税）共计人民币 44,457,953.60 元，募集资金净额人民币 4,544,485,708.90 元，其中股本 2,699,378,625.00 元，资本公积 1,845,107,083.90 元，变更后公司股本为人民币 11,950,481,520.00 元。

公司统一社会信用代码为 913700007058303114，公司法定代表人为吕正风。公司注册地和总部地址为龙口市东江镇前宋村。公司母公司为南山集团有限公司。

### (2) 经营范围

公司所处行业：公司属于有色金属压延加工业。公司经营范围：许可证范围内电力生产（有效期限以许可证为准）；天然气销售（限分支机构经营）；锻造产品、石墨和炭素制品、铝及铝合金制品开发、生产、加工、销售；批准范围内的自营进出口、进料加工和“三来一补”业务；装饰装修及铝合金结构制品、铝门窗的安装（须凭资质证书经营）；模具设计与制造；燃气灶具、金属材料、机械设备、塑料制品、化工产品（不含危险化学品）销售；包装箱、托盘、玻纤增强尼龙隔热条生产、销售；铝合金压力加工工程和技术研究开发、技术咨询、技术服务；检验检测。（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）。

### (3) 财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 25 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司名称	合并期间
烟台南山铝业新材料有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
龙口南山铝压延新材料有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
龙口东海氧化铝有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
烟台东海铝箔有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
山东南山科学技术研究院	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
烟台锦泰国际贸易有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
航鑫材料科技有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
Nanshan Aluminium Australia Pty Ltd	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
NANSHAN AMERICA CO.LTD.	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
Nanshan Aluminium Singapore Co.Pte.Ltd.	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
NANSHAN AMERICA ADVANCED ALUMINUM TECHNOLOGIES LLC	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
Shandong Nanshan Aluminium Europa GmbH	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
龙口南山航空零部件有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
山东智铝高性能合金材料有限公司	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
龙口南山再生资源有限公司	2021 年 8 月 6 日至 2022 年 6 月 30 日

南山铝业（上海）有限公司

2021 年 12 月 30 日至 2022 年 6 月 30 日

注：本期合并财务范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

#### 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：

适用 不适用

##### 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、股东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

适用 不适用

正常营业周期，是指本公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

公司及境内子公司以人民币作为记账本位币。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经营环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并财务报表范围

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

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，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。

#### (4) 合并取得子公司会计处理

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (7) 购买子公司少数股权

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

#### (8) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### (2) 合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“五、21、长期股权投资”。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。



## (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照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。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## (4) 金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

## (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## (6) 金融资产和金融负债的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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### (7) 金融资产减值

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

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

在每个资产负债表日，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。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，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、合同资产、其他应收款、应收款项融资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、合同资产、其他应收款及应收款项融资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、合同资产、其他应收款、应收款项融资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：

##### a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2--商业承兑汇票	信用风险较低的企业
应收票据组合3--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

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。

b、应收账款及合同资产确定组合的依据如下：

应收账款及合同资产组合1	应收外部经销商
应收账款及合同资产组合2	合并财务报表范围内公司间往来

对于划分为组合的应收账款及合同资产，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，编制应收账款及合同资产逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收股利
其他应收款组合2	应收利息
其他应收款组合3	合并财务报表范围内公司间往来
其他应收款组合4	信用风险组合

对于划分为组合的其他应收款，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。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收款项融资组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业
应收款项融资组合3—应收账款	应收一般经销商

对于划分为组合的应收款项融资，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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的 PPP 项目应收款、BT 项目款、土地一级开发款以及其他基建项目款等，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。对于其他长期应收款，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未来 12 个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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五、10 金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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五、10 金融工具。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。

因出售对子公司的投资等原因导致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，在个别财务报表中将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。

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

### ②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

### (4) 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。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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司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。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### （6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### （1）. 确认条件

适用 不适用

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

- 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。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5%	2.38%—4.75%
机器设备	年限平均法	10—20	5%	4.75%—9.50%
运输设备	年限平均法	8—16	5%	5.94%—11.88%
电子设备及其他	年限平均法	5—12	5%	7.92%—19.00%

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产

或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 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，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2) 设定受益义务的利息费用；(3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

按照各单项履约义务所承诺商品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。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

销售商品内销收入：公司将货物发出并经客户签收后，确认收入的实现。

销售商品外销收入：公司出口产品在销售定价交易模式为 FOB 方式下，公司以货物装船，报关出口确认收入的实现；在销售定价交易模式为 CIF 方式下，公司以货物报关出口并交付提单后确认收入的实现。

### (2). 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

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

(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。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

(1) 管理费用。



(2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

(3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。

(4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

##### (2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①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，本公司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。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

##### (3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

##### (4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### (5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

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

##### (1) 本公司作为承租人

###### A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a、租赁负债的初始计量金额；
- b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

#### B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

#### C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### D、租赁变更

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

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

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

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

(2) 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“10、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

(D) 租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号——套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (3) 售后租回交易

本公司按照本附注“38、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### A、本公司作为卖方及承租人：

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

#### B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“10、金融工具”。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 套期会计

#### ①套期保值的分类：

A. 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(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

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

C. 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。

#### ②套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

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变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

A. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

B. 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

C. 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

#### ③套期会计处理方法：

##### A. 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具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，应当按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值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。

#### B. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。

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非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，企业应当将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。

对于不属于上述涉及的现金流量套期，企业应当被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，企业应当在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### C. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、21%、17%、15.825%、15%、0%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
山东南山铝业股份有限公司	15

烟台南山铝业新材料有限公司	25
龙口南山铝压延新材料有限公司	15
龙口东海氧化铝有限公司	25
烟台东海铝箔有限公司	25
山东南山科学技术研究院	25
烟台锦泰国际贸易有限公司	25
北京南山航空材料研究院有限责任公司	25
航鑫材料科技有限公司	25
Nanshan Aluminium Australia Pty Ltd	30
NANSHAN AMERICA CO.LTD.	21
Nanshan Aluminium Singapore Co.Pte.Ltd.	17
NANSHAN AMERICA ADVANCED ALUMINUM TECHNOLOGIES LLC	21
GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.	17
PT. BINTAN ALUMINA INDONESIA	25、22
Shandong Nanshan Aluminium Europa GmbH	15.825
龙口南山航空零部件有限公司	25
山东智铝高性能合金材料有限公司	25
龙口南山再生资源有限公司	25
南山铝业（上海）有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### （1）增值税

内销产品按 13% 税率计算销项税并在抵扣进项税额后缴纳；出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为 13%。

PT. BINTAN ALUMINA INDONESIA 位于卡朗巴塘经济特区，对于从国外进口的设备、材料免交进口增值税、关税、预扣企业所得税；对于从印尼境内采购的设备、材料免交增值税。

### （2）企业所得税

2021 年 12 月 7 日，公司收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202137003554），有效期为三年，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

公司控股子公司龙口南山铝压延新材料有限公司取得高新技术企业资格证书（证书编号：GR2019 37002142），资格有效期为三年，企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD. 的控股子公司 PT. BINTAN ALUMINA INDONESIA 于 2022 年 4 月收到印尼财政部长税收优惠法令（编号 128/KM.3/2022），企业所得税税率从 2021 年起为 22%，对于销售氧化铝粉产生的利润，给予企业所得税减免 100% 优惠政策，期限为 20 年（2021 年-2040 年），第 21 年（2041 年）、第 22 年（2042 年）各减免 50%。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,756,568.08	876,839.33
银行存款	15,985,181,251.20	14,491,795,555.30
其他货币资金	4,121,106,422.06	3,780,704,471.21
<b>合计</b>	<b>20,110,044,241.34</b>	<b>18,273,376,865.84</b>
其中：存放在境外的款项总额	1,940,051,070.83	1,642,074,228.50

其他说明：

(1) 报告期末公司无因抵押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 报告期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、期货账户资金、押汇保证金、定期存款、存出投资款。

### 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	1,126,575.00	1,424,724.68
<b>合计</b>	<b>1,126,575.00</b>	<b>1,424,724.68</b>

其他说明：

报告期末公司的衍生金融资产为持有的有效套期的铝期货合约浮动盈利。

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	730,966,260.45	905,480,616.70
商业承兑票据	101,164,970.98	124,122,546.80
<b>合计</b>	<b>832,131,231.43</b>	<b>1,029,603,163.50</b>

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		730,966,260.45
商业承兑票据		9,813,677.57
合计		<b>740,779,938.02</b>

(4). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	41,312,933.70
合计	<b>41,312,933.70</b>

说明：期末转应收账款的应收票据中有 41,312,933.70 元为西安高科幕墙门窗有限公司开具给我公司到期未兑付且截止本报告期末尚未更换为银行承兑汇票的商业承兑汇票。

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用风险较低的银行	730,966,260.45	87.37			730,966,260.45	905,480,616.70	87.25			905,480,616.70
信用风险较低的企业	15,435,028.20	1.84			15,435,028.20	37,155,175.71	3.58			37,155,175.71
信用风险较高的企业	90,242,045.03	10.79	4,512,102.25	5.00	85,729,942.78	95,174,338.35	9.17	8,206,967.26	8.62	86,967,371.09
<b>合计</b>	<b>836,643,333.68</b>	<b>/</b>	<b>4,512,102.25</b>	<b>/</b>	<b>832,131,231.43</b>	<b>1,037,810,130.76</b>	<b>/</b>	<b>8,206,967.26</b>	<b>/</b>	<b>1,029,603,163.50</b>

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险较高的企业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险较高的企业	90,242,045.03	4,512,102.25	5.00
<b>合计</b>	<b>90,242,045.03</b>	<b>4,512,102.25</b>	<b>5.00</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	8,206,967.26		3,694,865.01		4,512,102.25
<b>合计</b>	<b>8,206,967.26</b>		<b>3,694,865.01</b>		<b>4,512,102.25</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司报告期末应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,691,393,314.39
1 年以内小计	3,691,393,314.39
1 至 2 年	284,848,089.31
2 至 3 年	8,466,450.52
3 年以上	68,591.91
<b>合计</b>	<b>3,984,776,446.13</b>

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	251,076,295.25	6.30	195,973,312.68	78.05	55,102,982.57	163,486,340.82	5.23	108,473,070.52	66.35	55,013,270.30
其中：										

单项评估风险	251,076,295.25	6.30	195,973,312.68	78.05	55,102,982.57	163,486,340.82	5.23	108,473,070.52	66.35	55,013,270.30
按组合计提坏账准备	3,733,700,150.88	93.70	189,109,599.73	5.06	3,544,590,551.15	2,963,866,187.26	94.77	153,975,609.07	5.20	2,809,890,578.19
其中：										
信用风险组合	3,733,700,150.88	93.70	189,109,599.73	5.06	3,544,590,551.15	2,963,866,187.26	94.77	153,975,609.07	5.20	2,809,890,578.19
合计	<b>3,984,776,446.13</b>	/	<b>385,082,912.41</b>	/	<b>3,599,693,533.72</b>	<b>3,127,352,528.08</b>	/	<b>262,448,679.59</b>	/	<b>2,864,903,848.49</b>

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛万和装饰门窗工程有限公司	125,975,075.02	87,859,563.09	69.74	收回存在重大不确定性
上海迪探节能科技有限公司	24,225,747.22	10,659,747.22	44.00	收回存在重大不确定性
内蒙古科达铝业装饰工程有限公司	3,372,928.79	1,745,008.79	51.74	收回存在重大不确定性
四川嘉寓门窗幕墙有限公司	466,916.35	466,916.35	100.00	预计无法收回
西安高科幕墙门窗有限公司	90,330,809.67	90,330,809.67	100.00	收回存在重大不确定性
Mesco Manufacturing, LLC	4,373,122.40	2,579,571.76	58.99	收回存在重大不确定性
Metal Finishing Solutions	2,331,695.80	2,331,695.80	100.00	预计无法收回
合计	<b>251,076,295.25</b>	<b>195,973,312.68</b>	<b>78.05</b>	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	3,733,700,150.88	189,109,599.73	5.06
合计	<b>3,733,700,150.88</b>	<b>189,109,599.73</b>	<b>5.06</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	108,473,070.52	87,500,242.16				195,973,312.68
按组合计提坏账准备	153,975,609.07	35,133,990.66				189,109,599.73

合计	262,448,679.59	122,634,232.82				385,082,912.41
----	----------------	----------------	--	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	346,720,817.34	8.70	17,336,040.87
第二名	184,861,149.51	4.64	9,243,057.48
第三名	150,861,719.22	3.79	7,543,085.96
第四名	147,946,388.78	3.71	7,397,319.44
第五名	139,514,607.77	3.50	6,975,730.39
合计	969,904,682.62	24.34	48,495,234.14

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

1) 公司全资子公司南山美国有限公司与法巴银行签订应收账款保理合同，根据合同约定，法巴银行买断对合同所属的应收账款，2022 年 6 月 30 日，公司由此终止确认的应收账款金额为 1,942,014,201.71 元（289,360,521.16 美元）。

2) 公司全资子公司南山铝业欧洲有限公司与法巴银行签订应收账款保理合同，根据合同约定，法巴银行买断对合同所属的应收账款，2022 年 6 月 30 日，公司由此终止确认的应收账款金额为 126,937,192.65 元（其中美元终止确认金额 12,903,142.02 美元，欧元终止确认金额 5,755,813.78 欧元）。

(7). 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：

适用 不适用

(1) 应收款项中应收关联方款项，详见附注：关联方应收应付款项。

(2) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	615,379,358.99	462,497,907.59
合计	615,379,358.99	462,497,907.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 币种：人民币

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,015,263,506.29
<b>合 计</b>	<b>2,015,263,506.29</b>

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,196,530,993.89	93.63	1,107,588,037.25	99.74
1 至 2 年	78,789,412.18	6.17	2,875,584.68	0.26
2 至 3 年	2,660,000.00	0.21		
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>1,277,980,406.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,110,463,621.93</b>	<b>100.00</b>

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	302,164,114.87	23.64
第二名	72,777,918.10	5.69
第三名	65,082,671.15	5.09
第四名	62,157,014.37	4.86
第五名	58,451,984.15	4.57
<b>合计</b>	<b>560,633,702.64</b>	<b>43.85</b>

其他说明

适用 不适用

(1) 报告期末公司预付款项中预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位-山东怡力电业有限公司款项为 37,043,202.94 元。

(2) 预付款项中预付关联方款项，详见附注：关联方应收应付款项。

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	466,714,757.43	374,365,206.22
<b>合计</b>	<b>466,714,757.43</b>	<b>374,365,206.22</b>

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用  不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	455,836,228.83
1 年以内小计	455,836,228.83

1 至 2 年	24,750,833.28
2 至 3 年	13,612,523.12
3 年以上	35,635,157.35
<b>合计</b>	<b>529,834,742.58</b>

### (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	440,437,849.98	379,228,759.86
个人往来款项	1,877,548.52	3,361,521.42
保证金及押金	87,519,344.08	50,380,040.39
<b>合计</b>	<b>529,834,742.58</b>	<b>432,970,321.67</b>

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	39,268,440.89		19,336,674.56	58,605,115.45
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,614,869.70			4,614,869.70
本期转回			100,000.00	100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	<b>43,883,310.59</b>		<b>19,236,674.56</b>	<b>63,119,985.15</b>

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

### (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	19,336,674.56		100,000.00			19,236,674.56
按组合计提坏账准备	39,268,440.89	4,614,869.70				43,883,310.59
<b>合计</b>	<b>58,605,115.45</b>	<b>4,614,869.70</b>	<b>100,000.00</b>			<b>63,119,985.15</b>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	出口退税	363,382,756.17	1 年以内	68.58	18,169,137.81
第二名	期货保证金	65,726,440.50	1 年以内	12.41	3,286,322.03
第三名	资金往来	53,838,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	10.16	20,598,711.60
第四名	单位往来	19,236,674.56	1-2 年	3.63	19,236,674.56
第五名	期货保证金	12,984,096.00	1 年以内	2.45	649,204.80
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>515,167,967.23</b>	<b>/</b>	<b>97.23</b>	<b>61,940,050.80</b>

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 报告期末其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况、无以其他应收款进行证券化的交易情况、无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的大额其他应收款。

## 9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,451,087,081.94		2,451,087,081.94	2,463,614,868.85		2,463,614,868.85
在产品	1,814,506,708.87		1,814,506,708.87	2,222,415,713.16		2,222,415,713.16
库存商品	2,483,057,035.17		2,483,057,035.17	1,740,124,787.28		1,740,124,787.28
合同履约成本	5,021,883.76		5,021,883.76	3,336,340.43		3,336,340.43
<b>合计</b>	<b>6,753,672,709.74</b>		<b>6,753,672,709.74</b>	<b>6,429,491,709.72</b>		<b>6,429,491,709.72</b>

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

其他说明：

适用 不适用

存货期末余额中无利息资本化金额。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 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

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	126,657,953.20	118,035,208.43
期末留抵进项税	11,059,157.24	5,699,018.10
预缴所得税	69,818.26	18,912,677.68
预缴土地使用税		8,608,858.56

合计	137,786,928.70	151,255,762.77
----	----------------	----------------

**14、 债权投资**
**(1). 债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

**15、 其他债权投资**
**(1). 其他债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**16、 长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**
 适用  不适用

**(2) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(4) 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：

 适用  不适用

**17、 长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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												
南山飞卓宇航	19,275,102.22			227,750.14							19,502,852.36	

工业有限公司										
小计	19,275,102.22		227,750.14						19,502,852.36	
二、联营企业										
南山集团财务有限公司	470,696,912.85		28,572,315.41	439,139.20					499,708,367.46	
长春富晟南山汽车铝业有限公司	7,797,827.94		2,194,838.77						9,992,666.71	
小计	478,494,740.79		30,767,154.18	439,139.20					509,701,034.17	
<b>合计</b>	<b>497,769,843.01</b>		<b>30,994,904.32</b>	<b>439,139.20</b>					<b>529,203,886.53</b>	

## 其他说明

公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
龙口南山中油天然气有限公司	40,090,000.00	40,090,000.00
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	2,500,000.00	1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>42,590,000.00</b>	<b>41,590,000.00</b>

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
龙口南山中油天然气有限公司					企业在初始确认时，将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，列报为其他权益工具投资。	
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司					企业在初始确认时，将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，列报为其他权益工具投资。	

## 其他说明：

 适用  不适用

## 19、其他非流动金融资产

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山东科融天使创业投资合伙企业（有限合伙）	6,800,000.00	8,000,000.00
深圳南山大成新材料投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	21,000,000.00
<b>合计</b>	<b>27,800,000.00</b>	<b>29,000,000.00</b>

其他说明：

2022 年，经山东科融天使创业投资合伙企业（有限合伙）合伙人会议决定，退还出资 1,200,000.00 元。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,568,998,197.22	27,504,428,452.69
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>26,568,998,197.22</b>	<b>27,504,428,452.69</b>

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,339,988,771.53	34,801,108,101.77	133,703,406.93	358,441,230.64	47,633,241,510.87
2.本期增加金额	68,753,785.29	183,779,808.58	1,794,558.19	15,373,377.32	269,701,529.38
（1）购置		47,034,465.88	1,435,993.24	14,167,571.78	62,638,030.90
（2）在建工程转入	8,562,044.66	84,544,804.86		304,333.63	93,411,183.15
（3）企业合并增加					
（4）其他	60,191,740.63	52,200,537.84	358,564.95	901,471.91	113,652,315.33
3.本期减少金额	48,025,169.45	98,945,012.24	2,650,257.79	503,857.07	150,124,296.55
（1）处置或报废	48,025,169.45	98,945,012.24	2,650,257.79	503,857.07	150,124,296.55
（2）其他					
4.期末余额	12,360,717,387.37	34,885,942,898.11	132,847,707.33	373,310,750.89	47,752,818,743.70
二、累计折旧					
1.期初余额	2,875,191,462.71	16,918,566,127.61	80,925,595.46	229,738,554.98	20,104,421,740.76
2.本期增加金额	222,958,204.13	874,182,059.57	5,532,197.94	19,893,472.03	1,122,565,933.67
（1）计提	214,263,891.47	857,832,831.84	5,229,637.40	19,426,920.76	1,096,753,281.47
（2）其他	8,694,312.66	16,349,227.73	302,560.54	466,551.27	25,812,652.20

3.本期减少金额	21,571,106.95	43,819,192.15	1,745,487.43	422,658.84	67,558,445.37
(1) 处置或报废	21,571,106.95	43,819,192.15	1,745,487.43	422,658.84	67,558,445.37
(2) 其他					
4.期末余额	3,076,578,559.89	17,748,928,995.03	84,712,305.97	249,209,368.17	21,159,429,229.06
三、减值准备					
1.期初余额	13,022,780.96	10,855,536.46		513,000.00	24,391,317.42
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	13,022,780.96	10,855,536.46		513,000.00	24,391,317.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,271,116,046.52	17,126,158,366.62	48,135,401.36	123,588,382.72	26,568,998,197.22
2.期初账面价值	9,451,774,527.86	17,871,686,437.70	52,777,811.47	128,189,675.66	27,504,428,452.69

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业材挤压车间	127,659,313.53	正在办理
工业材氮化车间	15,357,899.51	正在办理
三连轧成品库	43,047,827.09	正在办理
工业材深加工车间	9,551,127.29	正在办理
工业材仓库	9,864,509.64	正在办理
铝材氧化车间	44,241,738.11	正在办理
铝材成品库	21,253,239.46	正在办理
铝材挤压车间	34,090,908.44	正在办理
铝材喷涂车间	13,410,720.29	正在办理
110KV 变电站厂房	7,931,942.75	正在办理
熔铸厂房	24,728,369.12	正在办理
钢结构厂房	83,304,246.12	正在办理
圆锭熔铸厂房	84,870,036.06	正在办理
220KV 变电站厂房	20,047,697.92	正在办理
150MN 挤压车间	149,336,379.80	正在办理
东海圆锭车间	15,866,302.04	正在办理

锻造-办公楼	4,039,140.82	正在办理
锻造厂房	355,300,276.72	正在办理
铝箔厂房	126,505,037.60	正在办理
铝箔综合仓库	21,017,972.78	正在办理
一期脱硫工艺楼	5,418,406.31	正在办理
力学性能试验厂房	8,029,290.20	正在办理
锻造变电站	16,468,855.28	正在办理
中试车间实验中心厂房	18,660,330.17	正在办理
锻造表面处理车间	12,925,210.63	正在办理
中厚板 110kV 变电站	8,621,120.31	正在办理
中厚板废料打包间	6,559,601.44	正在办理
中厚板备品备件库	6,155,229.15	正在办理
动力机修间厂房	5,262,608.68	正在办理
南山铝业展馆	17,038,680.50	正在办理
铝材立体仓库及附属	35,031,501.59	正在办理
铝材挤压、喷涂车间	120,635,436.54	正在办理
海水淡化车间	24,378,480.30	正在办理
中厚板成品库	14,033,809.67	正在办理
<b>合 计</b>	<b>1,510,643,245.86</b>	

其他说明：

适用  不适用

本期固定资产原值和累计折旧增加和减少额中的其他包括汇率变动影响的金额。

#### 固定资产清理

适用  不适用

#### 22、在建工程

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,479,612,958.78	1,655,601,621.00
工程物资		
<b>合计</b>	<b>2,479,612,958.78</b>	<b>1,655,601,621.00</b>

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

印尼宾坦南山工业园 100 万吨氧化铝项目	1,179,960,153.52		1,179,960,153.52	912,307,530.70		912,307,530.70
印尼宾坦南山工业园氧化铝项目二期	862,200,159.96		862,200,159.96	418,926,645.23		418,926,645.23
航空航天用高强高韧高端铝合金生产线技术改造	48,082,427.27		48,082,427.27	47,978,226.60		47,978,226.60
高品质再生铝保级综合利用项目	54,176,387.46		54,176,387.46			
零星工程	335,193,830.57		335,193,830.57	276,389,218.47		276,389,218.47
<b>合计</b>	<b>2,479,612,958.78</b>		<b>2,479,612,958.78</b>	<b>1,655,601,621.00</b>		<b>1,655,601,621.00</b>

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
印尼宾坦南山工业园 100 万吨氧化铝项目	5,685,393,000.00	912,307,530.70	329,817,221.31	62,164,598.49		1,179,960,153.52	91.67	99%				募集资金 自有资金
印尼宾坦南山工业园氧化铝项目二期	3,068,494,700.00	418,926,645.23	443,286,210.35		12,695.62	862,200,159.96	28.10	64%				自有资金
航空航天用高强高韧高端铝合金生产线技术改造	1,042,620,000.00	47,978,226.60	104,200.67			48,082,427.27	121.96	99%				自有资金
高品质再生铝保级综合利用项目	330,000,000.00		54,176,387.46			54,176,387.46	16.42	35.50%				自有资金
零星工程		276,389,218.47	96,964,487.34	31,246,584.66	6,913,290.58	335,193,830.57						自有资金
<b>合计</b>	<b>10,126,507,700.00</b>	<b>1,655,601,621.00</b>	<b>924,348,507.13</b>	<b>93,411,183.15</b>	<b>6,925,986.20</b>	<b>2,479,612,958.78</b>	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司报告期末在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

工程物资

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**
**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、使用权资产**
 适用  不适用

**26、无形资产**
**(1). 无形资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	2,798,774,435.75			34,507,333.18	2,833,281,768.93
2.本期增加金额	4,098,295.58			292,366.12	4,390,661.70
(1)购置				110,619.47	110,619.47
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)在建工程转入					
(5)其他	4,098,295.58			181,746.65	4,280,042.23
3.本期减少金额	4,150,986.00				4,150,986.00
(1)处置	4,150,986.00				4,150,986.00
(2)其他					
4.期末余额	2,798,721,745.33			34,799,699.30	2,833,521,444.63
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	476,699,571.32			15,662,498.98	492,362,070.30
2.本期增加金额	28,240,116.17			2,965,108.74	31,205,224.91
(1)计提	28,240,116.17			2,836,204.79	31,076,320.96
(2)其他				128,903.95	128,903.95
3.本期减少金额	1,168,555.00				1,168,555.00
(1)处置	1,168,555.00				1,168,555.00
(2)其他					
4.期末余额	503,771,132.49			18,627,607.72	522,398,740.21
<b>三、减值准备</b>					
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	2,294,950,612.84			16,172,091.58	2,311,122,704.42
2.期初账面价值	2,322,074,864.43			18,844,834.20	2,340,919,698.63

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 0%

## (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：

适用 不适用

(1) 本期无形资产原值和累计摊销增加额和减少额中的其他包括因汇率变动影响的金额。

(2) 公司报告期末无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
启动费	79,689,234.61	17,366,180.44	14,839,521.75		82,215,893.30
轧辊费	12,865,177.58	3,067,804.76	8,353,991.05		7,578,991.29
耐硫变换催化剂	10,655,277.34	5,946,902.64	3,636,625.28		12,965,554.70
<b>合计</b>	<b>103,209,689.53</b>	<b>26,380,887.84</b>	<b>26,830,138.08</b>		<b>102,760,439.29</b>

**30、递延所得税资产/递延所得税负债**
**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润	292,827,379.77	58,373,092.39	342,477,421.85	67,383,645.32
可抵扣亏损	52,216,934.19	13,054,233.55	59,078,625.00	14,769,656.25
递延收益	90,119,222.26	13,546,008.38	92,476,393.32	13,902,709.04
坏帐准备	434,838,954.20	73,347,021.67	312,616,991.91	53,782,687.81
固定资产减值	24,391,317.42	3,658,697.61	24,391,317.42	3,658,697.61
其他综合收益	41,697,650.00	6,254,647.50	8,563,450.00	1,284,517.50
资产计税价值的差异	680,292.34	170,073.09	907,056.46	226,764.12
<b>合计</b>	<b>936,771,750.18</b>	<b>168,403,774.19</b>	<b>840,511,255.96</b>	<b>155,008,677.65</b>

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动损益				
其他综合收益	1,126,575.00	168,986.25	870,500.00	130,575.00
<b>合计</b>	<b>1,126,575.00</b>	<b>168,986.25</b>	<b>870,500.00</b>	<b>130,575.00</b>

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,876,045.61	16,643,770.39
可抵扣亏损	911,024,417.35	928,210,790.32
<b>合计</b>	<b>928,900,462.96</b>	<b>944,854,560.71</b>

**(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	3,757,914.65	5,120,067.61	
2023 年	7,053,635.50	12,866,747.65	
2024 年	8,612,605.44	8,802,404.92	
2025 年	5,176,947.14	5,211,921.92	
2026 年	1,986,855.18	1,986,855.18	
2027 年	863,843.19		
合计	<b>27,451,801.10</b>	<b>33,987,997.28</b>	/

其他说明：

√适用 □不适用

①公司子公司 NANSHAN AMERICA ADVANCED ALUMINUM TECHNOLOGIES LLC 可抵扣亏损的年限为 20 年，可抵扣亏损金额为 841,737,089.06 元；

②公司子公司 Nanshan Aluminium Australia Pty Ltd、Shandong Nanshan Aluminium Europa GmbH 可抵扣亏损无年限限制。

### 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产构建款项	213,293,748.96		213,293,748.96	132,583,913.06		132,583,913.06
定期存款（一年以上）	21,042,500.00		21,042,500.00	20,690,000.00		20,690,000.00
合计	<b>234,336,248.96</b>		<b>234,336,248.96</b>	<b>153,273,913.06</b>		<b>153,273,913.06</b>

其他说明：

预付长期资产购建款项期末余额主要明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	预付款时间	未结算原因
第一名	96,637,517.29	2022 年	合同预付款
第二名	14,502,773.72	2022 年	合同预付款
第三名	13,180,000.00	2020 年-2022 年	合同预付款
第四名	10,556,480.18	2022 年	合同预付款
第五名	8,082,539.02	2022 年	合同预付款
合计	<b>142,959,310.21</b>		

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,862,991,555.55	2,825,963,563.36
信用借款	95,132,940.55	134,345,791.94
保理借款	24,151,418.00	27,944,795.97
票据贴现	5,861,500,000.00	4,451,500,000.00
票据质押借款	20,000,000.00	10,012,222.22
保证金质押借款		642,658,624.69
<b>合计</b>	<b>8,863,775,914.10</b>	<b>8,092,424,998.18</b>

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 本公司报告期末不存在逾期未偿还的短期借款。

(2) 公司保证借款期末余额中，全部由关联方为本公司提供担保借入详见附注：关联担保情况。

(3) 公司票据质押借款为公司以银行承兑汇票作为质押物向银行取得的借款。

(4) 公司保证金质押借款为公司以交纳的保证金作为质押物向银行取得的借款。

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	44,548,213.06	8,563,450.00
<b>合计</b>	<b>44,548,213.06</b>	<b>8,563,450.00</b>

其他说明：

报告期末公司的衍生金融负债为持有的有效套期的铝期货合约浮动亏损。

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	526,806,805.41	387,725,890.01
银行承兑汇票	384,747,630.19	370,897,411.26
<b>合计</b>	<b>911,554,435.60</b>	<b>758,623,301.27</b>

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,877,078,537.34	2,403,468,979.93
1 至 2 年（含 2 年）	167,693,148.86	305,486,402.40
2 至 3 年（含 3 年）	183,601,247.59	224,506,032.48
3 年以上	354,473,699.93	257,503,829.04
<b>合计</b>	<b>4,582,846,633.72</b>	<b>3,190,965,243.85</b>

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 账龄超过一年的应付账款主要为未支付的工程及设备保证金。

(2) 报告期末公司应付其他关联方公司款项明细详见附注：关联方应收应付款项。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	391,660,166.60	310,578,438.13
<b>合计</b>	<b>391,660,166.60</b>	<b>310,578,438.13</b>

#### (2). 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

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	605,767,671.79	857,195,967.80	824,767,635.90	638,196,003.69
二、离职后福利-设定提存计划		68,670,124.37	68,670,124.37	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>605,767,671.79</b>	<b>925,866,092.17</b>	<b>893,437,760.27</b>	<b>638,196,003.69</b>

## (2). 短期薪酬列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	215,493,827.02	756,452,992.40	749,139,835.85	222,806,983.57
二、职工福利费		43,667,328.28	43,667,328.28	
三、社会保险费	133,994.59	30,996,727.06	31,002,691.96	128,029.69
其中：医疗保险费				
工伤保险费		4,241,555.57	4,241,555.57	
生育保险费				
医疗生育保险	133,994.59	26,755,171.49	26,761,136.39	128,029.69
残联基金				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	390,139,850.18	26,078,920.06	957,779.81	415,260,990.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>605,767,671.79</b>	<b>857,195,967.80</b>	<b>824,767,635.90</b>	<b>638,196,003.69</b>

## (3). 设定提存计划列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		65,776,313.79	65,776,313.79	
2、失业保险费		2,893,810.58	2,893,810.58	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>68,670,124.37</b>	<b>68,670,124.37</b>	

其他说明：

 适用  不适用

## 40、应交税费

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	97,252,628.55	78,947,162.10

企业所得税	86,507,658.32	219,389,994.82
个人所得税	5,334,348.78	1,384,634.28
城市维护建设税	6,301,795.31	5,513,351.87
教育费附加	2,760,626.51	2,363,195.03
地方教育费附加	1,840,417.58	1,575,463.38
土地使用税	6,895,266.06	1,983,133.60
房产税	24,518,286.93	21,649,114.58
印花税	928,981.47	772,550.22
环境保护税	5,455,338.22	5,931,331.18
<b>合计</b>	<b>237,795,347.73</b>	<b>339,509,931.06</b>

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款	506,549,401.25	380,025,427.13
<b>合计</b>	<b>512,656,698.74</b>	<b>386,132,724.62</b>

##### 应付利息

适用  不适用

##### 应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-澳大利亚力鼎康赛特集团有限公司	6,107,297.49	6,107,297.49
<b>合计</b>	<b>6,107,297.49</b>	<b>6,107,297.49</b>

##### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	33,892,052.67	15,041,885.28
个人往来款项	6,315,162.27	11,408,899.01
保证金、押金	283,455,373.37	177,674,873.07

股东出资	182,886,812.94	173,816,335.10
其他		2,083,434.67
<b>合计</b>	<b>506,549,401.25</b>	<b>380,025,427.13</b>

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(1) 本公司报告期末其他应付款中股东出资一部分为控股子公司的少数股东实际投资额超过其认缴注册资本的部分，金额为 182,886,812.94 元。

(2) 公司报告期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## 42、持有待售负债

适用  不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		276,346,087.50
1 年内到期的应付债券	78,373,325.40	76,328,225.99
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
<b>合计</b>	<b>78,373,325.40</b>	<b>352,674,313.49</b>

## 44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	28,186,725.44	29,240,446.98
未终止确认应收票据还原	740,779,938.02	939,854,012.63
<b>合计</b>	<b>768,966,663.46</b>	<b>969,094,459.61</b>

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用



#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	635,409,595.44	3,029,686.00	24,392,882.09	614,046,399.35	收到财政拨款
维修基金	4,640,432.88		428,126.70	4,212,306.18	
合计	<b>640,050,028.32</b>	<b>3,029,686.00</b>	<b>24,821,008.79</b>	<b>618,258,705.53</b>	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
购买国产设备增值税退税	23,636,990.76			3,005,860.44		20,631,130.32	与资产相关
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	1,500,666.57			184,000.02		1,316,666.55	与资产相关
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	266,666.35			33,333.36		233,332.99	与资产相关
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目预算资金	6,005,000.41			353,235.36		5,651,765.05	与资产相关
高性能铝合金中厚板开发资金	10,750,000.00			499,999.98		10,250,000.02	与资产相关
高性能铝合金板带材工程研究中心资金	266,666.74			13,333.32		253,333.42	与资产相关
高性能特种铝合金材料生产线项目	622,222.22			33,333.36		588,888.86	与资产相关
节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程国家补助	6,555,555.55			333,333.36		6,222,222.19	与资产相关
铝合金熔铸生产线系统优化项目	373,333.33			19,999.98		353,333.35	与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目	1,300,000.64			99,999.96		1,200,000.68	与资产相关
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金（2012 年第二批中央预算内投资计划）	7,152,777.31			416,666.70		6,736,110.61	与资产相关
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金（2011 年第二批中央预算内投资计划）	2,245,370.15			138,888.90		2,106,481.25	与资产相关
汽车热交换器用复合钎焊铝合金箔研究及产业化示范资金	312,500.36			31,249.98		281,250.38	与资产相关
技术中心创新能力建设项目资金	3,055,555.40			138,888.90		2,916,666.50	与资产相关
铝合金板带材生产项目资金	466,666.39			40,000.02		426,666.37	与资产相关
年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助	3,000,000.00			500,000.00		2,500,000.00	与资产相关
大型精密模具生产线技术改造项目	1,000,000.00			100,000.00		900,000.00	与资产相关
轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金	12,000,000.00			1,000,000.00		11,000,000.00	与资产相关
150MN 工程技术改造项目补助资金	566,666.61			33,333.34		533,333.27	与资产相关
150MN 交通运输用新型大规格高强高韧铝合金材料生产线技术改造资金	21,289,666.61			1,252,333.34		20,037,333.27	与资产相关
150MN 大规格超高强高韧耐腐蚀铝合金航空材料的开发及产业化	1,800,000.00			100,000.00		1,700,000.00	与资产相关
热机组脱硝改造项目资金	1,064,814.81			55,555.56		1,009,259.25	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	497,142.83			102,857.14		394,285.69	与资产相关
热机组脱硝及脱硫、除尘提效改造项目	2,055,555.30			123,333.34		1,932,221.96	与资产相关
热电一期脱硫除尘改造项目	2,666,666.80			133,333.32		2,533,333.48	与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	5,333,333.14			266,666.70		5,066,666.44	与资产相关
年产 1.4 万吨大型模锻件项目	780,555.51			33,333.36		747,222.15	与资产相关
航空航天用合金材料生产线技术改造项目	1,561,110.99			66,666.72		1,494,444.27	与资产相关

航空航天用新材料生产线后处理工艺技术改造项目	1,561,110.99			66,666.72		1,494,444.27	与资产相关
省级机器人技术改造项目资金	1,561,110.99			66,666.72		1,494,444.27	与资产相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金	19,333,333.33			1,000,000.02		18,333,333.31	与资产相关
年产 2 万吨宽幅汽车铝板生产线技术改造项目资金	28,352,977.77			1,466,533.32		26,886,444.45	与资产相关
脱硫除尘项目	1,233,333.38			66,666.66		1,166,666.72	与资产相关
电解铝及配套碳素生产线烟气脱硫高效除尘治理项目	13,368,000.00			557,000.00		12,811,000.00	与资产相关
2016 年度中央外经贸发展专项资金	40,763,800.34			1,867,356.60		38,896,443.74	与资产相关
高性能船舶用中强可焊耐腐蚀铝合金板材研发项目	638,888.89			33,333.36		605,555.53	与资产相关
航空航天用高强高韧高端铝合金生产线技术改造项目	190,833,333.34			4,999,999.98		185,833,333.36	与资产相关
高速列车 7050 铝合金轴箱体锻造技术研发	1,722,222.24			66,666.66		1,655,555.58	与资产相关
2016 年市级工业转型升级专项资金	3,333,333.22			166,666.68		3,166,666.54	与资产相关
2017 年度中央外经贸发展专项资金	8,990,472.24	343,574.00		389,908.70		8,944,137.54	与资产相关
扩大先进技术和设备进口贴息补助资金	6,106,749.06			260,786.40		5,845,962.66	与资产相关
高速动车组车体用大断面铝合金型材生产线建设项目	23,120,333.33			998,000.00		22,122,333.33	与资产相关
汽车轻量化铝镁合金材料生产线产品优化技术改造	4,480,102.16			192,203.34		4,287,898.82	与资产相关
国家新材料生产应用示范平台建设项目	11,161,354.30			478,343.76		10,683,010.54	与资产相关
交通运输用高性能铝合金材料生产线技术改造项目	2,911,277.82			125,666.66		2,785,611.16	与资产相关
交通运输用新型大规格高强高韧轻合金材料生产线技术改造资金	3,267,679.96			136,153.34		3,131,526.62	与资产相关
航空航天机翼长桁用高性能铝合金型材实施方案	25,000,000.00					25,000,000.00	与资产相关
海水淡化项目补助	8,666,666.68			333,333.36		8,333,333.32	与资产相关
2018 年度中央外经贸发展专项资金	2,629,013.36			95,706.84		2,533,306.52	与资产相关
省级商贸发展和市场开拓资金(扩大先进设备技术出口)	151,551.88			6,408.00		145,143.88	与资产相关
广西先进铝加工创新中心专项资金	8,505,600.00					8,505,600.00	与资产相关
2019 年省级新旧动能转换-航空发动机难变形合金盘件锻造工艺研究	2,844,444.44			106,666.62		2,737,777.82	与资产相关
2019 年制造强市-航空航天机翼长桁用高性能铝合金型材生产线技术改造项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
2019 年度中央外经贸发展专项资金	931,525.51			28,046.46		903,479.05	与资产相关
省级外贸转型升级试点县扶持资金	994,444.44			33,333.36		961,111.08	与资产相关
卸、储煤场封闭改造资金	14,650,000.00			292,999.98		14,357,000.02	与资产相关
2019 年中央服务业发展资金	1,325,940.90			40,180.02		1,285,760.88	与资产相关
2018 年省级工业提升增效-航空航天用高端铝合金生产线工艺人优化技术改造项目	6,713,280.00			186,480.00		6,526,800.00	与资产相关

2020 年制造业高质量发展资金（海洋用新型耐蚀铝合金材料及大部件）	6,066,666.66			233,333.34		5,833,333.32	与资产相关
2020 年中央外经贸发展专项资金	12,949,548.29			339,289.50		12,610,258.79	与资产相关
2020 年市级制造业强市奖补资金-航空用高性能铝合金蒙皮薄板板生产线技术改造项目	5,099,579.84			133,613.46		4,965,966.38	与资产相关
2021 年度烟台市制造业强市奖补资金-航空航天用高端铝合金生产线工艺优化技术改造项目	929,308.33			31,150.02		898,158.31	与资产相关
山东南山铝业股份有限公司电解铝烟气脱硫脱硝超低排放改造项目	32,000,000.00			-		32,000,000.00	与资产相关
2021 年中央外经贸发展资金	4,807,667.52			161,150.88		4,646,516.64	与资产相关
汽车用高性能铝合金板带材生产线技术改造项目	4,957,305.56			166,166.64		4,791,138.92	与资产相关
高性能高端铝箔生产线技术改造项目	4,322,153.89			144,876.66		4,177,277.23	与资产相关
2020 年中央外经贸第二批省级外贸转型升级试点县扶持资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2021 年中央外经贸发展资金（进口贴息项目）		2,686,112.00		11,991.57		2,674,120.43	与资产相关
<b>合计</b>	<b>635,409,595.44</b>	<b>3,029,686.00</b>		<b>24,392,882.09</b>		<b>614,046,399.35</b>	

其他说明：

适用  不适用

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	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	11,950,481,520.00						11,950,481,520.00

其他说明：

（1）截至 2022 年 6 月 30 日，南山集团有限公司、山东怡力电业有限公司合计持有本公司股份 5,165,637,880 股，其中南山集团有限公司持有本公司股份 2,584,593,290 股、山东怡力电业有限公司持有本公司股份 2,581,044,590 股。

（2）南山集团有限公司将其持有的 199,000,000 股公司股份质押给中国民生银行股份有限公司烟台分行、持有的 223,438,225 股公司股份托管给国信证券股份有限公司；山东怡力电业有限公司将其持有的 332,000,000 股公司股份质押给中国民生银行股份有限公司烟台分行，将其持有的 240,000,000 股公司股份质押给兴业银行股份有限公司烟台分行。

山东怡力电业有限公司为南山集团有限公司的全资子公司。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**
 适用  不适用

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：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**55、资本公积**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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）	16,414,205,860.35			16,414,205,860.35
其他资本公积	147,888,437.40	7,449,235.93		155,337,673.33
<b>合计</b>	<b>16,562,094,297.75</b>	<b>7,449,235.93</b>		<b>16,569,543,533.68</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加金额为公司实施员工持股计划的影响。公司于 2020 年 8 月 19 日，通过第一期员工持股计划（草案），并于 2021 年 2 月 18 日完成股票购买，根据第一期员工持股计划（草案）的规定，公司控股股东南山集团有限公司为本次参与员工持股计划的员工提供保本保障，2021 年相关期权的公允价值为 44,695,415.59 元，其中公司 2021 年确认的期权费用为 37,246,179.66 元，2022 年确认的期权费用为 7,449,235.93 元。

授予日权益工具的公允价值采用二叉树模型，根据公司员工持股计划的购买成本、授予日股票单价、无风险利率及股票波动率等关键性参数，结合授予权益工具的条款和条件所做出估计。

**56、库存股**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	278,866,858.67	221,170,319.35		500,037,178.02
<b>合计</b>	<b>278,866,858.67</b>	<b>221,170,319.35</b>		<b>500,037,178.02</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2021 年 10 月 26 日、2021 年 11 月 15 日分别召开了第十届董事会第十二次会议、2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份数量不低于 13,333 万股，回购股份价格不超过人民币 6 元/股，回购股份的资金总额不低于 8 亿元（含）且不超过人民币 16 亿元（含），回购期限为自公司股东大会审议通过本次回购预案之日起不超过 12 个月。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司以集中竞价交易方式累计回购股份 119,355,163 股，成交总金额为 499,953,440.60 元（不包含交易费用、佣金等）。

**57、其他综合收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前	减：前期计	减：前期计	减：所得税	税后归属于母	税后归属于	

		发生额	入其他综合 收益当期转 入损益	入其他综合 收益当期转 入留存收益	费用	公司	少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-253,718,174.91	91,956,198.27	-5,984,782.82		-6,085,661.25	73,306,093.72	30,720,548.62	-180,412,081.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,612,111.37	439,139.20				439,139.20		-1,172,972.17
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-4,350,030.94	-43,421,638.06	-5,984,782.82		-6,085,661.25	-24,351,613.99	-6,999,580.00	-28,701,644.93
外币财务报表折算差额	-247,756,032.60	134,938,697.13				97,218,568.51	37,720,128.62	-150,537,464.09
其他综合收益合计	-253,718,174.91	91,956,198.27	-5,984,782.82		-6,085,661.25	73,306,093.72	30,720,548.62	-180,412,081.19

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		24,855,494.51	24,855,494.51	
合计		<b>24,855,494.51</b>	<b>24,855,494.51</b>	

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,576,016,311.94			1,576,016,311.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	<b>1,576,016,311.94</b>			<b>1,576,016,311.94</b>

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期盈余公积增加原因为根据当期实现净利润提取的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	13,310,687,982.38	10,823,399,570.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,310,687,982.38	10,823,399,570.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,825,873,751.04	3,410,825,928.87
减：提取法定盈余公积		266,261,033.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	745,360,960.49	657,276,483.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>14,391,200,772.93</b>	<b>13,310,687,982.38</b>

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

公司于 2022 年 6 月 13 日披露《山东南山铝业股份有限公司 2021 年年度权益分派实施公告》，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.63 元（含税），共计分配股利 745,360,960.49 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,579,651,303.33	13,952,032,941.73	12,202,909,941.58	9,085,233,275.41
其他业务	330,457,439.50	210,036,303.10	337,195,242.91	212,414,168.52
合计	<b>17,910,108,742.83</b>	<b>14,162,069,244.83</b>	<b>12,540,105,184.49</b>	<b>9,297,647,443.93</b>

### (2). 合同产生的收入的情况

 适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

 适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

 适用  不适用

其他说明：

合同产生的收入的情况

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、商品类型		
电、汽	116,498,579.85	99,260,618.64
天然气	20,709,151.00	19,161,770.70
氧化铝粉	1,714,296,466.39	186,543,334.24
合金锭	694,373,674.11	683,376,672.33
铝型材	2,518,218,185.37	2,028,224,080.11
热轧卷/板	278,635,836.41	922,720,536.62
冷轧卷/板	11,325,873,857.83	7,547,483,920.60
铝箔	817,090,768.84	638,230,934.38
其他	93,954,783.53	77,908,073.96
其他业务	330,457,439.50	337,195,242.91
<b>合 计</b>	<b>17,910,108,742.83</b>	<b>12,540,105,184.49</b>
二、按经营地区分类		
境内	7,758,144,817.49	7,520,424,608.72
境外	10,151,963,925.34	5,019,680,575.77
<b>合 计</b>	<b>17,910,108,742.83</b>	<b>12,540,105,184.49</b>

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,185,101.27	28,676,366.68
教育费附加	18,139,186.18	12,289,871.40
房产税	37,086,556.78	38,054,306.18
土地使用税	13,790,532.15	20,714,009.95
车船使用税	29,034.64	22,474.56
印花税	7,500,992.43	5,432,024.90
地方教育费附加	12,092,790.67	8,193,247.59
地方水利建设基金		-23,430.10
环境保护税	11,500,424.78	12,286,874.47
土地增值税		161,064.43
<b>合计</b>	<b>142,324,618.90</b>	<b>125,806,810.06</b>

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	113,322,565.75	112,952,471.39



职工薪酬	27,591,927.59	22,643,392.43
招待费	2,929,434.26	2,726,633.15
差旅费	2,781,667.57	4,617,106.62
其他	9,981,669.72	22,073,255.88
<b>合计</b>	<b>156,607,264.89</b>	<b>165,012,859.47</b>

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	201,371,831.53	192,886,988.30
公司经费	125,430,973.06	66,901,586.93
招待费	12,321,102.95	18,944,224.96
摊销及租赁费	56,104,948.64	59,148,008.50
差旅费	3,652,404.58	4,757,669.46
其他	30,948,921.28	15,396,918.71
股份支付费用	7,449,235.93	
<b>合计</b>	<b>437,279,417.97</b>	<b>358,035,396.86</b>

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	48,879,501.45	80,389,344.03
物料消耗	679,715,897.44	699,157,633.03
折旧与摊销	77,863,939.92	77,659,041.42
其他	31,639,905.12	31,822,114.88
<b>合计</b>	<b>838,099,243.93</b>	<b>889,028,133.36</b>

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	172,043,465.58	118,297,264.28
利息收入	-110,863,914.67	-82,833,114.54
手续费	3,366,825.09	6,844,889.37
汇兑损失	-157,008,553.63	-6,150,404.02
<b>合计</b>	<b>-92,462,177.63</b>	<b>36,158,635.09</b>

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助-收益性补助	18,555,486.28	33,107,804.00
政府补助-资产性补助	24,392,882.09	18,115,829.50
个税退手续费补贴	605,797.49	351,270.35
合计	<b>43,554,165.86</b>	<b>51,574,903.85</b>

其他说明：  
政府补助明细

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
龙口市高质量发展奖励资金		22,000,000.00	与收益相关
2019 年山东省重点研发计划专项资金		2,880,000.00	与收益相关
烟台市制造业强市战略奖补资金		2,650,000.00	与收益相关
2020 年度第五批国家重点研发计划-液化石油气船用大规格高均匀性铝合金宽厚板制备研究		640,000.00	与收益相关
烟台市创新驱动发展专项资金 2021		90,000.00	与收益相关
2020 年龙口市科技进步与创新专项引导资金-汽车用高性能 5754 铝合金薄板产品开发及其产业化		200,000.00	与收益相关
2020 年龙口市实施质量及知识产权战略助力高质量发展补助		50,000.00	与收益相关
烟台市标准化工作资助		150,000.00	与收益相关
龙口市科技局补贴		1,900,000.00	与收益相关
泰山产业领军人才工程专项经费		300,000.00	与收益相关
专利补贴		22,000.00	与收益相关
龙口市公共就业（人才）服务中心以工代训补贴	2,304,667.28	682,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴	1,839,750.00	708,735.00	与收益相关
引进高层次人才企业专项补助	700,000.00		与收益相关
2021 年烟台知识产权运营服务体系专项资金	16,000.00		与收益相关
高新技术企业补助资金	50,000.00		与收益相关
轿家河熔河、海顺线跨河电力廊道拆除改造工程	35,069.00	235,069.00	与收益相关
工信部财政部 2020 年度重点首批次应用保险补偿-铝合金板材保险补贴	12,000,000.00		与收益相关
山东省重点研发计划（科技 J 民融合）	400,000.00		与收益相关
军民融合产业发展资金	700,000.00		与收益相关
稳外贸发展政策	500,000.00		与收益相关
人力资源和社会保障局“双百计划”项目		600,000.00	与收益相关
奖励资金	10,000.00		与收益相关
高速列车 7050 铝合金轴箱体锻造技术研发资金	66,666.66	66,666.65	与资产相关
2018 年度中央外经贸发展专项资金	95,706.84	70,481.81	与资产相关
省级商贸发展和市场开拓资金（扩大先进设备技术出口）	6,408.00	6,408.00	与资产相关
交通运输用新型大规格高强高韧轻合金材料生产线技术改造资金	136,153.34	136,153.34	与资产相关
电解铝及配套碳素生产线烟气脱硫高效除尘治理项目	557,000.00	557,000.00	与资产相关

国家新材料生产应用示范平台建设项目	478,343.76	478,343.76	与资产相关
交通运输用高性能铝合金材料生产线技术改造项目	125,666.66	125,666.66	与资产相关
高速动车组车体用大断面铝合金型材生产线建设项目	998,000.00	998,000.00	与资产相关
汽车轻量化铝镁合金材料生产线产品优化技术改造项目资金	192,203.34	192,203.34	与资产相关
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	184,000.02	184,000.00	与资产相关
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	33,333.36	33,333.37	与资产相关
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程（2011-2012 年第二批中央预算内投资计划）	555,555.60	555,555.60	与资产相关
政府退还进口设备增值税	3,005,860.44	3,005,860.44	与资产相关
汽车热交换器用复合钎焊铝合金箔研究及产业化示范资金	31,249.98	31,249.98	与资产相关
技术中心创新能力建设项目资金	138,888.90	138,888.90	与资产相关
2016 年度中央外经贸发展专项资金	1,867,356.60	1,867,356.70	与资产相关
2016 年市级工业转型升级专项资金	166,666.68	166,666.68	与资产相关
2017 年度中央外经贸发展专项资金	389,908.70	388,000.03	与资产相关
铝合金板带材生产项目资金	40,000.02	40,000.02	与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目资金	99,999.96	99,999.96	与资产相关
年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助	500,000.00	500,000.00	与资产相关
大型精密模具生产线技术改造项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
2*200MW 热电机组脱销改造项目资金	55,555.56	55,555.59	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	102,857.14	155,909.79	与资产相关
热电机组脱硝及脱硫、除尘提效改造项目资金	123,333.34	123,333.16	与资产相关
热电一期脱硫除尘改造项目资金	133,333.32	133,333.46	与资产相关
150MN 工程技术改造项目补助资金	33,333.34	33,333.34	与资产相关
150MN 交通运输用新型大规格高强高韧铝合金材料生产线技术改造项目资金	1,252,333.34	1,252,333.34	与资产相关
150MN 大规格超高强高韧耐腐蚀铝合金航空材料的开发及产业化项目资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
税款增值计划资金		3,239.40	与资产相关
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目预算资金	353,235.36	353,235.37	与资产相关
脱硫除尘项目	66,666.66	66,666.66	与资产相关
高性能特种铝合金材料生产线项目资金	33,333.36	33,333.36	与资产相关
节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程国家补助资金	333,333.36	333,333.36	与资产相关
铝合金熔铸生产线系统优化项目资金	19,999.98	19,999.98	与资产相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金	1,000,000.02	1,000,000.02	与资产相关
年产 2 万吨宽幅汽车铝板生产线技改项目资金	1,466,533.32	1,466,533.32	与资产相关
高性能船舶用中强可焊耐腐蚀铝合金板的研发	33,333.36	33,333.35	与资产相关
年产 14000 吨大型模锻件项目	33,333.36	33,333.42	与资产相关
航空航天用合金材料生产线技术改造项目	66,666.72	66,666.64	与资产相关
航空航天用新材料生产线后处理工艺技术改造项目	66,666.72	66,666.64	与资产相关
省级机器换人技术改造项目资金	66,666.72	66,666.64	与资产相关
扩大先进技术和设备进口贴息补助资金	260,786.40	260,786.42	与资产相关

高性能铝合金中厚板开发资金	499,999.98	499,999.98	与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	266,666.70	266,666.80	与资产相关
高性能铝合金板带材补助资金	13,333.32	13,333.22	与资产相关
海水淡化项目补助	333,333.36	333,333.36	与资产相关
2018 年省级工业提升增效-航空航天用高端铝合金生产线工艺人优化技术改造项目	186,480.00	186,480.00	与资产相关
2019 年省级新旧动能转换-航空发动机难变形合金盘件锻造工艺研究	106,666.62	106,666.67	与资产相关
2020 年度中央外经贸发展专项资金	339,289.50		与资产相关
2019 年中央服务业发展资金	68,226.48	76,587.62	与资产相关
2020 年制造业高质量发展资金（海洋用新型耐蚀铝合金材料及大部件）	233,333.34	233,333.35	与资产相关
航空航天用高强高韧高端铝合金生产线技术改造项目	4,999,999.98		与资产相关
2020 年市级制造业强市奖补资金-航空用高性能铝合金蒙皮薄板板生产线技术改造项目	133,613.46		与资产相关
2021 年度烟台市制造业强市奖补资金-航空航天用高端铝合金生产线工艺优化技术改造项目	31,150.02		与资产相关
省级外贸转型升级试点县扶持资金	33,333.36		与资产相关
2021 年中央外经贸发展资金	161,150.88		与资产相关
汽车用高性能铝合金板带材生产线技术改造项目	166,166.64		与资产相关
高性能高端铝箔生产线技术改造项目	144,876.66		与资产相关
2021 年中央外经贸发展资金（进口贴息项目）	11,991.57		与资产相关
卸、储煤场封闭改造资金	292,999.98		与资产相关
<b>合 计</b>	<b>42,948,368.37</b>	<b>51,223,633.50</b>	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	30,994,904.32	26,928,188.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,396.16	245,844.71
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
<b>合计</b>	<b>31,016,300.48</b>	<b>27,174,033.02</b>

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
南山集团财务有限公司	28,572,315.41	27,572,431.15
南山飞卓宇航工业有限公司	227,750.14	-142,169.69
长春富晟南山汽车铝业有限公司	2,194,838.77	-502,073.15
合计	30,994,904.32	26,928,188.31

**69、净敞口套期收益**
 适用  不适用

**70、公允价值变动收益**
 适用  不适用

**71、信用减值损失**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,694,865.01	8,027,112.15
应收账款坏账损失	-119,409,258.22	-16,699,612.97
其他应收款坏账损失	-4,500,110.56	2,203,121.62
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-120,214,503.77	-6,469,379.20

**72、资产减值损失**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		2,341,475.31
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合计		2,341,475.31
----	--	--------------

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-972.74	-119,621.80
处置无形资产	1,375,769.00	4,452,174.26
合计	<b>1,374,796.26</b>	<b>4,332,552.46</b>

其他说明：

√适用 □不适用

本期的资产处置收益均列入非经常性损益。

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,055.29	78,888.61	16,055.29
其中：固定资产处置利得	16,055.29	78,888.61	16,055.29
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	560,117.35	848,280.64	560,117.35
保险公司赔款	6,042,702.33	4,082,319.08	6,042,702.33
其他	14,845,314.24	5,681,772.06	14,845,314.24
合计	<b>21,464,189.21</b>	<b>10,691,260.39</b>	<b>21,464,189.21</b>

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期的营业外收入均计入非经常性损益。

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,218,374.42	8,225,498.57	35,218,374.42
其中：固定资产处置损失	35,218,374.42	8,225,498.57	35,218,374.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、滞纳金	991.58	1,527.98	991.58
赔偿金	1,085,378.06	2,502,255.68	1,085,378.06
其他	61.65	680.00	61.65
<b>合计</b>	<b>36,304,805.71</b>	<b>10,729,962.23</b>	<b>36,304,805.71</b>

其他说明：

本期的营业外支出均计入非经常性损益。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	141,563,550.30	188,551,575.36
递延所得税费用	-8,424,966.54	-4,751,705.32
<b>合计</b>	<b>133,138,583.76</b>	<b>183,799,870.04</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,207,081,272.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	331,062,190.84
子公司适用不同税率的影响	-62,457,048.79
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,615,073.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,487,271.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,793,150.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,738,107.53
额外可扣除费用的影响	-129,806,445.03
所得税抵免额	-1,053.70
所得税费用	133,138,583.76

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

项 目	本期发生额	上期发生额
1.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的	439,139.20	1,030,323.22

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>	<b>439,139.20</b>	<b>1,030,323.22</b>
2.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-33,263,600.56	11,805,231.25
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-4,561,955.63	1,770,784.69
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-4,350,030.94	-210,013.07
转为被套期项目初始确认金额的调整		
<b>小 计</b>	<b>-24,351,613.99</b>	<b>10,244,459.63</b>
3.外币财务报表折算差额	97,218,568.51	-14,723,653.72
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>	<b>97,218,568.51</b>	<b>-14,723,653.72</b>
4.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>		
<b>合 计</b>	<b>73,306,093.72</b>	<b>-3,448,870.87</b>

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,585,172.28	49,793,600.35
利息收入	110,863,914.67	82,833,114.54
罚款收入	560,117.35	778,930.04
其他	243,123,711.28	145,423,734.23
<b>合计</b>	<b>376,132,915.58</b>	<b>278,829,379.16</b>

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中现金支出	76,740,972.06	154,519,046.25
管理费用中现金支出	77,188,252.20	37,345,115.72
财务费用中现金支出	3,366,825.09	31,654,724.23
定期存款		20,000,000.00
其他	257,840,721.94	133,491,029.89
<b>合计</b>	<b>415,136,771.29</b>	<b>377,009,916.09</b>



(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
前期购买理财产品转回		325,911,415.32
购买理财产品的投资收益	21,396.16	4,344.71
<b>合计</b>	<b>21,396.16</b>	<b>325,915,760.03</b>

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买的理财产品		375,661,010.37
<b>合计</b>		<b>375,661,010.37</b>

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现保证金	770,000,000.00	250,000,000.00
质押借款保证金	637,570,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,407,570,000.00</b>	<b>250,000,000.00</b>

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金		817,463,298.77
票据贴现保证金	1,415,000,000.00	1,100,000,000.00
退还投资款	132,000,000.00	
股份回购资金	100,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,647,000,000.00</b>	<b>1,917,463,298.77</b>

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,073,942,688.51	1,563,530,919.28
加：资产减值准备		-2,341,475.31
信用减值损失	120,214,503.77	6,469,379.20

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,096,753,281.47	984,089,852.50
使用权资产摊销		
无形资产摊销	31,076,320.96	29,687,477.66
长期待摊费用摊销	26,830,138.08	42,997,385.92
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）	-1,374,796.26	-4,332,552.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,202,319.13	8,146,609.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,034,911.94	112,146,860.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,016,300.48	-27,174,033.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,424,966.54	-4,544,791.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		2,123,527.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-324,181,000.02	-679,659,208.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-825,974,986.35	-721,180,441.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	690,106,781.44	891,241,924.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,898,188,895.65	2,201,201,434.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	16,312,326,428.36	12,681,058,788.37
减：现金的期初余额	14,669,719,927.38	11,395,966,382.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,642,606,500.98	1,285,092,405.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,312,326,428.36	14,669,719,927.38
其中：库存现金	3,756,568.08	876,839.33
可随时用于支付的银行存款	15,985,181,251.20	14,491,795,555.30
可随时用于支付的其他货币资金	323,388,609.08	177,047,532.75
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,312,326,428.36	14,669,719,927.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用  不适用

(1) 现金及现金等价物余额与财务报表货币资金余额的差异 3,797,717,812.98 元，明细如下：

- ①办理信用证保证金余额 391,956,283.94 元；
- ②办理银行承兑汇票保证金余额 3,344,560,367.50 元；
- ③办理保函保证金余额 10,880,000.00 元；
- ④办理定期存款 50,318,884.14 元；
- ⑤办理存出投资款余额 2,277.40 元。

(2) 本期公司以销售商品收到的应收票据用于购买商品、接受劳务支付票据金额 3,470,960,430.26 元，用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的票据金额 132,551,001.51 元。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,797,717,812.98	保证金、定期存款、存出投资款
应收票据	740,779,938.02	已背书未到期
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	24,151,418.00	保理有追索权
合计	4,562,649,169.00	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

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	-	-	3,364,457,709.42

其中：美元	248,283,156.86	6.7114	1,666,327,578.95
欧元	16,656,295.33	7.0084	116,733,980.17
澳元	10,978,826.47	4.6145	50,661,794.74
英镑	808,430.41	8.1365	6,577,794.03
新加坡元	8,270.00	4.8170	39,836.59
印尼盾	3,378,113,273,826.02	0.00045117	1,524,116,724.94
应收账款	-	-	1,610,856,794.77
其中：美元	223,476,504.36	6.7114	1,499,840,211.38
欧元	6,011,353.17	7.0084	42,129,967.56
印尼盾	152,466,796,582.89	0.00045117	68,789,047.56
英镑	11,991.43	8.1365	97,568.27
其他应收款	-	-	104,012,930.59
其中：美元	15,341,940.54	6.7114	102,965,899.74
欧元	37,841.96	7.0084	265,211.59
澳元	46,262.57	4.6145	213,478.63
印尼盾	1,259,692,900.00	0.00045117	568,340.63
短期借款	-	-	109,284,358.55
其中：美元	12,684,825.90	6.7114	85,132,940.55
欧元	3,446,067.29	7.0084	24,151,418.00
应付账款	-	-	1,229,828,606.85
其中：美元	113,830,144.64	6.7114	763,959,632.75
欧元	1,041,640.65	7.0084	7,300,234.33
印尼盾	1,016,390,097,573.75	0.00045117	458,568,739.77
其他应付款	-	-	1,338,160,695.65
其中：美元	123,754,054.12	6.7114	830,562,958.82
印尼盾	1,125,059,927,815.80	0.00045117	507,597,736.83

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产性补助	3,029,686.00	递延收益	24,392,882.09
收益性补助	18,555,486.28	其他收益	18,555,486.28
<b>合计</b>	<b>21,585,172.28</b>		<b>42,948,368.37</b>

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

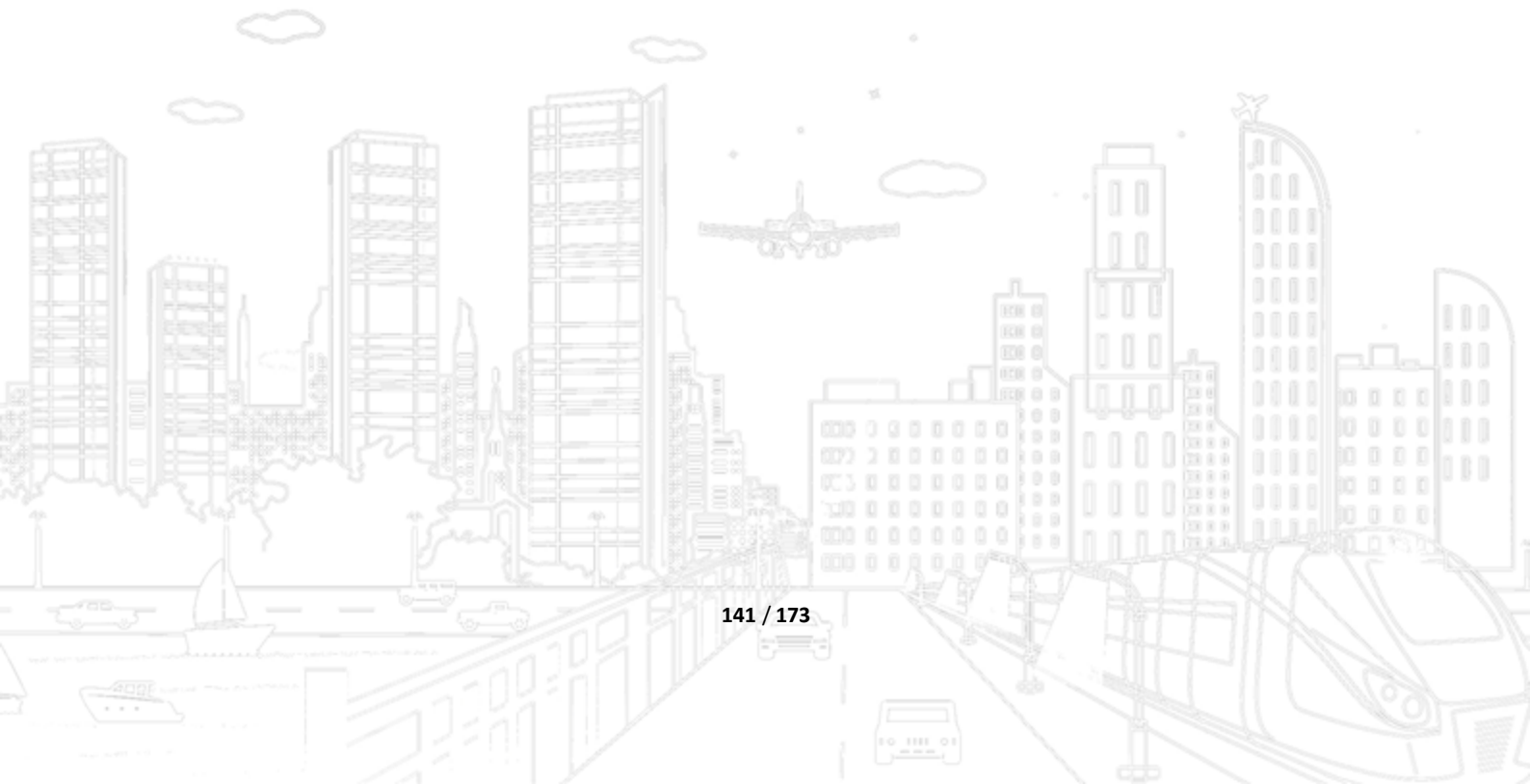
适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

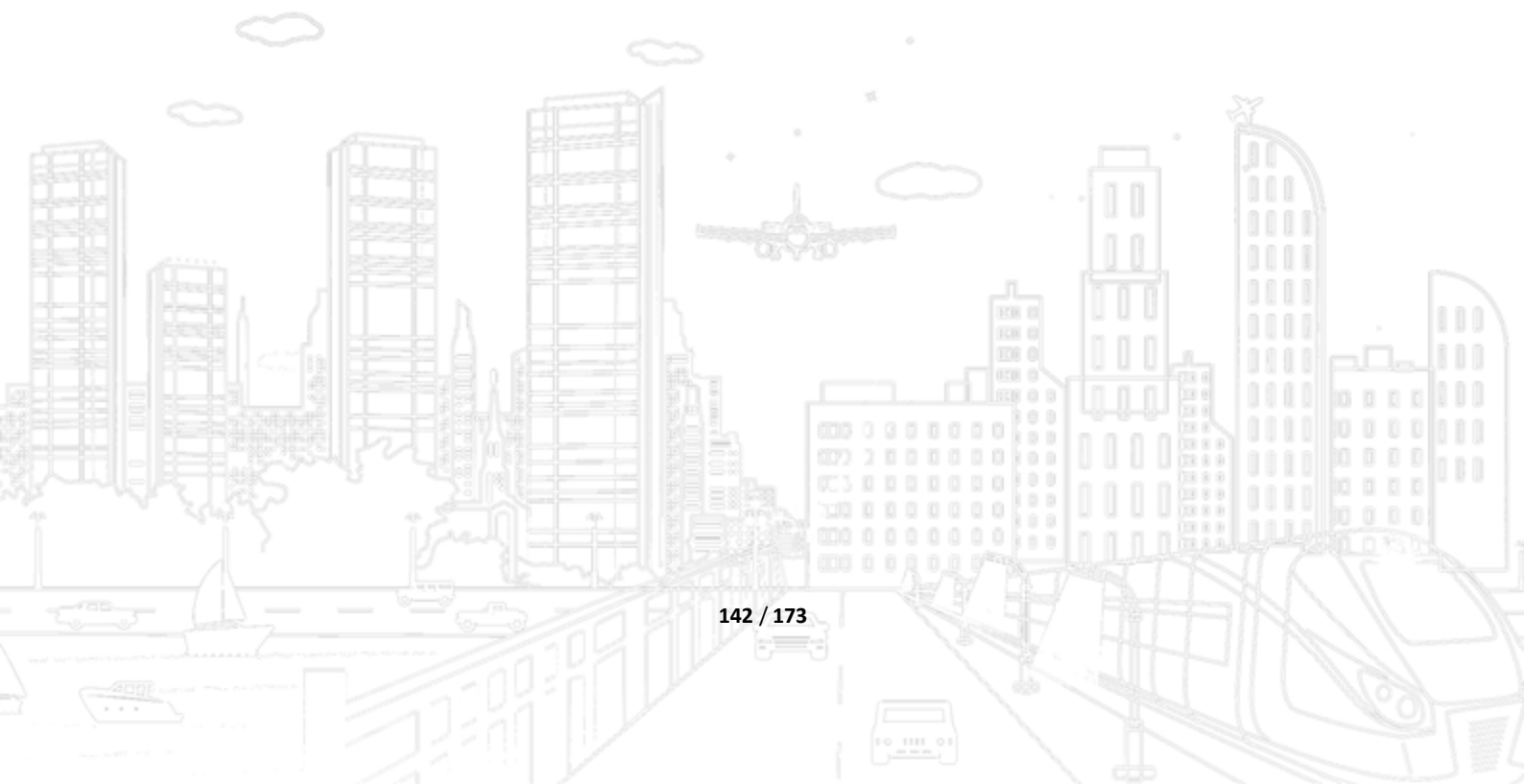
#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

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

√适用 □不适用

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	
烟台南山铝业新材料有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产各种铝合金热轧卷	75		投资
龙口南山铝压延新材料有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产新型合金产品	75		投资
龙口东海氧化铝有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产销售冶金级氧化铝	75		同一控制下企业合并
烟台东海铝箔有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产销售高精度铝箔产品	75		同一控制下企业合并
山东南山科学技术研究院	山东省龙口市	山东省龙口市	高新技术项目的研究开发、成果转让等	100		投资
烟台锦泰国际贸易有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等	100		投资
航鑫材料科技有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	对材料及其制品进行实验室检测	100		投资
南山铝业澳大利亚有限公司	澳洲新南威尔士	澳洲新南威尔士	销售铝板、铝箔等产品	100		投资
南山美国有限公司	美国芝加哥	美国芝加哥	销售铝板、铝箔等产品	100		投资
南山铝业新加坡有限公司	新加坡	新加坡	铝制品贸易	100		投资
南山美国先进铝技术有限责任公司	美国拉菲叶特	美国拉菲叶特	高端铝合金型材的生产、研发、销售及进出口业务	100		投资
Global Aluminium International Pte Ltd	新加坡	新加坡	贸易投资		95	投资
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	Bintan	Jakarta	加工和提炼铝矾土		69.065	投资
SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM EUROPA GMBH	德国孟特保尔	德国孟特保尔	铝及铝合金制品、深加工产品的经营、销售	100		投资
龙口南山航空零部件有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	航空、航天用零部件的研发、生产、销售	100		投资
山东智铝高性能合金材料有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	轻质合金材料的基础研究、设计、制备、热处理、模拟分析、工业设计、技术服务等	55		投资
龙口南山再生资源有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	金属废料和碎屑加工处理；生产性废旧金额回收；有色金属合金销售；资源再生利用技术研发等	100		投资
南山铝业（上海）有限公司	上海市	上海市	高性能有色金属及合金材料销售；新型金属功能材料销售；有色金属合金销售；新材料技术研发等	100		投资

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
龙口南山铝压延新材料有限公司	25	8,999.12		111,245.44
PT.BINTAN ALUMINA INDONESIA	30.935	13,348.05		192,482.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

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
龙口南山铝压延新材料有限公司	575,840.13	149,725.81	725,565.94	275,548.63	503,555	280,584.18	1,382,516.51	178,569.79	1,561,086.30	1,144,041.65	525,953	1,149,301.18
PT.BINTAN ALUMINA INDONESIA	222,127.66	604,291.28	826,418.94	123,243.44		123,243.44	203,342.93	531,189.54	734,532.47	82,274.49		82,274.49

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
龙口南山铝压延新材料有限公司	937,616.62	35,996.47	33,196.64	-29,493.93	722,853.80	13,815.05	15,018.38	-55,303.06
PT.BINTAN ALUMINA INDONESIA	147,534.57	43,283.00	43,283.00	62,195.41		1,588.80	1,588.80	-25,480.49

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用  不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用  不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用  不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
南山集团财务有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款及融资租赁等	21.00		权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	南山集团财务有限公司	XX 公司	南山集团财务有限公司	XX 公司
流动资产	19,494,983,037.88		18,812,868,586.26	



非流动资产	794,585,199.84		789,140,181.63	
资产合计	20,289,568,237.72		19,602,008,767.89	
流动负债	17,910,004,583.10		17,360,594,897.14	
非流动负债				
负债合计	17,910,004,583.10		17,360,594,897.14	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	499,708,367.47		470,696,912.86	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	499,708,367.47		470,696,912.86	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	260,790,232.55		211,930,720.76	
净利润	136,058,644.81		131,297,291.19	
终止经营的净利润				
其他综合收益	2,091,139.06		4,906,301.07	
综合收益总额	138,149,783.87		136,203,592.26	
本年度收到的来自联营企业的股利				

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	19,502,852.36	19,275,102.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	227,750.14	-142,169.69
--其他综合收益		
--综合收益总额	227,750.14	-142,169.69
联营企业：		
投资账面价值合计	9,992,666.71	7,797,827.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,194,838.77	-502,073.15
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,194,838.77	-502,073.15

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

 适用  不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

 适用  不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

 适用  不适用

## 4、重要的共同经营

 适用  不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

## 6、其他

 适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

 适用  不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## 1、信用风险

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

## 2、市场风险

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

## (1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,364,457,709.42
其中：美元	248,283,156.86	6.7114	1,666,327,578.95
欧元	16,656,295.33	7.0084	116,733,980.17
澳元	10,978,826.47	4.6145	50,661,794.74
英镑	808,430.41	8.1365	6,577,794.03
新加坡元	8,270.00	4.8170	39,836.59
印尼盾	3,378,113,273,826.02	0.00045117	1,524,116,724.94
应收账款			1,610,856,794.77
其中：美元	223,476,504.36	6.7114	1,499,840,211.38
欧元	6,011,353.17	7.0084	42,129,967.56
印尼盾	152,466,796,582.89	0.00045117	68,789,047.56
英镑	11,991.43	8.1365	97,568.27

其他应收款			104,012,930.59
其中：美元	15,341,940.54	6.7114	102,965,899.74
欧元	37,841.96	7.0084	265,211.59
澳元	46,262.57	4.6145	213,478.63
印尼盾	1,259,692,900.00	0.00045117	568,340.63
短期借款			109,284,358.55
其中：美元	12,684,825.90	6.7114	85,132,940.55
欧元	3,446,067.29	7.0084	24,151,418.00
应付账款			1,229,828,606.85
其中：美元	113,830,144.64	6.7114	763,959,632.75
欧元	1,041,640.65	7.0084	7,300,234.33
印尼盾	1,016,390,097,573.75	0.00045117	458,568,739.77
其他应付款			1,338,160,695.65
其中：美元	123,754,054.12	6.7114	830,562,958.82
印尼盾	1,125,059,927,815.80	0.00045117	507,597,736.83

### (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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的利息支出将增加或减少 8,675,000.00 元。

### (3) 公允价值变动风险

公允价值变动风险，是指企业以公允价值计量的金融工具期末因公允价值变动而产生的计入当期损益的风险。

项 目	2022 年 6 月 30 日		
	数量	单位	期末浮动盈亏
铝期货合约（买持）	34,775.00	吨	-40,632,150.00
铝期货合约（卖持）	600.00	吨	61,075.00
Futures（买持） - LME Aluminium High Grade in USD (Lots)	1,377,875.00	磅	-2,297,228.33
Futures（买持） - U.S Mid West Aluminium	1,763,692.00	磅	-553,334.73
<b>合 计</b>			<b>-43,421,638.06</b>

### 3、流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,126,575.00			1,126,575.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,126,575.00			1,126,575.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,126,575.00			1,126,575.00
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			615,379,358.99	615,379,358.99
(三) 其他权益工具投资			42,590,000.00	42,590,000.00
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			27,800,000.00	27,800,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,126,575.00		685,769,358.99	686,895,933.99
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	44,548,213.06			44,548,213.06
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	44,548,213.06			44,548,213.06
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	44,548,213.06			44,548,213.06
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

适用  不适用

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

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

适用  不适用

**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**
 适用  不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相若，所以公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资和其他非流动金融资产核算的为非上市公司股权投资和合伙企业投资，被投资单位经营情况在原投资预期情况内，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

**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**
 适用  不适用

**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**
 适用  不适用

**9、其他**
 适用  不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

**十二、关联方及关联交易**
**1、本企业的母公司情况**
 适用  不适用

单位：亿元 币种：人民币

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(%)
南山集团有限公司	山东省龙口市	铝锭、铝型材系列；毛纺织系列；服装系列；板材系列；宾馆、酒店、能源、游乐、建筑、房地产开发经营等。	10.00	43.23	43.23

**本企业的母公司情况的说明**

截至 2022 年 6 月 30 日，南山集团有限公司直接持有和通过其全资子公司山东怡力电业有限公司间接持有本公司股份共计 5,165,637,880 股，其中南山集团有限公司持有本公司股份 2,584,593,290 股、山东怡力电业有限公司持有本公司股份 2,581,044,590 股。合计占公司股本的比例为 43.23%。

本企业最终控制方是南山村村民委员会。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用

本公司的子公司情况详见附注：在子公司中的权益。

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南山集团财务有限公司	联营企业
长春富晟南山汽车铝业有限公司	联营企业
南山飞卓宇航工业有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司
山东南山暖通新材料有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山水务有限公司	其他
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司
龙口港妃母岛发展有限公司	其他
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司的全资子公司
龙口东海船舶代理有限公司	其他
龙口市南山油品经营有限公司	其他
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司的全资子公司
南山集团资本投资有限公司	母公司的全资子公司
山东南山科技产业园管理有限公司	母公司的全资子公司
山东南山电力销售有限公司	母公司的全资子公司
上海鲁润资产管理有限公司	母公司的全资子公司
上海胶润国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
NANSHAN GROUP SINGAPORE CO.PTE.LTD	母公司的全资子公司
龙口市南山融资担保有限公司	母公司的全资子公司
龙口祥瑞达投资有限公司	母公司的全资子公司
青岛新恒力投资发展有限公司	其他
烟台南山融创置业有限公司	母公司的控股子公司
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
山东南山国际旅行社有限公司	其他
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	其他
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他
龙口市南山宾馆有限公司	其他
龙口市南山文化中心有限公司	其他
龙口南山国际会议中心有限公司	其他
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他
烟台南山游艇俱乐部有限公司	其他
山东南山智尚科技股份有限公司	母公司的控股子公司
南山自重堂防护科技有限公司	其他
山东贝塔尼服装有限公司	其他

北京贝塔尼时装有限公司	其他
菲拉特（北京）贸易有限公司	其他
山东缔尔玛服饰有限公司	其他
龙口新南山投资发展有限公司	其他
龙口南山新型建材有限公司	其他
龙口新南山汽车维修有限公司	其他
龙口新南山天然植物油有限公司	其他
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他
山东新南铝材科技开发有限公司	其他
山东新禾农牧业股份有限公司	其他
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司
青岛长基置业有限公司	其他
青岛新南国际度假酒店有限公司	其他
龙口东海房地产开发有限公司	其他
青岛新南国际博览中心有限公司	其他
龙口柳海矿业有限公司	其他
龙口市南山小额贷款股份有限公司	其他
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	其他
烟台银行股份有限公司	其他
山东南山建设发展股份有限公司	其他
烟台南山酒店管理有限公司	其他
烟台南山置业发展有限公司	其他
北京融创南山房地产有限公司	母公司的控股子公司
山东裕龙石化有限公司	母公司的控股子公司
烟台裕龙精化股权投资基金管理有限公司	母公司的控股子公司
龙口市隆裕国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
龙口南山中油天然气有限公司	其他
青岛隆裕能源有限公司	母公司的全资子公司
龙口市路鑫贸易有限公司	母公司的全资子公司
山东南山科学技术研究院有限公司	其他
山东裕龙港务有限公司	其他
山东裕龙热力有限公司	其他
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	其他
龙口市南山纯净水有限公司	其他
恒通物流股份有限公司	母公司的控股子公司
山东优化物流有限公司	其他
华恒能源有限公司	其他
山东恒福绿洲新能源有限公司	其他
上海胶福国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海辉玺国际贸易有限公司	其他
南山控股有限公司	其他
山东南山文化传媒有限公司	其他
龙口新南山国际资源发展有限公司	其他
龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	其他
新南山国际酒店有限公司	其他
龙口市裕龙置业有限公司	其他
长春富晟南山汽车材料有限公司	其他
山东裕龙产业园资源综合利用有限公司	其他
山东裕龙产业园水处理有限公司	其他

龙口市怡力木业有限公司	其他
龙口峰景园林工程有限公司	其他
龙口南山商品混凝土有限公司	其他
山东裕龙建设发展有限公司	其他
龙口市金地矿业有限公司	其他
龙口市润和新材料科技有限公司	其他
上海耀华石油有限公司	母公司的全资子公司
山东新南山化学有限公司	其他
山东裕龙储运有限公司	其他
龙口市湖景园房地产开发有限公司	其他
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	其他
北京南山基业航空科技发展有限公司	母公司的全资子公司
龙口聚源投资合伙企业（有限合伙）	母公司的控股子公司
南山教育投资有限公司	母公司的控股子公司
青岛南山股权投资合伙企业（有限合伙）	母公司的控股子公司
广西华恒通能源科技有限公司	其他
龙口市恒通起重吊装有限公司	其他
龙口市恒通汽车租赁有限公司	其他
一点科技有限公司	其他
山东省通港物流有限公司	其他
青州市恒福绿洲新能源有限公司	其他
云通智安安全科技有限公司	其他
PRESS METAL BINTULU SDN BHD	其他

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	餐饮、住宿服务等	3,588.00	236,098.76
龙口南山国际会议中心有限公司	餐饮、住宿服务等	394,551.15	682,515.21
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	189,378.03	434,134.53
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿服务等	468,776.28	350,731.43
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐饮、住宿服务等	768,222.77	887,586.74
龙口市南山建筑安装有限公司	零配件、建筑施工等	186,300,412.34	76,483,503.97
山东南山暖通新材料有限公司	配件、材料等	1,898,510.41	1,551,151.29
龙口市南山文化中心有限公司	餐饮、住宿服务等		205.19
南山集团有限公司	服务费等	851,476.48	1,055,842.65
山东南山智尚科技股份有限公司	服装、纺织品等	228,148.41	138,591.51
山东南山国际旅行社有限公司	餐饮、住宿服务等	594,062.65	1,937,730.23
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	餐饮、住宿服务等		425.32
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒等	3,904,264.63	3,948,032.11
山东贝塔尼服装有限公司	服装等	319,684.09	277,163.68
山东怡力电业有限公司	电、蒸汽、机件等	306,869,803.62	240,353,785.50
龙口市南山水务有限公司	水费、排污费	19,881,016.73	17,886,080.69
龙口市南山油品经营有限公司	油品	17,022,376.15	16,906,933.25



龙口南山新型建材有限公司	配件、材料	5,987,397.61	25,186,345.49
烟台海基置业有限公司	配件	290,355.65	22,001.30
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	餐饮、住宿服务等	62,652.73	1,079.25
青岛长基置业有限公司	配件	11,863.00	5,311.00
龙口南山妃母岛港发展有限公司	港口服务等	75,281,711.64	71,952,534.69
菲拉特（北京）贸易有限公司	面料	48,212.71	133,660.00
龙口新南山投资发展有限公司	配套管理费	11,814,333.04	13,834,435.24
烟台南山酒店管理有限公司	餐饮、住宿服务等	3,404.00	45,966.19
龙口新南山汽车维修有限公司	维修服务	9,521,898.67	9,618,859.89
南山集团财务有限公司	手续费等	809,302.06	764,983.53
山东缔尔玛服饰有限公司	服装	505,199.29	1,005,870.25
龙口新南山天然植物油有限公司	植物油	2,493,165.48	1,443,687.26
山东新南铝材科技开发有限公司	配件		177,839.37
山东新禾农牧业股份有限公司	畜牧业	76,790.70	92,608.32
龙口东海船舶代理有限公司	代理费	17,645.44	45,149.43
龙口南山中油天然气有限公司	天然气		3,490,290.93
山东优化物流有限公司	运费、服务费	30,109,264.19	192,966,120.41
华恒能源有限公司	液化天然气	12,416,299.74	10,014,856.31
龙口市南山纯净水有限公司	纯净水	695,431.03	770,893.42
南山自重堂防护科技有限公司	口罩、防护服	216,065.51	160,353.97
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	餐饮、住宿服务等		30,473.00
龙口市怡力木业有限公司	家具	1,459,030.02	1,127,440.75
龙口峰景园林工程有限公司	花卉等	4,423,694.84	364,234.09
龙口南山商品混凝土有限公司	材料	411,245.39	780,993.49
龙口市金地矿业有限公司	材料	151,944.85	167,116.19
龙口市润和新材料科技有限公司	材料		11,910,772.29
山东恒福绿洲新能源有限公司	液化天然气	-68,550.46	
恒通物流股份有限公司	运费、服务费	182,393,652.46	
新南山国际酒店有限公司	餐饮、住宿服务等	147,437.21	
山东南山科学技术研究院有限公司	租赁费、材料等	2,029,388.17	
上海胶福国际贸易有限公司	煤	307,503,124.92	
上海辉玺国际贸易有限公司	煤	154,482,690.27	
山东南山文化传媒有限公司	制作费、宣传费等	2,889,718.90	
长春富晟南山汽车材料有限公司	废料	53,876.00	
山东裕龙石化有限公司	低值易耗品	1,283.19	
青岛隆裕能源有限公司	铝土矿	16,239,581.25	
龙口市恒通驾驶员培训有限公司	低值易耗品	7,910.00	
<b>合计</b>		<b>1,362,181,291.24</b>	<b>709,244,388.13</b>

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	电、汽、天然气等	792,783.64	364,750.87
龙口南山国际会议中心有限公司	电、汽、天然气等	578,126.54	564,012.28
南山旅游集团有限公司	电、汽、天然气等	360,549.03	352,655.03
龙口市南山宾馆有限公司	电、汽、天然气等	581,279.67	540,317.41
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	电、汽、天然气等	2,116,271.83	1,290,975.58
龙口市南山建筑安装有限公司	电、铝产品等	5,467,764.19	12,636,103.69

山东南山暖通新材料有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	2,647,933.69	4,881,424.21
龙口市南山水务有限公司	电、汽、天然气等	3,537,813.46	3,517,074.18
南山集团有限公司	电等	2,647,739.20	1,895,959.21
山东南山智尚科技股份有限公司	电、汽、天然气、土地等	26,088,262.91	19,167,312.96
山东贝塔尼服装有限公司	电	22,995.40	42,026.02
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	电、汽、天然气等	101,126.31	59,973.56
山东南山国际旅行社有限公司	电、汽、天然气等	566.04	
山东怡力电业有限公司	材料、电、汽、天然气等	6,425,518.26	5,392,291.55
烟台海基置业有限公司	电、汽、天然气等	1,622,153.48	1,777,277.71
龙口南山新型建材有限公司	汽费	5,919,091.85	5,731,633.27
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	材料	307,852.82	123,562.90
龙口南山妃母岛港发展有限公司	材料	1,170,965.44	1,699,440.59
龙口市南山油品经营有限公司	材料		16,692.50
龙口东海房地产开发有限公司	材料	491,223.64	918,492.03
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	电		63,619.27
山东南山建设发展股份有限公司	电	116,012.30	122,857.97
山东缔尔玛服饰有限公司	电、天然气、材料等	1,550,471.68	1,523,862.47
烟台南山游艇俱乐部有限公司	电、天然气	18,113.55	15,739.26
龙口新南山天然植物油有限公司	电、天然气	81,396.76	93,519.58
龙口新南山汽车维修有限公司	电	66,308.03	58,360.27
龙口新南山投资发展有限公司	材料	14,175.70	3,605.55
南山集团财务有限公司	电	117,656.72	98,003.24
山东裕龙石化有限公司	天然气	3,755,237.92	1,064,273.30
山东优化物流有限公司	材料等	44,246.48	855.70
山东南山科学技术研究院有限公司	电	584,152.09	162,414.41
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	天然气	442,556.98	373,391.40
龙口市南山纯净水有限公司	电	28,335.93	27,792.21
烟台南山置业发展有限公司	天然气		6,695.32
山东裕龙港务有限公司	材料	270,039.29	707.55
龙口市怡力木业有限公司	电	2,270,935.11	1,884,278.29
龙口峰景园林工程有限公司	电、天然气	758,312.88	70,943.11
龙口南山商品混凝土有限公司	电、材料	54,838.48	239,665.72
龙口市金地矿业有限公司	电	1,386,163.83	120,893.04
龙口市润和新材料科技有限公司	电		256,413.19
恒通物流股份有限公司	材料	6,111.56	
龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	电	134,989.47	
龙口市裕龙置业有限公司	电	35,421.13	
长春富晟南山汽车材料有限公司	铝产品	68,397,155.39	
PRESS METAL BINTULU SDN BHD	氧化铝粉	992,230,719.02	
<b>合计</b>		<b>1,133,243,367.70</b>	<b>67,159,866.39</b>

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

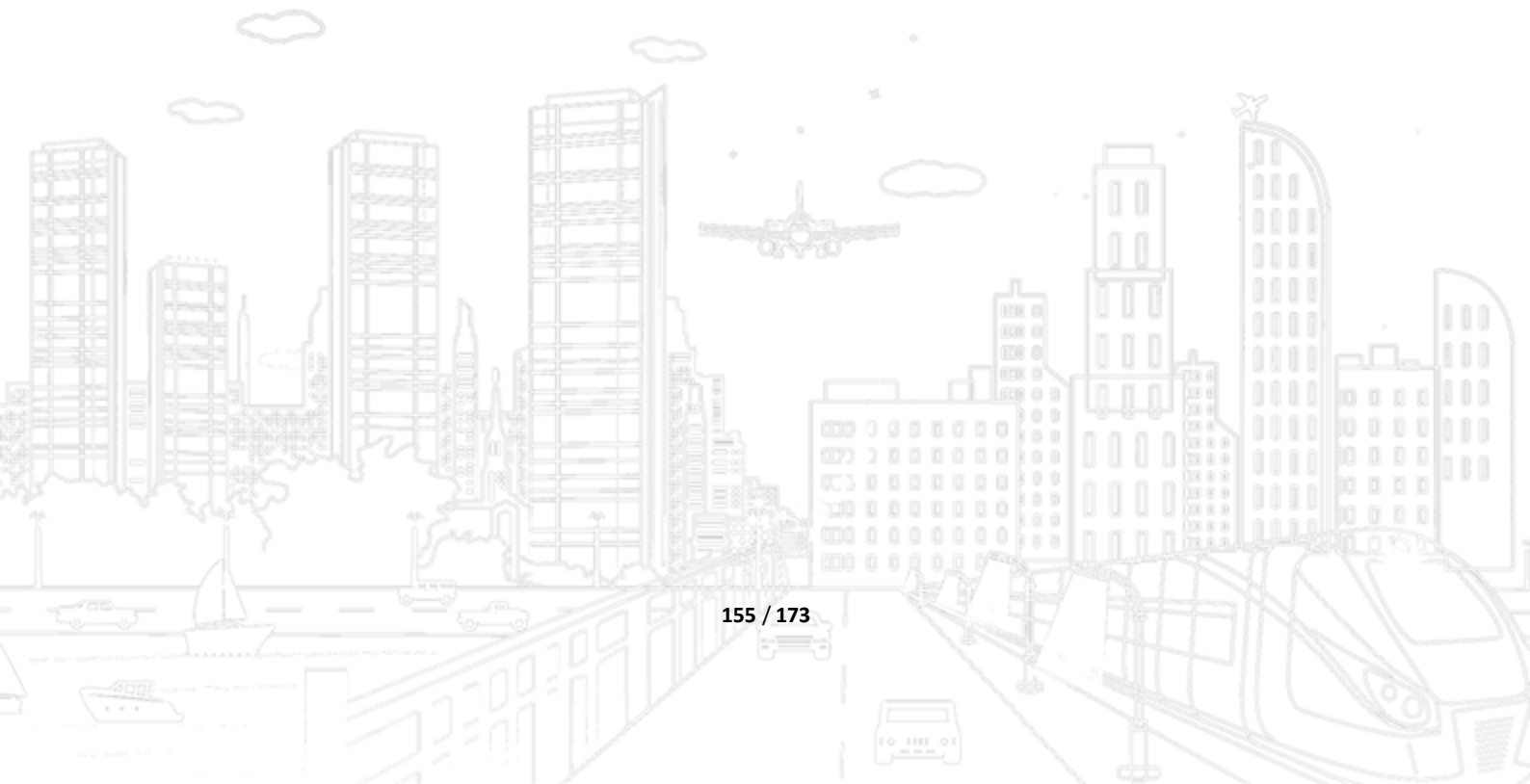
关联管理/出包情况说明

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

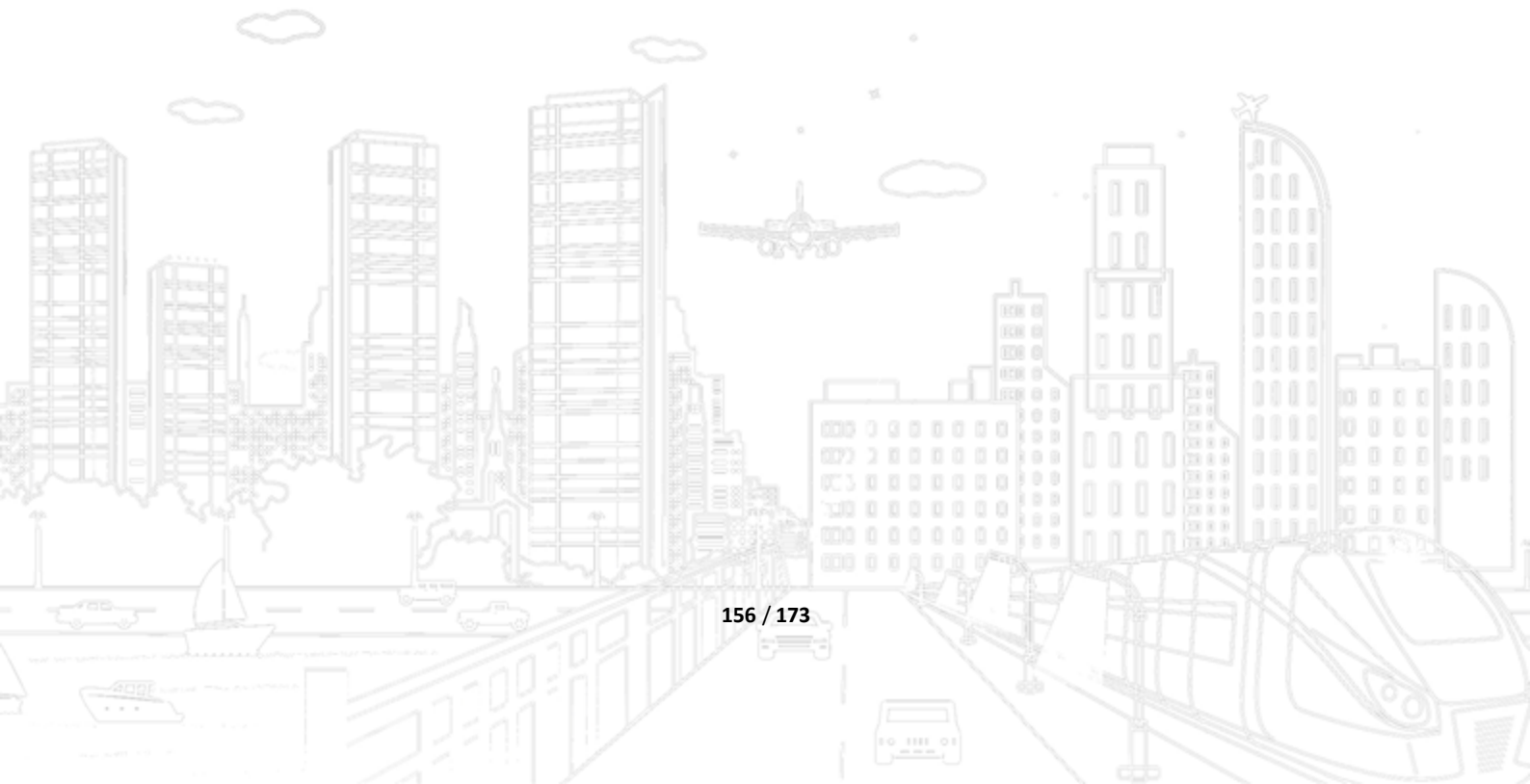


本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

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
南山集团有限公司	15,000.00	2019/04/09	2022/04/06	是
南山集团有限公司	1,062.00	2020/09/27	2022/06/08	是
南山集团有限公司	4,248.00	2020/09/27	2022/06/09	是
南山集团有限公司	4,990.00	2020/09/27	2022/06/10	是
南山集团有限公司	1,500.00	2020/09/27	2022/01/30	是
南山集团有限公司	800.00	2020/09/27	2022/03/31	是
南山集团有限公司	4,000.00	2021/04/30	2022/04/18	是
南山集团有限公司	5,000.00	2021/04/30	2022/04/18	是
南山集团有限公司	15,000.00	2021/05/01	2022/04/18	是
南山集团有限公司	9,500.00	2021/02/01	2022/01/18	是
南山集团有限公司	25,000.00	2021/10/30	2022/10/11	否
南山集团有限公司	9,500.00	2022/01/21	2023/01/20	否
南山集团有限公司	24,000.00	2022/04/22	2023/04/21	否
南山集团有限公司	30,000.00	2021/04/09	2022/04/06	是
南山集团有限公司	30,000.00	2022/04/07	2023/04/07	否
南山集团有限公司	16,000.00	2022/04/08	2023/04/08	否
南山集团有限公司	26,000.00	2021/02/02	2022/02/01	是
南山集团有限公司	24,000.00	2021/02/03	2022/02/02	是
南山集团有限公司	29,000.00	2021/06/02	2022/06/01	是
南山集团有限公司	26,000.00	2022/01/13	2023/01/12	否
南山集团有限公司	24,000.00	2022/01/18	2023/01/16	否
南山集团有限公司	15,500.00	2022/06/02	2023/05/31	否
南山集团有限公司	38,000.00	2021/03/17	2022/03/17	是
南山集团有限公司	12,000.00	2021/08/02	2022/08/02	否
南山集团有限公司	16,000.00	2022/01/19	2023/01/19	否
南山集团有限公司	16,000.00	2022/02/16	2023/02/16	否
南山集团有限公司	7,000.00	2021/12/24	2022/01/07	是
南山集团有限公司	4,000.00	2022/06/30	2022/12/29	否
南山集团有限公司	20,000.00	2021/12/28	2022/06/20	是
南山集团有限公司	20,000.00	2022/06/17	2023/05/24	否
南山集团有限公司	10,000.00	2021/12/30	2022/12/29	否
南山集团有限公司	10,000.00	2022/01/20	2023/01/20	否
南山集团有限公司	1,000.00	2021/01/27	2022/01/26	是
南山集团有限公司	9,800.00	2021/04/12	2022/04/12	是
南山集团有限公司	10,000.00	2022/04/14	2023/04/14	否
南山集团有限公司	15,000.00	2021/07/08	2022/07/08	否
南山集团有限公司	1,000.00	2021/11/10	2022/10/09	否
南山集团有限公司	1,000.00	2022/03/28	2023/03/27	否
南山集团有限公司	1,000.00	2021/12/16	2022/12/15	否
南山集团有限公司	1,260.00	2021/07/15	2022/07/15	否
南山集团有限公司	5,000.00	2022/01/11	2023/01/11	否

南山集团有限公司	5,000.00	2022/01/11	2023/01/10	否
南山集团有限公司	23,000.00	2021/01/11	2022/01/11	是
南山集团有限公司	10,000.00	2021/01/12	2022/01/11	是
南山集团有限公司	3,000.00	2021/07/15	2022/07/15	否
南山集团有限公司	25,000.00	2021/12/10	2022/12/09	否
南山集团有限公司	15,000.00	2021/12/03	2022/11/03	否
南山集团有限公司	10,000.00	2021/12/03	2022/12/03	否
南山集团有限公司	10,000.00	2021/06/22	2022/06/22	是
南山集团有限公司	30,000.00	2022/01/06	2022/07/06	否
南山集团有限公司	40,000.00	2022/01/11	2023/01/11	否
南山集团有限公司	10,000.00	2021/07/21	2022/07/21	否
南山集团有限公司	7,550.00	2021/09/24	2022/09/23	否
南山集团有限公司	21,000.00	2021/08/28	2022/09/28	否
南山集团有限公司	5,395.00	2021/10/11	2022/10/11	否
南山集团有限公司	9,500.00	2022/02/16	2023/02/16	否
南山集团有限公司	12,000.00	2021/07/22	2022/07/22	否
南山集团有限公司	14,000.00	2021/10/14	2022/10/14	否
南山集团有限公司	17,000.00	2021/10/18	2022/10/17	否
南山集团有限公司	20,000.00	2022/01/19	2023/01/19	否
南山集团有限公司	10,000.00	2022/03/07	2023/03/07	否
南山集团有限公司	10,000.00	2022/03/23	2023/03/23	否
南山集团有限公司	20,000.00	2022/04/15	2023/04/14	否
南山集团有限公司	20,000.00	2021/07/22	2022/01/24	是
<b>合计</b>	<b>885,605.00</b>			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
龙口南山中油天然气有限公司	37,250,000.00	2016/01/22		投资款
龙口南山中油天然气有限公司	4,780,000.00	2019/06/28	2024/06/27	
龙口南山中油天然气有限公司	2,460,000.00	2019/10/08	2024/09/29	
龙口南山中油天然气有限公司	4,880,000.00	2019/12/21	2022/10/29	
龙口南山中油天然气有限公司	4,468,000.00	2020/06/04	2022/10/29	
<b>合计</b>	<b>53,838,000.00</b>			

(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

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①利息收入与利息支出情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南山集团财务有限公司	利息收入	注	69,921,016.25	63.07	30,115,167.39	36.36
南山集团财务有限公司	利息支出	注			199,388.88	0.17
烟台银行股份有限公司	利息收入		5,936,248.73	5.35	6,762,224.46	8.16
龙口南山中油天然气有限公司	利息收入		412,136.78	0.37	388,808.28	0.47

注：公司与南山集团财务有限公司利息收入与利息支出的定价方式详见重大关联协议情况②金融服务协议。

### ②关联方借贷业务

单位：万元 币种：人民币

借款方	贷款方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	贷款利率/贷款方式	贷款起止期限		合同是否履行完毕
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	1,817.37	2,571.49	1,830.18	2,558.68	银票	2021/7/5	2022/12/21	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	22.61	1,333.00	360.86	994.75	银票	2022/2/23	2022/11/23	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	51.00		51.00		银票	2020/9/28	2022/6/16	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	14,548.29	19,347.17	22,818.84	11,076.61	银票	2021/7/23	2023/6/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,060.00		1,060.00	银票	2022/6/11	2022/12/11	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	89.45	216.39	144.04	161.80	银票	2022/2/17	2022/9/28	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	1,309.72	8,296.35	1,500.51	8,105.56	银票	2022/1/22	2022/12/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	193.92	208.50	193.92	208.50	银票	2021/8/18	2022/12/20	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	1,669.41	5,963.00	3,245.95	4,386.46	银票	2021/10/22	2022/12/22	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	8.54	135.94	41.31	103.17	银票	2021/11/26	2022/12/6	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	21.31	708.60	143.89	586.02	银票	2021/11/26	2022/12/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	124.99	165.17	124.99	165.17	银票	2021/8/27	2022/12/6	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	72.67	65.54	76.67	61.54	银票	2021/10/26	2022/11/24	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	7,054.65	5,436.67	7,777.54	4,713.78	银票	2022/1/13	2022/12/22	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	452.55	3,095.63	1,638.94	1,909.23	银票	2022/1/19	2022/12/19	否
烟台锦泰国际国际贸易有限公司	南山集团财务有限公司	3,072.89	8,109.35	4,153.42	7,028.83	银票	2022/1/5	2022/12/27	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	1,399.94	548.60	1,418.58	529.96	银票	2021/7/21	2022/11/9	否

龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司	2,100.88	4,404.66	2,565.27	3,940.27	银票	2020/12/24	2022/12/23	否
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司	3,000.00			3,000.00	商票	2021/7/15	2022/7/15	否
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司	1,115.00		1,115.00		银票	2021/8/11	2022/4/25	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		1,060.00		1,060.00	银票	2022/4/27	2023/4/27	否
烟台东海铝箔有限公司	南山集团财务有限公司	155.65	300.35	201.71	254.30	银票	2022/1/24	2022/12/22	否
烟台东海铝箔有限公司	南山集团财务有限公司	1,260.00			1,260.00	商票	2021/7/15	2022/7/15	否
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司	2,916.89	6,493.19	3,514.02	5,896.06	银票	2021/8/26	2022/12/27	否
航鑫材料科技有限公司	南山集团财务有限公司	7.01		7.01		银票	2020/12/25	2022/2/18	是
<b>合计</b>		<b>42,464.74</b>	<b>69,519.59</b>	<b>52,923.65</b>	<b>59,060.68</b>				

## ③关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
银行存款	南山集团财务有限公司	12,395,841,126.11	9,829,121,032.63
其他货币资金	南山集团财务有限公司	178,992,971.79	124,292,318.65
银行存款	烟台银行股份有限公司	46,776.98	1,142.06
其他货币资金	烟台银行股份有限公司	20,000,000.00	120,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	龙口南山中油天然气有限公司	53,838,000.00	20,598,711.60	53,838,000.00	20,784,173.15
其他应收款	山东南山科学技术研究院有限公司	935,254.00	46,762.70		
应收账款	山东南山科学技术研究院有限公司	67,724.07	3,386.20		
应收账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	545,181.73	27,259.09	244,321.23	12,216.06
应收账款	南山旅游集团有限公司	49,321.15	2,466.06		
应收账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	274,779.01	13,738.95	415,763.70	20,788.19
应收账款	山东南山暖通新材料有限公司	1,853,363.45	92,668.17	8,598,222.32	477,736.99
预付款项	山东贝塔尼服装有限公司			22,959.12	
预付款项	山东怡力电业有限公司	37,043,202.94		76,062,243.65	
应收账款	龙口东海房地产开发有限公司	52,614.53	2,630.73	188,962.02	9,448.10
应收账款	烟台海基置业有限公司	268,612.80	13,430.64	351,991.51	17,599.58
应收账款	龙口南山国际会议中心有限公司	191,645.14	9,582.26		
预付款项	龙口南山新型建材有限公司	11,140,503.62		9,083,265.29	
应收账款	山东南山建设发展股份有限公司	17,827.97	891.40		
应收账款	龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	8,484.10	424.21		
应收账款	龙口峰景园林工程有限公司	385.01	19.25		



应收账款	山东裕龙石化有限公司	3,077,078.00	153,853.90	95,382.39	4,769.12
其他非流动资产	龙口市南山建筑安装有限公司	96,638,805.19		44,060,977.34	
应收账款	南山集团有限公司	1,987,863.79	99,393.19		
应收账款	龙口市南山宾馆有限公司			870,129.48	43,506.47
应收账款	龙口南山中高协国际训练中心有限公司	72,037.70	3,601.89		
应收账款	烟台南山游艇俱乐部有限公司	1,205.58	60.28		
应收账款	山东南山智尚科技股份有限公司	4,572,746.48	228,637.32		
应收账款	山东裕龙港务有限公司	153,646.80	7,682.34		
应收账款	龙口市怡力木业有限公司	6,657,105.11	496,622.05	9,003,902.18	621,207.89
应收账款	长春富晟南山汽车材料有限公司	15,463,301.46	773,165.07	6,702,188.58	335,109.43
预付款项	上海胶福国际贸易有限公司			3,130.50	
预付款项	龙口南山妃母岛港发展有限公司	1,427,082.91		10,721,444.15	
应收账款	龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	2,054.12	102.71		
应收账款	青岛隆裕能源有限公司	877,888.00	43,894.40		
预付款项	龙口市南山水务有限公司	10,600,000.00			
应收账款	龙口市裕龙置业有限公司	8,211.39	410.57		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南山集团有限公司		581,363.83
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司	510,174.39	33,804.57
应付账款	龙口柳海矿业有限公司	434,453.67	
应付账款	龙口新南山汽车维修有限公司		498.00
应付账款	山东优化物流有限公司	6,797,728.47	523,372.81
应付账款	山东缔尔玛服饰有限公司	50,592.00	
应付账款	龙口新南山投资发展有限公司	4,005,869.42	3,819,720.00
应付账款	龙口峰景园林工程有限公司		2,847.00
应付账款	恒通物流股份有限公司	33,656,508.06	
应付账款	华恒能源有限公司	877,888.00	
应付账款	上海胶福国际贸易有限公司	17,475,400.76	
应付账款	上海辉玺国际贸易有限公司	9,565,440.00	
应付账款	山东贝塔尼服装有限公司	97,111.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

重大关联协议情况

### ① 综合服务协议

公司与南山集团有限公司于 2017 年 12 月 31 日签订综合服务协议, 协议规定: 南山集团有限公司向公司提供生产用水、服装面料等产品以及废水处理等服务; 公司向南山集团有限公司提供电、汽、天然气以及铝制品等产品。产品与服务价格根据提供服务时的国家政策及市场行情确定, 有国家定价或执行国家规定的, 依国家定价或执行国家规定; 无国家定价的, 则执行市场价格; 无市场价格, 则协商确定价格。协议有效期十年, 自协议生效之日起计算。服务内容如下:

服务项目	服务内容	服务价格	数量	结算时间
<b>南山集团提供服务</b>				
1、餐宿、会议、服务费	用餐、住宿、会议及其他服务费用	实际发生价格	实际发生额	每月
2、车费	工程用车及商务用车服务	实际发生价格	实际发生额	每月
3、汽油、柴油	汽车、工程车用油	中国石油化工股份有限公司山东烟台石油分公司成品油价格	实际发生额	每月
4、精纺、工作服等	精纺面料、职工工作服等	市场价格	实际发生额	每月
5、港口	提供港口及相关服务	铝土矿：1、货物港口费：车船直取 14.4 元/吨，卸船落后场 18.4 元/吨（含货物港务费、港口设施保安费、港口作业包干费）。2、计费吨：按货物进口提单数为准。煤：1、货物港口费：车船直取 12.5 元/吨，卸船落后场 16.5 元/吨（含货物港务费、港口设施保安费、港口作业包干费）2、计费吨：按货物出港港口衡量的净重为准。	实际发生额	每月
6、汽	适时足量	220 元/吨	实际发生额	每月
7、电力	全量	0.4739 元/度	实际发生额	每月
8、技术支持	技术服务费、技术咨询费等	按照合同规定的各项服务价格确定	实际发生额	每月
9、其他	如医疗、面粉、零星配件、建筑安装等	市场价格	实际发生额	每月
<b>新南山国际控股有限公司提供服务</b>				
1、生产用水（含污水处理）	适时足量	价格为 3.80-5.30 元/方；	实际供应量	每月
2、服务费	维修服务管理等	当地市场价格	实际供应量	每月
3、其他	零星配件、混凝土、园林工程等	当地市场价格	实际发生额	每月
<b>公司提供南山集团有限公司服务</b>				
1、铝制品	适时足量	市场价格	实际使用量	每月
2、天然气	适时足量	价格为 3.31-4.2 元/ m <sup>3</sup>	实际使用量	每月
3、电力	适时足量	0.6997 元/度	实际发生额	每月
4、汽	适时足量	220 元/吨	实际发生额	每月
5、废料、零星配件、粉煤灰等	使用量	市场价格	实际发生额	每月
<b>公司提供新南山国际控股有限公司服务</b>				
1、电力	适时足量	根据产品用途价格区间为 0.555-0.6997 元/度。	实际发生额	每月
2、其他	铝材、配件等	市场价格	实际发生额	每月

### ②金融服务协议

本公司与南山集团财务有限公司于 2018 年 12 月 28 日签订了《金融服务协议》，协议有效期为五年。协议约定：南山集团财务有限公司同意为本公司或本公司的子公司提供财务管理服务，

具体有：（1）对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；（2）协助成员单位实现交易款项的收付；（3）经批准的保险代理业务；（4）对成员单位提供担保；（5）办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；（6）对成员单位办理票据承兑与贴现；（7）办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；（8）吸收成员单位的存款；（9）对成员单位办理贷款及融资租赁；（10）成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。（11）承销成员单位的企业债券；（12）中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。公司优先选择南山集团财务有限公司作为其提供结算服务的金融机构，南山集团财务有限公司提供的结算服务，应方便、快捷，且南山集团财务有限公司向本公司提供结算服务的收费标准不高于国内其他金融机构同等业务费用水平且不高于南山集团财务有限公司向南山集团有限公司内其他成员单位提供的同种类服务的收费标准。

公司优先选择南山集团财务有限公司作为其存款服务的金融机构，南山集团财务有限公司提供的存款品种和计息规则应符合人民银行的规定，且提供给本公司的存款利率不低于同期主流商业银行存款利率并且不低于南山集团财务有限公司吸收南山集团有限公司内其他成员单位同种类存款所确定的利率。

公司优先选择南山集团财务有限公司作为其提供融资服务的金融机构，南山集团财务有限公司应尽可能提供各类产品满足本公司的生产经营需要，且南山集团财务有限公司提供的融资利率或费率不高于同期商业银行融资利率或费率并且不高于南山集团财务有限公司为南山集团有限公司内其他成员单位同种类融资利率或费率。

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	56,777,761
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

截止 2021 年 2 月 18 日，公司第一期员工持股计划已通过二级市场累计购买公司股票 113,555,522 股，成交均价约为 3.49 元/股。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用二叉树模型，根据公司员工持股计划的购买成本、授予日股票单价、无风险利率及股票波动率等关键性参数，结合授予权益工具的条款和条件所做出估计。
可行权权益工具数量的确定依据	员工持股计划实际购买数量的一半
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,695,415.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,449,235.93

#### 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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至本财务报表签发日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后重大事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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 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 能够通过分析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。

### (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

### (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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务主要为铝及铝合金制品开发、生产、加工、销售业务。本公司的管理层定期评价相关公司的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司面向全球市场销售铝及铝合金制品，公司的主要资产、研发及销售团队由管理层统一管理和调配，并予以具体执行。本公司业务和产品存在一定的同质性，本公司无需披露分部数据。

### (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	844,843,227.44
1 年以内小计	<b>844,843,227.44</b>
1 至 2 年	284,838,583.08
2 至 3 年	1,756,598.77
3 年以上	68,591.91
<b>合计</b>	<b>1,131,507,001.20</b>

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	244,371,477.05	21.60	191,062,045.12	78.19	53,309,431.93	157,116,893.41	15.55	103,807,461.48	66.07	53,309,431.93
其中：										
单项评估风险	244,371,477.05	21.60	191,062,045.12	78.19	53,309,431.93	157,116,893.41	15.55	103,807,461.48	66.07	53,309,431.93
按组合计提坏账准备	887,135,524.15	78.40	46,780,138.02	5.27	840,355,386.13	853,038,125.92	84.45	47,258,667.87	5.54	805,779,458.05
其中：										
信用风险组合	887,135,524.15	78.40	46,780,138.02	5.27	840,355,386.13	853,038,125.92	84.45	47,258,667.87	5.54	805,779,458.05
<b>合计</b>	<b>1,131,507,001.20</b>	<b>/</b>	<b>237,842,183.14</b>	<b>/</b>	<b>893,664,818.06</b>	<b>1,010,155,019.33</b>	<b>/</b>	<b>151,066,129.35</b>	<b>/</b>	<b>859,088,889.98</b>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	887,135,524.15	46,780,138.02	5.27
<b>合计</b>	<b>887,135,524.15</b>	<b>46,780,138.02</b>	<b>5.27</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	47,258,667.87		478,529.85			46,780,138.02
单项计提	103,807,461.48	87,254,583.64				191,062,045.12
<b>合计</b>	<b>151,066,129.35</b>	<b>87,254,583.64</b>	<b>478,529.85</b>			<b>237,842,183.14</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	125,975,075.02	11.13	87,859,563.09
第二名	124,334,807.53	10.99	93,232,635.91

第三名	88,706,141.66	7.84	4,435,307.08
第四名	75,325,577.93	6.66	3,766,278.90
第五名	73,759,138.97	6.52	3,687,956.95
<b>合 计</b>	<b>488,100,741.11</b>	<b>43.14</b>	<b>192,981,741.93</b>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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:

适用 不适用

(1) 本报告期无公司以前年度已全额或较大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的应收账款。

(2) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,203,851,483.70	7,584,377,456.18
<b>合计</b>	<b>11,203,851,483.70</b>	<b>7,584,377,456.18</b>

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,171,798,813.53
1 年以内小计	11,171,798,813.53
1 至 2 年	5,451,389.95
2 至 3 年	12,281,362.50
3 年以上	35,421,678.72
合计	<b>11,224,953,244.70</b>

**(2). 按款项性质分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	57,508,454.23	55,041,061.00
个人往来款项	1,066,606.00	678,500.04
保证金及押金	2,369,574.00	1,990,745.31
合并范围内公司往来	11,164,008,610.47	7,547,849,279.05
合计	<b>11,224,953,244.70</b>	<b>7,605,559,585.40</b>

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	21,182,129.22			21,182,129.22
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	80,368.22			80,368.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	21,101,761.0			21,101,761.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：



适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	21,182,129.22		80,368.22			21,101,761.00
<b>合计</b>	<b>21,182,129.22</b>		<b>80,368.22</b>			<b>21,101,761.00</b>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
第一名	经营往来	8,683,138,569.24	1 年以内	77.36	
第二名	经营往来	1,924,680,288.14	1 年以内	17.15	
第三名	经营往来	493,577,272.76	1 年以内	4.40	
第四名	资金往来	53,838,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	0.48	20,598,711.60
第五名	经营往来	41,330,966.84	1 年以内	0.37	
<b>合计</b>	/	<b>11,196,565,096.98</b>	/	<b>99.75</b>	<b>20,598,711.60</b>

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 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

其他说明:

适用 不适用

(1) 报告期末其他应收款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况、无以其他应收款进行证券化的交易情况、无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的大额其他应收款。

**3、 长期股权投资**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	10,442,402,802.29		10,442,402,802.29	10,310,402,802.29		10,310,402,802.29
对联营、合营企业投资	509,701,034.17		509,701,034.17	478,494,740.79		478,494,740.79
<b>合计</b>	<b>10,952,103,836.46</b>		<b>10,952,103,836.46</b>	<b>10,788,897,543.08</b>		<b>10,788,897,543.08</b>

## (1) 对子公司投资

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台南山铝业新材料有限公司	442,533,913.89			442,533,913.89		
龙口南山铝压延新材料有限公司	516,244,662.80			516,244,662.80		
龙口东海氧化铝有限公司	588,103,415.76			588,103,415.76		
烟台东海铝箔有限公司	177,673,473.68			177,673,473.68		
山东南山科学技术研究院	3,000,000.00			3,000,000.00		
烟台锦泰国际贸易有限公司	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00		
南山铝业澳大利亚有限公司	139,049,000.00			139,049,000.00		
南山美国有限公司	163,921,805.01			163,921,805.01		
南山铝业新加坡有限公司	5,245,130,612.66			5,245,130,612.66		
南山美国先进铝技术有限责任公司	1,413,646,500.00			1,413,646,500.00		
山东南山铝业欧洲有限公司	7,599,418.49			7,599,418.49		
龙口南山航空零部件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东智铝高性能合金材料有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
龙口南山再生资源有限公司		132,000,000.00		132,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>10,310,402,802.29</b>	<b>132,000,000.00</b>		<b>10,442,402,802.29</b>		

## (2) 对联营、合营企业投资

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
南山集团财务有限公司	470,696,912.85			28,572,315.41	439,139.20					499,708,367.46	
长春富晟南山汽车铝业有限公司	7,797,827.94			2,194,838.77						9,992,666.71	
小计	478,494,740.79			30,767,154.18	439,139.20					509,701,034.17	
<b>合计</b>	<b>478,494,740.79</b>			<b>30,767,154.18</b>	<b>439,139.20</b>					<b>509,701,034.17</b>	

其他说明：

 适用  不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,544,826,584.33	10,560,749,312.03	10,753,703,568.26	8,531,441,767.59
其他业务	529,755,664.74	329,202,457.86	445,019,178.64	318,163,633.96
<b>合计</b>	<b>13,074,582,249.07</b>	<b>10,889,951,769.89</b>	<b>11,198,722,746.90</b>	<b>8,849,605,401.55</b>

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	30,767,154.18	27,070,358.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,396.16	4,344.71
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
<b>合计</b>	<b>30,788,550.34</b>	<b>27,074,702.71</b>

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,374,796.26	资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	43,554,165.86	各类政府补助奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	412,136.78	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	21,396.16	国债收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,176,226.03	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,840,616.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,709,743.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,374,348.94	
<b>合计</b>	<b>26,614,012.14</b>	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11	0.15	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：吕正风

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用

