

公司代码：600219

债券代码：122479

债券代码：122480

债券代码：143271

公司简称：南山铝业

债券简称：15 南铝 01

债券简称：15 南铝 02

债券简称：17 南铝债

# 山东南山铝业股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、公司负责人宋昌明、主管会计工作负责人宋昌明及会计机构负责人（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、经董事会审议的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

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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、重大风险提示

公司已在报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第四节：“经营情况讨论与分析”中关于公司可能面对的风险的描述。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	144

## 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
南山航材院	指	北京南山航空材料研究院有限公司
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
环球铝业	指	环球铝业国际有限公司
美国先进铝公司	指	南山美国先进铝技术有限责任公司
航鑫材料	指	航鑫材料科技有限公司
南山航空零部件	指	龙口南山航空零部件有限公司
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
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
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
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
罐料、罐体料	指	生产易拉罐罐体所需的冷轧铝带材
罐盖料	指	生产易拉罐罐盖所需的冷轧铝带材
拉环料	指	生产易拉罐拉环所需的冷轧铝带材
中厚板	指	厚度大于 6.3 毫米的铝板材
薄板	指	厚度大于 0.2 毫米，小于 6.3 毫米的铝板材
单零铝箔	指	厚度大于或等于 0.01 毫米且小于 0.1 毫米的铝箔
双零铝箔	指	厚度大于或等于 0.001 毫米且小于 0.01 毫米的铝箔
LME	指	伦敦金属交易所
飞卓宇航	指	FIGEAC AERO 法国飞卓宇航集团

## 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	宋昌明

### 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	王仁权
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	wangrenquan@nanshan.com.cn

### 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
公司注册地址的邮政编码	265706
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》《证券日报》《中国证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	9,677,663,815.45	7,553,757,932.27	28.12
归属于上市公司股东的净利润	821,081,224.31	741,537,817.77	10.73
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	798,558,101.45	729,490,289.94	9.47
经营活动产生的现金流量净额	475,971,789.45	517,257,043.21	-7.98
	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	33,020,330,111.56	32,744,304,652.21	0.84
总资产	46,095,581,224.33	46,040,522,399.29	0.12

## (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)	0.09	0.08	12.50
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.50
加权平均净资产收益率(%)	2.48	2.32	增加0.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.41	2.28	增加0.13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

## 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	-889,797.18	固定资产处置报废损失
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	14,984,564.96	各类政府拨款奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-19,318,334.74	期货合约、大宗商品衍生交易、远期结售汇损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	9,028,513.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	14,820,720.80	
所得税影响额	3,897,455.78	
<b>合计</b>	<b>22,523,122.86</b>	

## 十、其他

√适用 □不适用

### 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,131,971.33	17,509,971.18	-22,622,000.15	-15,254,679.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	48,450,701.03	34,870,387.52	-13,580,313.51	-4,063,655.38
合计	88,582,672.36	52,380,358.70	-36,202,313.66	-19,318,334.74

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 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)的完整的铝产业链生产线,公司主要产品包括上游产品电力、蒸汽、氧化铝、铝合金锭,下游产品铝板带箔、挤压型材、压延材及大型机械深加工结构件。产品用于加工铝合金门窗、幕墙、集装箱、电力管棒、铁路货运列车、高速列车、城市地铁、客车、新能源汽车、手机、电脑以及大型机械,航空、汽车、船舶用中厚板,罐料、高档 PS 版基、铝箔坯料、高档铝塑复合板,食品软包装、香烟包装、医药包装、空调箔、动力电池箔,飞机、高速列车、汽车、大型机械深加工结构件等。

##### 2、经营模式

公司构建了以电力、氧化铝、电解铝、铝挤压材、铝压延材、锻造及相关材料的精深加工为主体的产业链经营模式,业务包括铝土矿冶炼、电解铝生产、铝挤压材和铝压延材研发、加工与销售等多个环节。近年来公司主动进行战略调整,向高技术含量、高附加值产品不断延伸,着力改善产业结构。

公司高端制造战略取得重大进展,高技术、高附加值产品的产能持续释放,订单持续增长。报告期内公司通过了空客 A320 机翼长桁用挤压型材产品认证,成为中国唯一一家通过空客铝合金挤压型材认证的供应商。汽车板订单持续增长,客户数量不断增加,新通过了国际某知名新能源汽车企业、宝马、通用汽车等主机厂的认证,并已经开始批量供货。锻造公司与赛峰起落架系统公司正式签订 A320/A330 起落架用铝合金锻件合同,与世界知名的航空发动机制造商罗尔斯·罗伊斯(Rolls-Royce)公司就轴类锻件产品达成供货协议,产品供货范围进一步扩大。

公司在做好高端原材料的生产供应同时,不断延伸产业链,进军附加值更高的航空零部件领域,2018年7月16日-22日范堡罗国际航展期间,公司与法国飞卓宇航集团签署了正式的合资合作合同,标志着双方正式建立起全方位的战略合作关系,下步双方将在公司航空材料产业园内共同投资建设航空部件深加工生产线,为国际飞机制造商及国内大飞机的生产提供零部件。

##### 3、行业情况说明

报告期内,由于采暖季叠加春节假日,供需双弱,铝价由高位震荡下行。而后因美国贸易政策的变化,铝市场发生震荡,伦铝及国内铝价回升,国内铝产品出口美国面临较高的关税政策风险,受到一定程度的冲击。面对风险,公司审时度势及时调整销售出口政策,通过市场替代置换的方式化解外部环境的影响。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报表项目	2018年6月30日	2017年12月31日	变动金额	变动幅度%	注释
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,509,971.18	40,131,971.33	-22,622,000.15	-56.37	注1
其他流动资产	867,384,755.52	550,122,313.55	317,262,441.97	57.67	注2
工程物资	191,858.20	2,723,809.62	-2,531,951.42	-92.96	注3
其他非流动资产	335,534,649.76	158,054,803.23	177,479,846.53	112.29	注4
应付票据	942,248,675.50	639,651,808.55	302,596,866.95	47.31	注5
应交税费	227,848,173.06	367,113,336.85	-139,265,163.79	-37.94	注6
应付利息	122,083,351.67	48,076,203.26	74,007,148.41	153.94	注7
长期借款	228,064,700.00	356,133,700.00	-128,069,000.00	-35.96	注8



长期应付款		708,640.72	-708,640.72	-100.00	注 9
递延所得税负债	5,737.50	6,652,637.50	-6,646,900.00	-99.91	注 10

注 1: 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 56.37%，主要原因系公司持有的未平仓铝期货合约公允价值变动所致；

注 2: 公司其他流动资产 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 57.67%，主要原因系公司本期信用证保证金购买理财产品增加所致；

注 3: 公司工程物资 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 92.96%，主要原因系公司本期在建工程领用材料所致；

注 4: 公司其他非流动资产 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 112.29%，主要原因系公司本期预付的工程及设备款增加所致；

注 5: 公司应付票据 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 47.31%，主要原因系公司本期贷款以票据支付增加所致；

注 6: 公司应交税费 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 37.94%，主要原因系公司本期应缴纳增值税和企业所得税减少所致；

注 7: 公司应付利息 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 153.94%，主要原因系公司本期新增应付债券利息增加所致；

注 8: 公司长期借款 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 35.96%，主要原因系公司本期偿还借款所致；

注 9: 公司长期应付款 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系公司本期融资租赁设备款转为一年内到期的非流动负债所致；

注 10: 公司递延所得税负债 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 99.91%，主要原因系公司铝期货合约持仓损益形成的应纳税暂时性差异减少所致。

其中：境外资产 4,131,179,414.91（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.96%。

### 三、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

2018 年上半年，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，以利润为中心，坚持市场导向和问题导向，瞄准国内外新增的市场需求及国内市场空白，积极推进供给侧结构性改革，培育发展新动能，满足国内快速发展的航空行业和汽车轻量化发展需要，通过新产品研发实现产品结构的转型升级。经过多年的市场开拓和技术积累，公司已经实现了产品由传统民用向高端工业的跨越，成为世界上装备最高端、技术最先进、加工能力居国内前列的铝生产、加工企业。报告期内，公司加快推进航空板、汽车板的研制开发与认证工作，并成为国内首家为波音、空客、罗罗、赛峰、中航工业等飞机制造及零部件加工企业正式供货的铝加工企业，为宝马、通用、奇瑞等国内外知名汽车制造企业的批量供货，订单持续增长。

#### 2、科技和研发优势

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、国家认定的企业技术中心、南山航空材料研究院、航空铝合金材料检测中心等研发检测平台；与中国航发北京航空材料研究院、中国商飞上海飞机设计研究院、中航工业第一飞机设计研究院、北京有研总院、山东大学、东北大学等科研院所、高等学校建立紧密的合作关系，并从欧美引进航材加工技术专家团队和欧洲汽车板技术咨询团队，打造自身的世界顶尖水平的外国专家团队。

经过多年的发展和沉淀，公司建立起了一支专业过硬、沉着务实的科技骨干队伍，在基础理论、实践操作等方面具有扎实的功底，通过国外专家团队的引领和产学研合作的推动，在科技研发方面实现了前沿性与基础性研究、理论与实践的有机结合，在关键共性技术的研发和知识产权保护方面精准发力，为新合金牌号的航空、汽车材料的研发打下了坚实的基础。为配合公司转型期发展需求，2018 年上半年公司继续加强专业技术人员及大学生的引进与培养，增强技术研发力量，并通过引进行业人才、技术创新、新技术和新设备的应用等方式，掌握了高端铝材料批量化生产的核心技术和关键技术。

#### 3、产品结构优势

公司目前的产品既包括氧化铝、合金锭等基础产品，也包括型材、铝箔、冷热轧、锻压等高端加工产品。公司依托成熟的产业链优势，着力发展下游深加工产品。在传统产品方面，公司始终保持行业龙头地位；铝型材产品方面积极推进建材向工业材转型，巩固、提高轨道交通等高附加值铝型材产品比例，积极开发适用于航空、汽车等高端领域的铝合金挤压型材。易拉罐料方面，继续巩固市场主导地位，推进罐料减薄，重点研发的异型罐、拉环瓶盖等新产品现已批量供货，进一步增强了公司的竞争优势。同时公司积极研发新产品，把握铝深加工产品未来发展潮流，研发高性能动力电池箔、汽车板、航空板等产品，填补国内市场空白。其中，铝箔产品方面，在加强与现有客户合作的基础上，电池箔产品市场份额明显增长；汽车板、航空板产品方面，报告期内产能持续释放，订单持续增长，产品销量稳步提升。公司产品多元，涵盖铝加工的各个环节，可以满足客户对不同铝材料加工工艺的需求，有效增强公司竞争力。

#### 4、团队和文化优势

经过二十多年的持续、稳健、协调发展，公司建立起一支素质层次高、专业技术过硬、创新能力强、富有进取精神的管理技术团队，为公司保持创新力、竞争力提供了可靠保证。公司自上市以来，始终不改初心，专注于民族制造业，围绕铝产业发展上下游，为国内制造业发展贡献力量。公司不断实现产品创新、产业升级，勇于开拓国内尚属空白或短板领域，并已经取得了不菲的成绩，先后填补了国内罐料、汽车板市场空白，完成进口替代，积极推进航空用铝研发、应用，引领国内铝深加工高端应用潮流。面对公司战略调整的需要，提出了符合国内发展需求的“精诚奋进、航材报国”使命任务，做到“使命引领战略、文化铸魂产业”，将企业发展与行业进步相结合。

#### 5、体制和管理优势

作为一个民营企业，拥有灵活快速的决策机制、强大的执行力、完善的激励机制等优势，在市场竞争中能够快速反应、严格落实、奖罚分明，发挥每个人的作用，在竞争中持续成长、提升。在管理中，积极开展创新增效年活动，革新理念，创新机制，规范管理，提升运营水平。积极推进航空、汽车等高端、高附加值产品的研发，不仅实现产品结构的转型升级，更要通过要求最严格的航空材料适航认证，将航空材料制造对生产、质量、技术等方面的先进理念贯穿于日常管理中，并结合大数据、人工智能等新管理手段的应用，推动管理流程再造，培育发展新动能，实现高质量、效益型发展；同时推行精益管理，提升效率、减少浪费，提质、降本、增效，抓好全过程的质量控制，节能降耗，开源节流，增收节支，积极应用新技术、新材料，开展技术改革，夯实管理基础。

#### 6、循环经济优势

公司积极倡导“节能、减排、增效”的经营理念，拥有全球唯一同地区热电-氧化铝-电解铝-熔铸-(铝型材/热轧-冷轧-箔轧/锻压)的完整铝加工产业链。布局在 45 平方公里土地内，运输半径短，有效节省能源损耗、废料损失，降低运输等费用。同时公司熔铸回收利用各生产环节废铝、客户生产环节边角料等可重熔废品，铝回收对加工过程中产生的废铝渣、废铝屑等进行二次回收利用，用于铝制品再生产原料，回收铝相对于电解铝可节能 95%。公司完善能源管理体系，规范能源使用制度，加强能源计量基础管理工作，确保能源计量准确。建立与完善标准量化能源管理体系，把“严、细、实、新、恒、齐”的管理理念融入能源管理的全过程，把资源、能源、原材料消耗指标层层分解，纳入考核体系。发展循环经济，保护生态环境，功在当代，利在千秋，这是所有负责任企业的共识和理性选择，公司将在新的发展形势下，一如既往地探索前行，积极探讨建设废铝回收综合利用项目，抒写科学发展、和谐发展、绿色发展新的篇章。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

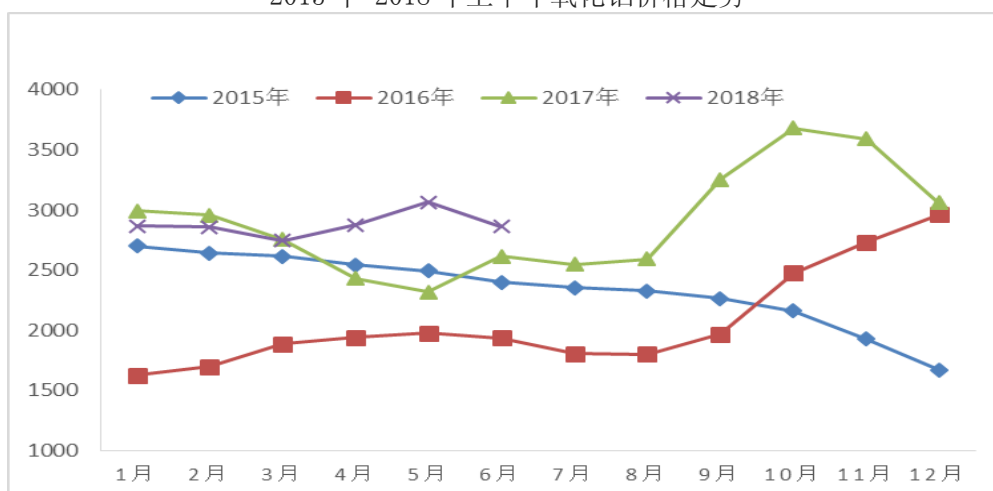
2018 年是中国改革开放 40 周年，也是党的十九大之后推进各项工作的开局之年。国内经济逐渐从高速增长转入高质量发展的新阶段，核心技术、高端产品已成为经济发展的核心驱动力。在此形势下，企业必须要适应经济发展的阶段性特征和经济形势的变化，只有准确把握时机促成质变，才能实现企业的发展和飞跃。

2018 年上半年铝市场因美国贸易政策成为市场焦点。而国内铝行业不只受到来自美国的制裁，还受到其它国家的反倾销调查，令国内铝行业的前景徒增隐忧。此外，上半年铝市场还有诸多产能投放、相关政策等方面的消息对行业也有较大的影响。

#### (一) 产品市场回顾：

##### 1、氧化铝市场

2015 年-2018 年上半年氧化铝价格走势



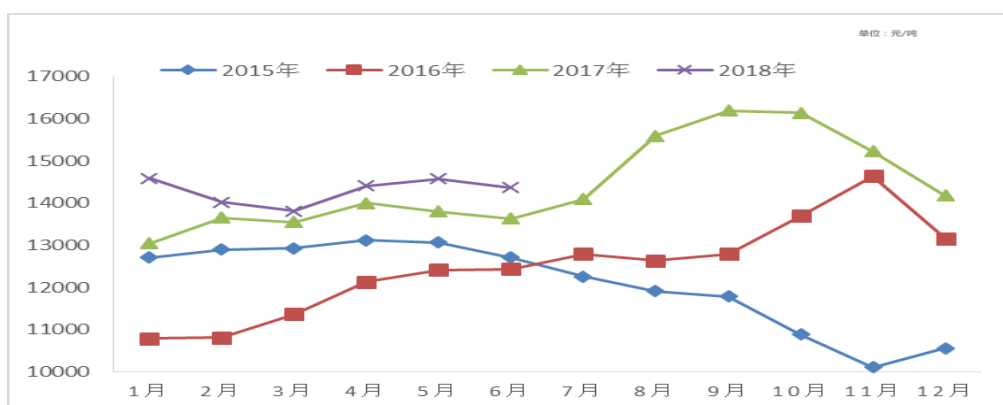
自 2 月份开始，国内氧化铝价格出现快速下滑，由 2 月初的接近 3000 元/吨降至 3 月中旬的 2700 元/吨左右。4 月份，受海德鲁减产以及俄铝受制裁事件的影响，国外氧化铝出现严重短缺预期，带动国内氧化铝价格也一度出现了疯涨，最高攀升至 3200 元/吨附近。5 月份，随着海德鲁减产事件的不断消化以及美国政府推迟对俄铝的制裁，国内外氧化铝价格均出现了一定程度的下滑。

6 月份，受国内铝锭价格低迷以及融资环境的恶化影响，各电解铝企业努力降低氧化铝库存，同时，随着氧化铝项目复产和新投产的不断增加，国内氧化铝市场出现了供大于求的局面，价格加速下滑，截止 6 月末，国内氧化铝价格回落至 2700 元/吨。

7 月份以来，随着山西、河南地区受环保督查力度加大，当地矿石供应紧张且价格升高，部分氧化铝企业开始减产运行，氧化铝价格再度开始回升，进入八月份氧化铝价格上升至 3300 元/吨。

##### 2、原铝市场

2015 年-2018 年上半年沪铝走势对比图



2018年上半年,国内期铝价格总体呈现宽幅震荡走势。一季度由于春节放假,下游加工企业进入休假状态,国内铝消费疲软,资金也转为观望阶段。国内供应过剩压力不断增加,库存持续攀升。尽管3月份采暖季结束之后消费有所回暖,但总体较市场预期仍有一定差距,特别是中美贸易摩擦升级,加大沪铝下行空间。4月,美国对俄铝等企业实施制裁事件引发国际铝价大幅震荡,沪铝在外盘的强势带动下快速拉涨,尽管涨幅不及伦铝,但运行重心明显上移;月末随着制裁措施的缓和,国内铝价也逐步下跌。步入5、6月份,国际市场影响减弱,沪铝继续下行,但国内消费明显好转,铝锭库存持续下降,煤炭等大宗原材料价格保持高位震荡,对铝价有一定支撑。

## (二) 公司产品情况

### 1、铝型材

公司始终坚持以市场导向确定新产品开发项目,通过行业人才引进、新技术和新设备应用,掌握了高端铝型材批量化生产的核心技术和关键技术。经过二十多年的市场开拓和技术积累,南山品牌挤压型材已广泛应用于航空、船舶、轨道交通高铁动车、货运车、新能源汽车、客车、专用汽车、高压电力、集装箱、工业型材、精品民用型材等几十个领域,实现了铝型材由传统民用向高端工业的跨越,成为世界上装备最先进、加工能力居国内前列的铝型材生产企业。2018年7月13日,公司通过了空客A320机翼长桁用挤压型材产品认证,成为中国唯一一家通过空客铝合金挤压型材认证的供应商。

### 2、罐体、罐盖料

2018年上半年,公司继续巩固与中粮、奥瑞金、宝钢、皇冠等大型制罐企业的战略合作,并积极优化工艺、提升质量,推进罐料减薄,将罐体料减薄至最薄0.241mm,罐盖料减薄至最薄0.208mm,并成功开发3104不同强度的旋口拉伸瓶罐铝材,目前已经通过国内外多家客户认证并实现批量供货。

### 3、铝箔产品

2018年上半年公司以铝箔毛料及高端铝箔为基础产品,以高性能动力类电池用板带箔为重点开发产品,积极推动12-15 $\mu$ m动力电池箔的推广工作,完成了10 $\mu$ m超薄高性能动力电池箔、5~5.3 $\mu$ m超薄软包、多种用途医药及食品包装用铝箔等新产品的研发工作。新开发的电池箔产品迅速抢占市场,目前已经批量供应国内宁德时代新能源、国轩高科、亿纬锂能、江苏力信等客户。

### 4、汽车板

面对日益增长的汽车轻量化需求,南山铝业年产20万吨中厚板项目已经稳定生产,成为国内首家乘用车四门两盖铝板生产商,成功填补国内市场空白。目前,汽车板已实现向国内奇瑞新能源的批量供货;通过了某国际知名新能源汽车厂商的产品认证,订单稳步增加;成为德国宝马和上汽通用的合格供应商,签订了汽车板供货合同;同时,正在积极推进大众、日产等国际一流汽车制造商的认证。

### 5、航空板

随着国际航空产业的迅猛发展,各大航空主机厂急需开发新的供应商,南山铝业适时而动,于2015年启动波音认证,并在2017年6月末顺利通过认证,同年9月实现批量供货,2018年供货量大幅增加,并与波音签订了未来五年的长协合同,正在积极推进新合金牌号航空板材的研发与认证,同时空客认证也已启动,正在稳步推进。南山铝业在航空用铝材料方面的突破性进展,为自身的转型升级、创新发展奠定了坚实基础,也为中国大飞机梦想的实现做出了贡献。

### 6、其他产品

2017年10月南山锻造与英国罗罗公司签订了7项航空发动机用盘形模锻件的5年订货合同，锻造公司积极开展罗罗高温合金盘件研制，于2018年6月完成首批产品试制；7月，又与罗罗公司就航空发动机用轴类锻件产品签订了供货协议。

2018年6月，南山锻造公司与赛峰起落架系统公司正式签订A320/A330起落架用铝合金锻件合同，标志着锻造公司已获得世界领先的飞机部件制造企业的认可，未来将成为航空模锻件特别是飞机结构件研发和生产的又一重要基地。

### （三）产品研发

#### 1、推进车用铝型材研发、销售，优化铝材产品结构

公司将依托现有专用汽车客户群，向国内外其他专用汽车制造商推广和辐射产品与技术，包括福田、华冠、梁山万事达等，积极开发铝型材在承载部件、车体结构、防护部件、装饰部件等方向的应用。2018年将继续加强与中集集团、河北昌华、宏泰汽车、天津卡达克、中集万事达、洛阳凌宇、中集黄岛车辆等已供货商用车型材客户的交流与合作。

#### 2、推进汽车板产品认证

面对日益增长的汽车轻量化需求，南山铝业已成为国内首家乘用车四门两盖铝板生产商，并实现批量供货。目前，公司在稳定现有客户的基础上，不断推进产品规格认证范围和新客户产品认证工作，优化产品生产工艺，持续提升产品品质，扩大市场。

#### 3、推进航空用铝研发、认证、合作

以前期已经通过的波音、空客认证为基础，一方面抓好生产、工艺、质量管理，确保产品按时交付和质量稳定，持续增加供货份额；一方面积极推进新规格、新合金牌号产品的研发，扩大产品认证范围，包括飞机结构件及内饰件用挤压型材、结构件及蒙皮用板材、航空发动机及起落架用锻件等，真正将南山铝业打造成世界先进的航空材料合格供应商和世界一流的铝加工企业。

#### 4、罐料产品技术研发

报告期内，公司申请制定的国家标准《拉伸罐用铝合金板、带、箔》已经成功立项。同时成功获得罐料《一种5182铝合金拉环料基材及其生产方法》、《一种铝合金板材、生产方法及应用》两项专利的授权。

### （四）在建工程

公司年产14000吨大型精密模锻件项目产品主要面对航空、交通运输、能源、动力机械、矿山设备等市场的铝合金、钛合金、镍基高温合金锻件产品，包括飞机发动机、起落架等最高端产品，该项目使我公司产业链更加完善。报告期内，已有部分产品投放市场，产能逐步释放。

公司铝材生产线改造项目，主要是利用原有土地，对低效率、低附加值的老旧生产线进行改造、提升。目前已完成厂房等基础设施建设，项目完成后将进一步优化铝材产品结构，增强高端铝材加工能力。

公司印尼宾坦南山工业园100万吨氧化铝项目由公司海外间接控股子公司BAI负责实施，项目建设地点位于印度尼西亚廖内省宾坦岛。该项目完成后，公司能够利用印尼当地丰富的铝土矿及煤炭资源生产氧化铝，实现较低成本的氧化铝产能扩张，增强公司的盈利能力，为公司提供坚实的原材料保障。目前项目已开始前期港口及土地平整施工。

## （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	9,677,663,815.45	7,553,757,932.27	28.12
营业成本	7,783,887,820.39	5,861,149,533.14	32.80
销售费用	207,390,292.37	177,487,279.72	16.85
管理费用	372,192,688.91	306,280,747.79	21.52
财务费用	118,697,824.68	78,987,643.18	50.27
经营活动产生的现金流量净额	475,971,789.45	517,257,043.21	-7.98
投资活动产生的现金流量净额	-884,244,509.77	-536,348,092.07	64.86
筹资活动产生的现金流量净额	-1,071,871,375.82	655,037,745.49	-263.64
研发支出	261,539,114.87	233,634,067.22	11.94

营业收入变动原因说明:公司本期营业收入较上年同期增加 28.12%,主要原因系公司本期产品销量增加以及铝产品市场价格增加所致;

营业成本变动原因说明:公司本期营业成本较上年同期增加 32.80%,主要原因系公司本期产品销量增加以及铝产品单位成本增加所致;

财务费用变动原因说明:公司本期财务费用较上年同期增加 50.27%,主要原因系公司本期新增债券利息增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 64.86%,主要原因系公司本期支付的设备保证金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少,主要原因系公司本期分配股利、支付票据保证金增加、偿还债务支付的现金较借款收到的现金增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司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	2018年1-6月	2017年1-6月	变动幅度%	说明
资产减值损失	62,350,265.46	97,154,211.19	-35.82	注1
公允价值变动收益	-4,063,655.38	-2,338,350.00	73.78	注2
投资收益	11,208,644.12	27,824,960.33	-59.72	注3
营业外收入	13,631,671.85	7,350,869.15	85.44	注4

注1:公司本期资产减值损失较上年同期减少 35.82%,主要原因系公司本期应收账款增加额较上年同期减少,导致本期计提应收账款坏账准备减少;

注2:公司本期公允价值变动收益较上年同期减少 73.78%,主要原因系公司本期持有的未平仓铝期货、煤期货合约、大宗商品衍生交易、远期结售汇公允价值变动所致;

注3:公司本期投资收益较上年同期减少 59.72%,主要原因系公司本期平仓的铝期货、煤期货合约、大宗商品衍生交易、远期结售汇收益减少所致;

注4:公司本期营业外收入较上年同期增加 85.44%,主要原因系公司本期收到的设备赔偿金增加所致。

### (2) 其他

适用 不适用

### (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(%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况 说明
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	17,509,971.18	0.04	40,131,971.33	0.09	-56.37	注1
其他流动资产	867,384,755.52	1.88	550,122,313.55	1.19	57.67	注2

工程物资	191,858.20		2,723,809.62	0.01	-92.96	注 3
其他非流动资产	335,534,649.76	0.73	158,054,803.23	0.34	112.29	注 4
应付票据	942,248,675.50	2.04	639,651,808.55	1.39	47.31	注 5
应交税费	227,848,173.06	0.49	367,113,336.85	0.80	-37.94	注 6
应付利息	122,083,351.67	0.26	48,076,203.26	0.10	153.94	注 7
长期借款	228,064,700.00	0.49	356,133,700.00	0.77	-35.96	注 8
长期应付款			708,640.72		-100.00	注 9
递延所得税负债	5,737.50		6,652,637.50	0.01	-99.91	注 10

### 其他说明

注 1: 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 56.37%，主要原因系公司持有的未平仓铝期货合约公允价值变动所致；

注 2: 公司其他流动资产 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 57.67%，主要原因系公司本期信用证保证金购买理财产品增加所致；

注 3: 公司工程物资 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 92.96%，主要原因系公司本期在建工程领用材料所致；

注 4: 公司其他非流动资产 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 112.29%，主要原因系公司本期预付的工程及设备款增加所致；

注 5: 公司应付票据 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 47.31%，主要原因系公司本期货款以票据支付增加所致；

注 6: 公司应交税费 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 37.94%，主要原因系公司本期应缴纳增值税和企业所得税减少所致；

注 7: 公司应付利息 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 153.94%，主要原因系公司本期新增应付债券利息增加所致；

注 8: 公司长期借款 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 35.96%，主要原因系公司本期偿还借款所致。

注 9: 公司长期应付款 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系公司本期融资租赁款转为一年内到期的非流动负债所致；

注 10: 公司递延所得税负债 2018 年 6 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 99.91%，主要原因系公司铝期货合约持仓损益形成的应纳税暂时性差异减少所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末金额	受限原因
货币资金	1,524,556,426.51	保证金
应收账款	414,827,939.93	保理融资质押
存货	79,862,186.92	保理融资质押
合 计	2,019,246,553.36	

## 3. 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

截至报告期末，公司主要对外股权投资情况如下：

(1) 公司拟以自有资金出资人民币 15,000 万元，与恒丰银行、杰瑞股份共同投资设立“恒丰金融租赁有限公司”（以下简称“恒丰租赁”），占恒丰租赁注册资本的 15%。发起人各方承诺 5 年内不转让所持有的该公司股权，但银监会依法责令转让的除外。由于恒丰租赁正处于筹备组建阶段，尚需经中国银监会批准筹建并经其派出机构核准开业，在材料申报、审批乃至最终批准/核准的过程中仍可能进行调整，因此存在不确定性。

(2) 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。经营期限为 5 年，但根据本基金经营需要，经全体合伙人同意后，本基金的存续期限可延长 1 年。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。

(3) 公司拟以自有资金出资 60,000 万元与山东高速集团有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、深圳达实智能股份有限公司、重庆协信远创房地产开发有限公司、泰山财产保险股份有限公司共同投资设立泰山健康保险股份有限公司，公司作为有限合伙人承担有限责任，持有泰山健康保险股份有限公司 20% 股权。主要从事个人长期健康保险业务；短期健康保险业务；意外伤害保险业务；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；与健康保险有关的咨询服务业务及代理业务；与资产管理业务相关的咨询业务；经中国保监会批准的其他业务。

(4) 公司全资子公司南山航空零部件与 FIGEAC AERO 共同出资设立“南山飞卓宇航航空零部件有限公司”，主要从事航空零部件机加工、处理、部件组装等业务，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 拟以自有资金出资人民币 1,000 万美元，占注册资本的 50%。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

所持单位名称	最初投资金额（元）	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	296,107,045.89	22,998,605.41	26,177,229.26	长期股权投资

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	150,950.00	98%		220,322.36	自有资金
印尼宾坦南山工业园 100 万吨氧化铝项目	568,539.30	1%	1,211.39	48,938.66	自有资金
铝材生产线改造	67,620.00	30%	13,939.00	21,315.93	自有资金
合计	787,109.30		15,150.39	290,576.95	

**(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为持有的未平仓铝期货合约，期末能够以公允价值计量且其变动计入当期损益，详见附注。



**(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	8,413.60 万美元	693,377.19	420,000.14	273,377.05	487,020.81	31,945.25	19,955.93

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业竞争风险**

目前，国内铝行业与国际市场已基本接轨，其变动趋势与国际市场趋于一致，世界经济的周期性波动对于国内铝行业发展的影响越来越突出。由于美国的贸易政策及其不确定性，可能引发全球金融和经济动荡，制约经济发展和居民消费，继而影响铝价走势，铝价可能存在下滑的风险。

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。此外，由于上游电解铝等粗加工行业出现产能过剩，竞争逐渐向铝板带箔、工业型材等深加工产品领域延伸；铝材料、铝加工业特别是粗加工可能存在因市场过剩而导致市场竞争加剧，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

**2、主要原材料供应的风险**

2018 年下半年，继续面临经济增速放缓、产能过剩、原材料涨价以及环保督查等不利影响。而原材料市场由于供需关系和环保形势日趋紧张的影响，其价格也不稳定，公司生产所用的铝土矿主要通过澳大利亚、所罗门岛等国家进行采购。若包括澳大利亚在内的其他国家对于铝土矿的出口进行政策限制，将对公司原材料供应产生影响，公司将重新寻找其他铝土矿出口国进行采购，这些影响因素将会带来公司生产成本压力，短期内可能会影响到公司的正常生产经营。

**3、铝价格波动的风险**

国内外经济环境的风险，目前全球经济处于艰难的复苏进程，但由于美国的贸易政策及其不确定性，可能引发全球金融和经济动荡，制约经济发展和居民消费，继而影响铝价走势，铝价可能存在下滑的风险。而公司产品主要为铝加工产品，主要应用于建筑、交通、包装等领域，如果未来下游行业出现较大变化，或者大宗铝材价格出现大幅波动，可能会影响公司产品销售价格。此外，随着铝加工行业竞争的加剧，如公司不能及时提高产品质量及经营效率，保持竞争优势，公司的加工费也可能面临下降的风险，从而对公司的经营造成不利影响。

**4、税收政策及汇率风险**

为促进节能降耗，鼓励铝深加工产品出口，近几年，国家对铝行业进出口政策进行了多次调整，税收政策的调整可能影响我国铝产品进出口走势，进而影响上述产品的国内市场价格。

目前上述进出口政策趋势有利于国内铝深加工行业，但目前受美国贸易政策影响，如果未来对铝板带箔产品的进出口政策调整趋势改变，退税率下调甚至取消，将对公司经营产生不利影响。另外，随着我国在世界经济地位的不断提升，人民币全球化趋势越来越明显，人民币汇率水平的不确定性加大。因此，汇率波动将对公司出口贸易和出口收益产生一定程度的影响。

**5、环保风险**

公司铝产业链中，在生产氧化铝过程中，主要的污染物是二氧化硫、赤泥、尾矿液等废气、废物及废水；在生产原铝过程中，烟气中含有氟化物、沥青烟和粉尘等污染物；在生产铝加工产品和锻件产品过程中污染排放相对较轻。为改善空气和水的质量，国家对工业单位的排放指标进行了修改，监控方式也由传统的定期检查变为在线监控，一旦排放超标，违法的成本也会大大上升。这就需要公司进一步改进设备运行状况，保证稳定高效运行，以减少排放，目前就环保的固定资产投资额及后续运行情况来看，可能会为公司运营带来额外较大的投资和成本压力。

### 6、出口风险

国际市场地区贸易保护主义抬头，特朗普上台后积极推行“美国优先”政策，保护美国产业，继铝箔双反调查后，美国商务部又对中国进口的铝板带自主发起反倾销反补贴调查，欧盟、印度等方面也存在跟随美国启动双反的可能。中国出口铝板带箔未来面临高额关税的风险。受英国脱欧进程影响，欧元有可能进一步贬值的预期，欧洲本土加工企业受益，有可能对中国铝产品出口产生冲击。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 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
2017 年年度股东大会	2018-03-07	www.sse.com.cn, 公告编号: 2018-019	2018-03-08

股东大会情况说明

适用 不适用

截止本报告出具日，公司共召开 1 次年度股东大会，由北京市浩天信和律师事务所现场见证，并出具了法律意见书。上述股东大会的召集、召开符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项决议合法有效。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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	
不适用	

### 三、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	是否有履行期限	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

与重大资产重组相关的承诺	股份限售	山东力业电气有限公司	怡力电业通过本次交易所获得的南山铝业增发股份自上市之日起 36 个月不能转让,且本次交易完成后 6 个月内如南山铝业股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,其持有南山铝业股票的锁定期自动延长 6 个月;本次发行结束后,怡力电业基于本次发行而享有的南山铝业送股、配股、转增股本等股份,亦遵守上述锁定期的约定。	2016 年 12 月 6 日至 2020 年 6 月 5 日	是	是		
	其他	山东力业电气有限公司	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”。	2016 年 12 月 1 日	是	是		
	盈利预测及补偿	山东力业电气有限公司	怡力电业承诺怡力电业资产包 2016 年、2017 年、2018 年预计可实现的净利润总数不低于 180,000.00 万元。业绩承诺期内,若在承诺期末,怡力电业资产包累积实现净利润总额低于承诺的预测净利润总额,则怡力电业应向南山铝业现金支付补偿。	2016 年至 2018 年	是	是		
其他承诺	其他	南山集团有限公司	一、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,财务公司将继续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。二、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有限公司(以下简称“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。三、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。四、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》(2012 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。	2012 年 5 月 17 日	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、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

## 七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、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，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、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

### (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

## 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		496,097.82	2.72	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		652,405.85	3.57	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		248,332.00	1.36	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		554,064.65	3.03	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		964,108.79	5.28	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		75,793,111.60	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	零配件等	市场价格		686,986.84	100.00	每月		
龙口市南山文化中心有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		71,079.00	0.39	每月		
南山集团有限公司	母公司	购买商品	零配件等	市场价格		7,831,967.95	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	市场价格、协议价		309,100.14	100.00	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		1,992,510.73	10.91	每月		
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		3,416.00	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	购买商品	葡萄酒等	市场价格		3,216,445.92	100.00	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		867,509.38	100.00	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、煤、蒸汽、机件等	市场价格		237,252,366.25	100.00	每月		
龙口市南山水务有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	水费、排污费	市场价格		11,029,680.74	100.00	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	油品提供	市场价格		13,785,454.15	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		17,969,499.22	100.00	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		49,255.38	0.27	每月		
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	接受劳务	建筑施工等	市场价格		21,728.20	100.00	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		67,091,692.64	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		138,039.05	100.00	每月		
龙口新南山投资发展有限公司	其他	接受劳务	旅游服务等	市场价格		11,000.00	0.06	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		129,281.17	0.71	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		7,702,203.74	100.00	每月		
青岛新南国际度假酒店有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		11,395.46	0.06	每月		
烟台南山置业发展有限公司	其他	购买商品	材料	市场价格		6,000.00	100.00	每月		
北京南山电子商务有限公司	其他	购买商品	服装	市场价格		22,535.81	100.00	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		1,230.77	100.00	每月		
烟台南山游艇俱乐部有限公司	其他	购买商品	旅游服务	市场价格		21,000.00	0.11	每月		
龙口市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		1,122,295.34	100.00	每月		
山东新南铝材科技开发有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格		234,713.26	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		24,880.43	100.00	每月		
青岛航空股份有限公司	其他	接受劳务	材料	市场价格		1,173.60	100.00	每月		
北京贝塔尼时装有限公司	其他	购买商品	服装等	市场价格		39,153.85	100.00	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		882,354.96	0.69	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		741,826.85	0.58	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		364,923.54	0.28	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		312,177.86	0.24	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		1,576,260.09	1.23	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	管道、管线等	市场价格		8,704,833.68	0.57	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		6,304,887.09	0.32	每月		
龙口市南山水务有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		4,415,069.89	3.44	每月		
龙口市南山文化中心有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		163,133.86	0.13	每月		
南山集团有限公司	母公司	销售商品	电、汽、天然气、铝产品等	协议价		694,431.95	0.04	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、天然气等	协议价		19,660,019.73	15.34	每月		
山东贝塔尼服装有限公司	其他	销售商品	电	协议价		26,599.75	0.03	每月		
烟台南山博文服饰有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		177,632.48	0.14	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		45,419.01	0.04	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		267.91	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	材料等	协议价、市场价格		49,865,070.57	100.00	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		1,914,297.65	1.49	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		5,271,345.21	4.77	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		65,190.16	0.43	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		1,124,786.62	7.37	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价格		16,659.98	0.11	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		695,567.08	4.55	每月		
龙口市南山融资担保有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电	市场价格		61,592.53	0.07	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		87,581.17	0.10	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		12,783.01	0.01	每月		
龙口市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		94,453.67	0.09	每月		
山东新南铝材科技开发有限公司	其他	销售商品	铝产品	市场价格		3,267,066.00	0.18	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		70,503.04	0.08	每月		
北京贝塔尼时装有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格		11,628.90	0.08	每月		
山东新禾农牧业股份有限公司	其他	销售商品	电	市场价格		7,523.58	0.05	每月		
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			105.51	0.00	每月		
烟台银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			459,921.53	2.34	每月		
山东龙口农村商业银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			9.47	0.00	每月		
南山集团财务有限公司	联营公司	其它流入	利息收入			9,659,004.37	49.22	每月		
南山集团财务有限公司	联营公司	其他流出	利息支出			4,958,097.82	3.72	每月		
	合计			/	/	572,064,742.25		/	/	/
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及其关联方的交易，主要涉及公司向其提供电、天然气、铝产品等产品，其向公司提供电、汽、生产用水、废水处理、精纺、工						

作服、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

### 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

公司于 2016 年 12 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《山东南山铝业股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易发行结果暨股本变动公告》，完成了发行股份购买资产项目。基于铝行业市场行情，公司与怡力电业签署《业绩承诺补偿协议》，怡力电业承诺：怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债 2016 年、2017 年、2018 年预计可实现的净利润总数不低于 180,000.00 万元。本报告期，怡力电业资产包实现净利润为 23,868.27 万元。

## (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) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 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 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,296,840,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,146,840,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,146,840,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.13
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)	1,038,640,000
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)	1,038,640,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1) 报告期内，公司除向全资子公司山东南山铝业欧洲有限公司、烟台锦泰国际贸易有限公司、南山美国先进铝技术有限责任公司、南山美国有限公司提供担保外，未发生其他对外担保事项。</p> <p>2) 报告期内，公司解除了对全资子公司南山铝业新加坡有限公司的担保3,060万美元。</p> <p>3) 公司为资产负债率超过70%的公司（锦泰贸易公司、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。</p>

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 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重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：南山热电厂、南山铝业分公司、南山铝材总厂、龙口东海氧化铝有限公司、龙口南山铝业延新材料有限公司、烟台东海铝箔有限公司、烟台南山铝业新材料有限公司。

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

氧化铝、电力、电解铝、铝加工产品生产对环境影响的主要问题是生产过程产生的废水、废气、赤泥、粉尘及噪音等。报告期内，公司通过不断加大环保投入，采用了先进的节能、环保设施和技术，进行资源循环利用，不断提高污染防治及余热余压利用水平。目前，公司通过基础设施完善、技术改造与流程优化，实现了生产废水零排放、废气排放达标、赤泥干法堆存、噪音达标、产品综合能耗逐年降低等环保目标，公司环保治理水平达到同行业先进水平。

在日常生产过程中，公司针对污染处理系统制定了严格的岗位责任制和操作规程，规范员工操作，加强现场管理，对各系统的运行指标进行全面的控制，确保治污设施运行良好，环保设施与主体设备的同步运转率达到 100%，使环保设施的运行达到最佳状态，加强环保设备设施的点巡检，及时发现并解决环保设备存在的问题，保证设备稳定运行。

## 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

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（2017 年版）》的规定，公司部分企业已取得有相应的排污许可证，个别企业正在按名录规定时间表办理过程中。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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，2016 年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。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

除日常监测外，公司还聘请第三方有资质的机构对企业排放的废气和厂界噪声进行定期监测，监测报告显示，2018 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。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(1) 2018 上半年，热电厂 3×330MW 机组烟囱内筒防腐改造项目顺利竣工，标志着所有机组烟囱防腐改造工作全部完成，烟气指标监测工作已全部移交第三方。

(2) 为了更好地体现环保工作的有效性，数据的真实性，公司在厂区大门前显著位置安装了 LED 屏，动态显示在线监测数据，接受公众监督。

(3) 报告期内，公司炭素脱硫设施投入运行，大大降低了二氧化硫、颗粒物等污染物排放量。

(4) 报告期内，电解净化风机变频改造工作顺利推进，实现吨铝节约用电 40KWH；

(5) 电解烟气净化两段氧化铝干法吸附+布袋除尘设施完成正常运转，氟化物、颗粒物等污染物排放浓度达到排放标准特别排放限值要求。

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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:

截止报告期末普通股股东总数(户)	238,505
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	质押或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
南山集团有限公司	0	2,180,657,742	23.57	0	无		境内非国有法人
山东怡力电业有限公司	0	2,163,141,993	23.38	2,163,141,993	无		境内非国有法人
中国证券金融股份有限 公司	0	453,279,851	4.90	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	102,603,500	1.11	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	8,237,307	79,932,866	0.86	0	无		未知
蒙棣良	30,169,821	58,669,894	0.63	0	无		境内自然人
上海方大投资管理有限 责任公司	1,682,748	40,900,000	0.44	0	无		境内非国有法人
陈升	500	36,711,600	0.40	0	无		境内自然人
南华期货股份有限公司 —南华期货银叶3号资 产管理计划	33,718,683	33,718,683	0.36	0	无		未知
陈华君	28,601,373	28,601,373	0.31	0	无		境内自然人

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
南山集团有限公司	2,180,657,742	人民币普通股	2,180,657,742
中国证券金融股份有限公司	453,279,851	人民币普通股	453,279,851
中央汇金资产管理有限责任公司	102,603,500	人民币普通股	102,603,500
香港中央结算有限公司	79,932,866	人民币普通股	79,932,866
蒙棣良	58,669,894	人民币普通股	58,669,894
上海方大投资管理有限责任公司	40,900,000	人民币普通股	40,900,000
陈升	36,711,600	人民币普通股	36,711,600
南华期货股份有限公司—南华期货银叶3号资产管理计划	33,718,683	人民币普通股	33,718,683
陈华君	28,601,373	人民币普通股	28,601,373
南华期货股份有限公司—南华期货银叶2号资产管理计划	27,801,500	人民币普通股	27,801,500
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、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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东怡力电业有限公司	2,163,141,993	2020年6月6日	2,163,141,993	股份锁定36+6个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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

#### (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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、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	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
山东南山铝业股份有限公司公开发行2015年公司债券(第一期)品种一	15 南铝 01	122479	2015.09.25	2020.09.24	500,000,000	4.97	按年付息,到期还本	上海证券交易所
山东南山铝业股份有限公司公开发行2015年公司债券(第一期)品种二	15 南铝 02	122480	2015.09.25	2020.09.24	1,000,000,000	4.40	按年付息,到期还本	上海证券交易所
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	2022.08.29	1,500,000,000	5.37	按年付息,到期还本	上海证券交易所

说明:

1、山东南山铝业股份有限公司公开发行2015年公司债券(第一期)品种二为5年期,附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权:若投资者放弃回售选择权,则到期日为2020年9月25日(如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日;顺延期间付息款项不另计息);若投资者部分或全部行使回售选择权,则回售部分债券的到期日为2018年9月25日,未回售部分债券的到期日为2020年9月25日(如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日;顺延期间付息款项不另计息)。

2、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期限为5年期,附第3年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权及投资者回售选择权:若投资者放弃回售选择权,则付息日为2018年至2022年每年的8月29日(如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日;顺延期间付息款项不另计息);若投资者部分或全部行使回售选择权,则回售部分债券付息日为2018年至2020年每年的8月29日(如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日;顺延期间付息款项不另计息),未回售部分债券付息日为2018年至2022年每年的8月29日(如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日;顺延期间付息款项不另计息)。

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

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公开发行2015年公司债券(第一期)品种二将于2018年9月25日实施回售,公司已于2018年8月7日发布《山东南山铝业股份有限公司关于“15南铝02”公司债券回售的公告》(公告编号:临2018-039)、《山东南山铝业股份有限公司关于“15南铝02”票面利率上调的公告》(公告编号:临2018-040)。截至本报告披露日,已完成回售申报登记,详见公司于2018年9月21日发布的《山东南山铝业股份有限公司关于“15南铝02”回售申报结果的公告》(公告编号:临2018-045)。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区民生路1199弄1号楼15层

	联系人	孙婕、郑文英
	联系电话	021-60933183
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

根据募集说明书约定，15 南铝 01、15 南铝 02、17 南铝债募集资金用于补充营运资金。截至目前，两期公司债均按照募集说明书约定使用。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

根据上海新世纪资信评估投资有限公司对跟踪评级的有关要求，在公司公告年度报告 2 个月内对公司公司债券进行一次定期跟踪评级。并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。上海新世纪资信评估投资有限公司于 2018 年 4 月 8 日出具了《山东南山铝业股份有限公司 15 南铝 01、15 南铝 02 及 17 南铝债跟踪评级报告》（新世纪跟踪[2018]100026），调整 15 南铝 01、15 南铝 02 信用等级为 AAA，维持 17 南铝债信用等级为 AAA，调整公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

#### 一、增信机制

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由控股股东南山集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证，担保人保证的范围包括本期发行的票面金额不超过人民币拾伍亿元（含拾伍亿元）（小写 ¥1,500,000,000 元）的公司债券的本金、利息、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用。

#### 二、偿债计划

##### 1、利息的支付

公开发行 2015 年公司债券（第一期）品种一：2016 年至 2020 年每年的 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

公开发行 2015 年公司债券（第一期）品种二：若投资者放弃回售选择权，则付息日为 2016 年至 2020 年每年的 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券付息日为 2016 年至 2018 年每年的 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息），未回售部分债券付息日为 2016 年至 2020 年每年的 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

2017 年面向合格投资者公开发行公司债券：若投资者放弃回售选择权，则付息日为 2018 年至 2022 年每年的 8 月 29 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券付息日为 2018 年至 2020 年每年的 8 月 29 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息），未回售部分债券付息日为 2018 年至 2022 年每年的 8 月 29 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

上述债券利息的支付通过债券登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

根据国家税收法律、法规，投资者投资债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

##### 2、本金的偿付

公开发行 2015 年公司债券（第一期）品种一：本金兑付日为 2020 年 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。



公开发行 2015 年公司债券（第一期）品种二：若投资者放弃回售选择权，则本金兑付日为 2020 年 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金兑付日为 2018 年 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息），未回售部分债券的本金兑付日为 2020 年 9 月 25 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

17 年面向合格投资者公开发行公司债券：若投资者放弃回售选择权，则 2022 年 8 月 29 日之前的第 3 个工作日为本金及最后一期利息的兑付登记日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券 2020 年 8 月 29 日之前的第 3 个工作日为本金及最后一期利息的兑付登记日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息），未回售部分债券 2022 年 8 月 29 日之前的第 3 个工作日为本金及最后一期利息的兑付登记日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

上述债权本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

### 三、偿债保障措施

#### 1、设立募集资金专户和专项偿债账户

发行人为 2015 年、2017 年公司债券的本息偿付设立了偿债保障金专户并签订了《募集资金及偿债保障金专户监管协议》，通过该账户支付利息和偿还本金。

2015 年 9 月 7 日，发行人已在中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行和中国银行股份有限公司龙口南山支行分别设立募集资金与偿债保障金专户，并聘请该行担任公司债券的募集资金与偿债保障金专户监管人，与该行签订了《募集资金与偿债保障金专户监管协议》。通过对该账户的专项管理，可确保发行人提前归集债券利息和本金，以保证按时还本付息。偿债资金将来源于公司稳健经营所产生的现金收入，并以公司的日常营运资金为保障。

同时，2015 年 9 月 7 日，发行人与中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行、受托管理人签署募集资金及偿债保障金三方监管协议，便于规范募集资金管理，保护债券持有人的权益；2015 年 9 月 7 日，发行人与中国银行股份有限公司龙口南山支行、受托管理人签署募集资金及偿债保障金三方监管协议，便于规范募集资金管理，保护债券持有人的权益。

#### ① 募集资金与偿债保障金专户的性质及用途

募集资金是指发行人通过发行公司债券募集，扣除承销佣金等发行费用后的全部款项。偿债保障金是发行人为保证按照《募集说明书》约定按时足额支付债券到期应偿还的本金及利息而设置的专项偿债保障金，根据《募集说明书》约定，在债券付息日 5 个工作日前，发行人应当将应付利息全额存入专项账户；在债券到期日（包括回售日、赎回日和提前兑付日等）20 个工作日前，将应偿付或可能偿付的债券本息的 20% 以上存入专项账户，并在到期日 5 个工作日前将应偿付或可能偿付的债券本息的全额存入专项账户。

专项账户的开立和使用应符合《现金管理暂行条例》、《人民币银行结算账户管理办法》、《支付结算办法》以及中国人民银行、中国银行业监督管理委员会的其他规定。

专项偿债账户内的资金只能用于债券的本金兑付和支付债券利息以及银行结算费用，不得用于其他用途，但因配合国家司法、执法部门依法采取强制性措施的除外。

该账户的预留银行印鉴由发行人和募集资金与偿债保障金监管人共同预留，即发行人预留其财务印鉴章和财务负责人私章，中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行和中国银行股份有限公司龙口南山支行预留经办行授权经办人私章；若一方发生人员变更，应提前 10 个工作日通知另一方并办理预留印鉴变更手续。

#### ② 专项偿债账户的资金来源

主要来自发行人的主营业务经营利润、经营活动现金流、流动资产变现、银行借款等。

#### ③ 提取时间、频度及金额

a. 发行人应确保在不迟于债券每个付息日前 5 个工作日内，专项偿债账户的资金余额不少于应偿还债券的利息金额（扣除银行结算费用）。

b. 发行人应确保在不迟于债券本金到期日前 20 个工作日内，专项偿债账户的资金余额不少于当期应付债券本金与当期应付利息之和的 20%；并在到期日 5 个工作日内，专项偿债账户的资金余额不少于当期应付债券本金与当期应付利息之和（扣除银行结算费用）。

发行人应在债券的本金兑付日和债券利息支付日的前两个工作日向募集资金与偿债保障金监管人发出加盖发行人财务印鉴章和财务负责人私章的划款凭证，划款凭证需包括付款金额、付款日期、付款人名称、付款账号、收款人名称、收款账号、收款人开户行和付款人附言等内容，募集资金与偿债保障金监管人负责根据发行人的划款凭证办理资金划拨结算工作。募集资金与偿债保障金监管人在履行完资金划拨结算工作后两个工作日内，应将有关结算凭证复印件传真给债券承销商国信证券股份有限公司。

#### ④ 管理方式

发行人指定财务部门负责专项偿债账户及其资金的归集、管理工作，负责协调债券本息的偿付工作。发行人其他相关部门配合财务部门在债券兑付日所在年度的财务预算中落实债券本息的兑付资金，确保债券本息如期偿付。

发行人将做好财务规划，合理安排好筹资和投资计划，增强资产的流动性，保证发行人在兑付日前能够获得充足的资金用于向债券持有人清偿全部到期应付的本息。

#### ⑤ 监督安排

债券受托管理人在债券存续期间对发行人发行债券所募集资金的使用及本息偿付情况进行监督。

### 2、制定债券持有人会议规则

发行人已按照《债券管理办法》的要求共同制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障债券本息的按时偿付做出了合理的制度安排。

### 3、设立专门的偿付工作小组

发行人财务部设立债券本息偿付工作小组，自债券发行之日起至付息期限或兑付期限结束，工作小组全面负责利息支付、本金兑付及相关事务，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。

### 4、引入债券受托管理人制度

公司发行的债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在债券本息无法按约定偿付时，根据《债券持有人会议规则》及《债券受托管理协议》的规定，采取必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

发行人将严格按照债券受托管理协议的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送发行人承诺履行情况，并在可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人根据债券受托管理协议采取其他必要的措施。

### 5、严格履行信息披露义务

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使发行人偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。发行人将按《债券管理办法》、《债券受托管理协议》及其他法律、法规和规范性文件的有关规定进行重大事项信息披露，至少包括但不限于以下内容：（1）生产经营状况（包括经营方针、经营范围、生产经营外部条件等）发生重大变化；（2）债券信用评级发生变化；（3）主要资产被抵押、质押、出售、转让、报废、查封、扣押或者冻结等；（4）发生到期债务违约或者延迟支付债务情况；（5）当年累计新增借款或者对外提供担保超过上年末净资产的百分之十；（6）放弃债权或者财产，超过上年末净资产的百分之十；（7）发生超过上年末净资产百分之十的重大损失；（8）作出减资、合并、分立、解散及申请破产及其他涉及发行人主体变更的决定；（9）涉及重大诉讼、仲裁事项或者受到重大行政处罚；（10）保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化；（11）甲方情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件；（12）甲方涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；（13）甲方订立可能对其如期偿还本次公司债券本息产生重大不利影响的重大合同；（14）甲方拟进行标的金额超过前一会计年度经审计的净资产百分之十的资产或债务处置；（15）甲方拟变更募集说明书的约定；（16）甲方不能按期支付本息；（17）甲方管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采

取行动的；(18) 甲方提出债务重组方案的；(19) 债券可能被暂停或者终止提供交易或转让服务的；(20) 发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。

#### 6、发行人承诺

根据发行人 2015 年 7 月 13 日召开的发行人 2015 年第三次临时股东大会决议及 2017 年 8 月 10 日召开的 2017 年第二次临时股东大会决议，发行人股东大会授权董事会在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：(1) 不向股东分配利润；(2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；(3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；(4) 主要责任人不得调离。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内公司未发生需要召开债券持有人会议的情形。

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

受托管理人对公司的资信状况进行了持续关注，并于 2018 年 1 月、2018 年 5 月到公司进行了现场走访，查看了募集资金专户银行对账单，对募集资金的使用情况进行了持续监督。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列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	2.13	2.01	5.97	
速动比率	1.44	1.40	2.86	
资产负债率 (%)	24.06	24.72	-2.67	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	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
EBITDA 利息保障倍数	23.64	23.33	1.33	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，公司共计获得 13 家银行授信，授信总额为 91.54 亿元。报告期内，所有融入资金均按时还本付息。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司执行了公司债券募集说明书中的承诺：

根据发行人 2015 年 7 月 13 日召开的发行人 2015 年第三次临时股东大会决议及 2017 年 8 月 10 日召开的 2017 年第二次临时股东大会决议，发行人股东大会授权董事会在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

报告期内，公司严格执行了上述承诺，未发生不能按期偿付债券本息的情形。

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 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

2018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	4,302,520,701.02	5,571,469,252.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期 衍生金融资产	七、2	17,509,971.18	40,131,971.33
应收票据	七、4	1,822,636,648.31	1,445,322,760.13
应收账款	七、5	2,668,371,918.51	2,083,638,692.19
预付款项	七、6	594,606,108.14	528,384,880.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	369,196,602.49	389,704,448.71
买入返售金融资产			
存货	七、10	5,153,403,328.22	4,564,238,792.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	867,384,755.52	550,122,313.55
流动资产合计		15,795,630,033.39	15,173,013,111.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	71,090,000.00	71,090,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	296,107,045.89	290,929,816.63
投资性房地产			
固定资产	七、19	25,293,125,089.29	25,974,519,182.21
在建工程	七、20	1,691,491,032.15	1,709,683,259.28
工程物资	七、21	191,858.20	2,723,809.62
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	2,389,641,854.01	2,428,006,829.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	43,464,706.21	45,784,999.37
递延所得税资产	七、29	179,304,955.43	186,716,587.77
其他非流动资产	七、30	335,534,649.76	158,054,803.23
非流动资产合计		30,299,951,190.94	30,867,509,287.63
资产总计		46,095,581,224.33	46,040,522,399.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	2,488,167,885.29	2,511,845,115.68
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32	34,870,387.52	48,450,701.03
衍生金融负债			
应付票据	七、34	942,248,675.50	639,651,808.55
应付账款	七、35	2,208,129,592.82	2,611,712,766.03
预收款项	七、36	337,144,583.79	270,010,041.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	403,392,462.99	378,145,128.09
应交税费	七、38	227,848,173.06	367,113,336.85
应付利息	七、39	122,083,351.67	48,076,203.26
应付股利	七、40	6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款	七、41	281,022,398.58	298,467,225.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	327,354,975.80	347,042,252.66
其他流动负债	七、44	29,015,910.13	28,802,529.65
流动负债合计		7,407,385,694.64	7,555,424,405.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	228,064,700.00	356,133,700.00
应付债券	七、46	2,987,809,118.55	2,986,125,150.08
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47		708,640.72
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	469,061,433.59	475,516,229.85
递延所得税负债	七、29	5,737.50	6,652,637.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,684,940,989.64	3,825,136,358.15
负债合计		11,092,326,684.28	11,380,560,763.48
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	9,251,102,895.00	9,251,102,895.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	14,679,725,545.20	14,679,725,545.20
减：库存股			
其他综合收益	七、57	51,103,402.58	41,092,993.84
专项储备			
盈余公积	七、59	918,723,554.54	918,723,554.54
一般风险准备			
未分配利润	七、60	8,119,674,714.24	7,853,659,663.63
归属于母公司所有者权益合计		33,020,330,111.56	32,744,304,652.21
少数股东权益		1,982,924,428.49	1,915,656,983.60
所有者权益合计		35,003,254,540.05	34,659,961,635.81
负债和所有者权益总计		46,095,581,224.33	46,040,522,399.29

法定代表人：宋昌明

主管会计工作负责人：宋昌明

会计机构负责人：韩艳红

## 母公司资产负债表

2018 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		2,660,987,953.30	3,760,650,412.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		38,250.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,239,748,419.54	1,459,241,406.74
应收账款	十七、1	851,702,697.96	484,556,572.31
预付款项		393,252,124.93	388,264,011.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	3,452,579,881.75	2,170,061,616.60
存货		2,902,887,764.00	2,472,853,676.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,849,445.16	208,844,067.77
流动资产合计		11,518,046,536.64	10,944,471,764.32
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		71,090,000.00	71,090,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,539,913,724.42	4,134,736,495.16
投资性房地产			
固定资产		19,444,377,966.66	20,007,079,453.37
在建工程		1,324,233,571.24	1,349,184,406.17
工程物资		191,858.20	2,723,809.62
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,695,048,189.17	1,716,567,471.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,450,623.40	33,211,602.08
递延所得税资产		17,108,501.65	11,215,735.71
其他非流动资产		283,035,889.12	121,140,499.87
非流动资产合计		27,409,450,323.86	27,446,949,473.15
资产总计		38,927,496,860.50	38,391,421,237.47
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,120,000,000.00	1,055,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		97,110.00	512,825.00
衍生金融负债			
应付票据		658,055,649.30	484,639,533.63
应付账款		1,633,767,397.49	1,903,647,786.73

预收款项		127,983,016.88	95,222,034.34
应付职工薪酬		324,149,725.99	301,278,057.33
应交税费		155,673,570.10	119,991,630.98
应付利息		122,083,351.67	48,076,203.26
应付股利			
其他应付款		1,386,401,838.89	771,503,493.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		326,609,284.68	346,246,300.00
其他流动负债		19,144,708.24	19,103,021.09
流动负债合计		5,873,965,653.24	5,145,220,885.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		228,064,700.00	356,133,700.00
应付债券		2,987,809,118.55	2,986,125,150.08
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		393,440,041.14	397,341,219.87
递延所得税负债		5,737.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,609,319,597.19	3,739,600,069.95
负债合计		9,483,285,250.43	8,884,820,955.67
<b>所有者权益：</b>			
股本		9,251,102,895.00	9,251,102,895.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,679,725,545.20	14,679,725,545.20
减：库存股			
其他综合收益		-3,057,123.19	-6,235,747.04
专项储备			
盈余公积		918,723,554.54	918,723,554.54
未分配利润		4,597,716,738.52	4,663,284,034.10
所有者权益合计		29,444,211,610.07	29,506,600,281.80
负债和所有者权益总计		38,927,496,860.50	38,391,421,237.47

法定代表人：宋昌明

主管会计工作负责人：宋昌明

会计机构负责人：韩艳红



## 合并利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,677,663,815.45	7,553,757,932.27
其中:营业收入	七、61	9,677,663,815.45	7,553,757,932.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,660,827,876.01	6,643,361,827.06
其中:营业成本	七、61	7,783,887,820.39	5,861,149,533.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	116,308,984.20	122,302,412.04
销售费用	七、63	207,390,292.37	177,487,279.72
管理费用	七、64	372,192,688.91	306,280,747.79
财务费用	七、65	118,697,824.68	78,987,643.18
资产减值损失	七、66	62,350,265.46	97,154,211.19
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67	-4,063,655.38	-2,338,350.00
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	11,208,644.12	27,824,960.33
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		22,998,605.41	21,094,110.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、69	85,935.23	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	七、70	14,984,564.96	14,143,917.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,039,051,428.37	950,026,632.85
加:营业外收入	七、71	13,631,671.85	7,350,869.15
减:营业外支出	七、72	5,578,891.02	7,581,302.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,047,104,209.20	949,796,199.79
减:所得税费用	七、73	177,788,952.70	167,336,326.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		869,315,256.50	782,459,873.20
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		869,315,256.50	782,459,873.20
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		821,081,224.31	741,537,817.77
2.少数股东损益		48,234,032.19	40,922,055.43
六、其他综合收益的税后净额		16,390,977.21	-32,338,152.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、74	10,010,408.74	-24,706,655.39
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		10,010,408.74	-24,706,655.39
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,178,623.85	-3,188,933.78
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		6,831,784.89	-21,517,721.61
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,380,568.47	-7,631,497.38
七、综合收益总额		885,706,233.71	750,121,720.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		831,091,633.05	716,831,162.38
归属于少数股东的综合收益总额		54,614,600.66	33,290,558.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：宋昌明

主管会计工作负责人：宋昌明

会计机构负责人：韩艳红

## 母公司利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	8,776,480,364.77	7,301,064,600.70
减:营业成本	十七、4	7,645,932,701.28	6,080,148,143.02
税金及附加		83,327,121.97	87,975,532.56
销售费用		82,439,062.28	57,957,979.58
管理费用		288,461,245.75	211,485,526.96
财务费用		96,601,350.45	58,821,280.27
资产减值损失		45,454,948.72	31,330,251.39
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		453,965.00	
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	30,559,657.99	21,094,110.33
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		22,998,605.41	21,094,110.33
资产处置收益(损失以“—”号填列)		86,603.73	
其他收益		9,569,349.56	8,899,789.72
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		574,933,510.60	803,339,786.97
加:营业外收入		4,148,734.45	5,340,435.92
减:营业外支出		2,875,458.63	7,230,715.83
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		576,206,786.42	801,449,507.06
减:所得税费用		86,707,908.30	118,270,531.99
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		489,498,878.12	683,178,975.07
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		489,498,878.12	683,178,975.07
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		3,178,623.85	-3,188,933.78
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		3,178,623.85	-3,188,933.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,178,623.85	-3,188,933.78
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		492,677,501.97	679,990,041.29
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:宋昌明

主管会计工作负责人:宋昌明

会计机构负责人:韩艳红

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		7,759,025,568.92	7,618,679,142.95
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		416,096,902.94	224,037,753.68
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	80,740,249.46	63,403,034.89
经营活动现金流入小计		8,255,862,721.32	7,906,119,931.52
购买商品、接受劳务支付的现金		6,088,075,989.15	5,888,379,781.61
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		605,803,682.35	567,244,030.03
支付的各项税费		763,170,714.39	607,171,747.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	322,840,545.98	326,067,329.50
经营活动现金流出小计		7,779,890,931.87	7,388,862,888.31
经营活动产生的现金流量净额		475,971,789.45	517,257,043.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		27,193,486.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,619,410.84	24,777,350.91
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、75	236,049,555.07	19,076,845.70
投资活动现金流入小计		265,862,452.04	43,854,196.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		629,106,961.81	580,202,288.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、75	521,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,150,106,961.81	580,202,288.68

投资活动产生的现金流量净额		-884,244,509.77	-536,348,092.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,652,844.23	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,652,844.23	
取得借款收到的现金		2,092,222,545.92	1,646,129,117.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75		60,668,115.42
筹资活动现金流入小计		2,104,875,390.15	1,706,797,232.42
偿还债务支付的现金		2,325,359,836.72	1,002,921,851.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		612,202,511.11	48,837,634.98
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、75	239,184,418.14	
筹资活动现金流出小计		3,176,746,765.97	1,051,759,486.93
筹资活动产生的现金流量净额		-1,071,871,375.82	655,037,745.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,247,132.33	-8,827,893.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,486,391,228.47	627,118,803.44
加：期初现金及现金等价物余额		4,264,355,502.98	2,741,856,046.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,777,964,274.51	3,368,974,849.88

法定代表人：宋昌明

主管会计工作负责人：宋昌明

会计机构负责人：韩艳红

## 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		8,186,202,509.41	7,568,537,946.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,238,371.62	250,945,207.12
经营活动现金流入小计		8,238,440,881.03	7,819,483,153.12
购买商品、接受劳务支付的现金		6,981,325,494.92	6,049,273,389.57
支付给职工以及为职工支付的现金		475,888,858.63	394,888,338.73
支付的各项税费		338,856,069.54	398,958,752.26
支付其他与经营活动有关的现金		237,278,762.92	516,540,772.10
经营活动现金流出小计		8,033,349,186.01	7,359,661,252.66
经营活动产生的现金流量净额		205,091,695.02	459,821,900.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,875.00	24,776,951.03
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		171,234,718.07	11,812,593.00
投资活动现金流入小计		192,266,593.07	36,589,544.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		325,750,834.83	382,914,980.90
投资支付的现金		400,000,000.00	7,599,418.49
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		725,750,834.83	390,514,399.39
投资活动产生的现金流量净额		-533,484,241.76	-353,924,855.36
<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		1,120,000,000.00	720,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			60,668,115.42
筹资活动现金流入小计		1,120,000,000.00	780,668,115.42
偿还债务支付的现金		903,120,000.00	521,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		588,837,918.07	39,329,950.20
支付其他与筹资活动有关的现金		650,287,147.55	
筹资活动现金流出小计		2,142,245,065.62	560,769,950.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,022,245,065.62	219,898,165.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,857,862.81	-443,958.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,348,779,749.55	325,351,251.47
加: 期初现金及现金等价物余额		2,936,611,271.08	1,938,529,119.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,587,831,521.53	2,263,880,370.93

法定代表人: 宋昌明

主管会计工作负责人: 宋昌明

会计机构负责人: 韩艳红

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	9,251,102,895.00				14,679,725,545.20		41,092,993.84		918,723,554.54		7,853,659,663.63	1,915,656,983.60	34,659,961,635.81
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	9,251,102,895.00				14,679,725,545.20		41,092,993.84		918,723,554.54		7,853,659,663.63	1,915,656,983.60	34,659,961,635.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,010,408.74				266,015,050.61	67,267,444.89	343,292,904.24
(一) 综合收益总额							10,010,408.74				821,081,224.31	54,614,600.66	885,706,233.71
(二) 所有者投入和减少资本												12,652,844.23	12,652,844.23
1. 股东投入的普通股													
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												12,652,844.23	12,652,844.23
(三) 利润分配											-555,066,173.70		-555,066,173.70
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											-555,066,173.70		-555,066,173.70
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	9,251,102,895.00				14,679,725,545.20		51,103,402.58		918,723,554.54		8,119,674,714.24	1,982,924,428.49	35,003,254,540.05

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	9,251,102,895.00				14,680,469,256.30		119,874,675.15		764,659,916.04		6,858,923,384.34	1,848,589,377.32	33,523,619,504.15
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	9,251,102,895.00				14,680,469,256.30		119,874,675.15		764,659,916.04		6,858,923,384.34	1,848,589,377.32	33,523,619,504.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-24,706,655.39				278,982,673.02	33,290,558.05	287,566,575.68
(一) 综合收益总额							-24,706,655.39				741,537,817.77	33,290,558.05	750,121,720.43
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-462,555,144.75		-462,555,144.75
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											-462,555,144.75		-462,555,144.75
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	9,251,102,895.00				14,680,469,256.30		95,168,019.76		764,659,916.04		7,137,906,057.36	1,881,879,935.37	33,811,186,079.83

法定代表人：宋昌明

主管会计工作负责人：宋昌明

会计机构负责人：韩艳红



## 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	9,251,102,895.00				14,679,725,545.20		-6,235,747.04		918,723,554.54	4,663,284,034.10	29,506,600,281.80
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	9,251,102,895.00				14,679,725,545.20		-6,235,747.04		918,723,554.54	4,663,284,034.10	29,506,600,281.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,178,623.85			-65,567,295.58	-62,388,671.73
(一)综合收益总额							3,178,623.85			489,498,878.12	492,677,501.97
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
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										-555,066,173.70	-555,066,173.70
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-555,066,173.70	-555,066,173.70
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.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	9,251,102,895.00				14,679,725,545.20		-3,057,123.19		918,723,554.54	4,597,716,738.52	29,444,211,610.07

项目	上期										
	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	9,251,102,895.00				14,680,469,256.30		-579,526.83		764,659,916.04	3,739,266,432.38	28,434,918,972.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	9,251,102,895.00				14,680,469,256.30		-579,526.83		764,659,916.04	3,739,266,432.38	28,434,918,972.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,188,933.78			220,623,830.32	217,434,896.54
（一）综合收益总额							-3,188,933.78			683,178,975.07	679,990,041.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-462,555,144.75	-462,555,144.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-462,555,144.75	-462,555,144.75
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	9,251,102,895.00				14,680,469,256.30		-3,768,460.61		764,659,916.04	3,959,890,262.70	28,652,353,869.43

法定代表人：宋昌明

主管会计工作负责人：宋昌明

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。

公司统一社会信用代码为913700007058303114,公司法定代表人为宋昌明。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 2018 年 8 月 28 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	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
龙口南山铝压延新材料有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
龙口东海氧化铝有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
烟台东海铝箔有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
山东南山科学技术研究院	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
烟台锦泰国际贸易有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
北京南山航空材料研究院有限责任公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
南山铝业澳大利亚有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
南山美国有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
南山铝业新加坡有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
南山美国先进铝技术有限责任公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
环球铝业国际有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
航鑫材料科技有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
山东南山铝业欧洲有限公司	2017 年 6 月 12 日至 2018 年 6 月 30 日
龙口南山航空零部件有限公司	2018 年 3 月 7 日至 2018 年 6 月 30 日

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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，是指企业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个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

**(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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 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

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间  
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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”项目列示。

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

### (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。

### (5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。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 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 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：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、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

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，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；对于不存在活跃市场的金融工具，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。

金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。



可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，则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。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金额在资产负债表内列示。除此以外，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。

### （3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与

确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

①公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；

②公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；

③投资成本的计算方法为：得时交易价格（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本；

④持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 30%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的 10%且期末余额在 1000 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	10	10
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	15	15
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**12. 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。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

(1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的非流动资产，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 14. 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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

##### （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

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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。

**(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。

**17. 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。

**18. 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。

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

## 23. 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。

## 24. 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。除因辞退福利外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

社会保险福利及住房公积金：按照国家有关法规，本公司参加了由政府机构设立管理的社会保障体系，按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划：采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

设定受益计划：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

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，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**25. 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**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

**(3) 亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

**(4) 重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

**26. 股份支付**√适用  不适用

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。

**27. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用**28. 收入**√适用  不适用**(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出后，购货方签收无误后，收入金额确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司出口产品根据报关行提供的电子预录单开据出口发票并确认收入。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 29. 政府补助

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。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

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。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

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。

### 30. 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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

**33. 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

**34. 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	17%、16%、13%、11%、10%、6%
消费税		
营业税		
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%、28.78%、25%、15%、17%、34%、21%
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%
地方水利建设基金	应缴流转税额	0.5%

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	25
龙口东海氧化铝有限公司	25
烟台东海铝箔有限公司	25
航鑫材料科技有限公司	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
南山铝业澳大利亚有限公司	30
南山美国有限公司	
南山铝业新加坡有限公司	17
南山美国先进铝技术有限责任公司	
环球铝业国际有限公司	17
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	25
山东南山铝业欧洲有限公司	28.78

截至 2017 年 12 月 31 日公司全资子公司—南山美国先进铝技术有限责任公司、公司全资子公司—南山美国有限公司执行超额累进税率  
具体税率见下表：

级次	下限 (USD)	上限 (USD)	税率
1	0	50,000	15%
2	50,000	75,000	25%
3	75,000	100,000	34%
4	100,000	335,000	39%
5	335,000	10,000,000	34%
6	10,000,000	15,000,000	35%
7	15,000,000	18,333,333	38%
8	18,333,333		35%

自 2018 年 1 月 1 日起公司全资子公司—南山美国先进铝技术有限责任公司、公司全资子公司—南山美国有限公司取消之前的超额累进税率，企业所得税税率统一改为 21%。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

内销产品（详见注）按 17% 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”税政策，退税率为 13%、15%。其中铝箔产品的退税率为 15%，其他产品的退税率为 13%。

注 1：根据财政部税务总局《关于简并增值税税率有关政策的通知》财税〔2017〕37 号文，自 2017 年 7 月 1 日起蒸汽、天然气产品按 11% 税率计算销项税并在抵扣进项税额后缴纳。

注 2：根据财政部和国家税务总局联合下发《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32 号文，自 2018 年 5 月 1 日起原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

### (2) 企业所得税

公司全资子公司—南山铝业新加坡有限公司税率为 17%（其中第一年 100,000.00 元以下的应纳税所得额免征所得税）。

## 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	4,328,601.84	3,595,188.65
银行存款	2,773,635,672.67	4,260,760,314.33
其他货币资金	1,524,556,426.51	1,307,113,749.55
<b>合计</b>	<b>4,302,520,701.02</b>	<b>5,571,469,252.53</b>
其中：存放在境外的款项总额	378,185,971.37	255,923,085.10

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。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	17,509,971.18	40,131,971.33
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	17,509,971.18	40,131,971.33
<b>合计</b>	<b>17,509,971.18</b>	<b>40,131,971.33</b>

其他说明：

报告期末公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为持有的未平仓铝期货合约。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

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	1,194,286,085.69	995,306,653.80
商业承兑票据	628,350,562.62	450,016,106.33
<b>合计</b>	<b>1,822,636,648.31</b>	<b>1,445,322,760.13</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	2,487,689,306.47	
商业承兑票据		
<b>合计</b>	<b>2,487,689,306.47</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

其他说明

适用  不适用

(1) 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。

(2) 公司报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,964,891,042.18	100.00	296,519,123.67	10.00	2,668,371,918.51	2,315,181,222.54	100.00	231,542,530.35	10.00	2,083,638,692.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
<b>合计</b>	<b>2,964,891,042.18</b>		<b>296,519,123.67</b>		<b>2,668,371,918.51</b>	<b>2,315,181,222.54</b>		<b>231,542,530.35</b>		<b>2,083,638,692.19</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	2,964,458,620.92	296,445,862.18	10%
1年以内小计	2,964,458,620.92	296,445,862.18	10%
1至2年	264,455.26	39,668.29	15%
2至3年	167,966.00	33,593.20	20%
3年以上			40%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>2,964,891,042.18</b>	<b>296,519,123.67</b>	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 64,976,593.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	206,831,734.21	1年以内	6.98	20,683,173.42
第二名	非关联方	195,301,526.10	1年以内	6.59	19,530,152.61
第三名	非关联方	177,751,562.57	1年以内	6.00	17,775,156.26
第四名	非关联方	154,883,181.71	1年以内	5.22	15,488,318.17
第五名	非关联方	128,209,589.17	1年以内	4.32	12,820,958.92
合计		862,977,593.76		29.11	86,297,759.38

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√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。
- (3) 公司子公司南山美国有限公司通过出让应收账款债权及相关权利取得保理融资 56,425,527.60 美元 (折人民币 373,345,145.92 元)。截至 2018 年 6 月 30 日, 附有追索权出让的应收账款金额为 62,695,030.67 美元 (折人民币 414,827,939.93 元)。

## 6、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	594,289,708.14	99.95	526,345,720.84	99.61
1至2年	316,400.00	0.05	2,039,160.00	0.39
2至3年				
3年以上				
合计	594,606,108.14	100.00	528,384,880.84	100.00

## (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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	157,754,922.58	26.53	2018年	材料未到
第二名	非关联方	85,749,456.00	14.42	2018年	材料未到
第三名	非关联方	51,702,612.74	8.70	2018年	材料未到
第四名	非关联方	40,254,862.71	6.77	2018年	材料未到
第五名	非关联方	38,253,407.89	6.43	2018年	材料未到
合计		373,715,261.92	62.85		

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 15,861,730.71 元。

(2) 预付款项中预付关联方款项, 详见附注: 关联方应收款项。

## 7、 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

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 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

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	412,303,280.54	100.00	43,106,678.05	10.46	369,196,602.49	435,437,454.62	100.00	45,733,005.91	10.50	389,704,448.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	412,303,280.54	/	43,106,678.05	/	369,196,602.49	435,437,454.62	/	45,733,005.91	/	389,704,448.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	374,798,780.54	37,479,878.05	10
1 年以内小计	374,798,780.54	37,479,878.05	10
1 至 2 年	37,500,000.00	5,625,000.00	15
2 至 3 年			20
3 年以上	4,500.00	1,800.00	40
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
<b>合计</b>	<b>412,303,280.54</b>	<b>43,106,678.05</b>	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,626,327.86 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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	230,368,301.04	261,047,403.04
个人往来款项	2,202,885.87	1,903,544.89
保证金及押金	179,732,093.63	172,486,506.69
<b>合计</b>	<b>412,303,280.54</b>	<b>435,437,454.62</b>

**(5). 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	149,905,149.96	1 年以内	36.36	14,990,515.00
第二名	期货保证金	56,436,384.13	1 年以内	13.69	5,643,638.41
第三名	期货保证金	46,800,712.84	1 年以内	11.35	4,680,071.28

第四名	期货保证金	38,150,289.42	1 年以内	9.25	3,815,028.94
第五名	资金往来	37,250,000.00	1-2 年	9.03	5,587,500.00
合计	/	328,542,536.35	/	79.68	34,716,753.63

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 其他应收款项中其他应收关联方款项, 详见附注: 关联方应收款项。

(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、无实际核销的情况、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) 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。

## 10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,061,821,475.35		2,061,821,475.35	1,779,390,020.05	1,356,773.32	1,778,033,246.73
在产品	1,628,728,539.75		1,628,728,539.75	1,608,860,392.86	3,087,367.30	1,605,773,025.56
库存商品	1,462,853,313.12		1,462,853,313.12	1,184,624,227.10	4,191,707.01	1,180,432,520.09
合计	5,153,403,328.22		5,153,403,328.22	4,572,874,640.01	8,635,847.63	4,564,238,792.38

## (2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,356,773.32			1,356,773.32		
在产品	3,087,367.30			3,087,367.30		
库存商品	4,191,707.01			4,191,707.01		
合计	8,635,847.63			8,635,847.63		

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

公司子公司南山美国有限公司通过质押存货取得保理融资 11,000,000.00 美元（折人民币 72,782,600.00 元）。截至 2018 年 6 月 30 日，质押的存货的金额为 12,069,973.54 美元（折人民币 79,862,186.92 元）。

#### 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
待抵扣进项税	14,929,636.74	12,228,500.45
期末留抵进项税	758,420.28	9,082,343.83
城市维护建设税	2,970,352.74	1,810,002.14
教育费附加	1,660,521.36	1,163,228.30
地方教育费附加	3.79	
地方水利建设基金	770,582.14	542,281.25
银行存款直接购买理财产品		200,000,000.00
预缴所得税	15,238.47	15,957.58
信用证保证金购买理财产品	846,280,000.00	325,280,000.00
合计	867,384,755.52	550,122,313.55

其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，公司以开立设备信用证保证金购买理财产品的金额为 846,280,000.00 元。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	71,090,000.00		71,090,000.00	71,090,000.00		71,090,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	71,090,000.00		71,090,000.00	71,090,000.00		71,090,000.00
合计	71,090,000.00		71,090,000.00	71,090,000.00		71,090,000.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
龙口南山中油天然气有限公司	40,090,000.00			40,090,000.00					19.00	
山东科融天使创业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	
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					14.99	
<b>合计</b>	<b>71,090,000.00</b>			<b>71,090,000.00</b>					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□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											
小计											
二、联营企业											
南山集团财务有限公司	290,929,816.63			22,998,605.41	3,178,623.85		21,000,000.00			296,107,045.89	
小计	290,929,816.63			22,998,605.41	3,178,623.85		21,000,000.00			296,107,045.89	
<b>合计</b>	<b>290,929,816.63</b>			<b>22,998,605.41</b>	<b>3,178,623.85</b>		<b>21,000,000.00</b>			<b>296,107,045.89</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、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、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	9,509,250,565.63	28,602,050,791.34	96,022,678.80	212,313,355.77	38,419,637,391.54
2. 本期增加金额	34,232,708.22	232,423,766.32	6,118,378.40	9,878,412.12	282,653,265.06
(1) 购置	3,993,737.28	28,280,921.52	6,063,485.53	9,788,838.69	48,126,983.02
(2) 在建工程转入	34,538,583.32	193,755,131.83		8,153.82	228,301,868.97
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	-4,299,612.38	10,387,712.97	54,892.87	81,419.61	6,224,413.07
3. 本期减少金额		5,914,945.08	1,485,906.53	3,839,114.48	11,239,966.09
(1) 处置或报废		5,914,945.08	1,485,906.53	3,839,114.48	11,239,966.09
(2) 其他					
4. 期末余额	9,543,483,273.85	28,828,559,612.58	100,655,150.67	218,352,653.41	38,691,050,690.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,836,892,627.88	10,400,883,990.78	55,801,211.36	151,027,379.31	12,444,605,209.33
2. 本期增加金额	125,638,719.43	823,152,355.38	4,904,278.89	7,876,508.58	961,571,862.28
(1) 计提	124,670,484.44	820,633,721.53	4,860,709.57	7,814,544.07	957,979,459.61
(2) 其他	968,234.99	2,518,633.85	43,569.32	61,964.51	3,592,402.67
3. 本期减少金额		3,887,880.27	1,343,674.33	3,532,915.79	8,764,470.39
(1) 处置或报废		3,887,880.27	1,308,905.92	3,532,915.79	8,729,701.98
(2) 其他			34,768.41		34,768.41
4. 期末余额	1,962,531,347.31	11,220,148,465.89	59,361,815.92	155,370,972.10	13,397,412,601.22

三、减值准备					
1. 期初余额				513,000.00	513,000.00
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				513,000.00	513,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,580,951,926.54	17,608,411,146.69	41,293,334.75	62,468,681.31	25,293,125,089.29
2. 期初账面价值	7,672,357,937.75	18,201,166,800.56	40,221,467.44	60,772,976.46	25,974,519,182.21

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁设备	4,738,052.31	1,639,157.91		3,098,894.40

## (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	126,706,162.95	正在办理
工业材氮化车间	15,357,899.51	正在办理
工业材宿舍楼	18,271,051.42	正在办理
工业材餐厅	5,826,256.56	正在办理
工业材模具加工车间	8,186,569.96	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
工业材新建仓库	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	23,295,691.81	正在办理
铝材挤压车间	33,682,938.99	正在办理
铝材配电室	2,993,498.17	正在办理
铝材废水处理操作间	3,319,880.61	正在办理
铝材喷涂车间	14,113,503.27	正在办理
铝材加工车间	3,244,538.21	正在办理
110KV 变电站厂房	7,931,942.75	正在办理
隔热条厂房	4,502,306.01	正在办理
喷涂半成品周转仓	1,408,544.91	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



中厚板专家楼	15,055,899.57	正在办理
中厚板餐厅	6,832,992.20	正在办理
扁锭车间厂房	194,076,658.56	正在办理
动力空压站厂房	5,547,733.70	正在办理
动力去离子站厂房	6,000,943.68	正在办理
生产废水站厂房	6,940,365.89	正在办理
热轧厂房	362,150,388.89	正在办理
冷轧车间厂房	72,407,896.53	正在办理
动力A区混水站厂房	2,021,179.98	正在办理
动力净循环水泵站厂房	7,550,495.25	正在办理
扁锭浊循环厂房	4,285,873.60	正在办理
圆锭浊循环厂房	4,237,915.64	正在办理
中厚板油库	1,094,638.65	正在办理
精整车间	255,841,528.18	正在办理
中厚板厂房	335,378,885.53	正在办理
氧化铝仓库房屋	1,168,365.73	正在办理
氧化铝办公楼	1,940,039.53	正在办理
氧化铝宿舍楼	5,785,527.42	正在办理
氧化铝餐厅	1,682,880.65	正在办理
氧化铝全厂空压站	32,428,048.32	正在办理
天然气办公楼	1,359,961.27	正在办理
150MN挤压车间	148,600,643.87	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	410,627,559.66	正在办理
4万吨铝箔厂房	70,571,175.14	正在办理
4万吨铝箔综合仓库	17,770,823.59	正在办理
4万吨铝箔油库	973,104.19	正在办理
4万吨铝箔循环水泵站	4,578,842.44	正在办理
4万吨铝箔动力空压站	914,474.23	正在办理
4万吨铝箔应急水塔	929,711.71	正在办理
一期脱硫工艺楼	8,906,877.09	正在办理
2#浆液循环泵房	2,102,231.73	正在办理
1#循环浆液泵房	1,392,415.66	正在办理
材料研究院办公楼	12,989,134.61	正在办理
力学性能试验厂房	7,922,040.26	正在办理
硬合金厂房	98,980,027.04	正在办理
锻造变电站	16,477,407.82	正在办理
中试车间实验中心厂房	17,627,972.41	正在办理
锻造表面处理车间	13,420,480.17	正在办理
中厚板110kV变电站	8,428,739.01	正在办理
中厚板废料打包间	6,560,682.52	正在办理
中厚板备品备件库	6,162,117.22	正在办理
动力机修间厂房	5,318,171.68	正在办理
4#浆液循环泵房	4,550,895.88	正在办理
锻造水处理站、换热站	6,454,442.40	正在办理
厂区浴室	2,301,198.90	正在办理
中厚板综合车队	1,534,584.60	正在办理
锻造空压站	1,478,964.05	正在办理

中厚板渣房	264,012.83	正在办理
4#机组配电室、小室	617,880.61	正在办理
<b>合计</b>	<b>2,810,646,609.43</b>	

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 本期固定资产房屋及建筑物原值增加其他金额是负值主要原因系房屋及建筑物原值前期估入与本期发票到票差异所致。

## 20、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
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	926,055,987.71		926,055,987.71	920,064,095.95		920,064,095.95
印尼宾坦南山工业园 100 万吨氧化铝项目	282,126,723.92		282,126,723.92	269,811,107.13		269,811,107.13
铝材生产线改造	156,033,143.99		156,033,143.99	100,214,200.16		100,214,200.16
零星工程	327,275,176.53		327,275,176.53	419,593,856.04		419,593,856.04
<b>合计</b>	<b>1,691,491,032.15</b>		<b>1,691,491,032.15</b>	<b>1,709,683,259.28</b>		<b>1,709,683,259.28</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
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	1,509,500,000.00	920,064,095.95		32,563.13	76,517.78	919,955,015.04	132	98	48,332,544.91			自有资金
印尼宾坦南山工业园 100 万吨氧化铝项目	5,685,393,000.00	269,811,107.13	12,315,616.79			282,126,723.92	4	1				自有资金
铝材生产线改造	676,200,000.00	100,214,200.16	55,818,943.83			156,033,143.99	35	30				自有资金
零星工程		419,593,856.04	142,051,599.00	228,269,305.84		333,376,149.20						自有资金
<b>合计</b>	<b>7,871,093,000.00</b>	<b>1,709,683,259.28</b>	<b>210,186,159.62</b>	<b>228,301,868.97</b>	<b>76,517.78</b>	<b>1,691,491,032.15</b>	/	/	<b>48,332,544.91</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

(1) 本期在建工程其他减少金额包括试产收益冲减在建工程金额和汇率变动影响的金额。

(2) 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。

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资	191,858.20	2,723,809.62
合计	191,858.20	2,723,809.62

**22、固定资产清理**

□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、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
一、账面原值					
1. 期初余额	2,687,845,788.74			5,042,831.45	2,692,888,620.19
2. 本期增加金额	827,578.97			44,559.09	872,138.06
(1) 购置	681,964.09				681,964.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	145,614.88			44,559.09	190,173.97
3. 本期减少金额	11,719,034.92				11,719,034.92
(1) 处置					
(2) 其他	11,719,034.92				11,719,034.92
4. 期末余额	2,676,954,332.79			5,087,390.54	2,682,041,723.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	260,695,261.09			4,186,529.58	264,881,790.67
2. 本期增加金额	27,248,113.08			269,965.57	27,518,078.65
(1) 计提	27,248,113.08			226,719.71	27,474,832.79
(2) 其他				43,245.86	43,245.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	287,943,374.17			4,456,495.15	292,399,869.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,389,010,958.62			630,895.39	2,389,641,854.01
2. 期初账面价值	2,427,150,527.65			856,301.87	2,428,006,829.52

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。

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、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	15,891,771.53	6,594,415.44	2,390,248.11		20,095,938.86
轧辊费	25,473,748.60	10,188,249.22	12,293,230.47		23,368,767.35
装修费	4,419,479.24		4,419,479.24		0.00
合计	45,784,999.37	16,782,664.66	19,102,957.82		43,464,706.21

## 29、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	49,139,759.80	12,284,935.13	116,946,498.13	29,236,624.54
可抵扣亏损	543,744,924.18	113,778,697.01	540,723,892.72	113,265,121.66
递延收益	55,205,791.54	13,151,447.88	58,850,540.88	14,012,635.22
坏账准备	193,395,894.99	36,510,846.41	144,007,977.08	29,249,213.49
存货跌价准备			5,254,127.41	788,119.11
固定资产减值	513,000.00	76,950.00	513,000.00	76,950.00
公允价值变动损益	14,047,160.00	3,502,079.00	556,825.00	87,923.75
<b>合计</b>	<b>856,046,530.51</b>	<b>179,304,955.43</b>	<b>866,852,861.22</b>	<b>186,716,587.77</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				
可供出售金融资产公允价值变动				
公允价值变动损益	38,250.00	5,737.50	26,610,550.00	6,652,637.50
<b>合计</b>	<b>38,250.00</b>	<b>5,737.50</b>	<b>26,610,550.00</b>	<b>6,652,637.50</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	138,204,896.81	136,649,279.38
可抵扣亏损	235,346,948.70	291,638,454.55
<b>合计</b>	<b>373,551,845.51</b>	<b>428,287,733.93</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
2018年	15,082,014.27	36,203,700.23	
2019年	15,785,114.58	26,447,671.82	

2020 年	14,743,224.60	14,743,224.60	
2021 年	14,167,809.71	14,167,809.71	
2022 年	51,424,123.93	81,237,517.78	
2023 年	7,054,295.86		
2031 年		2,216,676.20	
2034 年		576,600.88	
2037 年	74,454,237.87	74,454,237.87	
<b>合计</b>	<b>192,710,820.82</b>	<b>250,047,439.09</b>	/

其他说明：

√适用 □不适用

①公司子公司南山美国有限公司及南山美国先进铝技术有限责任公司可抵扣亏损的年限为 20 年；

②公司子公司南山铝业澳大利亚有限公司、山东南山铝业欧洲有限公司可抵扣亏损无年限限制。

### 30、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
预付长期资产购建款项	335,534,649.76	158,054,803.23
<b>合计</b>	<b>335,534,649.76</b>	<b>158,054,803.23</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：

单位名称	与本公司关系	期末余额	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	31,094,480.00	2018 年	合同预付款
第二名	非关联方	21,415,618.11	2017-2018 年	合同预付款
第三名	非关联方	21,634,576.10	2017-2018 年	合同预付款
第四名	非关联方	21,090,000.00	2018 年	合同预付款
第五名	非关联方	19,802,655.06	2016 年	合同预付款
<b>合 计</b>		<b>115,037,329.27</b>		

### 31、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	304,363,600.00	901,641,189.60
抵押借款		
保证借款	1,637,676,539.37	893,579,278.96

信用借款		
保理借款	446,127,745.92	416,624,647.12
票据贴现	100,000,000.00	300,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,488,167,885.29</b>	<b>2,511,845,115.68</b>

短期借款分类的说明：

(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：关联方及关联交易。

(3) 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。

## (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

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	34,870,387.52	48,450,701.03
<b>合计</b>	<b>34,870,387.52</b>	<b>48,450,701.03</b>

其他说明：

报告期末公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为持有的未平仓铝期货合约、煤期货合约、远期结售汇。

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、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	163,159,477.25	255,792,171.43
银行承兑汇票	779,089,198.25	383,859,637.12
<b>合计</b>	<b>942,248,675.50</b>	<b>639,651,808.55</b>

(1) 本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(2) 应付票据期末余额全部将于 2018 年到期。

(3) 报告期末应付票据中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

**35、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）	1,076,024,003.51	953,388,425.30
1 至 2 年（含 2 年）	283,276,248.12	317,692,845.60
2 至 3 年（含 3 年）	374,340,877.30	1,056,053,247.25
3 年以上	474,488,463.89	284,578,247.88
<b>合计</b>	<b>2,208,129,592.82</b>	<b>2,611,712,766.03</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) 本公司报告期末应付账款中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位—南山集团有限公司款项为 9,653,885.38 元。报告期末公司应付其他关联方公司款项明细详见附注：关联方应付款项。

(2) 本公司报告期末一年以上的应付账款主要为尚未支付的工程及设备质量保证金。

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√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）	304,730,711.06	238,267,552.35
1 至 2 年（含 2 年）	6,987,282.56	6,601,317.30
2 至 3 年（含 3 年）	741,006.69	210,809.56
3 年以上	24,685,583.48	24,930,361.79
<b>合计</b>	<b>337,144,583.79</b>	<b>270,010,041.00</b>

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 本公司报告期末预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(2) 报告期末公司预收其他关联方公司款项明细详见附注：关联方应付款项。

**37、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	378,128,076.73	676,566,194.08	651,310,321.82	403,383,948.99
二、离职后福利-设定提存计划	17,051.36	30,898,402.27	30,906,939.63	8,514.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>378,145,128.09</b>	<b>707,464,596.35</b>	<b>682,217,261.45</b>	<b>403,392,462.99</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	179,074,429.87	605,507,819.54	602,896,301.23	181,685,948.18
二、职工福利费		32,348,476.35	32,348,476.35	
三、社会保险费	101,544.39	15,515,875.88	15,612,590.37	4,829.90
其中:医疗保险费	100,509.48	10,741,119.39	10,837,316.47	4,312.40
工伤保险费	344.97	1,819,155.16	1,819,327.63	172.50
生育保险费	689.94	1,206,577.28	1,206,922.22	345.00
大额医疗救助		1,749,024.05	1,749,024.05	
四、住房公积金		43,708.00	43,708.00	
五、工会经费和职工教育经费	198,952,102.47	23,150,314.31	409,245.87	221,693,170.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>378,128,076.73</b>	<b>676,566,194.08</b>	<b>651,310,321.82</b>	<b>403,383,948.99</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	16,362.42	29,718,098.83	29,726,291.25	8,170.00
2、失业保险费	688.94	1,180,303.44	1,180,648.38	344.00
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>17,051.36</b>	<b>30,898,402.27</b>	<b>30,906,939.63</b>	<b>8,514.00</b>

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、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	41,800,907.99	110,259,750.36
消费税		
营业税		
企业所得税	143,765,501.72	210,739,956.42
个人所得税	24,192.04	756,279.53
城市维护建设税	582,073.61	4,226,922.89
教育费附加	240,390.97	1,802,480.60
地方教育费附加	833,263.35	2,206,162.44
地方水利建设基金	294,835.26	409,766.20

土地使用税	13,595,479.20	13,595,479.20
房产税	20,291,529.20	22,172,705.05
印花税	1,022,812.89	943,834.16
环保税	5,397,186.83	
<b>合计</b>	<b>227,848,173.06</b>	<b>367,113,336.85</b>

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	658,613.33	1,020,267.58
企业债券利息	120,162,367.25	46,076,339.85
短期借款应付利息	1,262,371.09	979,595.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
<b>合计</b>	<b>122,083,351.67</b>	<b>48,076,203.26</b>

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、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		
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
应付股利-XXX		
<b>合计</b>	<b>6,107,297.49</b>	<b>6,107,297.49</b>

### 41、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	29,036,822.70	10,185,185.51
个人往来款项	137,199.22	2,830,613.36
保证金、押金	71,868,067.48	107,382,258.05
股东出资	178,413,092.15	176,191,220.08
其他	1,567,217.03	1,877,948.04
<b>合计</b>	<b>281,022,398.58</b>	<b>298,467,225.04</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 178,413,092.15 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。

(3) 报告期末公司应付其他关联方公司款项明细详见附注：关联方应付款项。

**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	326,195,300.00	346,246,300.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,188,783.35	850,828.77
一年内到期的未确认融资费用	-29,107.55	-54,876.11
<b>合计</b>	<b>327,354,975.80</b>	<b>347,042,252.66</b>

其他说明：

(1) 期末金额前五名的一年内到期的长期借款

借款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币 金额	本币 金额
中国建设银行股份有限公司龙口黄城支行	2015/04/21	2019/06/30	人民币	4.7500		82,050,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口黄城支行	2014/06/06	2019/06/30	人民币	4.6550		60,170,000.00
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	2014/11/05	2019/01/11	人民币	4.7500		50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	2015/06/26	2018/07/12	人民币	4.7500		49,900,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口黄城支行	2015/05/15	2019/06/30	人民币	4.7500		40,210,000.00
<b>合 计</b>						<b>282,420,000.00</b>

(2) 公司报告期末一年内到期的长期借款中没有逾期借款。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益—政府补助	28,409,901.04	28,238,207.71
递延收益—维修基金	606,009.09	564,321.94
<b>合计</b>	<b>29,015,910.13</b>	<b>28,802,529.65</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

按补助项目列示一年内摊销的递延收益：

补助项目	期末余额	期初余额
购买国产设备增值税退税	6,011,720.88	6,011,720.88
年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00
大型精密模具生产线技术改造项目	200,000.00	200,000.00
轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金	2,000,000.00	2,000,000.00
150MN 工程技术改造项目补助资金	66,666.67	66,666.67
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	2,504,666.67	2,504,666.67
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	200,000.00	200,000.00
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目预算资金	706,470.72	706,470.72
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	368,000.04	368,000.04
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	66,666.72	66,666.72
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	62,499.96	62,499.96
税款增值计划资金	992,490.00	980,130.00
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金	1,111,111.20	1,111,111.20
铝合金板带材生产项目资金	80,000.00	80,000.00
赤泥压滤废水再利用项目资金	199,999.92	199,999.92
热电机组脱硝改造项目资金	111,111.11	111,111.11
东海热电低氮燃烧改造项目资金	311,819.55	311,819.55
热电机组脱硝及脱硫、除尘提效改造项目	246,666.72	246,666.72
技术中心创新能力建设项目资金	277,777.80	277,777.80
热电一期脱硫除尘改造项目	266,666.64	266,666.64
脱硫除尘项目	133,333.33	133,333.33
维修基金	606,009.09	564,321.94

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	666,666.67	666,666.67
高性能特种铝合金材料生产线项目资金	66,666.67	66,666.67
铝合金熔铸生产线系统优化项目资金	40,000.00	40,000.00
2015 年度中央外经贸发展专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
年产 2 万吨宽幅汽车铝板生产线技改项目资金	2,933,066.67	2,933,066.67
高性能船舶用中强可焊耐腐蚀铝合金	66,666.67	66,666.67
2016 年度中央外经贸发展专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
2017 中央外经贸发展专项资金（进口贴息）	338,333.33	338,333.33
年产 14000 吨大型模锻件项目	33,333.33	33,333.33
航空航天用合金材料生产线技术改造项目	66,666.67	66,666.67
航空航天用新材料生产线后处理工艺技术改造项目	66,666.67	66,666.67
省级机器换人技术改造项目资金	66,666.67	66,666.67
扩大先进技术和设备进口贴息补助资金	260,786.43	260,786.43
2016 年度中央外经贸发展专项资金	1,734,713.28	1,734,713.28
2016 年市级工业转型升级专项资金	333,333.36	333,333.36
2017 中央外经贸发展专项资金（进口贴息）	99,333.36	99,333.36
高性能铝合金中厚板开发资金	1,000,000.00	1,000,000.00
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	200,000.00	200,000.00
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	133,333.33	133,333.33
国家铝合金压力加工工程技术研究中心地方配套	100,000.00	100,000.00
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	100,000.00	100,000.00
高性能铝合金板带材	26,666.67	26,666.67
汽车轻量化铝镁合金材料生产线产品优化技术改造	159,333.33	
<b>合 计</b>	<b>29,015,910.13</b>	<b>28,802,529.65</b>

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√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	228,064,700.00	356,133,700.00
信用借款		
<b>合计</b>	<b>228,064,700.00</b>	<b>356,133,700.00</b>

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末金额前五名的长期借款

借款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	2014/11/15	2019/07/12	人民币	4.7500	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	2014/11/15	2020/01/13	人民币	4.9000	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	2014/11/15	2020/07/13	人民币	4.9000	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口黄城支行	2015/04/21	2019/08/15	人民币	4.7500	28,320,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口黄城支行	2014/06/06	2019/08/15	人民币	4.6550	20,771,112.64
合计					199,091,112.64

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券——面值	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
应付债券——利息调整	-12,190,881.45	-13,874,849.92
合计	2,987,809,118.55	2,986,125,150.08

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100.00	2015/09/25	5年	500,000,000.00	498,158,175.31			270,267.97		498,428,443.28
公司债券	100.00	2015/09/25	5年	1,000,000,000.00	996,376,391.20			539,565.95		996,915,957.15
公司债券	100.00	2017/08/28	5年	1,500,000,000.00	1,491,590,583.57			874,134.55		1,492,464,718.12
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	2,986,125,150.08			1,683,968.47		2,987,809,118.55

## (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

(1) 本公司于2015年9月25日按面值发行15亿元公司债券，其中：品种一15南铝01实际发行规模5亿元，5年期，最终票面利率4.97%；品种二15南铝02实际发行规模10亿元，5年期，最终票面利率4.40%。

(2) 本公司于2017年8月28日按面值发行15亿元公司债券，本期债券简称为“17南铝债”，实际发行规模15亿元，5年期，最终票面利率5.37%。

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	1,562,474.11	1,159,675.80
未确认融资费用	-60,661.03	
一年内到期的融资租赁款	-848,048.47	-1,188,783.35
一年内到期的未确认融资费用	54,876.11	29,107.55
<b>合计</b>	<b>708,640.72</b>	<b>0.00</b>

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

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	471,551,755.59	7,770,000.00	14,312,967.09	465,008,788.50	收到财政拨款
递延收益-维修基金	3,964,474.26	416,871.48	328,700.65	4,052,645.09	
<b>合计</b>	<b>475,516,229.85</b>	<b>8,186,871.48</b>	<b>14,641,667.74</b>	<b>469,061,433.59</b>	<b>/</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	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	20,777,405.57			1,443,065.58	19,334,339.99	与资产相关
购买国产设备增值税退税	11,411,884.60			954,876.36	10,457,008.24	与资产相关
购买国产设备增值税退税	9,482,863.23			607,918.50	8,874,944.73	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	2,604,666.65			184,000.00	2,420,666.65	与资产相关
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	466,666.53			33,333.34	433,333.19	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	8,124,412.59			353,235.34	7,771,177.25	与资产相关
高性能铝合金中厚板开发资金	13,750,000.00			500,000.00	13,250,000.00	与资产相关
高性能铝合金板带材工程研究中心资金	346,666.66			13,333.34	333,333.32	与资产相关
高性能特种铝合金材料生产线项目	822,222.22			33,333.33	788,888.89	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	8,555,555.55			333,333.34	8,222,222.21	与资产相关
铝合金熔铸生产线系统优化项目	493,333.33			20,000.00	473,333.33	与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目	1,900,000.40			99,999.96	1,800,000.44	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)	9,652,777.51			416,666.70	9,236,110.81	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)	3,078,703.55			138,888.90	2,939,814.65	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	500,000.24			31,249.98	468,750.26	与资产相关
技术中心创新能力建设项目资金	3,888,888.80			138,888.90	3,749,999.90	与资产相关
铝合金板带材生产项目资金	706,666.51			40,000.02	666,666.49	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	6,000,000.00			500,000.00	5,500,000.00	与资产相关
大型精密模具生产线技术改造项目	1,600,000.00			100,000.00	1,500,000.00	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	18,000,000.00			1,000,000.00	17,000,000.00	与资产相关
150MN 工程技术改造项目补助资金	766,666.65			33,333.34	733,333.31	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	28,803,666.65			1,252,333.34	27,551,333.31	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	2,400,000.00			100,000.00	2,300,000.00	与资产相关
热发电机组脱销改造项目资金	1,398,148.17			55,555.56	1,342,592.61	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	1,388,390.97			155,909.78	1,232,481.19	与资产相关
热发电机组脱硝及脱硫、除尘提效改造项目	2,795,555.34			123,333.34	2,672,222.00	与资产相关
热电一期脱硫除尘改造项目	3,466,666.72			133,333.32	3,333,333.40	与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	6,933,333.34			266,666.68	6,666,666.66	与资产相关
税款增值计划资金	1,963,527.10			471,483.80	1,492,043.30	与资产相关
年产 1.4 万吨大型模锻件项目	950,000.00			16,666.66	933,333.34	与资产相关
航空航天用合金材料生产线技术改造项目	1,900,000.00			33,333.33	1,866,666.67	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	1,900,000.00			33,333.33	1,866,666.67	与资产相关
省级机器人技术改造项目资金	1,900,000.00			33,333.34	1,866,666.66	与资产相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金	25,333,333.33			1,000,000.00	24,333,333.33	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	37,152,177.77			1,466,533.34	35,685,644.43	与资产相关



脱硫除尘项目	1,633,333.34			66,666.66	1,566,666.68	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	16,710,000.00				16,710,000.00	与资产相关
2016 年度中央外经贸发展专项资金	22,551,273.43			867,356.64	21,683,916.79	与资产相关
2016 年度中央外经贸发展专项资金	28,500,000.00			500,000.00	28,000,000.00	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	838,888.88			33,333.34	805,555.54	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	100,000,000.00				100,000,000.00	与资产相关
高速列车 7050 铝合金轴箱体锻造技术研发	2,000,000.00				2,000,000.00	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	29,940,000.00				29,940,000.00	与资产相关
2016 年市级工业转型升级专项资金	4,333,333.30			166,666.68	4,166,666.62	与资产相关
2017 年度中央外经贸发展专项资金	1,365,833.31			49,666.68	1,316,166.63	与资产相关
高强高韧 7050 铝合金材料制备及大型复杂锻件成型制造技术研究项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
重点基础材料提升与产业化重点专项资金	2,390,000.00				2,390,000.00	与资产相关
2017 年度中央外经贸发展专项资金	9,642,500.00			169,166.67	9,473,333.33	与资产相关
扩大先进技术和设备进口贴息补助资金	7,432,413.35			130,393.22	7,302,020.13	与资产相关
烟台市创新驱动发展专项资金		100,000.00			100,000.00	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		2,390,000.00	53,111.12	159,333.33	2,177,555.55	与资产相关
125MN 交通运输用高性能铝合金材料生产线技术改造项目		3,770,000.00			3,770,000.00	与资产相关
2017 年国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项资金		1,410,000.00			1,410,000.00	与资产相关
烟台市重点研发计划资金		100,000.00			100,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>471,551,755.59</b>	<b>7,770,000.00</b>	<b>53,111.12</b>	<b>14,259,855.97</b>	<b>465,008,788.50</b>	<b>/</b>

其他说明：

√适用 □不适用

“本期计入营业外收入金额”按财务报表格式列示为“本期计入其他收益金额”

本期其他变动金额为一年内摊销的递延收益转入“其他流动负债”。

(1) 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2007 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 43,433,918.87 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 1,206,497.74 元；本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2009 年分别收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 8,516,441.73 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 236,567.84 元；

(2) 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2008 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 28,302,221.68 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，本期摊销 884,444.39 元；本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2009 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采

购国产设备增值税 1,017,094.05 元,由于该政府补助与资产购置相关,因此确定为与资产有关的政府补助,在资产使用年限(16年)内平均摊销,本期摊销 31,784.17 元;本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2010 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 1,236,730.55 元,由于该政府补助与资产购置相关,因此确定为与资产有关的政府补助,在资产使用年限(16年)内平均摊销,本期摊销 38,647.80 元;

(3) 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2008 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 9,982,024.55 元,由于该政府补助与资产购置相关,因此确定为与资产有关的政府补助,在资产使用年限(18年)内平均摊销,本期摊销 277,278.48 元;本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2009 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 11,903,040.47 元,由于该政府补助与资产购置相关,因此确定为与资产有关的政府补助,在资产使用年限(18年)内平均摊销,本期摊销 330,640.02 元;

(4) 本公司 2011 年收到国家科学技术部拨付的 2011 年国家科技支撑计划课题经费 5,130,000.00 元,2012 年收到 350,000.00 元,2013 年收到 40,000.00 元,合计 5,520,000.00 元,在资产使用年限(15年)内平均摊销,本期摊销 184,000.00 元;

(5) 本公司 2011 年收到国家科学技术部拨付的 2011 年政策引导类计划专项项目预算经费 1,000,000.00 元,在资产使用年限(15年)内平均摊销,本期摊销 33,333.34 元;

(6) 本公司 2014 年收到龙口财政局拨付的项目预算资金 10,597,060.00 元,该项资金主要用于公司在建的 15000 吨项目,在资产使用年限(15年)内平均摊销,本期摊销 353,235.34 元;

(7) 本公司 2012 年收到龙口市财政局拨付的高性能铝合金中厚板开发资金 13,500,000.00 元,项目正在建设中,本期尚未摊销;根据龙财教指[2016]225 号,口市财政局根据《关于拨付专项经费补助资金的通知》,拨付山东南山铝业股份有限公司补助资金 150 万,在资产的使用期限(15年)内平均摊销,本期摊销金额 500,000.00 元;

(8) 本公司 2012 年收到烟台市发展和改革委员会拨付的高性能铝合金板带材工程研究中心资金 400,000.00 元,在资产使用期限(180个月)内平均摊销,本期摊销 13,333.34 元;

(9) 本公司 2013 年收到龙口市发展和改革委员会拨付的高性能特种铝合金材料生产线项目引导资金 70 万元,公司于 2015 年收到龙口市发展和改革委员会拨付的年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线项目引导资金 30 万元,共计 100 万元。在资产使用期限(15年)内平均摊销,本期摊销金额 33,333.33 元;

(10) 本公司 2014 年收到龙口市财政局拨付的“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”预算资金 10,000,000.00 元,在资产使用期限(15年)内平均摊销,本期摊销金额 333,333.34 元;

(11) 本公司 2013 年收到龙口市发展和改革委员会拨付的铝合金熔铸生产线系统优化项目资金 420,000.00 元,2015 年收到 180,000.00 元,合计 600,000.00 元,在资产使用期限(15年)内平均摊销,本期摊销金额 20,000.00 元;

(12) 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2013 年收到龙口环保局拨付的赤泥压滤废水再利用项目资金 3,000,000.00 元,在资产使用期限(15年)内平均摊销,本期摊销 99,999.96 元;

(13) 本公司 2012 年收到国家发展和改革委员会拨付的新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金 15,000,000.00 元,在资产的使用期限(18年)内平均摊销,本期摊销 416,666.70 元;

(14) 本公司 2012 年收到国家发展和改革委员会拨付的新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金 5,000,000.00 元,在资产的使用期限(18年)内平均摊销,本期摊销 138,888.90 元;

(15) 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2011 年收到烟台市财政局、烟台市科学技术局拨付的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 1,000,000.00 元,在资产使用年限(16年)内平均摊销,本期摊销 31,249.98 元;

(16) 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2012 年收到龙口市财政局拨付的技术中心创新能力建设项目资金 5,000,000.00 元,在资产的使用年限(18年)内平均摊销,本期摊销 138,888.90 元;

(17) 本公司 2012 年收到龙口市发展和改革局拨付的铝合金板带材生产项目资金 840,000.00 元, 2013 年收到 360,000.00 元, 合计 1,200,000.00 元, 在资产的使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 40,000.02 元;

(18) 本公司 2009 年收到龙口市财政局拨付的轨道交通高性能金属材料项目资金 15,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 500,000.00 元;

(19) 本公司 2011 年收到龙口市财政局拨付的大型精密模具生产线技术改造项目资金 3,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 100,000.00 元;

(20) 本公司 2012 年收到龙口市财政局拨付的轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金 30,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 1,000,000.00 元;

(21) 本公司 2013 年收到龙口市财政局拨付的 150 万吨工程技术改造项目补助资金 1,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 33,333.34 元;

(22) 本公司 2014 年收到龙口市财政局拨付的 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 37,570,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 1,252,333.34 元;

(23) 本公司 2015 年收到龙口市科技局拨付的 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经费 3,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 100,000.00 元;

(24) 本公司 2013 年收到龙口市财政局拨付的热电机组脱硝改造项目资金 2,000,000.00 元, 在资产使用期限(18 年)内平均摊销, 本期摊销 55,555.56 元;

(25) 本公司 2013 年收到龙口市环境保护局拨付的东海热电低氮燃烧改造项目资金 3,000,000.00 元, 其中涉及 1 号锅炉组的补助为 840,000.00 元, 在资产使用期限(95 个月)内平均摊销, 本期摊销 53,052.64 元, 涉及 3 号锅炉组的补助为 2,160,000.00 元, 在资产使用期限(126 个月)内平均摊销, 本期摊销 102,857.14 元;

(26) 本公司 2015 年收到龙口市财政局拨付的用于国家补助和省级配套大气污染防治专项资金热电厂脱硝及脱硫、除尘提效改造项目资金 3,700,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 123,333.34 元;

(27) 本公司 2015 年收到龙口市环境保护局拨付的南山、东海热电一期脱硫除尘改造项目资金 4,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 133,333.32 元;

(28) 本公司 2013 年收到科学技术部拨付的国家铝合金压力加工工程技术研究中心资金 3,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 100,000.00 元; 2014 年收到龙口市财政局拨付的“国家铝合金压力加工工程技术研究中心地方配套”补助资金 2,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 66,666.68 元; 2015 年收到科学技术部资源配置与管理司拨付的国家铝合金压力加工工程技术研究中心补助款 1,500,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 50,000.00 元; 2016 年收到科学技术部资源配置与管理司拨付的国家铝合金压力加工工程技术研究中心补助款 1,500,000.00 元。在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 50,000.00 元;

(29) 本公司控股子公司-南山美国先进铝技术有限责任公司 2011 年收到美国印第安纳拉菲叶特市税款增值计划资金 7,561,080.00 元(120 万美元), 本期摊销 471,483.80 元;

(30) 本公司 2014 年收到龙口市发展和改革局拨付的“年产 14000 吨大型模锻件项目”资金 700,000.00 元, 2016 年收到龙口市发展和改革局拨付的用于“年产 14000 吨大型精密模锻件项目”的战略性新兴产业引导资金 300,000.00 元, 合计 1,000,000.00 元, 其中涉及转资设备的补助为 500,000.00 元, 在资产的使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 16,666.66 元;

(31) 本公司 2016 年收到龙口市财政局拨付的用于航空航天用合金材料生产线技术改造项目的工业转型升级专项资金 2,000,000.00 元, 其中涉及转资设备的补助为 1,000,000.00 元, 在资产的使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 33,333.33 元;

(32) 本公司 2016 年收到龙口市财政局拨付的航空航天用新材料生产线后处理工艺技术改造项目资金 2,000,000.00 元, 其中涉及转资设备的补助为 1,000,000.00 元, 在资产的使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销金额 33,333.33 元;

(33) 本公司 2016 年收到龙口市财政局拨付的省级机器换人技术改造项目奖励资金 2,000,000.00 元,其中涉及转资设备的补助为 1,000,000.00 元,在资产的使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销金额 33,333.34 元;

(34) 本公司 2015 年收到龙口市财政局拨付的中央外经贸发展专项资金 30,000,000.00 万元,在资产使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销金额为 1,000,000.00 元;

(35) 本公司 2015 年收到龙口市财政局拨付的用于年产 2 万吨宽幅汽车铝板生产线技术改造项目资金 43,996,000.00 元,在资产使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销金额为 1,466,533.34 元;

(36) 本公司 2016 年收到龙口市环境保护局拨付脱硫除尘治理专项资金 2,000,000.00 元。在资产使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销 66,666.66 元;

(37) 本公司于 2016 年收到龙口市财政局拨付的“电解铝及配套碳素生产线烟气脱硫高效除尘治理项目”补助资金 16,710,000.00 元,该项政府补助属于与资产相关的政府补助,项目正在建设中,本期尚未摊销;

(38) 公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2016 年收到龙口市财政局拨付的中央外经贸发展专项资金 26,020,700.00 元,本期摊销 867,356.64 元;

(39) 本公司 2016 年收到龙口市财政局拨付的中央外经贸发展专项资金 30,000,000.00 元,在资产使用期限(15 年)内平均摊销,其中涉及转资设备的补助为 15,000,000.00 元,在资产的使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销 500,000.00 元;

(40) 本公司 2016 年收到龙口市科技局高性能船舶用中强可焊耐腐蚀铝合金板材的研发资金 1,000,000.00 元,在资产使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销金额为 33,333.34 元;

(41) 本公司 2017 年收到龙口市财政局拨付的用于航空航天用高强高韧高端铝合金生产线技术改造项目预算资金 100,000,000.00 元,项目正在建设中,本期尚未摊销;

(42) 本公司 2017 年收到龙口市财政局拨付高速列车 7050 铝合金轴箱体锻造技术研发项目补助资金 2,000,000.00 元。项目正在建设中,本期尚未摊销;

(43) 本公司 2017 年收到龙口市财政局拨付的用于高速动车组车体用大断面铝合金型材生产线建设项目资金 29,940,000.00 元,项目正在建设中,本期尚未摊销;

(44) 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2017 年收到龙口市财政局拨付的 2016 年市级工业转型升级专项资金 5,000,000.00 元,在资产的使用年限(15 年)内平均摊销,本期摊销 166,666.68 元;

(45) 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2017 年收到龙口市财政局拨付的中央外经贸发展专项资金 1,490,000.00 元,本期摊销 49,666.68 元;

(46) 本公司 2017 年收到龙口市财政局根据烟台市科学技术局和烟台市财政局下拨的公司高强高韧 7050 铝合金材料制备及大型复杂锻件成型制造技术研究项目的经费 3,000,000.00 元,项目正在建设中,本期尚未摊销;

(47) 本公司 2017 年收到科学技术部高技术研究中心下拨的重点基础材料提升与产业化重点专项资金 2,390,000.00 元,项目正在建设中,本期尚未摊销;

(48) 本公司 2017 年收到龙口市财政局拨付的 2017 年中央外经贸发展专项资金 10,150,000.00 元,其中涉及转资设备的补助为 5,075,000.00 元,在资产的使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销 169,166.67 元;

(49) 本公司 2017 年收到财政局下拨的扩大先进技术和设备进口贴息补助资金 7,823,593.00 元,在资产的使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销 130,393.22 元;

(50) 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2018 年收到龙口市财政局拨付的烟台市创新驱动发展专项资金 100,000.00 元,本期尚未摊销;

(51) 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2018 年收到龙口市财政局拨付的汽车轻量化铝镁合金材料生产线产品优化技术改造资金 2,390,000.00 元,在资产使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销 53,111.12 元;

(52) 本公司 2018 年收到龙口市财政局拨付的交通运输用高性能铝合金材料生产线技术改造资金 3,770,000.00 元,项目未完工,本期尚未摊销;

(53) 本公司 2018 年收到国家科技局重点基础材料技术提升与产业化重点专项资金 1,410,000.00 元,本期尚未摊销;

(54)本公司 2018 年收到烟台市科学技术局拨付的烟台市重点研发计划资金 100,000.00 元, 本期尚未摊销。

## 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	9,251,102,895.00						9,251,102,895.00

其他说明：

(1) 截至 2018 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 4,343,799,735 股, 其中南山集团有限公司持有本公司股份 2,180,657,742 股、山东怡力电业有限公司持有本公司股份 2,163,141,993 股。

(2) 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)	14,569,099,200.22			14,569,099,200.22
其他资本公积	110,626,344.98			110,626,344.98
合计	14,679,725,545.20			14,679,725,545.20

## 56、库存股

适用 不适用

## 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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	41,092,993.84	10,010,408.74			10,010,408.74	6,380,568.47	51,103,402.58
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-6,235,387.04	3,178,623.85			3,178,623.85		-3,056,763.19
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	47,328,380.88	6,831,784.89			6,831,784.89	6,380,568.47	54,160,165.77
其他综合收益合计	41,092,993.84	10,010,408.74			10,010,408.74	6,380,568.47	51,103,402.58

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**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	918,723,554.54			918,723,554.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	918,723,554.54			918,723,554.54

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,853,659,663.63	6,858,923,384.34
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	7,853,659,663.63	6,858,923,384.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	821,081,224.31	741,537,817.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	555,066,173.70	462,555,144.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>8,119,674,714.24</b>	<b>7,137,906,057.36</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 2018 年 3 月 7 日召开的 2017 年度股东大会通过了 2017 年度利润分配方案：向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计分配股利 555,066,173.70 元。

## 61、营业收入和营业成本

√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	9,374,850,627.09	7,552,659,051.26	7,416,711,050.02	5,733,526,088.25
其他业务	302,813,188.36	231,228,769.13	137,046,882.25	127,623,444.89
<b>合计</b>	<b>9,677,663,815.45</b>	<b>7,783,887,820.39</b>	<b>7,553,757,932.27</b>	<b>5,861,149,533.14</b>

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例 (%)
第一名	467,259,841.24	4.83
第二名	390,996,812.53	4.04
第三名	370,050,106.69	3.82
第四名	328,173,501.29	3.39
第五名	290,733,978.50	3.00
<b>合计</b>	<b>1,847,214,240.25</b>	<b>19.08</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
消费税		

营业税		
城市维护建设税	21,797,485.57	28,161,161.42
教育费附加	9,341,779.61	12,069,069.21
资源税		
房产税	29,251,480.17	30,925,724.22
土地使用税	27,190,958.40	27,190,958.40
车船使用税	36,537.50	26,743.02
印花税	9,236,946.08	12,018,848.98
地方教育费附加	6,227,852.99	8,046,046.17
地方水利建设基金	1,556,959.99	3,863,860.62
环保税	11,668,983.89	
<b>合计</b>	<b>116,308,984.20</b>	<b>122,302,412.04</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
运输费	148,147,323.79	127,886,364.47
市场推广费	11,972,520.45	10,905,644.22
职工薪酬	19,867,690.98	19,956,768.74
招待费	5,639,393.04	3,575,349.69
差旅费	3,569,782.26	3,349,997.33
其他	18,193,581.85	11,813,155.27
<b>合计</b>	<b>207,390,292.37</b>	<b>177,487,279.72</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	165,400,385.27	142,690,179.06
公司经费	50,808,612.81	53,179,443.37
招待费	12,625,302.13	7,568,921.20
摊销及租赁费	91,758,349.42	43,050,046.37
差旅费	6,727,114.73	5,174,422.20
其他	44,872,924.55	54,617,735.59
<b>合计</b>	<b>372,192,688.91</b>	<b>306,280,747.79</b>

### 65、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	133,217,686.98	83,285,690.02
利息收入	-19,622,938.81	-18,474,346.94
手续费	6,604,467.70	4,368,264.86
汇兑损失	-1,501,391.19	9,808,035.24
<b>合计</b>	<b>118,697,824.68</b>	<b>78,987,643.18</b>



**66、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	62,350,265.46	97,154,211.19
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
<b>合计</b>	<b>62,350,265.46</b>	<b>97,154,211.19</b>

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-4,063,655.38	-2,338,350.00
按公允价值计量的投资性房地产		
<b>合计</b>	<b>-4,063,655.38</b>	<b>-2,338,350.00</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	22,998,605.41	21,094,110.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-15,254,679.36	6,730,850.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

理财收益	3,464,718.07	
<b>合计</b>	<b>11,208,644.12</b>	<b>27,824,960.33</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	22,998,605.41	21,003,388.10
龙口新成并购投资合伙企业（有限合伙）		90,722.23
<b>合计</b>	<b>22,998,605.41</b>	<b>21,094,110.33</b>

### 69、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	85,935.23	
<b>合计</b>	<b>85,935.23</b>	

其他说明：

适用 不适用

### 70、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	822,100.00	1,878,600.00
政府补助-资产性补助	14,162,464.96	12,265,317.31
<b>合计</b>	<b>14,984,564.96</b>	<b>14,143,917.31</b>

其他说明：

适用 不适用

#### (1) 政府补助明细

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
省级服务业发展（外经贸和商贸流通）专项资金	522,100.00		与收益相关
引进境外技术、管理人才项目资金	300,000.00		与收益相关
2016年省级服务业发展（外经贸）中信保		309,100.00	与收益相关
专利资助费		79,500.00	与收益相关
2016年度龙口市服装业引导资金		30,000.00	与收益相关
航空用大规模高强高损伤容限铝合金型材开发补助		300,000.00	与收益相关

自然科学基金计划补助		110,000.00	与收益相关
科学进步奖		100,000.00	与收益相关
大规格 7150 铝合金优质铸锭冶炼熔炼铸造工艺研究补助经费		200,000.00	与收益相关
高性能铝合金大规格板带材制造与应用技术课题经费		750,000.00	与收益相关
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	184,000.00	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	33,333.34	33,333.34	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(2012年第二批中央预算内投资计划)	416,666.70	416,666.70	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年第二批中央预算内投资计划)	138,888.90	138,888.90	与资产相关
购买国产设备增值税退税	954,876.36	954,876.36	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
购买国产设备增值税退税	607,918.50	607,918.50	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	867,356.64	867,356.64	与资产相关
2016年度中央外经贸发展专项资金	500,000.00		与资产相关
2016年市级工业转型升级专项资金	166,666.68	166,666.67	与资产相关
2017年度中央外经贸发展专项资金(进口贴息)	49,666.68		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	53,111.12		与资产相关
2017年度中央外经贸发展专项资金	169,166.67		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
购买国产设备增值税退税	1,443,065.58	1,443,065.58	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	55,555.56	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	155,909.78	155,909.77	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	123,333.35	与资产相关
热电一期脱硫除尘改造项目资金	133,333.32		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	480,315.00	515,505.00	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	353,235.34	353,235.34	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	33,333.33	33,333.34	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	333,333.34	333,333.36	与资产相关
铝合金熔铸生产线系统优化项目资金	20,000.00	20,000.00	与资产相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金	1,000,000.00	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	1,466,533.34	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	33,333.34	33,333.36	与资产相关
年产 14000 吨大型模锻件项目	16,666.66		与资产相关
航空航天用合金材料生产线技术改造项目	33,333.33		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	33,333.33		与资产相关
省级机器换人技术改造项目资金	33,333.34		与资产相关
扩大先进技术和设备进口贴息补助资金	130,393.22		与资产相关
高性能铝合金中厚板开发资金	500,000.00		与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	100,000.00		与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	66,666.68		与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心地方配套	50,000.00		与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心	50,000.00		与资产相关
高性能铝合金板带材	13,333.34		与资产相关
<b>合计</b>	<b>14,984,564.96</b>	<b>14,143,917.31</b>	

## (2) 与收益相关的政府补助形成情况

①2018 年, 龙口市财政局根据龙财企指[2018]14 号文, 关于下达预算指标的通知, 拨付烟台锦泰国际贸易有限公司 2017 年省级服务业发展中国出口信用保险补助资金 522,100.00 元。

②2018 年, 山东省外国专家局文件鲁外专[2017]8 号, 拨付引进境外技术、管理人才项目资金 300,000.00 元。

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
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	1,273,033.55	2,510,052.45	1,273,033.55
非流动资产毁损报废利得	1,743.37	146,341.36	1,743.37
其他	12,356,894.93	4,694,475.34	12,356,894.93
<b>合计</b>	<b>13,631,671.85</b>	<b>7,350,869.15</b>	<b>13,631,671.85</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。

## 72、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			
其中：固定资产处置损失			
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		312,781.35	
非流动资产毁损报废损失	977,475.78	2,223,754.26	977,475.78
其他	4,601,415.24	5,044,766.60	4,601,415.24
<b>合计</b>	<b>5,578,891.02</b>	<b>7,581,302.21</b>	<b>5,578,891.02</b>

其他说明：

本期的营业外支出均计入非经常性损益。

## 73、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	177,092,359.36	183,152,099.50
递延所得税费用	696,593.34	-15,815,772.91
<b>合计</b>	<b>177,788,952.70</b>	<b>167,336,326.59</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	1,047,104,209.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	157,065,631.39
子公司适用不同税率的影响	44,272,994.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,449,790.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,527,176.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,627,059.66
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	
所得税费用	177,788,952.70

其他说明:

适用 不适用**74、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. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 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	3,178,623.85	-3,188,933.78
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		
小 计	3,178,623.85	-3,188,933.78
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	6,831,784.89	-21,517,721.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	6,831,784.89	-21,517,721.61
5. 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		

小 计		
合 计	10,010,408.74	-24,706,655.39

## 75、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	822,100.00	1,878,600.00
利息收入	19,622,938.81	18,474,346.94
罚款收入	6,482,815.15	7,204,527.79
其他	53,812,395.50	35,845,560.16
合计	80,740,249.46	63,403,034.89

## (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	150,436,664.07	148,902,958.94
管理费用中现金支出	113,605,594.33	121,748,909.57
财务费用中现金支出	6,604,467.70	4,368,264.86
其他	52,193,819.88	51,047,196.13
合计	322,840,545.98	326,067,329.50

## (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
资产性政府补助	7,770,000.00	16,812,593.00
前期购买理财产品转回	200,000,000.00	
购买理财产品的投资收益	3,464,718.07	
期货保证金变动金额	24,814,837.00	2,264,252.70
合计	236,049,555.07	19,076,845.70

## (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	521,000,000.00	
合计	521,000,000.00	

## (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

质押借款保证金		60,668,115.42
<b>合计</b>		<b>60,668,115.42</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	239,184,418.14	
<b>合计</b>	<b>239,184,418.14</b>	

## 76、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	869,315,256.50	782,459,873.20
加：资产减值准备	62,350,265.46	97,154,211.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	957,979,459.61	896,153,787.61
无形资产摊销	27,474,832.79	27,597,703.99
长期待摊费用摊销	19,102,957.82	20,024,740.90
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）	-85,935.23	2,077,412.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	975,732.41	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,063,655.38	2,338,350.00
财务费用（收益以“-”号填列）	131,716,295.79	93,093,725.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,208,644.12	-27,824,960.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,411,632.34	-15,815,772.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,646,900.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-589,164,535.84	-253,368,628.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,004,022,937.55	-908,224,290.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,240,118.77	-198,409,109.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	475,971,789.45	517,257,043.21
<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	2,777,964,274.51	3,368,974,849.88
减：现金的期初余额	4,264,355,502.98	2,741,856,046.44
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	-1,486,391,228.47	627,118,803.44



## (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	2,777,964,274.51	4,264,355,502.98
其中：库存现金	4,328,601.84	3,595,188.65
可随时用于支付的银行存款	2,773,635,672.67	4,260,760,314.33
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,777,964,274.51	4,264,355,502.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限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 1,524,556,426.51 元，明细如下：

- ① 办理信用证保证金余额 489,079,476.13 元；
- ② 办理银行承兑汇票保证金余额 611,016,341.38 元；
- ③ 办理保函保证金余额 424,460,609.00 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 2,440,100,377.85 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 111,360,119.83 元。

## 77、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

## 78、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	1,524,556,426.51	保证金
应收票据		
存货	79,862,186.92	保理融资质押
固定资产		

无形资产		
应收账款	414,827,939.93	保理融资质押
合计	2,019,246,553.36	/

## 79、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			
其中: 美元	193,630,055.88	6.6166	1,281,172,627.77
欧元	5,972,765.11	7.6515	45,700,612.24
港币			
澳元	10,132,113.32	4.8633	49,275,506.71
英镑	425,526.78	8.6551	3,682,976.83
新加坡元	3,000.00	4.8386	14,515.80
应收账款			
其中: 美元	196,657,906.47	6.6166	1,301,203,805.88
欧元	12,209,958.12	7.6515	93,424,494.57
港币			
英镑	246,085.10	8.6551	2,129,891.14
人民币			
其他应收款			
美元	8,266,871.17	6.6166	54,698,580.19
短期借款			
美元	175,425,527.60	6.6166	1,160,720,545.92
应付账款			
美元	121,645,624.97	6.6166	804,877,544.49
欧元	1,184,174.30	7.6515	9,060,709.66
港元	9,000.00	0.8431	7,587.90
其他应付款			
美元	29,576,224.09	6.6166	195,694,044.72
欧元	10,716.00	7.6515	81,993.47
一年内到期的非流动负债			
美元	175,267.63	6.6166	1,159,675.80
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

## 80、套期

适用 不适用

## 81、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	7,770,000.00	递延收益	14,162,464.96
收益性补助	822,100.00	其他收益	822,100.00
合计	8,592,100.00		14,984,564.96

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 82、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

2018年3月7日山东南山铝业股份有限公司设立全资子公司龙口南山航空零部件有限公司。

### 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	生产新型合金铝板带箔产品及航空航天用新型材料	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
北京南山航空材料研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	工程和技术研究与试验发展；技术转让、技术咨询、技术服务，技术检测；销售金属材料、机械设备	80		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
环球铝业国际有限公司	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		94.05	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
山东南山铝业欧洲有限公司	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，售后服务及技术服务，货物及技术进出口	100		投资

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：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	49,889,824.38		683,442,637.13

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	468,096.26	225,280.93	693,377.19	415,793.21	4,206.93	420,000.14	405,145.74	226,153.31	631,299.05	373,050.45	4,827.48	377,877.93

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	487,020.81	19,955.93		39,380.60	454,377.08	7,369.68		-20,595.53

### (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	龙口新成并购投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	7,130,851,174.38		7,504,645,051.85	
非流动资产	965,132,366.60		928,573,225.03	
资产合计	8,095,983,540.98		8,433,218,276.88	
流动负债	6,685,949,989.15		7,047,838,197.69	
非流动负债				
负债合计	6,685,949,989.15		7,047,838,197.69	
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	296,107,045.89		290,929,816.63	
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	296,107,045.89		290,929,816.63	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	147,655,537.29		121,037,184.33	
净利润	109,517,168.60		100,016,133.79	326,573.91
终止经营的净利润				
其他综合收益	15,136,304.04		-15,185,398.97	
综合收益总额	124,653,472.64		84,830,734.82	
本年度收到的来自联营企业的股利	21,000,000.00			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□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			
其中：美元	193,630,055.88	6.6166	1,281,172,627.77
欧元	5,972,765.11	7.6515	45,700,612.24
澳元	10,132,113.32	4.8633	49,275,506.71
英镑	425,526.78	8.6551	3,682,976.83
新加坡元	3,000.00	4.8386	14,515.80
应收账款			
其中：美元	196,657,906.47	6.6166	1,301,203,805.88
欧元	12,209,958.12	7.6515	93,424,494.57
英镑	246,085.10	8.6551	2,129,891.14
其他应收款			

其中：美元	8,266,871.17	6.6166	54,698,580.19
短期借款			
其中：美元	175,425,527.60	6.6166	1,160,720,545.92
应付账款			
其中：美元	121,645,624.97	6.6166	804,877,544.49
欧元	1,184,174.30	7.6515	9,060,709.66
港币	9,000.00	0.8431	7,587.90
其他应付款			
其中：美元	29,576,224.09	6.6166	195,694,044.72
欧元	10,716.00	7.6515	81,993.47
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	175,267.63	6.6166	1,159,675.80

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 2018 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 11,494,264.00 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	2018 年 6 月 30 日		
	数量	单位	期末浮动盈亏
铝期货合约（买持）	41,535.00	吨	-13,950,300.00
铝期货合约（卖持）	350.00	吨	38,250.00
煤期货合约（买持）	6,200.00	吨	-96,860.00
铝大宗商品衍生交易	30,000.00	吨	17,471,721.18
远期结售汇	77,925,980.00	美元	-20,823,227.52
合 计			-17,360,416.34

### 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



## 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

## 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

## 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

## 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:万元 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。	100,000.00	46.95	46.95

## 本企业的母公司情况的说明

截至 2018 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 4,343,799,735 股，其中南山集团有限公司持有本公司股份 2,180,657,742 股、山东怡力电业有限公司持有本公司股份 2,163,141,993 股。合计占公司股本的比例为 46.95%。

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

本企业的子公司情况见附注：在子公司的权益

**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

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（注1）	母公司的全资子公司
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	母公司的全资子公司
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	母公司的全资子公司
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
南山国际影视文化有限公司	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
龙口兰亭液化天然气有限公司	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
新疆南山丝路商务服务有限公司	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
北京南山电子商务有限公司	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
烟台南山博文服饰有限公司	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
龙口新南山精密材料有限公司	其他
龙口新南山汽车维修有限公司	其他
龙口市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
烟台国际博览中心有限公司	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
青岛航空股份有限公司	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
山东龙口农村商业银行股份有限公司	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

其他说明

注 1：龙口市南山工业园污水处理有限公司于 2018 年 3 月 7 日更名为龙口市南山水务有限公司。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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	496,097.82	432,229.19
龙口南山国际会议中心有限公司	餐饮、住宿服务等	652,405.85	829,129.97
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	248,332.00	399,938.07

龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿服务等	554,064.65	320,554.69
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐饮、住宿服务等	964,108.79	686,061.81
龙口市南山建筑安装有限公司	零配件、建筑施工等	75,793,111.60	94,817,658.14
山东南山暖通新材料有限公司	零配件等	686,986.84	718,240.48
龙口市南山文化中心有限公司	餐饮、住宿服务等	71,079.00	113,357.00
南山集团有限公司	零配件等	7,831,967.95	2,336,948.69
山东南山智尚科技股份有限公司	服装、纺织品等	309,100.14	323,182.75
山东南山国际旅行社有限公司	餐饮、住宿服务等	1,992,510.73	1,845,624.60
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	3,416.00	
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒等	3,216,445.92	2,697,008.01
山东贝塔尼服装有限公司	服装等	867,509.38	286,916.56
山东怡力电业有限公司	电、煤、蒸汽、机件等	237,252,366.25	298,758,399.12
龙口市南山水务有限公司	水费、排污费	11,029,680.74	20,799,128.91
龙口新南山精密材料有限公司	配件、材料		71,201,092.37
龙口市南山油品经营有限公司	油品提供	13,785,454.15	11,036,649.92
龙口南山新型建材有限公司	配件、材料	17,969,499.22	20,522,250.85
烟台海基置业有限公司	配件		738,472.86
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	餐饮、住宿服务等	49,255.38	21,953.40
青岛长基置业有限公司	配件		2,957.95
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	建筑施工等	21,728.20	1,838.00
龙口南山妃母岛港发展有限公司	港口服务等	67,091,692.64	50,813,833.51
菲拉特(北京)贸易有限公司	面料	138,039.05	88,497.16
龙口新南山投资发展有限公司	旅游服务等	11,000.00	2,750.00
烟台南山酒店管理有限公司	餐饮、住宿服务等	129,281.17	26,707.47
龙口新南山汽车维修有限公司	维修服务	7,702,203.74	6,736,501.78
青岛新南国际度假酒店有限公司	餐饮、住宿服务等	11,395.46	19,944.61
烟台南山置业发展有限公司	材料	6,000.00	
北京南山电子商务有限公司	服装	22,535.81	
山东缔尔玛服饰有限公司	服装	1,230.77	3,617.09
烟台南山游艇俱乐部有限公司	旅游服务	21,000.00	26,410.00
龙口市新南山天然植物油有限公司	植物油	1,122,295.34	1,880,948.72
山东新南铝材科技开发有限公司	配件	234,713.26	
山东新禾农牧业股份有限公司	畜牧业	24,880.43	8,845.00
青岛航空股份有限公司	材料	1,173.60	
北京贝塔尼时装有限公司	服装等	39,153.85	

## 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	882,354.96	1,273,711.61
龙口南山国际会议中心有限公司	电、汽、天然气等	741,826.85	630,424.67
南山旅游集团有限公司	电、汽、天然气等	364,923.54	361,215.68
龙口市南山宾馆有限公司	电、汽、天然气等	312,177.86	194,780.46
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	电、汽、天然气等	1,576,260.09	1,491,707.51
龙口市南山建筑安装有限公司	管道、管线等	8,704,833.68	6,528,480.42
山东南山暖通新材料有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	6,304,887.09	4,266,526.36
龙口市南山水务有限公司	电、汽、天然气等	4,415,069.89	2,987,519.59
龙口市南山文化中心有限公司	电、汽、天然气等	163,133.86	174,007.99

南山集团有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	694,431.95	177,777.70
山东南山智尚科技股份有限公司	电、汽、天然气等	19,660,019.73	18,266,594.98
山东贝塔尼服装有限公司	电	26,599.75	
烟台南山博文服饰有限公司	电、汽、天然气等	177,632.48	329,503.59
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	电、汽、天然气等	45,419.01	69,238.38
山东南山国际旅行社有限公司	电、汽、天然气等	267.91	348.72
山东怡力电业有限公司	铝产品、电、汽、天然气等	49,865,070.57	1,588,410.57
烟台海基置业有限公司	电、汽、天然气等	1,914,297.65	697,263.84
龙口南山新型建材有限公司	汽费	5,271,345.21	3,861.91
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	材料	65,190.16	99,702.70
龙口南山妃母岛港发展有限公司	材料	1,124,786.62	882,446.25
龙口市南山油品经营有限公司	材料	16,659.98	16,098.30
龙口东海房地产开发有限公司	材料	695,567.08	
龙口新南山精密材料有限公司	天然气		3,249,002.48
龙口市南山融资担保有限公司	电	61,592.53	
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	天然气		90,851.82
山东南山建设发展股份有限公司	电	87,581.17	41,922.33
山东缔尔玛服饰有限公司	电、天然气、材料等		1,608,240.51
烟台南山游艇俱乐部有限公司	电、天然气	12,783.01	12,437.95
龙口市新南山天然植物油有限公司	电、天然气	94,453.67	92,166.62
山东新南铝材科技开发有限公司	铝产品	3,267,066.00	3,385,569.59
龙口新南山汽车维修有限公司	电	70,503.04	93,027.08
北京贝塔尼时装有限公司	材料	11,628.90	44,077.95
山东新禾农牧业股份有限公司	电	7,523.58	

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	735.83	2013/12/31	2019/8/15	否
南山集团有限公司	367.91	2014/2/20	2019/8/15	否
南山集团有限公司	2,943.31	2014/6/4	2019/8/15	否
南山集团有限公司	1,839.57	2014/6/5	2019/8/15	否
南山集团有限公司	8,094.11	2014/6/6	2019/8/15	否
南山集团有限公司	11,037.00	2015/4/21	2019/8/15	否
南山集团有限公司	3,874.51	2015/5/15	2019/8/15	否
南山集团有限公司	1,533.76	2015/5/18	2019/8/15	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/5	2019/1/11	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/5	2019/7/12	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/5	2020/1/13	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/5	2020/7/13	否
南山集团有限公司	1.00	2015/6/26	2018/7/11	否
南山集团有限公司	4,999.00	2015/6/26	2018/7/12	否
南山集团有限公司	20,000.00	2017/2/3	2018/2/2	是
南山集团有限公司	28,000.00	2017/4/28	2018/4/27	是
南山集团有限公司	2,000.00	2017/5/5	2018/4/27	是
南山集团有限公司	22,000.00	2017/5/26	2018/5/22	是
南山集团有限公司	3,500.00	2017/7/17	2018/6/15	是
南山集团有限公司	20,000.00	2018/2/12	2019/2/11	否
南山集团有限公司	24,000.00	2018/4/27	2019/4/25	否
南山集团有限公司	22,000.00	2018/5/25	2019/5/23	否
南山集团有限公司	34,000.00	2018/6/20	2019/6/19	否
南山集团有限公司	3,000.00	2018/6/28	2019/6/14	否
南山集团有限公司	20,000.00	2017/8/3	2018/2/6	是
南山集团有限公司	10,000.00	2017/10/12	2018/4/12	是
南山集团有限公司	1,000.00	2018/3/20	2018/9/26	否
南山集团有限公司	1,000.00	2018/4/12	2018/9/27	否
南山集团有限公司	3,000.00	2018/6/19	2018/10/26	否
南山集团有限公司	500.00	2018/6/20	2018/10/26	否
南山集团有限公司	3,500.00	2018/6/19	2018/10/26	否
南山集团有限公司	500.00	2018/4/12	2018/9/27	否
南山集团有限公司	300.00	2018/6/19	2018/10/26	否
南山集团有限公司	200.00	2018/6/19	2018/10/26	否
南山集团有限公司	2,425.35	2017/10/16	2018/1/15	是
南山集团有限公司	1,945.14	2017/10/20	2018/1/25	是
南山集团有限公司	2,277.70	2017/11/2	2018/1/31	是
南山集团有限公司	2,325.08	2017/11/6	2018/2/7	是
南山集团有限公司	2,215.05	2017/10/11	2018/1/15	是
南山集团有限公司	2,669.60	2017/11/2	2018/2/7	是
南山集团有限公司	2,610.34	2018/4/17	2018/7/10	否
南山集团有限公司	2,410.24	2018/4/19	2018/8/1	否

南山集团有限公司	2,420.35	2018/5/31	2018/8/13	否
南山集团有限公司	2,484.72	2018/4/3	2018/7/2	否
南山集团有限公司	2,643.97	2018/4/3	2018/7/2	否
南山集团有限公司	2,234.82	2018/4/17	2018/7/9	否
南山集团有限公司	2,516.78	2018/4/19	2018/7/23	否
南山集团有限公司	2,423.50	2018/5/11	2018/7/30	否
南山集团有限公司	3,267.10	2016/3/10	2018/3/2	是
南山集团有限公司	3,308.30	2018/3/2	2019/2/28	否
南山集团有限公司	16,335.50	2017/3/23	2018/3/21	是
南山集团有限公司	17,642.34	2017/3/31	2018/3/30	是
南山集团有限公司	17,864.82	2018/3/30	2019/2/28	否
南山集团有限公司	13,721.82	2017/5/16	2018/5/15	是
南山集团有限公司	19,849.80	2017/9/13	2018/8/11	否
南山集团有限公司	6,526.36	2017/4/25	2018/4/24	是
南山集团有限公司	9,906.81	2017/4/25	2018/4/24	是

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

(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	9,659,004.37	49.22	11,603,720.74	62.81
南山集团财务有限公司	利息支出	注	4,958,097.82	3.72	5,230,555.52	12.12
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	利息收入		105.51	0.00	16,451.93	0.09
烟台银行股份有限公司	利息收入		459,921.53	2.34		
山东龙口农村商业银行股份有限公司	利息收入		9.47	0.00	9.25	

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	5,472.63	12,552.78	5,483.13	12,542.28	银票	2017/10/18	2018/12/21	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	102.15	61.70	102.15	61.70	银票	2017/8/28	2018/11/19	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	879.03	1,098.18	879.03	1,098.18	银票	2017/8/18	2018/12/14	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	20.96	8.91	20.96	8.91	银票	2017/9/18	2018/7/17	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	858.92	246.72	858.92	246.72	银票	2017/7/20	2018/12/26	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	770.65	7,021.78	770.65	7,021.78	银票	2017/7/18	2018/12/25	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	4,515.81	14,993.93	9,529.82	9,979.92	银票	2017/7/13	2018/9/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	395.76	525.44	493.00	428.20	银票	2017/7/12	2018/9/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	717.11	753.23	1,047.39	422.95	银票	2017/8/16	2018/9/25	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	96.31	86.37	114.44	68.24	银票	2017/7/13	2018/9/26	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		67.80		67.80	银票	2018/2/12	2018/8/12	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	925.60	1,010.81	925.60	1,010.81	银票	2017/8/22	2018/12/17	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		28.43		28.43	银票	2018/5/18	2018/11/18	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	1,774.58	2,448.67	2,568.00	1,655.25	银票	2017/7/26	2018/12/26	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	1,452.88	5,154.35	1,143.62	5,463.61	银票	2017/8/25	2018/12/26	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	3.08	9.70	3.08	9.70	银票	2017/12/21	2018/12/17	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	324.88	538.00	324.88	538.00	银票	2017/7/25	2018/12/20	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	401.65	4,018.74	401.65	4,018.74	银票	2017/8/17	2018/12/19	否
龙口南山铝业压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司	1,407.08	805.69	1,476.78	735.99	银票	2017/7/17	2018/12/25	否
烟台东海铝箔有限公司	南山集团财务有限公司	901.86	1,115.10	901.86	1,115.10	银票	2017/7/19	2018/12/19	否
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司	1,797.34	1,747.08	2,457.81	1,086.61	银票	2018/1/23	2018/12/20	否
航鑫材料科技有限公司	南山集团财务有限公司	3.77		3.77	0.00	银票	2017/8/18	2018/6/30	是
烟台锦泰国际国际贸易有限公司	南山集团财务有限公司		1,000.00		1,000.00	商票	2018/3/20	2018/9/26	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		1,000.00		1,000.00	商票	2018/4/12	2018/9/27	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		200.00		200.00	商票	2018/6/19	2018/10/26	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		3,000.00		3,000.00	商票	2018/6/19	2018/10/26	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	20,000.00		20,000.00	0.00	商票	2017/8/3	2018/2/6	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	10,000.00		10,000.00	0.00	商票	2017/10/12	2018/4/12	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		500.00		500.00	商票	2018/6/20	2018/10/26	否
龙口南山铝业压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		500.00		500.00	商票	2018/4/12	2018/9/27	否
龙口南山铝业压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		300.00		300.00	商票	2018/6/19	2018/10/26	否
烟台东海铝箔有限公司	南山集团财务有限公司		3,500.00		3,500.00	商票	2018/6/19	2018/10/26	否
南山美国先进铝技术有限公司	南山集团财务有限公司	3,267.10		3,267.10	0.00	2.1017%	2016/3/10	2018/3/2	是
南山美国先进铝技术有限公司	南山集团财务有限公司		3,308.30		3,308.30	2.9842%-3.308%	2018/3/2	2019/2/28	否
南山铝业新加坡有限公司	南山集团财务有限公司	19,602.60	247.20		19,849.80	1.64%-2.36%	2017/9/13	2018/8/11	否

合计		75,691.75	67,848.91	62,773.64	80,767.02			
----	--	-----------	-----------	-----------	-----------	--	--	--

## 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	2,244,965,972.67	3,022,072,595.47
其他货币资金	南山集团财务有限公司	395,220,970.63	247,189,572.79
银行存款	龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	16,470.43	16,564.92
银行存款	烟台银行股份有限公司	63,782,615.14	199,998,667.20
银行存款	山东龙口农村商业银行股份有限公司	5,355.44	5,345.97

## 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
应收账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	1,819,184.84	181,918.48	1,944,660.68	194,466.07
应收账款	山东南山国际旅行社有限公司	40.96	4.10		
应收账款	南山旅游集团有限公司	95,648.10	9,564.81	737.78	73.78
应收账款	龙口市南山文化中心有限公司	381,043.77	38,104.38	64,992.48	6,499.25
预付款项	龙口市南山文化中心有限公司			364,981.20	
应收账款	山东南山暖通新材料有限公司	5,163,372.67	516,337.27	111,976.07	11,197.61
应收账款	龙口市南山宾馆有限公司	76,717.17	7,671.72		
应收账款	龙口市南山油品经营有限公司	11,276.28	1,127.63		
应收账款	山东南山智尚科技股份有限公司	4,047,357.26	404,735.73	2,992.00	299.20
应收账款	北京贝塔尼时装有限公司	10,679.31	1,067.93	50,172.91	5,017.29
预付款项	山东怡力电业有限公司	15,861,730.71		38,784,038.43	
应收账款	龙口东海房地产开发有限公司	55,501.77	5,550.18	20,821.59	2,082.16
应收账款	烟台海基置业有限公司	911,010.07	91,101.01	788,646.47	78,864.65
预付款项	烟台海基置业有限公司	1,500,000.00			
应收账款	龙口南山国际会议中心有限公司	250,858.19	25,085.82	283,186.24	28,318.62
应收账款	龙口市南山融资担保有限公司	11,041.72	1,104.17	6,805.00	1,020.75
应收账款	山东南山建设发展股份有限公司	51,412.11	5,141.21	35,317.17	3,531.72
应收账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	23,848.92	2,384.89		
预付款项	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	1,132,818.89			
应收账款	龙口南山妃母岛港发展有限公司			11,072.00	1,107.20
应收账款	山东新南铝材科技开发有限公司	22,907,250.69	2,290,725.07	20,067,148.76	2,006,714.88

应收账款	龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	26,131.67	2,613.17	26,131.67	2,613.17
应收账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	220,863.30	22,086.33		
应收账款	龙口南山中高协国际训练中心有限公司	20,506.08	2,050.61		
应收账款	烟台南山游艇俱乐部有限公司	695.07	69.51		
预付款项	龙口南山新型建材有限公司	5,710,821.65			
应收账款	龙口南山新型建材有限公司	1,321,768.56	132,176.86		
应收账款	龙口新南山汽车维修有限公司	9,534.17	953.42		
应收账款	龙口市新南山天然植物油有限公司	34,692.88	3,469.29		
应收账款	龙口市南山建筑安装有限公司	49,075,021.69	4,907,502.17		

**(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	9,653,885.38	9,500,296.47
应付账款	龙口市南山建筑安装有限公司	1,972,454.31	16,731,256.40
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司		16,824.00
应付账款	山东南山暖通新材料有限公司	17,984.67	144,872.13
应付账款	南山旅游集团有限公司	1,500.00	
应付账款	龙口新南山精密材料有限公司		36,106,852.08
应付账款	龙口南山岬母岛港发展有限公司	10,709,977.03	10,064,368.14
应付账款	山东贝塔尼服装有限公司	4,400.00	47,176.00
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司	1,262,678.96	1,114,980.91
应付账款	龙口南山新型建材有限公司		2,609,886.02
应付账款	龙口柳海矿业有限公司	434,453.67	434,453.67
应付账款	龙口新南山汽车维修有限公司	1,375.17	20,186.60
应付账款	龙口市新南山天然植物油有限公司	2,419.20	567.57
应付账款	山东新禾农牧业股份有限公司	3,107.28	3,127.27
应付账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	7,333.00	
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	1,807.00	
应付账款	龙口市南山宾馆有限公司	966.00	
应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司	480.00	
应付账款	山东新南铝材科技开发有限公司	41,069.66	
应付账款	山东南山智尚科技股份有限公司	35,583.98	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

**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. 污水处理	废水处理；处理必须达到国家标准，以龙口市环境监测站的随机监测数据为准。	0.9-1.4 元/吨	实际发生量	每半年
2. 生产用水	适时足量	1.8 元/吨，黄河水价格按市场价收取	实际供应量	每月
3. 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
4. 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
5. 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
6. 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
7、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
8、汽	适时足量	150 元/吨	实际发生额	每月
9、电力	全量	0.3159 元/千瓦时	实际发生额	每月
10、其他	如园林、医疗、面粉、零星配件、建筑安装等	当地市场价格	实际发生额	每月
<b>公司提供服务</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 2.4-3.66 元/ m <sup>3</sup> 。工业用户内部价格 2.4 元/方，外部价格 3.66 元/ m <sup>3</sup> ；商业用户内部价格为 3.66 元/方，外部（交配套费）3.66 元/ m <sup>3</sup> ，外部（未交配套费）4.34 元/ m <sup>3</sup>	实际使用量	每月
3、生产用电	适时足量	0.6 元/度	实际发生额	每月
4、废料、零星配件、粉煤灰等	使用量	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 2014 年 1 月 6 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

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2016年5月5日，公司与山东怡力电业有限公司签署《业绩承诺补偿协议》，基于目前铝行业市场行情，关于公司向山东怡力电业有限公司发行股份购买资产涉及的业绩承诺安排为对怡力电业资产包2016年、2017年、2018年未来三年整体业绩情况做如下承诺：怡力电业承诺怡力电业资产包2016年、2017年、2018年预计可实现的净利润总数不低于180,000.00万元。业绩承诺期内，若在承诺期末，怡力电业资产包累积实现净利润总额低于承诺的预测净利润总额，则怡力电业应向公司现金支付补偿。

截至2018年6月30日，除上述事项外本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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

除上述事项外本公司无需要披露的或有事项。

## 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

公司“15南铝02”公司债将于2018年9月25日进行回售，截至本报告发布日，已确定回售金额为674,624,000.00元。

公司配股发行股份事项已获中国证监会核准批复，核准公司向原股东配售2,775,330,868股新股。

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

因本公司主营业务收入为铝电产品收入，其他行业和产品的主营业务收入占公司全部主营业务收入总额的比例在 5%以下，所以未进行报告分部。

**(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). 应收账款分类披露：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	946,356,801.47	100.00	94,654,103.51	10.00	851,702,697.96	538,423,248.85	100.00	53,866,676.54	10.00	484,556,572.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
<b>合计</b>	<b>946,356,801.47</b>	<b>/</b>	<b>94,654,103.51</b>	<b>/</b>	<b>851,702,697.96</b>	<b>538,423,248.85</b>	<b>/</b>	<b>53,866,676.54</b>	<b>/</b>	<b>484,556,572.31</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	946,156,302.03	94,615,630.29	10%
1 年以内小计	946,156,302.03	94,615,630.29	10%
1 至 2 年	32,533.44	4,880.02	15%
2 至 3 年	167,966.00	33,593.20	20%
3 年以上			40%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	946,356,801.47	94,654,103.51	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 40,787,426.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	195,301,526.10	1 年以内	20.64	19,530,152.61
第二名	非关联方	130,325,482.63	1 年以内	13.77	13,032,548.26
第三名	非关联方	51,800,594.89	1 年以内	5.47	5,180,059.49
第四名	关联方	48,508,440.44	1 年以内	5.13	4,850,844.04



第五名	非关联方	47,092,417.49	1 年以内	4.98	4,709,241.75
<b>合 计</b>		<b>473,028,461.55</b>		<b>49.99</b>	<b>47,302,846.15</b>

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 473,028,461.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 49.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 47,302,846.15 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

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

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,360,711,203.68	96.99			3,360,711,203.68	2,120,244,134.38	97.36			2,120,244,134.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,161,142.29	3.01	12,292,464.22	11.80	91,868,678.07	57,442,424.69	2.64	7,624,942.47	13.27	49,817,482.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	<b>3,464,872,345.97</b>	/	<b>12,292,464.22</b>	/	<b>3,452,579,881.75</b>	<b>2,177,686,559.07</b>	/	<b>7,624,942.47</b>	/	<b>2,170,061,616.60</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	66,656,642.29	6,665,664.22	10%
1 年以内小计	66,656,642.29	6,665,664.22	10%
1 至 2 年	37,500,000.00	5,625,000.00	15%

2 至 3 年			20%
3 年以上	4,500.00	1,800.00	40%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
<b>合计</b>	<b>104,161,142.29</b>	<b>12,292,464.22</b>	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 4,667,521.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

款项性质	单位：元 币种：人民币	
	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	38,888,108.22	38,530,000.00
个人往来款项	1,907,060.34	1,609,515.00
保证金及押金	62,396,454.73	17,250,413.91
其他	969,519.00	52,495.78
合并范围内公司往来	3,360,711,203.68	2,120,244,134.38
<b>合计</b>	<b>3,464,872,345.97</b>	<b>2,177,686,559.07</b>

**(5). 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	1,827,607,152.81	1 年以内	52.75	
第二名	经营往来	1,491,576,959.47	1 年以内	43.05	
第三名	期货保证金	38,150,289.42	1 年以内	1.10	3,815,028.94
第四名	资金往来	37,250,000.00	1-2 年	1.08	5,587,500.00
第五名	经营往来	26,322,745.96	1 年以内	0.76	
合计	/	3,420,907,147.66	/	98.74	9,402,528.94

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

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。

## 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	4,243,806,678.53		4,243,806,678.53	3,843,806,678.53		3,843,806,678.53
对联营、合营企业投资	296,107,045.89		296,107,045.89	290,929,816.63		290,929,816.63
合计	4,539,913,724.42		4,539,913,724.42	4,134,736,495.16		4,134,736,495.16

## (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	100,000,000.00			100,000,000.00		
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	252,034,488.90	400,000,000.00		652,034,488.90		
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		

北京南山航空材料研究院有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
山东南山铝业欧洲有限公司	7,599,418.49			7,599,418.49		
<b>合计</b>	<b>3,843,806,678.53</b>	<b>400,000,000.00</b>		<b>4,243,806,678.53</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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南山集团财务有限公司	290,929,816.63			22,998,605.41	3,178,623.85		21,000,000.00			296,107,045.89
小计	290,929,816.63			22,998,605.41	3,178,623.85		21,000,000.00			296,107,045.89
<b>合计</b>	<b>290,929,816.63</b>			<b>22,998,605.41</b>	<b>3,178,623.85</b>		<b>21,000,000.00</b>			<b>296,107,045.89</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√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	8,405,504,993.03	7,359,277,908.04	7,109,014,967.52	5,897,753,550.86
其他业务	370,975,371.74	286,654,793.24	192,049,633.18	182,394,592.16
<b>合计</b>	<b>8,776,480,364.77</b>	<b>7,645,932,701.28</b>	<b>7,301,064,600.70</b>	<b>6,080,148,143.02</b>

其他说明：

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例(%)
第一名	4,292,243,992.57	48.91
第二名	726,042,893.97	8.27
第三名	488,192,630.50	5.56
第四名	296,778,947.60	3.38
第五名	217,861,747.78	2.48
<b>合计</b>	<b>6,021,120,212.42</b>	<b>68.60</b>

## 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	22,998,605.41	21,094,110.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,096,334.51	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	3,464,718.07	
<b>合计</b>	<b>30,559,657.99</b>	<b>21,094,110.33</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	-889,797.18	
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）	14,984,564.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-19,318,334.74	

外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	9,028,513.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,897,455.78	
少数股东权益影响额	14,820,720.80	
<b>合计</b>	<b>22,523,122.86</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	2.48	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41	0.09	0.09

## 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

### 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表

报表项目	2018年6月30日	2017年12月31日	变动金额	变动幅度%	注释
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,509,971.18	40,131,971.33	-22,622,000.15	-56.37	注1
其他流动资产	867,384,755.52	550,122,313.55	317,262,441.97	57.67	注2
工程物资	191,858.20	2,723,809.62	-2,531,951.42	-92.96	注3
其他非流动资产	335,534,649.76	158,054,803.23	177,479,846.53	112.29	注4
应付票据	942,248,675.50	639,651,808.55	302,596,866.95	47.31	注5
应交税费	227,848,173.06	367,113,336.85	-139,265,163.79	-37.94	注6

应付利息	122,083,351.67	48,076,203.26	74,007,148.41	153.94	注7
长期借款	228,064,700.00	356,133,700.00	-128,069,000.00	-35.96	注8
长期应付款		708,640.72	-708,640.72	-100.00	注9
递延所得税负债	5,737.50	6,652,637.50	-6,646,900.00	-99.91	注10

注1：公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产2018年6月30日较2017年12月31日减少56.37%，主要原因系公司持有的未平仓铝期货合约公允价值变动所致；

注2：公司其他流动资产2018年6月30日较2017年12月31日增加57.67%，主要原因系公司本期信用证保证金购买理财产品增加所致；

注3：公司工程物资2018年6月30日较2017年12月31日减少92.96%，主要原因系公司本期在建工程领用材料所致；

注4：公司其他非流动资产2018年6月30日较2017年12月31日增加112.29%，主要原因系公司本期预付的工程及设备款增加所致；

注5：公司应付票据2018年6月30日较2017年12月31日增加47.31%，主要原因系公司本期贷款以票据支付增加所致；

注6：公司应交税费2018年6月30日较2017年12月31日减少37.94%，主要原因系公司本期应缴纳增值税和企业所得税减少所致；

注7：公司应付利息2018年6月30日较2017年12月31日增加153.94%，主要原因系公司本期新增应付债券利息增加所致；

注8：公司长期借款2018年6月30日较2017年12月31日减少35.96%，主要原因系公司本期偿还借款所致；

注9：公司长期应付款2018年6月30日较2017年12月31日减少100%，主要原因系公司本期融资租赁款转为一年内到期的非流动负债所致；

注10：公司递延所得税负债2018年6月30日较2017年12月31日减少99.91%，主要原因系公司铝期货合约持仓损益形成的应纳税暂时性差异减少所致。

## (2) 利润表

报表项目	2018年1-6月	2017年1-6月	变动金额	变动幅度%	注释
营业成本	7,783,887,820.39	5,861,149,533.14	1,922,738,287.25	32.80	注1
财务费用	118,697,824.68	78,987,643.18	39,710,181.50	50.27	注2
资产减值损失	62,350,265.46	97,154,211.19	-34,803,945.73	-35.82	注3
公允价值变动收益	-4,063,655.38	-2,338,350.00	-1,725,305.38	73.78	注4
投资收益	11,208,644.12	27,824,960.33	-16,616,316.21	-59.72	注5
营业外收入	13,631,671.85	7,350,869.15	6,280,802.70	85.44	注6

注1：公司营业成本2018年1-6月发生额较2017年1-6月发生额增加32.80%，主要原因系公司本期产品销量增加以及铝产品单位成本增加所致；

注2：公司财务费用2018年1-6月发生额较2017年1-6月发生额增加50.27%，主要原因系公司本期新增债券利息增加所致；

注3：资产减值损失2018年1-6月发生额较2017年1-6月发生额减少35.82%，主要原因系公司本期应收账款增加额较上年同期减少，导致本期计提应收账款坏账准备减少；

注4：公允价值变动收益2018年1-6月发生额较2017年1-6月发生额减少73.78%，主要原因系本期持有的未平仓铝期货、煤期货合约、大宗商品衍生交易、远期结售汇公允价值变动所致；

注5：公司投资收益2018年1-6月发生额较2017年1-6月发生额减少59.72%，主要原因系公司本期平仓的铝期货、煤期货合约、大宗商品衍生交易、远期结售汇收益减少所致；

注6：公司营业外收入2018年1-6月发生额较2017年1-6月发生额增加85.44%，主要原因系公司本期收到的设备赔偿金增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

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。
--------	---

董事长：程仁策

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 30 日