

公司代码：600219

公司简称：南山铝业

债券代码：122479

债券简称：15 南铝 01

债券代码：122480

债券简称：15 南铝 02

山东南山铝业股份有限公司

2016 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、前瞻性陈述的风险声明

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际承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	125

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	指	南山集团有限公司
德本资管、德本资管计划	指	鹏华资产—平安银行—鹏华资产南山德本价值资产管理计划
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
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

第二节 公司简介

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	nanshan@public.ytptt.sd.cn
报告期内变更情况查询索引	

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
报告期内变更情况查询索引	无

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、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	

报告期内，公司注册情况未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	6,189,800,108.08	6,739,557,068.66	-8.16
归属于上市公司股东的净利润	245,431,494.02	298,323,391.91	-17.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	225,390,115.72	295,961,469.91	-23.84
经营活动产生的现金流量净额	171,436,586.71	400,697,256.34	-57.22
	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	24,002,750,197.10	23,705,179,800.45	1.26
总资产	35,023,314,319.75	34,789,179,528.87	0.67

说明：

山东南山铝业股份有限公司于2016年3月11日取得高新技术企业资格证书，有效期为2015年1月1日至2017年12月31日。2015年1-6月当期应纳税所得额费用及递延所得税费用按税率25%确认。

(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	0.13	-30.77
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.13	-30.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.13	-38.46
加权平均净资产收益率(%)	1.03	1.38	减少0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.94	1.37	减少0.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

本报告期公司基本每股收益较上年同期减少0.04元/股，其中因可转换公司债券转股股本增加影响基本每股收益较上年同期减少0.02元/股；因本期利润下降影响基本每股收益较上年同期减少0.02元/股。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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	-5,660,261.01	固定资产报废损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,831,928.94	各类政府补助、奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	16,963,425.00	期货合约交易损益
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	4,993,501.16	
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	-4,154,877.78	
所得税影响额	-6,932,338.01	
合计	20,041,378.30	

四、其他

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	878,750.00	4,309,275.00	3,430,525.00	16,963,425.00
合计	878,750.00	4,309,275.00	3,430,525.00	16,963,425.00

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

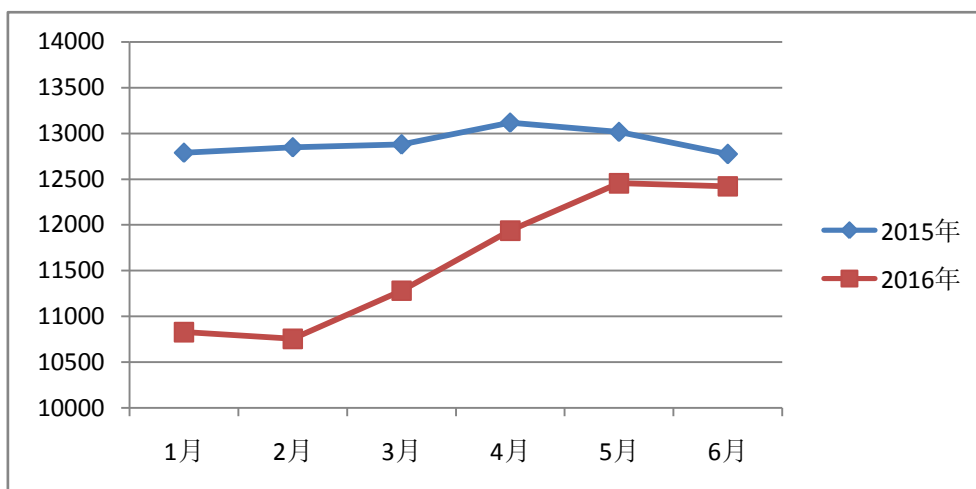
2016年上半年，面对世界经济深度调整和国内经济增速放缓的压力，政府坚持稳中求进，在适度扩大总需求的同时，大力推进供给侧结构性改革，去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，经济形势出现了积极变化。有色金属价格出现较大幅度上涨，呈震荡回升态势，行业经营效益逐步向好转变。

（一）市场回顾

1、铝锭市场

2015 半年度与 2016 半年度铝锭价格对比图

单位：元/吨



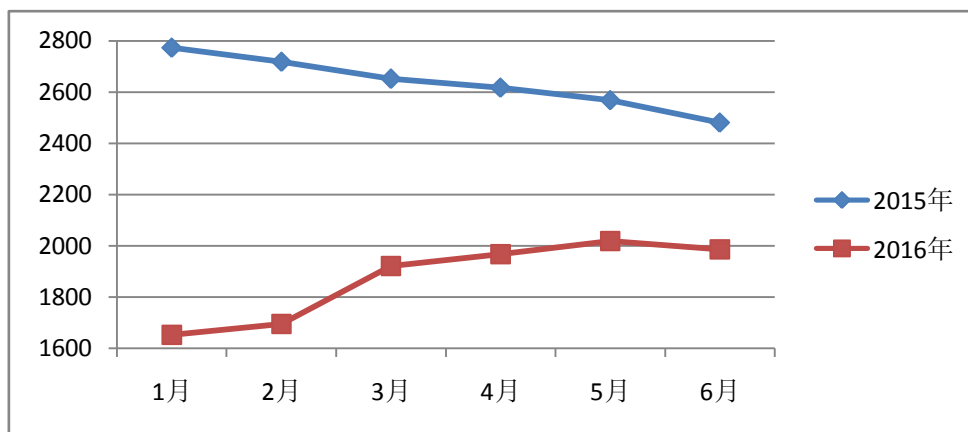
数据来源：中华商务网-长江现货市场

2016 年上半年虽然铝锭市场价格逐步回升，但同期对比仍未突破 2015 年上半年价格。2016 年上半年铝锭平均价格 11,612.14 元/吨，上年同期铝锭平均价格 12,917.83 元/吨，同比下降 1,305.69 元/吨，下降比例为 10.11%。

2、氧化铝粉市场

2015 半年度与 2016 半年度氧化铝粉价格对比图

单位：元/吨



数据来源：中华商务网-国产综合

2016 年上半年市场呈现先涨后跌走势，基本上以 6 月份为分水岭。2016 年上半年氧化铝粉平均价格 1,873.66 元/吨，上年同期氧化铝粉平均价格 2,634.97 元/吨，同比下降 761.31 元/吨，下降比例为 28.90%。

3、整体市场价格走势呈现震荡回升态势，但较上年同期对比价格仍然较低，不具备价格优势，铝产品行业盈利空间同比减少。

(二) 原材料采购

1、矿石采购

为了应对矿石供应风险，公司与力拓签订了低温矿供应长协，价格采取季度定价。同时今年上半年，根据公司降低原材料采购成本的要求，密切关注铝土矿市场形势，并积极与力拓商讨降

价方案，增加了 60 万吨澳洲低价矿。高温矿方面继续执行长协供应合同。综合而言，与澳洲力拓长期稳定的合作，使公司较好的规避了矿石供应波动带来的风险。

2、煤炭采购

煤炭方面受“供给侧改革”持续发力影响，煤炭产区严格执行国家“限产”、“去产能”政策，致使国内煤炭资源供给持续收缩，煤价指数先后经历了弱势上涨、跳涨的阶段，总体呈现稳中上涨态势。并且随着气温的回升，用电量增加驱动了煤炭需求的增长，对公司原料的供给产生了一定影响，导致公司生产运营成本不断提高。为了实现成本控制，公司与中煤集团签署了长协购销协议，通过规模化采购享受价格优惠。除此之外，公司还通过适时购进市场煤，多方式、多渠道降低煤炭的采购、运输成本。同时深化各环节管理，最大限度的减少非生产性消耗，实现节能增效的效用。

（三）新产品研发

上半年面对逐渐恢复的国内有色市场，公司积极开拓市场，调整产品结构，加大力度研发高附加值产品，并实现初步供货。其中募集资金建设的中厚板项目，产品主要定位为附加值较高的航空板、汽车板、船板和 LNG 板、轨道交通板、工模具板、电子板等高端板带材产品，部分新产品已完成开发，具备批量供货条件，公司目前正积极推进相关产品认证的进度；压延材方面，逐步调整冷轧产品结构，增加附加值高的涂层料、罐盖料比例；铝箔方面，在争取高端双零铝箔的市场份额情况下，主要开发目前比较受关注的新能源电池箔，现已成功研发多种合金型号与多个客户进行试料，个别合金已经达到批量供货条件；建筑型材方面，将继续加大与大型房地产公司、大型门窗幕墙公司的战略合作，着力开发市场；工业材方面，在继续加强与青岛四方、中集的战略合作的同时，加大在航空航天、高铁、电力管棒、集装箱、导电轨、半挂车、罐车、空冷系统、地铁屏蔽门等方面的订单挖掘、客户开发及新产品研究。

（四）在建工程

锻造项目是依托南山铝业全产业链优势，按照“国内领先、国际一流”的标准建设的大型高端锻造企业。具备生产高技术含量、高附加值的 2 系、5 系、6 系、7 系铝合金及钛合金、高温合金、高强度结构钢等构件的能力，产品将覆盖航空、船舶、汽车、石化、轨道交通、能源、海工等高端装备领域，公司产品结构将逐步向高附加值的飞机框、梁、起落架、发动机涡轮盘、船板及汽车板等产品调整。

公司年产 4 万吨高精度多用途铝箔生产线项目定位高端铝箔市场，建成投产后能够弥补国内高质量铝箔产能、产量不足的现状，能够为公司在无菌包装行业、高端双零铝箔及新开发的高性能动力电池箔方面提供产能支持。

（五）报告期经营情况

报告期内，公司实现营业收入 618,980.01 万元，同比减少 8.16%；实现利润总额 35,754.01 万元，同比减少 19.62%；归属母公司所有者净利润 24,543.15 万元，同比减少 17.73%。

公司报告期内经营情况同比降低主要系 2016 年上半年铝锭市场价格及氧化铝粉市场价格虽然出现回升态势，但与上年同期价格相比仍存在较大差距，铝产品行业盈利空间同比减少；同时报告期内财务费用增长较大，2016 年上半年财务费用共计 60,492,613.29 元，上年同期财务费用共计 19,394,963.32 元，较上年同期增加 4,109.77 万元，上升比例为 211.90%，主要是由于 2016 年计提公司债券利息 3,500 万元。

（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	6,189,800,108.08	6,739,557,068.66	-8.16

营业成本	5,361,163,497.29	5,851,044,568.49	-8.37
销售费用	138,260,134.11	127,990,345.71	8.02
管理费用	252,854,595.46	266,504,683.32	-5.12
财务费用	60,492,613.29	19,394,963.32	211.90
经营活动产生的现金流量净额	171,436,586.71	400,697,256.34	-57.22
投资活动产生的现金流量净额	-572,496,582.97	-416,619,096.84	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-386,495,457.80	-309,319,085.13	不适用
研发支出	185,806,460.98	189,337,860.43	-1.87

财务费用变动原因说明:公司财务费用本报告期较上年同期增加 211.90%，主要原因系公司本期计提公司债券利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少 57.22%，主要原因系本期销售商品货款尚未收回所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少，主要原因系公司本期收回理财资金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少，主要原因系公司本期偿还债务增加所致。

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

报表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	注释
营业税金及附加	25,676,618.92	12,571,214.06	104.25	注 1
财务费用	60,492,613.29	19,394,963.32	211.90	注 2
公允价值变动收益	4,309,275.00	-8,864,300.00	不适用	注 3
投资收益	31,778,527.37	22,872,165.04	38.94	注 4
营业外收入	20,002,858.78	12,876,221.00	55.35	注 5
营业外支出	5,837,689.69	1,510,748.20	286.41	注 6

注 1: 公司营业税金及附加本报告期较上年同期增加 104.25%，主要原因系公司本期应缴纳的流转税增加所致。

注 2: 公司财务费用本报告期较上年同期增加 211.90%，主要原因系公司本期计提公司债券利息所致。

注 3: 公司公允价值变动损益本报告期较上年同期增加 1317 万元，主要原因系公司本期末持有的未平仓铝期货公允价值增加所致。

注 4: 公司投资收益本报告期较上年同期增加 38.94%，主要原因系公司本期铝期货交易收益增加所致。

注 5: 公司营业外收入本报告期较上年同期增加 55.35%，主要原因系公司本报告期收到的政府补助增加所致。

注 6: 公司营业外支出本报告期较上年同期增加 286.41%，主要原因系公司本期固定资产处置损失增加所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2016 年 4 月 29 日召开山东南山铝业股份有限公司第八届董事会第二十八次会议审议通过了公司发行股份购买资产暨关联交易事项相关的议案，并将相关议案提交公司 2016 年第二次

临时股东大会进行审议。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东南山铝业股份有限公司第八届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号 2016-033）。

公司于 2016 年 5 月 5 日召开山东南山铝业股份有限公司第八届董事会第二十九次会议审议通过了《关于签署〈业绩承诺补偿协议〉的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于〈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报告书（草案）〉全文及摘要的议案》，并提交股东大会审议。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东南山铝业股份有限公司第八届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号 2016-041）。

公司于 2016 年 5 月 16 日召开山东南山铝业股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了公司本次重组相关的议案。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东南山铝业股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2016-044）。

公司于 2016 年 5 月 20 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161171 号）。证监会决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东南山铝业股份有限公司关于中国证监会受理公司重大资产重组申请的公告》（公告编号 2016-045）。

2016 年 6 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161171 号）。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东南山铝业股份有限公司关于申请延期回复发行股份购买资产反馈意见的公告》（公告编号 2016-062）。公司于 2016 年 8 月 3 日对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161171 号）进行了回复，详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东南山铝业股份有限公司关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉[161171 号]之反馈意见回复的公告》（公告编号：临 2016-063 号）。

（3）经营计划进展说明

报告期内，公司以发展战略为指导，定位准确，分工合理，持续、稳健的做好经营管理工作，各项经营计划基本完成。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝制品行业	6,137,472,214.04	5,335,335,209.66	13.07	-8.29	-8.53	增加 0.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电、汽	11,142,031.59	4,936,682.07	55.69	-10.46	-34.21	增加 16.00 个百分点
天然气	46,357,279.01	38,412,997.44	17.14	-19.28	-29.08	增加 11.45 个百分点
氧化铝粉	102,126,144.80	100,271,125.47	1.82	-30.73	-23.13	减少 9.70 个百分点
铝合金锭	828,113,530.57	779,043,459.06	5.93	-21.94	-16.63	减少 5.99 个百分点
铝型材	1,406,017,007.67	1,231,121,222.36	12.44	-21.34	-23.92	增加 2.97 个百分点
铝板带箔	3,743,716,220.40	3,181,549,723.26	15.02	3.23	3.03	增加 0.17 个百分点
合计	6,137,472,214.04	5,335,335,209.66	13.07	-8.29	-8.53	增加 0.23 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1、公司电、汽、天然气毛利率本期较上年同期增加，主要是由于原材料煤及天然气的市场价格降低所致。
- 2、氧化铝粉、合金锭营业收入及营业成本较上年减少，主要是由于公司下游深加工产品销量增加，影响氧化铝粉、合金锭自用数量增加，外销数量减少所致；毛利率本期较上年同期减少，主要是由于市场价格较上年同期下降影响。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	4,357,200,766.25	-15.17
境外	1,780,271,447.79	14.42
合计	6,137,472,214.04	-8.29

(三) 核心竞争力分析

1、 产品竞争优势

公司主要从事铝板带箔和铝型材产品的生产和销售业务，产品应用终端既包括投资领域或周期类的高铁、集装箱等领域，也包括消费领域或非周期类的罐盖、罐体料、食品软包装箔等行业，多元化的产品结构有助于缓解单一品种业绩波动所带来的经营风险。公司集中资源发展铝业下游深加工业务，积累了丰富的生产及技术经验，具备较强的产品竞争优势。罐体、罐盖料等冷轧薄板多年保持国内龙头地位，其中罐体料国内市场份额占有率近 50%；罐盖及拉环料方面，公司已与多家国内排名前列客户建立战略合作关系，目前国内市场份额占有率超过 30%。公司与中国中车旗下的青岛四方及中集集团建立了长期稳定的合作关系。稳定的优质客户资源为公司长期发展提供了保障。

同时为响应汽车轻量化及十三五规划要求，公司正在致力于研发汽车、航空用铝及航空发动机锻件等高端产品的研发工作。目前公司已具备生产高技术含量、高附加值的 2 系、5 系、6 系、7 系铝合金及钛合金、高温合金、高强度结构钢等锻件的能力，产品将覆盖航空、船舶、汽车、石化、轨道交通、能源、海工等高端装备领域。公司产品结构将逐步向高附加值的飞机框、梁、起落架、发动机涡轮盘、船板及汽车板等产品调整。其中汽车板方面，目前公司正积极与世界一流汽车生产厂商接洽，开展汽车板相关产品认证。航空板方面，公司现已与知名航空公司签订采购框架合同，并承担了中商飞交与的 2524 蒙皮板研发项目；同时公司铸锭已通过波音认证；检测中心通过了 NADCAP 热处理特种工艺认证，能够增强公司产品的市场竞争力。

2、 技术优势

公司自成立以来一直注重科学技术的创新，设有专业的技术研究中心、国家唯一铝合金压力中心、国家认可的实验室、山东省铝合金加工工程技术研究中心、山东南山科学技术研究院、南山北京航空材料研究院。公司先后与美国普渡大学、东北大学、中南大学、山东大学、天津工业大学、中国科学院、北京航空材料研究院、北京有色金属研究总院等国内知名大专院校和科研院所所在铝及铝合金领域积极开展合作，签订长期合作协议，探讨创新课题，进行技术交流和人才互换培训等多项工作。先后开展“高强度铝合金型材制备技术、高精度铝合金板带热连轧工程化技术研究、高强耐蚀可焊铝镁钪合金板材、含钪铝箔材料生产技术应用研究、铝镁钪合金挤压壁板生产技术应用研究、铝镁钪合金热连轧板材生产技术应用研究”等重点研发课题，多项产品填补了国家空白，工艺技术处于国际领先水平。

3、 设备优势

公司拥有目前世界上最先进的设备。特种压延材项目有世界一流的 1+5 条热轧生产线（即一台 4,100mm 热粗轧机和 5 机架 3,000mm 热连轧机），辊底式淬火炉，80MN 拉伸机和 120MN 拉伸机，

一台 5,600mm 厚板轧机,硬合金熔铸生产线,连续式热处理生产线及配套设备。锻造项目拥有从全球著名的自由锻压机供应商——德国威普克潘克公司和模锻压机供应商——德国辛北尔康普公司进口的 25MN、60MN 两台自由锻液压机和 125MN 模锻液压机以及目前国内进口的吨位最大、技术最先进的 500MN 模锻液压机。四台锻造机解决了制约航空锻件发展的装备瓶颈,生产产品可覆盖干线飞机及其支线飞机 90%结构锻件的市场、100%航空发动机锻件市场,使公司锻件制造具备与美铝、威曼高登以及奥伯杜瓦等国际一流企业竞争的能力。150MN 挤压机项目拥有当今世界上最先进的 150MN 正反向挤压机,年可挤压 2、4、5、6、7 系航空航天、交通运输等领域用大规格挤压材 2 万吨。

4、管理优势

公司不断提升组织的绩效,按照 ISO9001、GJB9001A、ISO14001、OHSAS18001 要求建立了一体化管理体系并正在实施,目前中厚板公司和铝材公司均通过了 AS9100 航空、航天和国防组织体系认证,TS16949 汽车行业体系认证及 IRIS 轨道交通体系认证。以一体化管理体系作为持续改进的综合方法,并辅以 QC 小组活动、合理化建议、顾客满意度调查等,系统地提升公司的绩效水平,运用全面质量管理、精益六西格玛、零缺陷管理、SWOT 分析模型、8D、5S 管理等方法,评价指导系统和改进关键过程。通过加强内部质量管理体系审核、管理评审、数据分析等寻找改进的机会,并持续改进。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权 益变动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
南山集团 财务有限 公司	105,000,000.00	21	21	258,528,430.14	19,124,377.37	1,860,604.67	长期 股权 投资	
合计	105,000,000.00	/	/	258,528,430.14	19,124,377.37	1,860,604.67	/	/

持有金融企业股权情况的说明

公司第五届董事会第十八次会议审议通过了参股南山集团财务有限公司的议案,公司出资 10,500 万元人民币,持有南山集团财务有限公司 21%股权,详见 2007 年 5 月 9 日的《上海证券报》。2008 年 8 月 26 日,公司完成对南山集团财务有限公司的出资,详见 2008 年 8 月 27 日的《上海证券报》。公司第七届董事会第二十七次会议决议审议通过了关于对参股子公司南山集团财务有限公司追加投资的议案,公司追加投资 6,300 万元,出资完成后,公司持股比例保持 21%不变。详见 2013 年 4 月 12 日的《上海证券报》、《证券日报》。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	
中国银行股份有限公司龙口支行	保证收益型	23,000	2015年12月15日	2016年1月20日	保本保证收益	74.86	23,000	74.86	是		否	否	是		
中国银行股份有限公司龙口支行	保证收益型	20,000	2016年1月25日	2016年2月26日	保本保证收益	52.60	20,000	52.60	是		否	否	是		
中国银行股份有限公司龙口支行	保证收益型	20,000	2016年3月1日	2016年4月6日	保本保证收益	59.17	20,000	59.17	是		否	否	是		
合计	/	63,000	/	/	/	186.63	63,000	186.63	/		/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)															0
委托理财的情况说明															

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	发行可转债	592,359.49	29,310.15	619,920.61	1,276.07	存放于募集资金专户
合计	/	592,359.49	29,310.15	619,920.61	1,276.07	/
募集资金总体使用情况说明			1、已累计使用募集资金总额中包含公司为采购设备支付的信用证、保函保证金 44,013.70 万元，因未到期而没有支付。2、累计使用金额与未使用金额之和大于募集资金净额原因为募集资金账户取得的利息收入。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线	否	592,359.49	29,310.15	619,920.61	是	97%					
合计	/	592,359.49	29,310.15	619,920.61	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			已累计使用募集资金总额中包含公司为采购设备支付的信用证、保函保证金 44,013.70 万元，因未到期而没有支付。								

注:年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线项目截止 2016 年 6 月末共计投入 688,626 万元,其中使用募集资金投入 575,907 万元(不含公司为采购设备支付的信用证、保函保证金 44,013.70 万元),企业使用自有资金投入 112,719 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模(万元)	负债(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
龙口南山铝压延新材料有限公司	生产新型合金产品	8,413.6 万美元	495,609.91	270,694.15	224,915.76	373,678.54	7,455.85	7,176.12

烟台南山铝业新材料有限公司	生产各种铝合金热轧卷	7,600 万美元	261,358.00	110,075.98	151,282.02	380,090.39	4,726.15	3,591.54
南山美国先进铝技术有限责任公司	高端铝合金型材的生产、研发、销售及进出口业务	1 美元	172,575.78	61,561.62	111,014.17	39,559.95	-4,025.94	-2,741.93
烟台东海铝箔有限公司	生产销售高精度铝箔产品	3,600 万美元	66,356.59	14,230.32	52,126.27	35,012.51	3,467.58	2,617.06

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	150,950.00	96%	21,026.00	164,430.61	
冷轧设备技术改造	85,000.00	97%	7,247.36	79,463.70	
年产 4 万吨高精度多用途铝箔生产线	77,277.00	47%	9,264.54	31,103.82	
其他			17,634.43	17,634.43	
合计	313,227.00	/	55,172.33	292,632.56	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内,公司于 2016 年 6 月 8 日召开第八届董事会第三十次会议,审议通过《调整公司 2015 年度利润分配预案的议案》,调整 2015 年度利润分配方案:每 10 股派发现金红利 1 元,转增 15 股。

(二) 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
---------	---

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、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		455,741.37	4.26	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		612,142.55	5.72	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		388,616.06	3.63	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		631,310.98	5.90	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		754,128.70	7.04	每月		
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件、建筑施工等	市场价格		165,661,920.30	100.00	每月		
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件等	市场价格		493,716.49	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		51,168.00	0.48	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、协议价		1,621,831.96	100.00	每月		
山东南山纺织服饰有限公司	其他	购买商品	服装、纺织品等	市场价格		219,944.22	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		1,675,104.00	15.64	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		5,252.00	0.05	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		2,507,527.42	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		398,271.79	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	委托加工费	市场价格		2,313,238,587.97	100.00	每月		

龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	水费、排污费	市场价格		8,110,403.64	100.00	每月		
龙口新南山精密材料有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格		16,517,015.16	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		7,410,619.54	100.00	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格		2,517,916.72	100.00	每月		
烟台康赛特纺织有限公司	其他	购买商品	纺织品等	市场价格		1,523.93	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		4,897.00	0.05	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		55,455.00	0.52	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		9,244.14	100.00	每月		
龙口南山岬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		43,694,940.87	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		91,218.95	100.00	每月		
山东南山建设发展股份有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格		2,748.00	100.00	每月		
龙口新南山汽车维修有限公司	其他	接受劳务	汽车维修	市场价格		1,703,485.26	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		423,899.46	0.74	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		138,553.91	0.24	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		212,166.46	0.37	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		74,163.82	0.13	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		600,272.89	1.04	每月		
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	协议价、市场价格		4,027,599.53	7.70	每月		
龙口市南山塑钢建材有限公司	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		4,622,910.41	8.04	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		15,224.45	0.03	每月		
南山集团有限公司	母公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价、市场价格		22,383.10	0.04	每月		
烟台康赛特纺织有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		1,890,897.86	3.29	每月		
山东南山纺织服饰有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		874,659.44	1.52	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		1,600.00		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	电、汽、天然气等	协议价		43,828.68	0.08	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		835.54	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	铝产品、天然气等	协议价、市场价格		53,396,025.05	5.95	每月		
烟台海基置业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	市场价格		111,977.86	0.19	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		39,333.71	0.08	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		2,106.48	0.00	每月		
龙口新南山精密材料有限公司	其他	销售商品	天然气	市场价格		1,724,143.41	3.00	每月		
龙口新南山汽车维修有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格		2,101.52	0.00	每月		
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			134,185.34	0.58	每月		
烟台银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			12.01	0.00	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			47.17	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			11,572,103.71	50.39	每月		
合计				/	/	2,648,765,763.82		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					<p>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天然气、铝制品等产品，其向公司提供电、汽、生产用水、废水处理、服装面料、餐宿、用车等服务。产品及服务价格根据提供服务时国家政策及市场行情确定，价格公允合理，是公司正常生产经营所必须的业务，因此这些关联交易还将持续。</p> <p>2、公司与南山集团财务有限公司的金融服务关联交易，能够进一步优化公司资金结算业务流程，加强资金管理与控制，加速资金周转，降低财务成本，提高资金使用效率。资金结算业务等业务为公司日常经营所必需的的业务，因此与财务公司的金融服务关联交易还将继续。</p> <p>3、公司与怡力电业发生的委托加工服务属于关联交易，公司提供氧化铝粉、部分碳素委托怡力电业加工成电解铝。该项关联交易符合公司生产经营的需要，解决潜在同业竞争问题，因此与怡力电业的委托加工关联交易还将继续。</p>					
关联交易对上市公司独立性的影响					<p>公司与南山集团公司、怡力电业的关联交易为公司正常购、销交易，不影响公司独立性。</p> <p>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。</p>					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

事项概述	查询索引
公司使用自有资金与深圳前海南山金融发展有限公司联合发起设立南山新材料并购基金，公司作为有限合伙人承担有限责任。该基金聚焦于公司产业链上下游相关标的投资机会，致力于服务上市公司的并购成长、推动公司价值创造，并在并购投资中合理运用杠杆，以新材料及相关产业为主要投资方向，推动公司健康、快速成长。	详见公司于 2014 年 12 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《山东南山铝业股份有限公司关于对外投资合资设立南山新材料并购基金暨关联交易的公告》（公告编号为临 2014-063）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(五) 其他**六、 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：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						54,030							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						75,075							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	75,075
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.90
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	65,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	65,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1) 报告期内, 公司除向全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司及南山美国先进铝技术有限责任公司提供担保外, 未发生其他对外担保事项。</p> <p>2) 报告期内公司为全资子公司南山美国先进铝技术有限责任公司提供的1,350万美元担保展期。报告期内公司为全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司授信业务提供担保45,000万元。</p> <p>3) 公司为资产负债率超过70%的公司(锦泰贸易公司)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>

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
其他承诺	解决关联交易	南山集团有限公司	将积极保持与有权部门进行沟通, 尽快落实怡力电业部分业务执照不全的问题。并承诺在取得有权部门批复后或者相关法律障碍、风险消除后 36 个月内优先将怡力电业出售给南山铝业。	2014 年 6 月 25 日	是	是		
	解决关联交易	山东南山铝业股份有限公司	在怡力电业未获得国家有权部门的核准文件之前, 公司承诺将在《委托加工协议》有效期届满之时, 按照中国证监会、上海证券交易所等相关规范性文件要求对《委托加工协议》进行续签, 从而避免实质性同业竞争。公司将在怡力电业取得有权部门批复后或者相关法律障碍、风险消除后 36 个	2014 年 6 月 27 日	是	是		

		月内通过决策程序，以合理的价格收购怡力电业。					
其他	南山集团有限公司	<p>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》（2015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。</p>	2012年5月17日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

十一、公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作行为，加强信息披露管理。

公司对内部机构设置、岗位职责权限的设置和履行情况进行了审核和监督：在部门职能与岗位职责方面，确保不存在关键职能缺失的现象，尤其避免不相容职务未分离的情况存在；在权限方面，确保不存在越权或权限缺位的行为发生。为更规范地执行组织机构设置，公司梳理并完善了组织机构架构图、各职能部门的主要职责权限指引，以及关键业务的流程图和流程说明。

1、关于控股股东与上市公司

本公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预本公司的决策及生产经营活动，没有损害本公司及其它股东利益。本公司控股股东与本公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立。本公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作。

2、关于董事与董事会

本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，本公司严格按照相关法律法规完成独立董事聘任 1 人，现公司董事会共有 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，分别为会计及法律领域的专业人士，符合《上市公司治理准则》的要求和本公司发展的需要。本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定有各专业委员会的职权范围和实施细则。

3、关于监事与监事会

本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，现公司监事会共有 5 名监事组成，其中职工监事 2 人，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；本公司监事会能够独立、有效地行使对董事、高级管理人员的监督和检查权。监事会定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议；《公司章程》中规定有监事会议事规则。

4、关于绩效评价与激励约束机制

本公司积极建立高级管理人员的绩效评价标准和程序，并根据实施情况适时作相应的修订、完善。

5、关于公司中小投资者利益

本公司注重与投资者的沟通与交流，并制订有《投资者关系管理办法》等相关制度，确保投资者公平、及时地获取本公司公开信息，能够充分尊重中小投资者的合法权利，共同推进本公司持续、健康地发展。报告期内，公司积极听取广大中小投资者建议，对 2015 年利润分配方案进行了调整，由“每 10 股派发红利 1 元”调整为“每 10 股派发红利 1 元，转增 15 股”，充分体现了公司维护全体股东尤其是中小投资者利益的态度。

6、关于信息披露

本公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、上证所《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《公司章程》以及本公司《信息披露制度》的规定，充分履行上市公司披露信息义务；同时，本公司制定有《证券部工作职责》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《内幕信息知情人管理制度》，并予以切实执行，确保信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。

良好的公司治理是企业发展的基石和保障，本公司将持续巩固并进一步提高公司治理水平，提升企业竞争力，从而以更好的经营业绩回报广大投资者。本公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	180,975
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	845,169,496	29.81	0	质押	200,000,000	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	13,560,826	67,983,452	2.40	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	41,041,400	1.45	0	无	0	国有法人
鹏华资产—平安银行—鹏华资产南山德本价值资产管理计划	0	27,575,800	0.97	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	2,341,108	25,785,255	0.91	0	无	0	未知
国信证券股份有限公司	0	20,226,700	0.71	0	无	0	未知
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	15,469,429	15,469,429	0.55	0	无	0	未知
申万宏源证券有限公司	14,000,077	14,000,077	0.49	0	无	0	未知
全国社保基金—零四组合	12,000,000	12,000,000	0.42	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	-148,183	9,392,928	0.33	0	无	0	未知

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	845,169,496	人民币普通股	845,169,496
中国证券金融股份有限公司	67,983,452	人民币普通股	67,983,452
中央汇金资产管理有限责任公司	41,041,400	人民币普通股	41,041,400
鹏华资产—平安银行—鹏华资产南山德本价值资产管理计划	27,575,800	人民币普通股	27,575,800
香港中央结算有限公司	25,785,255	人民币普通股	25,785,255
国信证券股份有限公司	20,226,700	人民币普通股	20,226,700
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	15,469,429	人民币普通股	15,469,429
申万宏源证券有限公司	14,000,077	人民币普通股	14,000,077
全国社保基金—零四组合	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	9,392,928	人民币普通股	9,392,928

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鹏华资产—平安银行—鹏华资产南山德本价值资产管理计划存在关联关系，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	

注：截止本报告发布日，南山集团有限公司所质押的 200,000,000 股公司股份已于 2016 年 7 月 4 日解除质押。

(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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吕正风	董事、副总经理	聘任	工作原因
梁叔全	独立董事	离任	工作原因
黄利群	独立董事	选举	股东大会选举

三、其他说明

- 1、根据提名委员会推荐，公司总经理宋昌明先生于第八届董事会第二十六次会议上提名聘任吕正风为公司副总经理，任期至本届董事会任期结束。
- 2、独立董事梁叔全先生根据中南大学党委会函件要求，辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会战略委员会、提名委员会、薪资委员会、审计委员会职务，辞职后，将不再担任公司任何职务。
- 3、公司于 2016 年 7 月 4 日召开 2015 年年度股东大会，选举黄利群女士为公司第八届董事会独立董事。

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

公司债券其他情况的说明

品种二 15 南铝 02 发行期限 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。

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	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
	联系人	徐巍、孙婕
	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

三、公司债券募集资金使用情况

结合公司的财务状况和资金需求情况, 扣除发行费用后, 公司将本次债券募集资金全部用于补充公司营运资金。截止 2015 年 10 月 13 日, 募集资金已全部用于补充营运资金。

四、公司债券资信评级机构情况

2015 年 8 月 4 日, 上海新世纪资信评估投资有限公司评定, 本公司主体信用等级为 AA+, 公司债券信用等级为 AA+, 评级展望为稳定。

2016 年 5 月 31 日, 上海新世纪资信评估投资有限公司出具了《山东南山铝业股份有限公司 2015 年公司债券（第一期）跟踪评级报告》（新世纪跟踪[2016]100156), 维持本公司 2015 年公司债券（第一期）的信用等级为 AA+, 维持本公司主体信用等级为 AA+, 评级展望为稳定。

定期跟踪评级报告每年出具一次, 跟踪评级结果和报告于本公司年度报告披露后 2 个月内公布; 持续跟踪评级报告出具 5 个工作日内, 在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公布持续跟踪评级结果。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司偿债计划、偿债保障措施未发生变更。

为规范募集资金管理，保护债券持有人的权益，保障公司债券的按时、足额偿付。公司开立了募集资金与偿债保障金专户，并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，负责协调本期债券本息的偿付工作。公司其他相关部门配合财务部门在本期债券兑付日所在年度的财务预算中落实本期债券本息的兑付资金，确保本期债券本息如期偿付。

公司将做好财务规划，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。

六、公司债券持有人会议召开情况

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

15 南铝 01、15 南铝 02 受托管理人为国信证券。国信证券已在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露了《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）受托管理事务报告（2015 年度）》。

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

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.61	1.69	-4.73	
速动比率	1.01	1.12	-9.82	
资产负债率	26.19%	26.66%	-0.47	
贷款偿还率	100%	100%		
	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	9.96	19.27	-48.31	注 1
利息偿付率	100%	100%		

注 1：EBITDA 利息保障倍数本期较上年同期减少 48.31%，主要原因系公司本期计提公司债利息所致。

九、报告期末公司资产情况

资产及负债情况分析表

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	4,309,275.00	0.01	878,750.00	-	390.39	注 1
应收账款	1,107,380,322.13	3.16	710,204,663.76	2.04	55.92	注 2
预付款项	152,095,777.10	0.43	227,760,692.39	0.65	-33.22	注 3
其他应收款	132,520,394.56	0.38	100,763,347.73	0.29	31.52	注 4
其他流动资产	175,488,479.36	0.50	395,837,258.75	1.14	-55.67	注 5
工程物资	6,363,268.48	0.02	3,287,820.63	0.01	93.54	注 6

应付利息	55,305,700.99	0.16	23,137,381.14	0.07	139.03	注 7
一年内到期的非流动负债	409,741,575.81	1.17	220,873,403.54	0.63	85.51	注 8
递延所得税负债	1,077,318.75	-	219,687.50	-	390.39	注 9
其他综合收益	53,998,014.27	0.15	1,859,111.64	0.01	2,804.51	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 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 390.39%，主要原因系公司本期末持有的未平仓铝期货公允价值增加所致。

注 2：公司应收账款 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 55.92%，主要原因系公司本期销售货款尚未收回所致。

注 3：公司预付款项 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日减少 33.22%，主要原因系公司上期预付货款本期到货所致。

注 4：公司其他应收款 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 31.52%，主要原因系公司本期应收出口退税及期货保证金增加所致。

注 5：公司其他流动资产 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日减少 55.67%，主要原因系公司本期以银行存款及信用证保证金购买理财产品减少所致。

注 6：公司工程物资 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 93.54%，主要原因系公司本期采购工程建设用物资尚未使用所致。

注 7：公司应付利息 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 139.03%，主要原因系公司本期应付公司债券利息增加所致。

注 8：公司一年内到期的非流动负债 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 85.51%，主要原因系公司本期一年内到期的长期借款增加所致。

注 9：公司递延所得税负债 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 390.39%，主要原因系公司本期末持有的未平仓铝期货合约公允价值增加所致。

注 10：公司其他综合收益 2016 年 6 月 30 日较 2015 年 12 月 31 日增加 2804.51%，主要原因系公司本期由于汇率变动外币折算差额增加所致。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至报告期末，公司共计获得 11 家银行授信，授信总额为 82.57 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

报告期内，公司执行了公司债券募集说明书中的承诺。

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

报告期内公司未发生对公司生产经营产生影响的重大事项，公司各项业务经营情况良好，盈利能力良好，公司盈利对利息支出的保障程度良好。

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

2016 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
流动资产：			
货币资金	七、1	3,861,586,297.46	4,584,050,470.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	4,309,275.00	878,750.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	1,136,576,715.33	1,010,411,370.45
应收账款	七、4	1,107,380,322.13	710,204,663.76
预付款项	七、5	152,095,777.10	227,760,692.39
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、6	132,520,394.56	100,763,347.73
买入返售金融资产			
存货	七、7	3,917,996,388.51	3,609,563,367.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、8	17,987,006.27	23,431,052.40
其他流动资产	七、9	175,488,479.36	395,837,258.75
流动资产合计		10,505,940,655.72	10,662,900,973.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	53,340,546.88	53,340,546.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、11	258,528,430.14	260,389,034.81
投资性房地产			
固定资产	七、12	14,572,886,084.09	12,590,721,793.80
在建工程	七、13	7,865,471,188.49	9,452,754,995.16
工程物资	七、14	6,363,268.48	3,287,820.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	1,460,769,186.94	1,478,290,912.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、16	26,280,477.16	24,299,267.96
递延所得税资产	七、17	207,960,346.02	211,101,478.21
其他非流动资产	七、18	65,774,135.83	52,092,705.49
非流动资产合计		24,517,373,664.03	24,126,278,555.87
资产总计		35,023,314,319.75	34,789,179,528.87
流动负债：			
短期借款	七、19	1,658,623,348.57	1,827,534,740.45
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衍生金融负债			
应付票据	七、21	518,720,832.79	618,139,540.67
应付账款	七、22	2,898,840,359.95	2,648,964,631.96
预收款项	七、23	179,005,525.98	188,691,336.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、24	231,642,225.12	224,593,421.52
应交税费	七、25	288,340,506.86	257,809,189.41
应付利息	七、26	55,305,700.99	23,137,381.14
应付股利	七、27	6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款	七、28	257,143,072.78	264,793,299.90
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、29	409,741,575.81	220,873,403.54
其他流动负债	七、30	16,519,857.83	16,499,217.83
流动负债合计		6,519,990,304.17	6,297,143,460.88
非流动负债：			
长期借款	七、31	882,000,000.00	1,201,743,900.00
应付债券	七、32	1,492,142,465.04	1,491,399,862.76
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、33	1,941,765.23	2,320,224.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、34	276,012,510.92	281,389,879.86
递延所得税负债	七、17	1,077,318.75	219,687.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,653,174,059.94	2,977,073,554.12
负债合计		9,173,164,364.11	9,274,217,015.00
所有者权益			
股本	七、35	2,835,184,361.00	2,835,184,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	14,273,762,465.67	14,273,762,465.67
减：库存股			
其他综合收益	七、37	53,998,014.27	1,859,111.64
专项储备			
盈余公积	七、38	631,822,371.06	631,822,371.06
一般风险准备			
未分配利润	七、39	6,207,982,985.10	5,962,551,491.08
归属于母公司所有者权益合计		24,002,750,197.10	23,705,179,800.45
少数股东权益		1,847,399,758.54	1,809,782,713.42
所有者权益合计		25,850,149,955.64	25,514,962,513.87
负债和所有者权益总计		35,023,314,319.75	34,789,179,528.87

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

2016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
流动资产:			
货币资金		2,746,524,694.03	3,333,945,406.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		567,066,884.41	447,343,710.17
应收账款	十七、1	313,280,301.79	136,307,105.07
预付款项		73,748,216.72	152,658,706.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,080,252,583.64	1,108,440,551.10
存货		1,551,150,493.63	1,474,489,332.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		9,536,516.30	10,467,368.29
其他流动资产		60,512,056.80	322,631,947.22
流动资产合计		6,402,071,747.32	6,986,284,126.79
非流动资产:			
可供出售金融资产		53,340,546.88	53,340,546.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,095,479,401.28	4,097,340,005.95
投资性房地产			
固定资产		9,327,476,021.50	7,223,319,829.57
在建工程		6,515,951,450.58	8,332,006,897.70
工程物资		1,129,041.15	3,287,820.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		987,674,997.51	999,785,588.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,093,043.12	13,314,752.54
递延所得税资产		26,907,308.71	24,401,597.84
其他非流动资产		41,090,995.00	31,423,052.99
非流动资产合计		21,061,142,805.73	20,778,220,092.25
资产总计		27,463,214,553.05	27,764,504,219.04
流动负债:			
短期借款		820,000,000.00	1,290,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,578,634.59	9,719,217.97
应付账款		2,293,018,045.54	2,077,450,784.38
预收款项		99,083,621.74	120,684,813.57
应付职工薪酬		172,979,560.18	163,761,467.54
应交税费		219,841,196.18	83,131,295.93
应付利息		55,305,700.99	22,339,518.42
应付股利			
其他应付款		261,116,505.53	485,681,137.71
划分为持有待售的负债			

一年内到期的非流动负债		209,960,000.00	220,064,100.00
其他流动负债		8,973,179.27	8,973,179.27
流动负债合计		4,158,856,444.02	4,481,805,514.79
非流动负债：			
长期借款		882,000,000.00	1,006,935,900.00
应付债券		1,492,142,465.04	1,491,399,862.76
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		214,742,090.24	216,428,679.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,588,884,555.28	2,714,764,442.66
负债合计		6,747,740,999.30	7,196,569,957.45
所有者权益：			
股本		2,835,184,361.00	2,835,184,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,273,762,465.67	14,273,762,465.67
减：库存股			
其他综合收益		-66,881.87	-81,899.83
专项储备			
盈余公积		631,822,371.06	631,822,371.06
未分配利润		2,974,771,237.89	2,827,246,963.69
所有者权益合计		20,715,473,553.75	20,567,934,261.59
负债和所有者权益总计		27,463,214,553.05	27,764,504,219.04

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

2016 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		6,189,800,108.08	6,739,557,068.66
其中：营业收入	七、40	6,189,800,108.08	6,739,557,068.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,882,512,991.64	6,320,141,482.57
其中：营业成本	七、40	5,361,163,497.29	5,851,044,568.49
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			
营业税金及附加	七、41	25,676,618.92	12,571,214.06
销售费用	七、42	138,260,134.11	127,990,345.71
管理费用	七、43	252,854,595.46	266,504,683.32
财务费用	七、44	60,492,613.29	19,394,963.32
资产减值损失	七、45	44,065,532.57	42,635,707.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、46	4,309,275.00	-8,864,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七、47	31,778,527.37	22,872,165.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,124,377.37	23,794,015.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		343,374,918.81	433,423,451.13
加：营业外收入	七、48	20,002,858.78	12,876,221.00
其中：非流动资产处置利得		31,651.32	3,441,927.73
减：营业外支出	七、49	5,837,689.69	1,510,748.20
其中：非流动资产处置损失		5,691,912.33	1,340,849.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		357,540,087.90	444,788,923.93
减：所得税费用	七、50	73,287,936.02	102,421,974.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		284,252,151.88	342,366,949.18
归属于母公司所有者的净利润		245,431,494.02	298,323,391.91
少数股东损益		38,820,657.86	44,043,557.27
六、其他综合收益的税后净额		50,935,289.89	-10,437,776.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、51	52,138,902.63	-6,629,622.53
（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		52,138,902.63	-6,629,622.53
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		15,017.96	-69,022.73
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		52,123,884.67	-6,560,599.80
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,203,612.74	-3,808,153.64
七、综合收益总额		335,187,441.77	331,929,173.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		297,570,396.65	291,693,769.38
归属于少数股东的综合收益总额		37,617,045.12	40,235,403.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.13

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
2016 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	5,946,421,373.58	6,171,474,997.34
减:营业成本	十七、4	5,499,399,034.00	5,644,649,070.73
营业税金及附加		13,116,441.88	-2,808,149.51
销售费用		47,532,673.94	51,229,077.56
管理费用		161,901,432.90	152,040,151.06
财务费用		60,922,084.54	21,568,194.40
资产减值损失		17,753,255.49	19,521,999.30
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	19,124,377.37	23,794,015.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		19,124,377.37	23,794,015.04
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		164,920,828.20	309,068,668.84
加:营业外收入		14,026,585.50	7,700,794.59
其中:非流动资产处置利得		29,685.73	3,441,919.78
减:营业外支出		5,817,867.23	742,484.27
其中:非流动资产处置损失		5,690,820.89	711,725.89
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		173,129,546.47	316,026,979.16
减:所得税费用		25,605,272.27	79,568,045.26
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		147,524,274.20	236,458,933.90
五、其他综合收益的税后净额		15,017.96	-69,022.73
(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		15,017.96	-69,022.73
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		15,017.96	-69,022.73
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		147,539,292.16	236,389,911.17
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
2016 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,358,894,792.17	7,071,557,426.44
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		155,552,506.89	165,590,425.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、52	41,410,916.58	31,215,237.05
经营活动现金流入小计		6,555,858,215.64	7,268,363,088.69
购买商品、接受劳务支付的现金		5,561,236,996.78	5,992,847,204.03
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		355,251,047.25	389,516,814.08
支付的各项税费		300,026,493.78	305,707,294.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、52	167,907,091.12	179,594,519.63
经营活动现金流出小计		6,384,421,628.93	6,867,665,832.35
经营活动产生的现金流量净额		171,436,586.71	400,697,256.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,000,000.00	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		395,116.61	660,060.00
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、52	233,170,542.08	692,087,328.96
投资活动现金流入小计		254,565,658.69	713,747,388.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		822,062,241.66	916,866,485.80
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、52	5,000,000.00	203,500,000.00
投资活动现金流出小计		827,062,241.66	1,130,366,485.80
投资活动产生的现金流量净额		-572,496,582.97	-416,619,096.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		385,699,779.01	1,582,506,610.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、52	90,453,526.47	52,078,143.70

筹资活动现金流入小计		476,153,305.48	1,634,584,754.09
偿还债务支付的现金		683,788,416.00	1,507,597,837.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,762,366.00	338,188,136.62
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、52	112,097,981.28	98,117,864.67
筹资活动现金流出小计		862,648,763.28	1,943,903,839.22
筹资活动产生的现金流量净额		-386,495,457.80	-309,319,085.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,651,560.57	1,310,266.05
五、现金及现金等价物净增加额		-767,903,893.49	-323,930,659.58
加：期初现金及现金等价物余额		3,269,584,839.88	2,179,094,948.56
六、期末现金及现金等价物余额		2,501,680,946.39	1,855,164,288.98

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
2016 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,684,718,240.85	6,712,281,236.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,454,701.17	18,819,218.33
经营活动现金流入小计		6,712,172,942.02	6,731,100,455.32
购买商品、接受劳务支付的现金		6,039,488,078.75	5,969,385,605.84
支付给职工以及为职工支付的现金		229,575,612.15	230,160,398.82
支付的各项税费		34,183,999.68	87,920,280.82
支付其他与经营活动有关的现金		105,077,234.28	106,734,687.54
经营活动现金流出小计		6,408,324,924.86	6,394,200,973.02
经营活动产生的现金流量净额		303,848,017.16	336,899,482.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,000,000.00	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		37,175.00	660,000.00
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		233,106,235.24	676,738,939.92
投资活动现金流入小计		254,143,410.24	698,398,939.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		565,311,133.97	1,085,959,267.76
投资支付的现金			10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			200,000,000.00
投资活动现金流出小计		565,311,133.97	1,295,959,267.76
投资活动产生的现金流量净额		-311,167,723.73	-597,560,327.84
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	1,027,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	1,027,000,000.00
偿还债务支付的现金		605,040,000.00	478,626,682.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,473,699.11	332,858,899.79
支付其他与筹资活动有关的现金		111,898,520.92	98,117,864.67
筹资活动现金流出小计		777,412,220.03	909,603,447.26
筹资活动产生的现金流量净额		-677,412,220.03	117,396,552.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,563,628.25	31,641.21
五、现金及现金等价物净增加额		-680,168,298.35	-143,232,651.59
加:期初现金及现金等价物余额		2,639,526,594.03	1,493,351,773.82
六、期末现金及现金等价物余额		1,959,358,295.68	1,350,119,122.23

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
2016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	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		1,859,111.64		631,822,371.06		5,962,551,491.08	1,809,782,713.42	25,514,962,513.87
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	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		1,859,111.64		631,822,371.06		5,962,551,491.08	1,809,782,713.42	25,514,962,513.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							52,138,902.63				245,431,494.02	37,617,045.12	335,187,441.77
(一) 综合收益总额							52,138,902.63				245,431,494.02	37,617,045.12	335,187,441.77
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		53,998,014.27		631,822,371.06		6,207,982,985.10	1,847,399,758.54	25,850,149,955.64
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	1,964,687,488.00				9,898,361,313.73		-72,696,068.16		607,271,743.97		5,727,632,039.84	1,703,576,761.26	19,828,833,278.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,964,687,488.00				9,898,361,313.73		-72,696,068.16		607,271,743.97		5,727,632,039.84	1,703,576,761.26	19,828,833,278.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	870,496,873.00				4,375,401,151.94		-6,629,622.53				14,804,955.81	40,235,403.63	5,294,308,761.85
（一）综合收益总额							-6,629,622.53				298,323,391.91	40,235,403.63	331,929,173.01
（二）所有者投入和减少资本	870,496,873.00				5,120,108,095.05								5,990,604,968.05
1. 股东投入的普通股	870,496,873.00				5,120,108,095.05								5,990,604,968.05
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-283,518,436.10		-283,518,436.10
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											-283,518,436.10		-283,518,436.10
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					-744,706,943.11								-744,706,943.11
四、本期期末余额	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		-79,325,690.69		607,271,743.97		5,742,436,995.65	1,743,812,164.89	25,123,142,040.49

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
2016 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	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		-81,899.83		631,822,371.06	2,827,246,963.69	20,567,934,261.59
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		-81,899.83		631,822,371.06	2,827,246,963.69	20,567,934,261.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							15,017.96			147,524,274.20	147,539,292.16
(一) 综合收益总额							15,017.96			147,524,274.20	147,539,292.16
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		-66,881.87		631,822,371.06	2,974,771,237.89	20,715,473,553.75

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	1,964,687,488				9,898,361,313.73		390,948.22		607,271,743.97	2,889,809,755.86	15,360,521,249.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,964,687,488				9,898,361,313.73		390,948.22		607,271,743.97	2,889,809,755.86	15,360,521,249.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	870,496,873.00				4,375,401,151.94		-69,022.73			-47,059,502.20	5,198,769,500.01
（一）综合收益总额							-69,022.73			236,458,933.90	236,389,911.17
（二）所有者投入和减少资本	870,496,873.00				5,120,108,095.05						5,990,604,968.05
1. 股东投入的普通股	870,496,873.00				5,120,108,095.05						5,990,604,968.05
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-283,518,436.10	-283,518,436.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-283,518,436.10	-283,518,436.10
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					-744,706,943.11						-744,706,943.11
四、本期期末余额	2,835,184,361.00				14,273,762,465.67		321,925.49		607,271,743.97	2,842,750,253.66	20,559,290,749.79

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

(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,截止 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 万千瓦热电机组资产、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 2016 年 8 月 25 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

公司名称	合并期间
烟台南山铝业新材料有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
龙口南山铝压延新材料有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
龙口东海氧化铝有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
烟台东海铝箔有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
山东南山科学技术研究院	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
烟台锦泰国际贸易有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
北京南山航空材料研究院有限责任公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
南山铝业澳大利亚有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
南山美国有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
南山铝业新加坡有限公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
南山美国先进铝技术有限责任公司	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	2015 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
航鑫材料科技有限公司	2015 年 4 月 20 日至 2016 年 6 月 30 日

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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

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：

无

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

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

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

(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

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

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，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。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

(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

(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：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

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。
单项金额重大并单独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：

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

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：

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

(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. 划分为持有待售资产

(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消的转让协议；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

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目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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

资产负债表日，公司对投资性房地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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

(1) 固定资产确认条件

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

- 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) 固定资产分类和折旧方法

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。

(3) 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。

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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

(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

(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. 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 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

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。

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

本公司无其他长期职工福利。

22. 预计负债

(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。

23. 股份支付

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。

24. 收入

（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具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。

25. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为递延收益，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

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。

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。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

(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法律规定或类似限制，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。

29. 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

30. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应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%、13%、6%、11%、3%
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	25%、15%等
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	1%

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	15%
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	34%
GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.	17%
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	25%

2. 税收优惠

增值税：内销产品（除蒸汽产品按根据相关税收规定计算的销售额执行 13% 的税率）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%。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发《关于认定山东联友通信科技发展有限公司等 746 家企业为 2015 年高新技术企业的通知》（鲁科字[2016]41 号），公司取得 2015 年高新技术企业认定（证书编号：GR201537000131），资格有效期为三年，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

公司全资子公司—南山铝业澳大利亚有限公司税率为 30%；公司全资子公司—南山铝业新加坡有限公司税率为 17%；南山铝业新加坡有限公司的控股子公司 GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD. 税率为 17%；GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD. 的控股子公司 PT BINTAN ALUMINA INDONESIA 税率为 25%；公司全资子公司—南山美国先进铝技术有限责任公司税率为 34%；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%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,565,201.82	4,785,448.43
银行存款	2,493,115,744.57	3,264,799,391.45
其他货币资金	1,359,905,351.07	1,314,465,630.52
合计	3,861,586,297.46	4,584,050,470.40
其中：存放在境外的款项总额	291,803,777.39	206,959,973.13

其他说明

- （1）报告期末公司无因抵押、质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信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、质押借款保证金。

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	4,309,275.00	878,750.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,309,275.00	878,750.00

其他说明：

报告期末公司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、 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	995,589,960.24	752,516,099.01
商业承兑票据	140,986,755.09	257,895,271.44
合计	1,136,576,715.33	1,010,411,370.45

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	339,863,307.86
合计	339,863,307.86

(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	1,248,385,365.39	
合计	1,248,385,365.39	

(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

(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。

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,230,426,633.23	100.00	123,046,311.10	10.00	1,107,380,322.13	792,899,858.90	100.00	82,695,195.14	10.43	710,204,663.76
合计	1,230,426,633.23	/	123,046,311.10	/	1,107,380,322.13	792,899,858.90	/	82,695,195.14	/	710,204,663.76

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 年以内小计	1,230,353,677.73	123,035,367.77	10%
1 至 2 年	72,955.50	10,943.33	15%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,230,426,633.23	123,046,311.10	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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 40,351,115.96 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：

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
Anhenser Bush	非关联方	195,498,714.50	1 年以内	15.89	19,549,871.45
波尔亚太金属容器有限公司	非关联方	167,669,469.69	1 年以内	13.63	16,766,946.97
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	非关联方	68,557,549.44	1 年以内	5.57	6,855,754.94
山东龙口三元铝材有限公司	非关联方	63,650,903.74	1 年以内	5.17	6,365,090.37
洛阳万基铝加工有限公司	非关联方	59,740,359.16	1 年以内	4.86	5,974,035.92

合 计		555,116,996.53		45.12	55,511,699.65
-----	--	----------------	--	-------	---------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

(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) 报告期末公司应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收款项中应收关联方款项, 详见附注: 关联方应收款项。

(4) 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。

(5) 公司子公司南山美国有限公司通过质押存货和出让应收账款债权及相关权利取得保理融资

20,084,174.66 美元 (折人民币 133,182,179.01 元)。截止 2016 年 6 月 30 日, 附有追索权出让的应收账款金额为 29,391,794.67 美元 (折人民币 194,902,868.82 元)。

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	152,095,777.10	100.00	227,760,692.39	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	152,095,777.10	100.00	227,760,692.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	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
中煤能源山东有限公司	非关联方	27,237,238.60	17.91	2016 年	材料未到
浙江任远进出口有限公司	非关联方	17,825,745.69	11.72	2016 年	材料未到
山东昊邦化学有限公司	非关联方	15,168,985.39	9.97	2016 年	材料未到
万华化学 (烟台) 氯碱热电有限公司	非关联方	11,825,244.95	7.77	2016 年	材料未到
重庆西铝庆丰金属材料有限公司	非关联方	6,500,000.00	4.27	2016 年	材料未到

合 计		78,557,214.63	51.64		
-----	--	---------------	-------	--	--

其他说明

(1) 报告期末公司预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 预付款项中预付关联方款项, 详见附注: 关联方应收款项。

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	147,552,367.13	100.00	15,031,972.57	10.19	132,520,394.56	112,080,903.69	100.00	11,317,555.96	10.10	100,763,347.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	147,552,367.13	/	15,031,972.57	/	132,520,394.56	112,080,903.69	/	11,317,555.96	/	100,763,347.73

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 年以内小计	146,542,547.63	14,654,254.77	0.10
1 至 2 年	55,000.00	8,250.00	0.15
2 至 3 年	62,300.00	12,460.00	0.20
3 年以上	892,519.50	357,007.80	0.40
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	147,552,367.13	15,031,972.57	

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 3,714,416.61 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

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	104,095,580.22	79,092,543.40
个人往来款项	1,288,697.82	1,270,901.10
保证金及押金	42,168,089.09	31,669,969.19
其他	0.00	47,490.00
合计	147,552,367.13	112,080,903.69

(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
龙口市国家税务局	出口退税	83,072,073.36	1 年以内	56.30	8,307,207.34
中粮期货有限公司	期货保证金	35,702,408.00	1 年以内	24.20	3,570,240.80
龙口南山中油天然气有限公司	资金往来	19,727,229.82	1 年以内	13.37	1,972,722.98
Mitsui Bussan Commodities Ltd	锁定金属价格保证金	5,397,861.59	1 年以内	3.66	539,786.16
北京外文印刷厂	租房押金	888,519.50	3 年以上	0.60	355,407.80
合计	/	144,788,092.27	/	98.13	14,745,365.08

(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:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

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

(2) 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。

(3) 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、无核销其他应收款的情况、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。

7、存货

(1). 存货分类

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	2,046,643,994.77	-	2,046,643,994.77	2,082,588,301.57	230,023.09	2,082,358,278.48
在产品	947,090,577.03	-	947,090,577.03	644,442,109.93	169,676.97	644,272,432.96
库存商品	751,203,607.82	-	751,203,607.82	669,856,100.79	148,816.36	669,707,284.43
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	173,058,208.89		173,058,208.89	213,225,371.25		213,225,371.25
合计	3,917,996,388.51	-	3,917,996,388.51	3,610,111,883.54	548,516.42	3,609,563,367.12

公司子公司南山美国有限公司通过质押存货和出让应收账款债权及相关权利取得保理融资 20,084,174.66 美元（折人民币 133,182,179.01 元）。截止 2016 年 6 月 30 日，质押的存货金额为 17,009,334.19 美元（折人民币 112,792,296.88 元）。

(2). 存货跌价准备

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	230,023.09			230,023.09		
在产品	169,676.97			169,676.97		
库存商品	148,816.36			148,816.36		
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	548,516.42			548,516.42		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中无利息资本化金额。

(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

8、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
下一年度将摊销的长期待摊费用	17,987,006.27	23,431,052.40
合计	17,987,006.27	23,431,052.40

其他说明

无

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	165,754,927.43	159,450,714.30
期末留抵进项税	3,782,137.60	6,191,213.16
地方水利基金	395,499.10	195,331.29
银行存款直接购买理财产品	5,000,000.00	230,000,000.00

所得税		555,915.23	
合计		175,488,479.36	395,837,258.75

其他说明

无

10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	82,218,950.95	28,878,404.07	53,340,546.88	82,218,950.95	28,878,404.07	53,340,546.88
合计	82,218,950.95	28,878,404.07	53,340,546.88	82,218,950.95	28,878,404.07	53,340,546.88

(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
海湾铝业有限公司	32,128,950.95			32,128,950.95	28,878,404.07			28,878,404.07	14.74	
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	
合计	82,218,950.95			82,218,950.95	28,878,404.07			28,878,404.07	/	

(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

无

11、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南山集团财务有限公司	260,389,034.81			19,124,377.37	15,017.96		21,000,000.00			258,528,430.14
小计	260,389,034.81			19,124,377.37	15,017.96		21,000,000.00			258,528,430.14
合计	260,389,034.81			19,124,377.37	15,017.96		21,000,000.00			258,528,430.14

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。

12、固定资产

(1). 固定资产情况

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	5,423,747,919.45	13,339,081,725.54	78,763,013.22	187,616,784.84	19,029,209,443.05
2. 本期增加金额	480,519,787.03	2,057,798,345.75	1,120,287.93	1,303,407.22	2,540,741,827.93
(1) 购置	15,150,206.55	39,493,995.66	1,120,287.93	1,294,795.26	57,059,285.40
(2) 在建工程转入	465,369,580.48	2,018,304,350.09	-	-	2,483,673,930.57
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	0.00	-	-	8,611.96	8,611.96
3. 本期减少金额	6,312,295.57	79,590,992.68	124,801.29	892,538.26	86,920,627.80
(1) 处置或报废	6,084,295.57	79,590,992.68	124,801.29	892,538.26	86,692,627.80
(2) 其他	228,000.00	-	-	-	228,000.00
4. 期末余额	5,897,955,410.91	15,317,289,078.61	79,758,499.86	188,027,653.80	21,483,030,643.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,108,503,992.23	5,041,507,642.44	40,157,176.13	114,328,769.70	6,304,497,580.50
2. 本期增加金额	76,472,383.20	419,764,965.19	3,424,651.01	7,572,428.83	507,234,428.23
(1) 计提	76,472,383.20	419,583,720.36	3,414,726.65	7,531,303.33	507,002,133.54
(2) 新增	0.00	181,244.83	9,924.36	41,125.50	232,294.69
3. 本期减少金额	1,153,581.43	33,994,466.92	50,720.51	378,749.53	35,577,518.39
(1) 处置或报废	1,153,581.43	33,994,466.92	50,720.51	378,749.53	35,577,518.39
(2) 其他					
4. 期末余额	1,183,822,794.00	5,427,278,140.71	43,531,106.63	121,522,449.00	6,776,154,490.34
三、减值准备					
1. 期初余额	60,278,370.72	73,198,698.03		513,000.00	133,990,068.75

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	60,278,370.72	73,198,698.03		513,000.00	133,990,068.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,653,854,246.19	9,816,812,239.87	36,227,393.23	65,992,204.80	14,572,886,084.09
2. 期初账面价值	4,254,965,556.50	8,224,375,385.07	38,605,837.09	72,775,015.14	12,590,721,793.80

(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	4,649,973.76	935,435.48		3,714,538.28

(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	14,406,924.28	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
工业材成品库	43,047,827.09	正在办理
工业材深加工车间	9,551,127.29	正在办理
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	13,237,055.81	正在办理
铝材加工车间	3,244,538.21	正在办理
110KV 变电站	7,931,942.75	正在办理
熔铸厂房	24,728,369.12	正在办理
钢结构厂房	83,304,246.12	正在办理
圆锭熔铸厂房	81,180,722.42	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	194,523,060.65	正在办理
动力空压站厂房	5,592,946.14	正在办理
动力去离子站厂房	6,330,749.11	正在办理
生产废水站厂房	7,396,828.57	正在办理
热轧车间厂房	365,773,814.62	正在办理

冷轧车间厂房	68,588,042.29	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	147,025,246.04	正在办理
合计	1,425,775,489.79	

其他说明：

无

13、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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 20 万吨超大规模高性能特种铝合金材料生产线	4,295,712,516.75		4,295,712,516.75	6,323,460,855.96		6,323,460,855.96
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	99,716,589.53		99,716,589.53	99,716,589.53		99,716,589.53
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	2,062,559,714.26		2,062,559,714.26	1,821,849,936.53		1,821,849,936.53
冷轧设备技术改造	824,106,132.80		824,106,132.80	772,083,735.52		772,083,735.52
年产 4 万吨高精度多用途铝箔生产线	356,674,348.92		356,674,348.92	264,028,961.00		264,028,961.00
零星工程	226,701,886.23		226,701,886.23	171,614,916.62		171,614,916.62
合计	7,865,471,188.49		7,865,471,188.49	9,452,754,995.16		9,452,754,995.16

(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(万元)	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 20 万吨超大规模高性能特种铝合金材料生产线	618,986.00	6,323,460,855.96	314,909,847.67	2,342,658,186.88		4,295,712,516.75	120	97	197,254,552.85	150,059,479.11		可转换债券募集资金
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	321,862.00	99,716,589.53	-	-		99,716,589.53	99	100				非公开发行募集资金
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	150,950.00	1,821,849,936.53	240,709,777.73	-		2,062,559,714.26	125	96	95,836,402.17	29,932,030.60		自有资金
冷轧设备技术改造	85,000.00	772,083,735.52	72,473,653.83	20,451,256.55		824,106,132.80	95	97				自有资金

年产4万吨高精度多用途铝箔生产线	77,277.00	264,028,961.00	92,645,387.92	-		356,674,348.92	45	47				自有资金
零星工程		171,614,916.62	176,344,333.76	120,564,487.14	692,877.01	226,701,886.23						
合计	1,254,075.00	9,452,754,995.16	897,083,000.91	2,483,673,930.57	692,877.01	7,865,471,188.49	/	/	293,090,955.02	179,991,509.71	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

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。

14、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	6,363,268.48	3,287,820.63
合计	6,363,268.48	3,287,820.63

其他说明:

无

15、无形资产

(1). 无形资产情况

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	1,622,270,641.73			4,839,079.70	1,627,109,721.43
2. 本期增加金额	690,477.58			71,565.99	762,043.57
(1) 购置	690,477.58			71,565.99	762,043.57
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,622,961,119.31			4,910,645.69	1,627,871,765.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	146,148,130.70			2,670,677.80	148,818,808.50
2. 本期增加金额	17,852,527.23			431,242.33	18,283,769.56
(1) 计提	17,852,527.23			431,242.33	18,283,769.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	164,000,657.93			3,101,920.13	167,102,578.06

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	1,458,960,461.38			1,808,725.56	1,460,769,186.94
2. 期初账面价值	1,476,122,511.03			2,168,401.90	1,478,290,912.93

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

16、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	8,060,832.98	3,638,941.23	812,762.81	4,097,343.34	6,789,668.06
轧辊费	10,984,515.42	8,520,634.28	1,907,403.72	3,410,311.94	14,187,434.04
装修费	5,253,919.56	1,200,023.16	133,335.91	1,017,231.75	5,303,375.06
合计	24,299,267.96	13,359,598.67	2,853,502.44	8,524,887.03	26,280,477.16

其他说明:

无

17、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	76,776,468.06	13,817,704.74	140,879,708.86	31,952,879.49
可抵扣亏损	407,010,707.62	136,186,657.91	381,136,375.70	126,286,664.25
递延收益	69,784,789.21	16,596,197.31	73,429,537.11	17,457,384.28
坏帐准备	97,890,380.85	21,261,275.75	64,875,288.64	15,223,762.41
存货跌价准备	0.00	-	548,516.42	82,277.47
固定资产减值	133,990,068.75	20,098,510.31	133,990,068.75	20,098,510.31
合计	785,452,414.49	207,960,346.02	794,859,495.48	211,101,478.21

(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	4,309,275.00	1,077,318.75	878,750.00	219,687.50
合计	4,309,275.00	1,077,318.75	878,750.00	219,687.50

(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	69,066,306.89	58,015,866.53
可抵扣亏损	138,584,845.29	141,078,981.57
合计	207,651,152.18	199,094,848.10

(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
2016 年	3,499,677.23	3,499,677.23	
2017 年	25,270,334.41	32,858,045.01	
2018 年	37,230,763.27	37,230,763.27	
2019 年	26,447,671.82	26,447,671.82	
2020 年	14,743,224.60	14,743,224.60	
2021 年	7,344,567.03		
2030 年	3,698,945.15	6,012,621.38	
2031 年	4,464,403.28	4,464,403.28	
2034 年	576,600.88	576,600.88	
合计	123,276,187.67	125,833,007.47	/

其他说明:

(1) 公司子公司南山美国有限公司可抵扣亏损的年限为 20 年;

(2) 公司子公司南山澳大利亚有限公司可抵扣亏损无年限限制。

18、其他非流动资产

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	65,774,135.83	52,092,705.49
合计	65,774,135.83	52,092,705.49

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
------	--------	------	-------	-------

安德里茨（中国）有限公司	非关联方	20,620,363.50	2016 年	合同预付款
东北大学设计研究院（有限公司）	非关联方	7,412,000.00	2016 年	合同预付款
太重（天津）滨海重型机械有限公司	非关联方	13,613,700.00	2016 年	合同预付款
Tenova S.p.A(特诺恩公司)	非关联方	9,669,997.58	2016 年	合同预付款
天津天炉机械设备制造有限公司	非关联方	6,900,000.00	2016 年	合同预付款
合 计		58,216,061.08		

19、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	338,191,200.00	272,274,326.47
抵押借款		
保证借款	1,087,249,969.56	1,498,980,538.63
信用借款		
保理借款	133,182,179.01	56,279,875.35
票据贴现	100,000,000.00	
合计	1,658,623,348.57	1,827,534,740.45

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。
- (4) 2016年6月30日公司已贴现的附追索权票据而衍生的财务借贷结余金额为100,000,000元，该追索权将于2016年10月11日贴现票据到期日全部解除。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

20、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

21、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	507,888,933.87	618,139,540.67
银行承兑汇票	10,831,898.92	
合计	518,720,832.79	618,139,540.67

- (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 2016 年 12 月 31 日到期。

(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。

22、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	2,006,247,628.07	2,000,155,250.42
1 年至 2 年	691,813,044.87	443,717,251.77
2 年至 3 年	65,857,197.78	99,531,958.49
3 年以上	134,922,489.23	105,560,171.28
合计	2,898,840,359.95	2,648,964,631.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

(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 9,643,902.10 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设备质量保证金。

23、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	135,728,480.06	147,256,660.90
1 年至 2 年	3,854,295.12	1,713,269.04
2 年至 3 年	140,669.29	173,981.54
3 年以上	39,282,081.51	39,547,425.49
合计	179,005,525.98	188,691,336.97

(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

(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。

24、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	224,534,797.92	448,226,261.95	441,155,312.68	231,605,747.19
二、离职后福利-设定提存计划	58,623.60	18,068,116.36	18,090,262.03	36,477.93

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	224,593,421.52	466,294,378.31	459,245,574.71	231,642,225.12

(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	139,356,649.53	403,787,141.56	411,929,350.35	131,214,440.74
二、职工福利费	795,064.32	20,763,960.01	20,466,306.16	1,092,718.17
三、社会保险费	31,545.10	8,450,577.41	8,461,304.28	20,818.23
其中:医疗保险费	27,916.00	6,035,168.70	6,044,661.50	18,423.20
工伤保险费	1,395.83	1,056,294.36	1,056,769.01	921.18
生育保险费	2,233.27	346,691.97	347,451.39	1,473.85
大额医疗救助		1,012,422.38	1,012,422.38	
四、住房公积金		163,652.00	163,652.00	
五、工会经费和职工教育经费	84,351,538.97	15,060,930.97	134,699.89	99,277,770.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	224,534,797.92	448,226,261.95	441,155,312.68	231,605,747.19

(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	55,832.00	17,088,737.68	17,109,565.60	35,004.08
2、失业保险费	2,791.60	979,378.68	980,696.43	1,473.85
3、企业年金缴费				
合计	58,623.60	18,068,116.36	18,090,262.03	36,477.93

其他说明:

无

25、应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	222,353,703.19	148,092,013.18
消费税		
营业税		
企业所得税	23,382,997.50	75,419,703.79
个人所得税	12,090.37	94,492.20
城市维护建设税	11,097,988.43	5,747,672.24
教育费附加	4,359,698.56	2,066,705.88
地方教育费附加	4,686,478.82	3,157,817.04
地方水利建设基金	1,871,861.61	907,362.87
土地使用税	10,143,131.20	9,611,765.20
房产税	9,702,504.01	9,356,269.50
印花税	730,053.17	3,355,387.51
合计	288,340,506.86	257,809,189.41

其他说明:

无

26、 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	1,399,501.53	1,844,694.43
企业债券利息	52,816,438.35	18,485,753.43
短期借款应付利息	1,089,761.11	2,806,933.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	55,305,700.99	23,137,381.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

27、 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		
澳大利亚力鼎康赛特集团有限公司	6,107,297.49	6,107,297.49
合计	6,107,297.49	6,107,297.49

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

28、 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	18,484,393.85	11,420,393.19
个人往来款项	573,915.26	835,329.61
保证金、押金	57,957,118.18	75,142,009.81
股东出资	178,806,773.37	175,096,462.71
其他	1,320,872.12	2,299,104.58
合计	257,143,072.78	264,793,299.90

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

(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178,806,773.37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。

29、 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	408,896,000.00	220,064,100.00
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款	958,563.57	935,078.40
一年内到期的未确认融资费用	-112,987.76	-125,774.86
合计	409,741,575.81	220,873,403.54

其他说明：

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 (美元)	本币金额
中国银行股份有限公司芝加哥分行	2014-4-2	2017-3-31	人民币	3 个月 ibor+1.8%	5,000,000.00	33,156,000.00
中国银行股份有限公司芝加哥分行	2014-4-16	2017-3-31	人民币	3 个月 ibor+1.8%	20,000,000.00	132,624,000.00
中国银行股份有限公司芝加哥分行	2014-4-16	2017-3-31	人民币	3 个月 ibor+1.8%	5,000,000.00	33,156,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2015-4-21	2017-6-30	人民币	5.75		40,430,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2014-6-6	2017-6-30	人民币	5.84		29,646,100.00
合计						269,012,100.00

30、其他流动负债

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	16,519,857.83	16,499,217.83
合计	16,519,857.83	16,499,217.83

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	368,000.00	368,000.00
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	66,666.68	66,666.68
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	994,680.00	974,040.00
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
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
铝合金板带材生产项目资金	80,000.08	80,000.08
赤泥压滤废水再利用项目资金	199,999.92	199,999.92
热电机组脱销改造项目资金	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
150万吨工程技术改造项目补助资金	66,666.67	66,666.67
150万吨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
年产22万吨轨道交通新型合金材料生产线项目预算资金	706,470.67	706,470.67
150万吨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
技术中心创新能力建设项目资金	277,777.72	277,777.72
热电机组脱硝及脱硫、除尘提效改造项目	246,666.72	246,666.72
合 计	16,519,857.83	16,499,217.83

31、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

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	882,000,000.00	1,201,743,900.00
信用借款		
合 计	882,000,000.00	1,201,743,900.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

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
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2015.04.21	2019.08.15	人民币	5.75	204,530,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2014.06.06	2019.08.15	人民币	5.84	149,990,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2015.05.15	2019.08.15	人民币	5.50	100,220,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2015.02.06	2019.08.15	人民币	6.22	68,180,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2014.06.04	2019.08.15	人民币	5.84	54,540,000.00
合 计					577,460,000.00

32、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券——面值	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券——利息调整	-7,857,534.96	-8,600,137.24
合 计	1,492,142,465.04	1,491,399,862.76

(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
应付债券	500,000,000.00	2015/09/25	5年	500,000,000.00	497,132,477.65			-2,621,492.43		497,378,507.57
应付债券	1,000,000,000.00	2015/09/25	5年	1,000,000,000.00	994,267,385.11			-5,236,042.53		994,763,957.47
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,491,399,862.76			-7,857,534.96		1,492,142,465.04

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

本公司于2015年9月25日发行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，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，最终票面利率4.40%。

33、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	3,003,721.87	3,407,135.37
减：未确认融资费用	216,380.83	277,607.83
减：一年内到期的融资租赁款	958,563.57	935,078.40
加：一年内到期的未确认融资费用	112,987.76	125,774.86
合计	1,941,765.23	2,320,224.00

34、递延收益

√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	281,389,879.86	2,800,000.00	8,177,368.94	276,012,510.92	收到财政拨款
合计	281,389,879.86	2,800,000.00	8,177,368.94	276,012,510.92	/

涉及政府补助的项目:

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	53,695,595.16			3,005,860.41	50,689,734.75	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	8,000,000.00			500,000.00	7,500,000.00	与资产相关
大型精密模具生产线技术改造项目	2,000,000.00			100,000.00	1,900,000.00	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	3,340,666.68			184,000.00	3,156,666.68	与资产相关
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	599,999.93			33,333.33	566,666.60	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	625,000.16			31,249.97	593,750.19	与资产相关
税款增值计划资金	3,896,160.00			414,780.00	3,481,380.00	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	14,953,703.46			555,555.60	14,398,147.86	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	22,000,000.00			1,000,000.00	21,000,000.00	与资产相关
高性能铝合金中厚板开发资金	13,500,000.00				13,500,000.00	与资产相关
高性能铝合金板带材工程研究中心资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
铝合金板带材生产项目资金	866,666.59			40,000.02	826,666.57	与资产相关
技术中心创新能力建设项目资金	4,444,444.40			138,888.91	4,305,555.49	与资产相关
特种高性能铝合金材料生产线项目资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目资金	2,300,000.24			100,000.00	2,200,000.24	与资产相关
150 万吨工程技术改造项目补助资金	900,000.00			33,333.34	866,666.66	与资产相关
150 万吨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	33,813,000.00			1,252,333.35	32,560,666.65	与资产相关
铝合金熔铸生产线系统优化项目资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
热发电机组脱销改造项目资金	1,620,370.37			55,555.55	1,564,814.82	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	2,012,030.07			155,909.79	1,856,120.28	与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心资金	5,000,000.00	1,500,000.00			6,500,000.00	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	9,537,354.00			353,235.33	9,184,118.67	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	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
年产 14000 吨大型模锻件项目资金	700,000.00	300,000.00			1,000,000.00	与资产相关
150 万吨大规格超高强度高韧耐腐蚀铝合金航空材料的开发及产业化	2,800,000.00			100,000.00	2,700,000.00	与资产相关
热发电机组脱硝及脱硫、除尘提效改造项目	3,288,888.80			123,333.34	3,165,555.46	与资产相关
热电一期脱硫除尘改造项目	4,000,000.00				4,000,000.00	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	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
中央外经贸发展专项资金	30,000,000.00				30,000,000.00	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	43,996,000.00				43,996,000.00	与资产相关
高性能船舶用中强可焊耐腐蚀铝合金板材的研发		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	281,389,879.86	2,800,000.00		8,177,368.94	276,012,510.92	/

其他说明：

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 1,206,497.73 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 884,444.40 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 277,278.47 元；

(4) 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；

(5) 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；

(6) 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 236,567.83 元；

(7) 本公司 2009 年收到对年产 10 万吨轨道交通通用高性能金属材料生产线项目的政府补助 15,000,000.00 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（15 年）内平均摊销，本期摊销 500,000.00 元；

(8) 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；

(9) 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 184,000.01 元；

(10) 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 33,333.33 元；

(11) 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经费 3,000,000.00 元，在资产使用年限（15 年）内平均摊销，本期摊销 100,000.00 元；

(12) 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 31,249.97 元;

(13) 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 414,780.00 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 138,888.91 元;

(15) 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 416,666.69 元;

(16) 本公司 2012 年收到国家改革和发展委员会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,在资产的使用期限(15 年)内平均摊销,本期摊销 1,000,000.00 元;

(17) 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,在资产的使用期限(15 年)内平均摊销,本期尚未摊销;

(18) 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,在资产的使用期限(15 年)内平均摊销,本期尚未摊销;

(19) 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;

(20) 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 138,888.91 元;

(21) 本公司 2013 年收到龙口市发展和改革局拨付的高性能特种铝合金材料生产线项目资金 700,000.00 元,2015 年收到 300,000.00 元,合计 1,000,000.00 元,在资产使用期限(15 年)内平均摊销,本期尚未摊销;

(22) 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 100,000.00 元;

(23) 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;

(24) 本公司 2013 年收到龙口市发展和改革局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,本期尚未摊销;

(25) 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 55,555.55 元;

(26) 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 102,857.15 元;

(27) 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,本期尚未摊销。

(28) 本公司 2014 年收到龙口市财政局拨付的 150 万吨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, 本期摊销 1,252,333.34 元。

(29) 本公司 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(南山)”补助资金 2,000,000.00 元, 本期尚未摊销。

(30) 本公司 2014 年收到龙口市财政局拨付的年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目预算资金 10,597,060.00 元, 本期摊销金额 353,235.33 元。

(31) 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工程国家补助”预算资金 10,000,000.00 元, 本期尚未摊销。

(32) 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 300,000.00 元, 合计 1,000,000.00 元, 本期尚未摊销。

(33) 本公司 2015 年收到龙口市科技局拨付的 150 万吨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。

(34) 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机组脱硝及脱硫、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。

(35) 本公司 2015 年收到龙口市环境保护局拨付的热电一期脱硫除尘改造项目资金 4,000,000.00 元, 项目正在建设中, 本期尚未开始摊销。

(36) 本公司 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, 2016 收到 1,500,000.00 元, 合计 3,000,000.00 元项目正在建设中, 本期尚未开始摊销。

(37) 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 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期尚未开始摊销。

(38) 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 万元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期尚未开始摊销。

(39) 本公司 2016 年收到龙口市财政局拨付的用于高性能船舶用中强可焊耐腐蚀铝合金板材的研发项目资金 1,000,000.00 万元, 项目正在建设中, 本期尚未开始摊销。

35、股本

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	2,835,184,361.00						2,835,184,361.00

其他说明:

(1) 南山集团有限公司股权质押情况:

2009 年 4 月 17 日, 南山集团有限公司将其持有的本公司有限售条件流通股(2010 年 4 月 30 日流通) 200,000,000.00 股质押给齐鲁证券有限公司, 作为南山集团有限公司公开发行 20 亿元企业债券的质押资产, 债券到期日至 2019 年 10 月 19 日止。上述 200,000,000.00 股于 2016 年 7 月 4 日解除质押。

(2) 南山集团有限公司股份增持情况:

2014年,南山集团有限公司一致行动人鹏华资产南山德本价值资产管理计划通过上海证券交易所交易系统增持公司股份,截止2016年6月30日,南山集团有限公司及德本资管计划合计持有本公司股份872,745,296股,其中南山集团有限公司持有本公司股份845,169,496股、德本资管持有本公司股份27,575,800股。

德本资管计划成立于2014年8月29日,南山集团有限公司及其部分管理人员、深圳前海金融发展有限公司及其部分管理人员以及本公司董事、高管为德本资管计划的全部委托人。

36、资本公积

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)	14,162,392,409.59			14,162,392,409.59
其他资本公积	111,370,056.08			111,370,056.08
合计	14,273,762,465.67			14,273,762,465.67

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

37、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	1,859,111.64	52,138,902.63	0.00	0.00	52,138,902.63	-1,203,612.74	53,998,014.27
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	-81,899.83	15,017.96			15,017.96		-66,881.87
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	1,941,011.47	52,123,884.67			52,123,884.67	-1,203,612.74	54,064,896.14
其他综合收益合计	1,859,111.64	52,138,902.63			52,138,902.63	-1,203,612.74	53,998,014.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

38、 盈余公积

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	631,822,371.06			631,822,371.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	631,822,371.06			631,822,371.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、 未分配利润

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	5,962,551,491.08	5,727,632,039.84
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	5,962,551,491.08	5,727,632,039.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,431,494.02	298,323,391.91
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		283,518,436.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,207,982,985.10	5,742,436,995.65

40、 营业收入和营业成本

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	6,137,472,214.04	5,335,335,209.66	6,692,142,021.34	5,832,743,673.09
其他业务	52,327,894.04	25,828,287.63	47,415,047.32	18,300,895.40
合计	6,189,800,108.08	5,361,163,497.29	6,739,557,068.66	5,851,044,568.49

41、 营业税金及附加

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	13,825,871.69	6,761,167.33
教育费附加	5,925,373.59	2,897,643.11
资源税		
地方教育费附加	3,950,249.07	1,983,989.22
地方水利建设基金	1,975,124.57	913,653.86
营业税	0.00	14,760.54
合计	25,676,618.92	12,571,214.06

其他说明：

无

42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	101,771,880.86	80,639,236.50
市场推广费	7,053,185.78	20,829,177.44
职工薪酬	12,826,907.10	11,609,948.12
招待费	3,714,016.86	2,572,725.95
差旅费	2,104,478.18	1,554,135.82
其他	10,789,665.33	10,785,121.88
合计	138,260,134.11	127,990,345.71

其他说明：

无

43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,073,571.02	87,185,878.98
公司经费	51,963,648.34	70,892,954.42
招待费	6,993,511.81	6,647,404.97
税费	40,537,624.67	37,312,431.94
摊销及租赁费	27,156,868.01	50,383,617.64
差旅费	5,544,328.42	4,724,050.37
其他	10,585,043.19	9,358,345.00
合计	252,854,595.46	266,504,683.32

其他说明：

无

44、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,380,660.32	38,608,965.00
利息收入	-22,964,506.78	-15,898,465.68
手续费	5,031,524.40	2,398,685.04
汇兑损失	9,044,935.35	-5,714,221.04
合计	60,492,613.29	19,394,963.32

其他说明：

无

45、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	44,065,532.57	38,423,336.34
二、存货跌价损失		4,212,371.33
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		
合计	44,065,532.57	42,635,707.67

其他说明：

46、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	4,309,275.00	-8,864,300.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,309,275.00	-8,864,300.00

其他说明：

无

47、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	19,124,377.37	23,794,015.04
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	12,654,150.00	-921,850.00
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		
合计	31,778,527.37	22,872,165.04

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	19,124,377.37	23,794,015.04
合计	19,124,377.37	23,794,015.04

48、营业外收入

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	31,651.32	3,441,927.73	31,651.32

其中：固定资产处置利得	31,651.32	3,441,927.73	31,651.32
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	6,675,200.00		6,675,200.00
递延收益摊销	8,156,728.94	6,317,437.31	8,156,728.94
罚款收入	207,971.78	99,638.61	207,971.78
其他	4,931,306.74	3,017,217.35	4,931,306.74
合计	20,002,858.78	12,876,221.00	20,002,858.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
龙口聚才兴龙奖励资金	1,500,000.00		与收益相关
境外投资补贴	600,000.00		与收益相关
出口信用保险保费补助	215,500.00		与收益相关
产业链技术创新补助	100,000.00		与收益相关
新一轮技术改造资金	2,000,000.00		与收益相关
战略新兴产业技术改造项目	2,000,000.00		与收益相关
专利创造资助资金	59,700.00		与收益相关
拜耳法氯酸钠溶液中草酸盐类有机物脱除技术	200,000.00		与收益相关
购买国产设备增值税退税	3,005,860.41	3,005,860.36	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
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	184,000.01	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	33,333.33	33,333.34	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	31,249.97	31,250.00	与资产相关
税款增值计划资金	394,140.00	463,380.00	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	555,555.60	555,555.60	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
铝合金板带材生产项目资金	40,000.02	40,000.06	与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
热电机组脱销改造项目资金	55,555.55	55,555.56	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	279,243.13	155,909.78	与资产相关
技术中心创新能力建设项目资金	138,888.91	92,592.61	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	353,235.33		与资产相关
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	100,000.00		与资产相关
1.5万吨工程技术改造项目	33,333.34		与资产相关
交通运输用新型大规格高强高韧轻合金材料生产线技术改造	1,252,333.34		与资产相关
合计	14,831,928.94	6,317,437.31	/

其他说明：

与资产相关的政府补助形成情况详见附注：递延收益。

49、营业外支出

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	5,691,912.33	1,340,849.70	5,691,912.33
其中：固定资产处置损失	5,691,912.33	1,340,849.70	5,691,912.33

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		139,032.74	
其他	145,777.36	30,865.76	145,777.36
合计	5,837,689.69	1,510,748.20	5,837,689.69

其他说明：

无

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	69,289,172.58	150,685,344.44
递延所得税费用	3,998,763.44	-48,263,369.69
合计	73,287,936.02	102,421,974.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	357,540,087.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,631,013.18
子公司适用不同税率的影响	14,031,847.90
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,868,656.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,957,172.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,296,832.05
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	2,833,391.61
所得税费用	73,287,936.02

其他说明：

无

51、其他综合收益

详见附注：37

52、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,475,200.00	
利息收入	19,328,603.46	15,044,431.22
罚款收入	589,252.00	289,627.61
其他	15,017,861.12	15,881,178.22
合计	41,410,916.58	31,215,237.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 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	72,059,071.22	90,543,740.29
管理费用中现金支出	81,854,706.23	85,073,739.85
财务费用中现金支出	9,979,462.45	1,659,524.54
往来款项	4,013,851.22	2,317,514.95
合计	167,907,091.12	179,594,519.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
前期购买理财产品转回	233,170,542.08	692,087,328.96
合计	233,170,542.08	692,087,328.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

—

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买的理财产品	5,000,000.00	203,500,000.00
合计	5,000,000.00	203,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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	90,453,526.47	52,078,143.70
合计	90,453,526.47	52,078,143.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	112,097,981.28	98,117,864.67
合计	112,097,981.28	98,117,864.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	284,252,151.88	342,366,949.18
加：资产减值准备	44,065,532.57	42,635,707.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	507,002,133.54	425,632,633.65
无形资产摊销	18,283,769.56	20,452,392.23
长期待摊费用摊销	16,822,435.60	19,455,000.83
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）	5,660,261.01	-2,101,078.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,309,275.00	8,864,300.00
财务费用（收益以“-”号填列）	68,160,837.52	32,894,743.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,778,527.37	-22,872,165.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,141,132.19	-48,263,369.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-308,433,021.39	-138,948,187.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-540,312,664.30	-337,754,235.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,164,085.28	58,334,564.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	171,436,586.71	400,697,256.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,501,680,946.39	1,855,164,288.98
减：现金的期初余额	3,269,584,839.88	2,179,094,948.56
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	-767,903,893.49	-323,930,659.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,501,680,946.39	3,269,584,839.88
其中：库存现金	8,565,201.82	4,785,448.43
可随时用于支付的银行存款	2,493,115,744.57	3,264,799,391.45

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	2,501,680,946.39	3,269,584,839.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金及现金等价物余额与财务报表货币资金余额的差异 1,359,905,351.07 元，明细如下：

- ①办理信用证保证金余额 640,772,346.68 元；
- ②办理银行承兑汇票保证金余额 450,009,238.96 元；
- ③办理质押借款保证金余额 207,467,082.18 元；
- ④办理保函保证金余额 61,656,683.25 元。

54、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	1,359,905,351.07	保证金
应收票据	339,863,307.86	质押
存货	112,792,296.88	保理融资质押
固定资产		
无形资产		
应收账款	194,902,868.82	保理融资出让
合计	2,007,463,824.63	/

其他说明：

无

55、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	106,667,624.02	6.6312	707,334,279.00
欧元	1,358,567.25	7.3750	10,019,433.45
港币			
澳门元	3,664,142.43	4.9452	18,119,917.14
印尼盾	10,098,084,968.24	0.0005	5,087,405.46
日元	1.00	0.0600	0.06
应收账款			
其中：美元	72,541,407.76	6.6312	481,036,583.14
欧元	81,486.78	7.3750	600,965.00

港币			
英镑	40,334.32	8.9212	359,830.54
人民币			
其他应收款			
其中：美元	1,008,568.38	6.6312	6,688,018.63
短期借款			
其中：美元	111,386,076.21	6.6312	738,623,348.57
应付账款			
其中：美元	43,051,800.10	6.6312	285,485,096.84
欧元	88,847.60	7.3750	655,251.05
其他应付款			
其中：美元	26,967,507.29	6.6312	178,826,934.34
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	30,127,514.75	6.6312	199,781,575.81
长期应付款			
其中：美元	292,822.60	6.6312	1,941,765.23
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

56、套期

适用 不适用

57、其他

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

●

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：

无

6、 其他**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
烟台南山铝业新材料有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产各种铝合金热轧卷	75		投资
龙口南山铝压延新材料有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产新型合金产品	75		投资
龙口东海氧化铝有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产销售冶金级氧化铝	75		同一控制下企业合并
烟台东海铝箔有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产销售高精度铝箔产品	75		同一控制下企业合并
山东南山科学技术研究院	山东省龙口市	山东省龙口市	高新技术项目的研究开发、成果转让等	100		投资
烟台锦泰国际贸易有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等	100		投资
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
Global Aluminium International Pte Ltd	新加坡	新加坡	贸易投资		70	投资
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	Bintan	Jakarta	加工和提炼铝矾土		69.30	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

(2). 重要的非全资子公司

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
烟台南山铝业新材料有限公司	25%	8,978,850.89		378,205,050.97
龙口南山铝压延新材料有限公司	25%	17,940,309.52		562,289,405.03
龙口东海氧化铝有限公司	25%	-5,039,405.05		744,284,706.09
烟台东海铝箔有限公司	25%	6,542,641.27		130,315,687.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	6,028,706,261.39		7,904,426,355.85	
非流动资产	815,385,146.09		651,483,388.05	
资产合计	6,844,091,407.48		8,555,909,743.90	
流动负债	5,612,346,502.00		7,315,961,959.06	
非流动负债				
负债合计	5,612,346,502.00		7,315,961,959.06	
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	258,666,430.15		260,389,034.81	
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	258,666,430.15		260,389,034.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入		131,054,545.82	145,521,450.14
净利润		91,068,463.69	113,304,833.51
终止经营的净利润			
其他综合收益		728,656.95	-328,679.67
综合收益总额		91,797,120.64	112,976,153.84
本年度收到的来自联营企业的股利		21,000,000.00	21,000,000.00

其他说明

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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	106,667,624.02	6.6312	707,334,279.00
欧元	1,358,567.25	7.3750	10,019,433.45
澳元	3,664,142.43	4.9452	18,119,917.14
印尼盾	10,098,084,968.24	0.0005	5,087,405.46
日元	1.00	0.0600	0.06
应收账款			
其中：美元	72,541,407.76	6.6312	481,036,583.14
英镑	40,334.32	8.9212	359,830.54
欧元	81,486.78	7.3750	600,965.00
其他应收款			
其中：美元	1,008,568.38	6.6312	6,688,018.63
短期借款			
其中：美元	111,386,076.21	6.6312	738,623,348.57
应付账款			
其中：美元	43,051,800.10	6.6312	285,485,096.84
欧元	88,847.60	7.3750	655,251.05
其他应付款			
其中：美元	26,967,507.29	6.6312	178,826,934.34
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	30,127,514.75	6.6312	199,781,575.81
长期应付款			
其中：美元	292,822.60	6.6312	1,941,765.23

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于 2016 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 9,559,800.00 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	2016 年 6 月 30 日	
	铝 (吨)	公允价值变动损益
期货合约		
其中：买持量	7,375.00	4,309,275.00
合 计	7,375.00	4,309,275.00

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

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

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南山集团有限公司	山东省龙口市	铝锭、铝型材系列；毛纺织系列；服装系列；板材系列；宾馆、酒店、能源、游乐、建筑、房地产开发经营等。	10 亿元	29.81	29.81

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是南山村村民委员会

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注：企业集团的构成。

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：在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

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

无

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
龙口市南山纺织总厂	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
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山工业园污水处理有限公司	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
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司
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
青岛长基置业有限公司	母公司的控股子公司
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司
龙口东海房地产开发有限公司	其他
南山（海南万宁）置业有限公司	其他
南山公务机有限公司	其他
山东南山国际飞行有限公司	其他
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
龙口东海船舶代理有限公司	其他
山东南山科技产业园管理有限公司	母公司的全资子公司
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他
龙口市南山精纺呢绒总厂	母公司的全资子公司
深圳前海南山金融发展有限公司	其他
龙口兰亭液化天然气有限公司	母公司的全资子公司
青岛航空股份有限公司	其他
龙口市南山资产管理有限公司	母公司的全资子公司
南山融资租赁（天津）有限公司	其他
青岛新南国际度假酒店有限公司	其他
青岛新南国际博览中心有限公司	其他
北京东海长基投资基金管理有限公司（注1）	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
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	其他
烟台银行股份有限公司	其他
山东南山建设发展股份有限公司	其他
烟台南山置业发展有限公司	其他
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他
龙口南山投资有限公司	其他

烟台国际博览中心有限公司	其他
烟台大南山旅游开发有限公司	其他
EASTOCEAN INVESTMENT CORPORATION LIMITED	其他
NATSUN HOLDINGS LIMITED	其他
NATSUN AMERICA CO., LTD	其他
NATSUN AUSTRALIA PTY LTD	其他
山东南山纺织服饰有限公司	其他
山东贝塔尼服装有限公司	其他
烟台南山博文服饰有限公司	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
烟台康赛特纺织有限公司（注2）	其他
龙口市南山融资担保有限公司	母公司的全资子公司
烟台南山物业管理有限公司	其他
龙口新南山投资发展有限公司	其他
龙口新南山精密材料有限公司	其他
龙口南山新型建材有限公司	其他
山东龙口农村商业银行股份有限公司	其他
山东南山电力销售有限公司	母公司的全资子公司
富瑞达国际融资租赁有限公司	其他
烟台南山酒店管理有限公司	其他
上海鲁润资产管理有限公司	母公司的全资子公司
龙口慧博国际商务服务有限公司	其他
NANSHAN GROUP SINGAPORE CO. PTE. LTD	母公司的全资子公司
龙口新南山汽车维修有限公司	其他
山东新禾农牧业股份有限公司	其他
深圳南山大成基金管理有限公司	其他

其他说明

注 1：北京东海长基投资基金管理有限公司是北京东海长基资产管理有限责任公司于 2016 年 3 月 10 日更名。

注 2：烟台康赛特纺织有限公司报告期内被山东南山纺织服饰有限公司吸收合并，于 2016 年 4 月 11 日完成注销。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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	455,741.37	769,912.50
龙口南山国际会议中心有限公司	餐饮、住宿服务等	612,142.55	670,073.00
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	388,616.06	477,116.00
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿服务等	631,310.98	609,945.00
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐饮、住宿服务等	754,128.70	586,961.00

龙口市南山建筑安装有限公司	零配件、建筑施工等	165,661,920.30	74,275,917.41
龙口市南山商城有限公司	零配件、办公用品等		16,148.63
龙口市南山塑钢建材有限公司	零配件等	493,716.49	741,279.63
龙口市南山文化中心有限公司	餐饮、住宿服务等	51,168.00	112,247.00
南山集团有限公司	零配件等	1,621,831.96	0
山东南山纺织服饰有限公司	服装、纺织品等	219,944.22	5,899.99
山东南山国际旅行社有限公司	餐饮、住宿服务等	1,675,104.00	663,324.00
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	5,252.00	7,529.00
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒等	2,507,527.42	1,985,709.86
山东贝塔尼服装有限公司	服装等	398,271.79	512,596.24
山东怡力电业有限公司	委托加工费等	2,313,238,587.97	2,272,217,074.31
龙口市南山工业园污水处理有限公司	水费、排污费	8,110,403.64	8,995,324.83
龙口新南山精密材料有限公司	配件	16,517,015.16	25,018,533.97
龙口市南山油品经营有限公司	油品提供	7,410,619.54	7,879,469.11
龙口南山新型建材有限公司	配件	2,517,916.72	1,068.03
烟台国际博览中心有限公司	餐饮、住宿服务等		1,041.00
烟台海基置业有限公司	配件	0	9,345.95
烟台南山酒店管理有限公司	餐饮、住宿服务等	55,455.00	0
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	餐饮、住宿服务等	4,897.00	2,786.00
烟台康赛特纺织有限公司	服装、纺织品等	1,523.93	0
青岛长基置业有限公司	配件	0	6,800.00
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	建筑施工等	9,244.14	248,980.73
龙口南山妃母岛港发展有限公司	港口服务等	43,694,940.87	44,824,459.76
菲拉特(北京)贸易有限公司	面料	91,218.95	41,897.51
山东南山建设发展股份有限公司	配件	2,748.00	
龙口新南山汽车维修有限公司	车辆维修费	1,703,485.26	

出售商品/提供劳务情况表

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	423,899.46	562,018.32
龙口南山国际会议中心有限公司	电、汽、天然气等	138,553.91	198,942.15
南山旅游集团有限公司	电、汽、天然气等	212,166.46	230,367.46
龙口市南山宾馆有限公司	电、汽、天然气等	74,163.82	157,169.44
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	电、汽、天然气等	600,272.89	545,022.37
龙口市南山建筑安装有限公司	管道、管线等	4,027,599.53	4,654,353.76
龙口市南山塑钢建材有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	4,622,910.41	4,979,078.02
龙口市南山工业园污水处理有限公司	电、汽、天然气等	0	14,248.87
龙口市南山文化中心有限公司	电、汽、天然气等	15,224.45	53,211.19
南山集团有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	22,383.10	23,586.45
烟台康赛特纺织有限公司	电、汽、天然气等	1,890,897.86	2,440,506.51
山东南山纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等	874,659.44	596,443.54
烟台南山博文服饰有限公司	电、汽、天然气等	1,600.00	109,247.79
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	电、汽、天然气等	43,828.68	29,246.87
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	电、汽、天然气等	835.54	1,144.78
山东怡力电业有限公司	铝产品、天然气等	53,396,025.05	46,935,705.36
烟台海基置业有限公司	铝产品	111,977.86	238,272.97
龙口南山西海岸建设开发有限公司	电、汽、天然气等	0	10,875.07
龙口南山新型建材有限公司	汽费	0	35,712.48
龙口南山妃母岛港发展有限公司	材料	39,333.71	20,965.60
龙口市南山油品经营有限公司	材料	2,106.48	2,032.57
龙口新南山精密材料有限公司	天然气	1,724,143.41	
龙口新南山汽车维修有限公司	材料	2,101.52	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

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	13,000.00	2015/07/17	2016/03/28	是
南山集团有限公司	30,000.00	2015/09/16	2016/09/15	否
南山集团有限公司	12,000.00	2015/08/12	2016/08/11	否
南山集团有限公司	13,000.00	2015/04/20	2016/04/19	是
南山集团有限公司	21,000.00	2015/07/09	2016/06/15	是
南山集团有限公司	40,000.00	2015/07/15	2016/07/13	否
南山集团有限公司	5,000.00	2013/06/27	2016/06/10	是
南山集团有限公司	1,816.53	2013/12/31	2019/08/16	否
南山集团有限公司	908.27	2014/02/20	2019/08/15	否
南山集团有限公司	7,266.13	2014/06/04	2019/08/15	否
南山集团有限公司	4,541.33	2014/06/05	2019/08/15	否
南山集团有限公司	19,981.85	2014/06/06	2019/08/15	否
南山集团有限公司	9,083.00	2015/02/06	2019/08/15	否
南山集团有限公司	27,248.00	2015/04/21	2019/08/15	否
南山集团有限公司	8,735.90	2015/05/15	2019/08/15	否
南山集团有限公司	4,615.00	2015/05/18	2019/08/15	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2019/01/11	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2019/07/12	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2020/01/13	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2020/07/13	否
南山集团有限公司	1.00	2015/06/26	2018/07/11	否
南山集团有限公司	4,999.00	2015/06/26	2018/07/12	否
南山集团有限公司	5.00	2015/09/20	2016/03/19	是
南山集团有限公司	15.00	2015/10/15	2016/04/15	是
南山集团有限公司	208.00	2015/11/18	2016/03/18	是
南山集团有限公司	200.00	2015/11/30	2016/05/30	是
南山集团有限公司	500.00	2015/12/24	2016/06/23	是
南山集团有限公司	3.51	2015/10/27	2016/02/16	是
南山集团有限公司	0.76	2015/11/09	2016/03/09	是
南山集团有限公司	11.15	2015/11/09	2016/03/09	是
南山集团有限公司	2.63	2015/10/27	2016/02/27	是
南山集团有限公司	6.01	2015/11/09	2016/03/09	是
南山集团有限公司	2.58	2015/10/27	2016/02/27	是
南山集团有限公司	4.68	2015/10/27	2016/02/27	是
南山集团有限公司	4.07	2015/11/20	2016/03/20	是
南山集团有限公司	4.05	2015/11/20	2016/02/20	是
南山集团有限公司	2.77	2015/11/20	2016/02/20	是
南山集团有限公司	1.71	2015/12/24	2016/06/24	是
南山集团有限公司	4.15	2016/01/28	2016/07/28	否
南山集团有限公司	102.24	2016/03/25	2016/12/27	否
南山集团有限公司	8.54	2016/05/16	2016/12/16	否
南山集团有限公司	37.14	2016/01/28	2016/12/27	否
南山集团有限公司	79.35	2016/01/29	2016/12/28	否
南山集团有限公司	60.87	2016/01/28	2016/12/27	否
南山集团有限公司	33.67	2016/01/26	2016/12/24	否
南山集团有限公司	274.64	2016/05/17	2016/12/28	否
南山集团有限公司	1,206.19	2016/01/28	2016/10/27	否

南山集团有限公司	34.34	2016/01/27	2016/12/26	否
南山集团有限公司	16.74	2016/03/17	2016/12/23	否
南山集团有限公司	90.00	2015/10/28	2016/01/28	是
南山集团有限公司	5.00	2015/11/20	2016/03/21	是
南山集团有限公司	64.38	2016/01/28	2016/12/23	否
南山集团有限公司	10,000.00	2016/05/23	2016/10/11	否
南山集团有限公司	58.60	2016/03/16	2016/12/24	否
南山集团有限公司	259.27	2016/01/29	2016/12/24	否
南山集团有限公司	84.41	2016/01/29	2016/12/23	否
南山集团有限公司	2,570.68	2015/10/08	2016/01/07	是
南山集团有限公司	1,724.29	2015/10/15	2016/01/14	是
南山集团有限公司	2,039.27	2015/10/15	2016/01/18	是
南山集团有限公司	1,734.14	2015/10/20	2016/01/20	是
南山集团有限公司	2,085.97	2015/11/03	2016/02/01	是
南山集团有限公司	1,665.97	2015/11/03	2016/02/06	是
南山集团有限公司	1,755.33	2015/11/03	2016/02/15	是
南山集团有限公司	1,913.34	2015/11/03	2016/02/19	是
南山集团有限公司	2,259.80	2015/11/03	2016/02/29	是
南山集团有限公司	2,120.98	2016/04/08	2016/07/15	否
南山集团有限公司	1,590.16	2016/04/20	2016/07/26	否
南山集团有限公司	2,002.58	2016/04/25	2016/07/27	否
南山集团有限公司	2,088.31	2016/04/26	2016/08/03	否
南山集团有限公司	1,976.19	2016/04/20	2016/08/04	否
南山集团有限公司	2,148.52	2016/04/26	2016/08/17	否
南山集团有限公司	1,803.63	2016/05/12	2016/08/19	否
南山集团有限公司	2,207.14	2016/05/30	2016/09/05	否
南山集团有限公司	2,013.51	2016/05/28	2016/09/05	否
南山集团有限公司	1,559.91	2016/05/28	2016/09/05	否
南山集团有限公司	1,607.71	2016/04/01	2016/07/05	否
南山集团有限公司	1,617.97	2016/04/01	2016/07/13	否
南山集团有限公司	2,160.80	2016/04/12	2016/07/19	否
南山集团有限公司	1,827.60	2016/04/12	2016/07/21	否
南山集团有限公司	3,149.25	2015/11/06	2016/02/04	是
南山集团有限公司	3,315.60	2014/04/02	2017/04/02	否
南山集团有限公司	13,262.40	2014/04/16	2017/04/02	否
南山集团有限公司	3,315.60	2014/04/16	2017/04/02	否

关联担保情况说明

无

(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

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	11,572,103.71	50.39	6,812,002.08	42.85
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	利息收入		134,185.34	0.58	177,766.82	1.12
烟台银行股份有限公司	利息收入		12.01		73,812.67	0.46
山东龙口农村商业银行股份有限公司	利息收入		47.17		19,981.05	0.13

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。

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	5.00		5.00		银票	2015/09/20	2016/03/19	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	15.00		15.00		银票	2015/10/15	2016/04/15	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	208.00		208.00		银票	2015/11/18	2016/03/18	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	200.00		200.00		银票	2015/11/30	2016/05/30	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	500.00		500.00		银票	2015/12/24	2016/06/23	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	3.51		3.51		银票	2015/10/27	2016/02/16	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	0.76		0.76		银票	2015/11/09	2016/03/09	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	11.15		11.15		银票	2015/11/09	2016/03/09	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	2.63		2.63		银票	2015/10/27	2016/02/27	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	6.01		6.01		银票	2015/11/09	2016/03/09	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	2.58		2.58		银票	2015/10/27	2016/02/27	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	4.68		4.68		银票	2015/10/27	2016/02/27	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	4.07		4.07		银票	2015/11/20	2016/03/20	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	4.05		4.05		银票	2015/11/20	2016/02/20	是

有限公司	公司								
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	2.77		2.77		银票	2015/11/20	2016/02/20	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	1.71		1.71		银票	2015/12/24	2016/06/24	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		33.67		33.67	商票	2016/01/26	2016/12/24	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		274.64		274.64	商票	2016/05/17	2016/12/28	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,206.19		1,206.19	银票	2016/01/28	2016/10/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		4.15		4.15	商票	2016/01/28	2016/07/28	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		102.24		102.24	商票	2016/03/25	2016/12/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		8.54		8.54	商票	2016/05/16	2016/12/16	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		37.14		37.14	商票	2016/01/28	2016/12/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		79.35		79.35	商票	2016/01/29	2016/12/28	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		60.87		60.87	商票	2016/01/28	2016/12/27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		34.34		34.34	银票	2016/01/27	2016/12/26	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		16.74		16.74	商票	2016/03/17	2016/12/23	否
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司	90.00		90.00		银票	2015/10/28	2016/01/28	是
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司	5.00		5.00		银票	2015/11/20	2016/03/21	是
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司		64.38		64.38	商票	2016/01/28	2016/12/23	否
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	商票	2016/05/23	2016/10/11	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		58.60		58.60	商票	2016/03/16	2016/12/24	否

龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		259.27		259.27	商票	2016/01/29	2016/12/24	否
烟台东海铝箔有限公司	南山集团财务有限公司		84.41		84.41	商票	2016/01/29	2016/12/23	否

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	2,031,739,371.07	2,613,385,069.57
其他货币资金	南山集团财务有限公司	36,460,094.40	36,360,094.40
银行存款	龙口国开南山村镇银行股份有限公司	22,191,398.54	32,548,987.48
银行存款	烟台银行股份有限公司	6,761.83	6,749.82
银行存款	山东龙口农村商业银行股份有限公司	5,239.88	35,192.71

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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	521,770.48	52,177.05	277,668.88	27,766.89
预付款项	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司			3,848.10	
应收账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	175,522.20	17,552.22		
应收账款	南山旅游集团有限公司			58,237.52	5,823.75
应收账款	龙口市南山文化中心有限公司	11,901.12	1,190.11		
应收账款	烟台康赛特纺织有限公司			494,617.32	49,461.73
应收账款	龙口市南山宾馆有限公司	12,862.08	1,286.21	13,413.12	1,341.31
应收账款	山东南山纺织服饰有限公司	541,008.96	54,100.90	128,171.00	12,817.10
应收账款	龙口南山国际会议中心有限公司	113,564.64	11,356.46		
应收账款	龙口新南山精密材料有限公司	728,789.50	72,878.95		
预付款项	山东怡力电业有限公司			127,496,217.75	
应收账款	山东怡力电业有限公司			924,952.20	92,495.22
预付款项	烟台海基置业有限公司	1,539,735.77			

(2). 应付项目

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	9,643,902.10	9,829,615.74
应付账款	龙口市南山建筑安装有限公司	18,225,282.07	53,434,176.88
应付账款	山东怡力电业有限公司	238,072,926.69	
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	1,764.11	4,380.00
应付账款	龙口市南山塑钢建材有限公司		754.68
应付账款	山东南山国际旅行社有限公司		2,827.00
应付账款	龙口新南山精密材料有限公司		6,119,480.91
应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司		10,133.94
应付账款	龙口南山妃母岛港发展有限公司	39,497,543.71	32,547,494.41
应付账款	龙口市南山工业园污水处理有限公司	5,932.50	14,946.36
应付账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司		7,740.00
应付账款	龙口市南山文化中心有限公司		471.92
应付账款	山东贝塔尼服装有限公司		2,250.00
应付账款	烟台海基置业有限公司		694,995.55
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司	204,338.78	101,930.95
应付账款	龙口南山新型建材有限公司	537,939.34	18,502.30
应付账款	青岛新南国际度假酒店有限公司	25,340.50	25,340.50
应付账款	龙口新南山汽车维修有限公司	8,472.00	

7、关联方承诺

公司于2014年6月25日接到公司第一大股东南山集团关于与怡力电业关联交易承诺。公司针对上述事项做成承诺如下:

在怡力电业未获得国家有权部门的核准文件之前,公司承诺将在《委托加工协议》有效期届满之时,按照中国证监会、上海证券交易所等相关规范性文件要求对《委托加工协议》进行续签,从而避免实质性同业竞争。公司将在怡力电业取得有权部门批复后或者相关法律障碍、风险消除后36个月内通过决策程序,以合理的价格收购怡力电业。该承诺自2014年6月27日起生效,同时公司于2012年8月6日作出的承诺废止。

截至报告期,本事项相关进展公司已按照相关规定进行披露。

8、其他

重大关联协议情况

① 综合服务协议

公司与南山集团有限公司于2007年11月27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
南山集团提供服务				
1. 废水处理	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。	铝材废水 1.05 元/吨,生活污水 0.80 元/吨	实际发生量	每半年
2. 生产用水	适时足量	1.60 元/吨,如使用黄河水,价格为 3.48 元/吨	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. 炭块	适时足量	市场价格	实际发生额	每月
8、港口	提供港口及相关服务	铝土矿: 1、货物港口费: 车船直取 14.40 元/吨,卸船落后场 18.40 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 12.50 元/吨,卸船落后场 16.50 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
9、电	适时足量	0.60 元/千瓦时	实际使用量	每月
10、汽	适时足量	100 元/吨-150 元/吨	实际使用量	每月
11、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
公司提供服务				
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	2.40-3.36 元/m3	实际使用量	每月
3、废料、零星配件、粉煤灰等	使用量	市场价格	实际发生额	每月

注: 以上服务价格系 2016 年 2 月 21 日修订后之价格。

②金融服务协议

本公司与南山集团财务有限公司于 2009 年 1 月 23 日签订了《金融服务协议》，协议约定：南山集团财务有限公司同意按本公司的要求向本公司或本公司的子公司提供金融服务业务，具体有：（1）存款业务；（2）结算业务；（3）提供贷款及融资租赁业务；（4）办理票据承兑与贴现；（5）办理委托贷款及委托投资；（6）办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；（7）提供担保；（8）经银监会批准的其他业务。上述任何一项金融服务（存款和结算业务除外），双方都将共同协商另行签署有关协议或合同，且南山集团财务有限公司向本公司提供服务的收费标准不得高于国内其他金融机构同等业务费用水平且不高于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。

本公司在南山集团财务有限公司的存款利率不低于同期商业银行存款利率并且不低于其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。

南山集团财务有限公司为本公司提供结算业务的收费标准以中国人民银行颁布的相关支付结算管理办法为依据，并不高于其他金融机构。

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。

③委托加工协议

本公司与山东怡力电业有限公司（以下简称“怡力电业”）于 2010 年 4 月 15 日签订了《委托加工协议》，协议约定每年电解铝委托加工费合计：怡力电业当年委托加工生产电解铝吨数×每吨电解铝委托加工费-公司提供给怡力电业生产电解铝所需电的电度数×电价 0.40 元/千瓦时-公司提供给怡力电业生产所需碳素的吨数×碳素市场价格。

公司与山东怡力电业有限公司（以下简称“怡力电业”）于 2015 年 1 月 7 日签订了《委托加工补充协议》，协议约定每年电解铝委托加工费合计：怡力电业当年委托加工生产电解铝吨数×每吨电解铝委托加工费-公司提供给怡力电业生产电解铝所需电的电度数×电价 0.43 元/千瓦时-公司提供给怡力电业生产所需碳素的吨数×碳素市场价格。该协议价格自 2015 年 1 月 1 日起执行。

公司与山东怡力电业有限公司（以下简称“怡力电业”）于 2016 年 2 月 19 日重新签订了《委托加工协议》，协议约定每年电解铝委托加工费合计：怡力电业当年委托加工生产电解铝吨数×每吨电解铝委托加工费-公司提供给怡力电业生产所需碳素的吨数×碳素市场价格。该协议价格自 2016 年 1 月 1 日起执行。

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

5、 其他

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

公司于 2014 年 6 月 25 日接到公司第一大股东南山集团关于与怡力电业关联交易承诺。公司针对上述事项做成承诺如下：

在怡力电业未获得国家有权部门的核准文件之前，公司承诺将在《委托加工协议》有效期届满之时，按照中国证监会、上海证券交易所等相关规范性文件要求对《委托加工协议》进行续签，从而避免实质性同业竞争。公司将在怡力电业取得有权部门批复后或者相关法律障碍、风险消除后 36 个月内通过决策程序，以合理的价格收购怡力电业。该承诺自 2014 年 6 月 27 日起生效，同时公司于 2012 年 8 月 6 日作出的承诺废止。

截至报告期，本承诺事项相关进展公司已按照相关规定进行披露。

2、或有事项

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

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

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

1、分产品类别的营业收入、营业成本及毛利
2016 年 1-6 月：

类 别	营业收入	营业成本	毛利

1、主营业务			
电、汽：	11,142,031.59	4,936,682.07	6,205,349.52
天然气	46,357,279.01	38,412,997.44	7,944,281.57
氧化铝粉	102,126,144.80	100,271,125.47	1,855,019.33
铝合金锭	828,113,530.57	779,043,459.06	49,070,071.51
铝型材	1,406,017,007.67	1,231,121,222.36	174,895,785.31
铝板带箔	3,743,716,220.40	3,181,549,723.26	562,166,497.14
主营业务小计	6,137,472,214.04	5,335,335,209.66	802,137,004.38

2015 年 1-6 月

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
电、汽	12,443,272.70	7,504,202.29	4,939,070.41
天然气	57,427,953.44	54,160,263.37	3,267,690.07
氧化铝粉	147,434,622.09	130,442,810.96	16,991,811.13
铝合金锭	1,060,806,046.33	934,398,230.92	126,407,815.41
铝型材	1,787,480,631.33	1,618,260,350.47	169,220,280.86
铝板带箔	3,626,549,495.45	3,087,977,815.08	538,571,680.37
主营业务小计	6,692,142,021.34	5,832,743,673.09	859,398,348.25

2、按地区列示收入、成本

主营业务收入

地区名称	本期发生额	上期发生额
境外小计	1,780,271,447.79	1,555,856,423.32
境内小计	4,357,200,766.25	5,136,285,598.02
合 计	6,137,472,214.04	6,692,142,021.34

营业成本

-

-

地区名称	本期发生额	上期发生额
境外小计	1,738,768,215.33	1,518,998,354.30
境内小计	3,596,566,994.33	4,313,745,318.79

合 计	5,335,335,209.66	5,832,743,673.09
-----	------------------	------------------

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年度	占公司全部营业
		收入的比例 (%)
中粮包装投资有限公司	372,550,677.14	6.02
龙口现代星宇汽车配件有限公司	179,374,460.46	2.90
上海宝钢包装股份有限公司	167,490,937.12	2.71
山东龙口三元铝材有限公司	158,976,753.90	2.57
波尔亚太有限公司	149,422,129.60	2.41
合 计	1,027,814,958.22	16.61

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

(4). 其他说明：

无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 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	348,093,277.30	100.00	34,812,975.51	10.00	313,280,301.79	155,235,904.82	100.00	18,928,799.75	12.19	136,307,105.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	348,093,277.30	/	34,812,975.51	/	313,280,301.79	155,235,904.82	/	18,928,799.75	/	136,307,105.07

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 年以内小计	348,020,321.80	34,802,032.18	0.10
1 至 2 年	72,955.50	10,943.33	0.15
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	348,093,277.30	34,812,975.51	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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 15,884,175.76 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：

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
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	非关联方	68,557,549.44	1 年以内	19.70	6,855,754.94
洛阳万基铝加工有限公司	非关联方	59,740,359.16	1 年以内	17.16	5,974,035.92
江苏凯华铝业有限公司	非关联方	32,369,562.46	1 年以内	9.30	3,236,956.25

青岛万和装饰门窗工程有限公司	非关联方	20,712,754.32	1 年以内	5.95	2,071,275.43
青岛中集冷藏运输设备有限公司	非关联方	19,553,955.84	1 年以内	5.62	1,955,395.58
合 计		200,934,181.22		57.73	20,093,418.12

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

- (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) 报告期末公司应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
- (3) 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:

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	1,082,331,597.40	100.00	2,079,013.76	0.19	1,080,252,583.64	1,108,650,485.13	100.00	209,934.03	0.02	1,108,440,551.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,082,331,597.40	/	2,079,013.76	/	1,080,252,583.64	1,108,650,485.13	/	209,934.03	/	1,108,440,551.10

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 年以内小计	1,077,222,097.40	2,059,063.76	0.10
1 至 2 年	5,055,000.00	8,250.00	0.15
2 至 3 年	50,500.00	10,100.00	0.20
3 年以上	4,000.00	1,600.00	0.40
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,082,331,597.40	2,079,013.76	

确定该组合依据的说明：

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：

(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 1,869,079.73 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

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	19,727,229.82	647,028.73
个人往来款项	861,407.82	566,801.10
保证金及押金	111,500.00	643,684.01
其他	0.00	47,490.00
合并范围内公司往来	1,061,631,459.76	1,106,745,481.29
合计	1,082,331,597.40	1,108,650,485.13

(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
龙口南山铝压延新材料有限公司	经营往来	544,284,951.29	1 年以内	50.29	
龙口东海氧化铝有限公司	经营往来	191,053,751.79	1 年以内	17.65	
烟台南山铝业新材料有限公司	经营往来	153,093,524.13	1 年以内	14.14	
烟台锦泰国际贸易有限公司	经营往来	151,348,082.23	1 年以内	13.98	
龙口南山中油天然气有限公司	资金往来	19,727,229.82	1 年以内	1.82	1,972,722.98
合计	/	1,059,507,539.26	/	97.88	1,972,722.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	3,836,950,971.14		3,836,950,971.14	3,836,950,971.14		3,836,950,971.14
对联营、合营企业投资	258,528,430.14		258,528,430.14	260,389,034.81		260,389,034.81
合计	4,095,479,401.28		4,095,479,401.28	4,097,340,005.95		4,097,340,005.95

(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		
龙口南山铝业延新材料有限公司	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	252,778,200.00			252,778,200.00		
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		
合计	3,836,950,971.14			3,836,950,971.14		

(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	宣告发放现金股利或利润	计提减值		

					变动		准备		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
南山集团财务有限公司	260,389,034.81		19,124,377.37	15,017.96		21,000,000.00		258,528,430.14	
小计	260,389,034.81		19,124,377.37	15,017.96		21,000,000.00		258,528,430.14	
合计	260,389,034.81		19,124,377.37	15,017.96		21,000,000.00		258,528,430.14	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

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	5,886,535,180.47	5,465,119,371.88	6,116,395,812.60	5,613,533,462.34
其他业务	59,886,193.11	34,279,662.12	55,079,184.74	31,115,608.39
合计	5,946,421,373.58	5,499,399,034.00	6,171,474,997.34	5,644,649,070.73

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(%)
烟台南山铝业新材料有限公司	3,457,330,675.46	58.14
龙口东海氧化铝有限公司	354,933,751.23	5.97
龙口现代星宇汽车配件有限公司	179,374,460.46	3.02
洛阳万基铝加工有限公司	143,778,918.62	2.42
盛旺汽车零部件(昆山)有限公司	119,458,393.53	2.01
合计	4,254,876,199.30	71.56

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	19,124,377.37	23,794,015.04
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		
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		
合计	19,124,377.37	23,794,015.04

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,660,261.01	固定资产报废损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,831,928.94	各类政府补助、奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	16,963,425.00	期货合约交易损益
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	4,993,501.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,932,338.01	
少数股东权益影响额	-4,154,877.78	
合计	20,041,378.30	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.03	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	0.94	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

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：2016 年 8 月 25 日