

天山铝业集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾超林、主管会计工作负责人胡春华及会计机构负责人(会计主管人员)朱弘松声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

如本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营讨论与分析中关于公司未来发展的讨论中可能面对的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 可转换公司债券相关情况.....	69
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	70
第十节 公司债相关情况.....	72
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	176

释义

释义项	指	释义内容
天山铝业	指	天山铝业集团股份有限公司
天铝有限	指	新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司
盈达碳素	指	新疆天山盈达碳素有限公司
新仁铝业	指	江阴新仁铝业科技有限公司
靖西天桂	指	靖西天桂铝业有限公司
南疆碳素	指	阿拉尔市南疆碳素新材料有限公司
上海辛然	指	上海辛然实业有限公司
天展新材	指	新疆天展新材料科技有限公司
领先（香港）	指	BIG ADVANCE LIMITED
江阴祥顺	指	江阴祥顺金属贸易有限公司
天山铝科技	指	天山铝科技株式会社
曾超懿、曾超林及其一致行动人/锦隆能源及其一致行动人	指	曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦隆能源、锦汇投资
锦隆能源	指	石河子市锦隆能源产业链有限公司
锦汇投资	指	石河子市锦汇能源投资有限公司
潍坊聚信锦濛	指	潍坊聚信锦濛投资管理合伙企业（有限合伙）
华融致诚柒号	指	华融致诚柒号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）
芜湖信泽润	指	芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）
浙物瞰澜	指	浙物瞰澜（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波深华腾十三号	指	宁波梅山保税港区深华腾十三号股权投资中心（有限合伙）
珠海浚瑞	指	珠海浚瑞股权投资合伙企业（有限合伙）
芜湖润泽万物	指	芜湖润泽万物投资管理合伙企业（有限合伙）
杭州祥澜	指	杭州祥澜投资合伙企业（有限合伙）
大连万林	指	大连万林进出口有限公司
欧豹国际	指	欧豹国际集团有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
指定信息披露媒体	指	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

指定信息披露报刊	指	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
原铝	指	通过电解熔融氧化铝而得到的成品铝，亦称电解铝
电解	指	将电流通过电解质溶液或熔融态电解质（又称电解液），在阴极和阳极上引起化学反应的过程
铝电解	指	利用电解法制备铝的方法
高纯铝	指	由原铝经过再提纯加工而生产成的铝含量 $\geq 99.93\%$ 的铝产品
碳素、炭素	指	构成铝电解槽阳极和阴极的材料
预焙	指	一种电解槽设计：阳极材料经过成型、焙烧后，才安装在电解槽的上部结构上
预焙阳极、阳极炭块、预焙炭块、阳极碳素	指	以石油焦为骨料，煤沥青为黏结剂制造而成的，用于预焙铝电解槽作为阳极材料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新界泵业	股票代码	002532
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天山铝业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天山铝业		
公司的外文名称（如有）	TIANSHAN ALUMINUM GROUP CO.,LTD.		
公司的法定代表人	曾超林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周建良	李晓海
联系地址	新疆石河子开发区北工业园区纬五路 1 号	新疆石河子开发区北工业园区纬五路 1 号
电话	0993-2908993	0993-2908993
传真	0993-2908993	0993-2908993
电子信箱	002532@xjtsly.net	002532@xjtsly.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	浙江省温岭市大溪镇大洋城工业区
公司注册地址的邮政编码	317525
公司办公地址	新疆石河子开发区北工业园区纬五路 1 号
公司办公地址的邮政编码	832014
公司网址	www.xjtsly.net
公司电子信箱	002532@xjtsly.net
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 07 月 17 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号：2020-056；公告名称：新界泵业集团股份有限公司关于变更公司办公地址与投资者联系方式的公告；网址： http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	新疆石子开发区北工业园区纬五路 1 号
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	11,831,950,943.55	15,776,705,827.67	-25.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	653,010,819.44	442,434,822.86	47.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	642,049,621.54	428,009,028.80	50.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,565,604,422.80	848,331,330.96	84.55%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.13	46.15%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.13	46.15%
加权平均净资产收益率	5.08%	3.92%	1.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	44,120,684,165.24	40,960,283,195.25	7.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,176,434,148.52	12,523,760,545.15	5.21%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-22,920.85	
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）	11,271,924.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,278,808.90	
减：所得税影响额	3,564,539.20	
少数股东权益影响额（税后）	2,075.70	
合计	10,961,197.90	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务、产品和用途

公司主营业务为原铝、铝深加工产品及材料、预焙阳极、高纯铝、氧化铝的生产和销售。原铝业务的主要产品为铝锭，作为下游铝加工的原材料，广泛应用于国民经济的各个行业，诸如建筑、家居家装、电力电子、新能源汽车、轨道交通、包装等行业。铝深加工产品及材料主要包括铝板、铝带、铝箔，主要运用于建材、包装、家电和印刷等行业。预焙阳极、氧化铝为生产铝锭的主要原材料。高纯铝产品性能优良，主要运用于在电子工业、航空航天等高新技术领域，用于制造高压电容器铝箔、高性能导线、等离子帆、集成电路用键合线等。

（二）经营模式及主要业绩驱动因素

公司在资源和能源富集的区域进行产业布局，形成了涵盖铝土矿氧化铝、原铝、高纯铝、铝深加工，配套自备电厂和预焙阳极的完整产业链。公司在全国布局了四大产业基地，分别是：（1）位于兵团第八师石河子市的天铝有限，建成120万吨电解铝和6台350万千瓦自备发电机组，配套盈达碳素30万吨预焙阳极；同时天展新材正着力打造具有广阔发展前景的6万吨高纯铝及下游深加工生产基地。（2）位于兵团第一师阿拉尔市的南疆碳素，在建30万吨配套预焙阳极生产基地。（3）位于广西百色的靖西天桂，在建250万吨氧化铝生产线。（4）位于江阴的新仁铝业，建成5万吨铝板带箔生产线。完整配套的全产业链优势、区位优势、成本优势和技术优势是推动公司业绩成长的主要驱动因素。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	广西氧化铝一期项目完工，部分在建工程转入固定资产
在建工程	广西氧化铝一期项目完工，部分在建工程转入固定资产

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、具有完整产业链的一体化综合优势

公司拥有铝土矿、氧化铝、预焙阳极、发电、电解铝、高纯铝、铝深加工等生产环节，具有完整铝产业链一体化综合优势。目前在建的广西靖西天桂250万吨氧化铝项目和南疆阿拉尔30万吨预焙阳极项目全部投产后，可实现主要原材料氧化铝和预焙阳极的全部自给自足，公司的6台自备发电机组可满足公司原铝生产90%左右的用电需求，产业链的上游布局可为公司带来稳定可靠且低成本的电力和原材料的供应。利用上游的规模和产品优势，公司正大力发展下游高纯铝产业，进一步延伸下游产品，提升技术和科技含量，提高产品附加值，使公司产业链更具竞争力。

2、受益于良好的区位优势，公司具有持续稳定的低成本竞争优势

公司原铝生产基地位于新疆，受益于新疆煤炭资源丰富，价格显著低于内地，公司自备电站的发电成本显著低于行业平均水平。公司氧化铝生产基地位于广西，受益于广西地区丰富的铝土矿资源储量，公司氧化铝生产具有较强的资源和成本优势。公司原铝的生产成本主要为电力和氧化铝，上述良好的区位优势保障了公司持续稳定的低成本竞争优势。

3、具有核心技术竞争力的综合性铝业集团

公司积极投入技术研发和改进，目前已采用的大型预焙电解槽工艺、大型管道化溶出拜耳法生产氧化铝技术、大气态污染源处理设施、废水处理系统、赤泥干法堆存技术等均属于国内较为先进的生产及环保技术。公司技术中心被列为自治区认定企业技术中心、自治区级技术创新示范企业，公司降低铝电解槽水平电流的节能技术的集成示范项目被列入国家火炬计划产业化示范项目。

公司引进国际领先的生产高纯铝的偏析法技术及工艺，在石河子建设6万吨高纯铝项目。高纯铝具有比原铝更好的导电性、延展性、反射性和抗腐蚀性，在电子工业及航空航天等领域有着广泛的用途。项目全部投产完成后，公司将成为具有全球技术领先、规模领先、成本优势的高纯铝生产商，促进公司进一步朝高端材料领域延伸发展，使公司具备长期持续竞争优势。

4、管理团队具有丰富的行业建设和运营经验

公司管理团队专注铝行业超过30年，在铝行业建设、生产、运营及技术等领域积累了丰富的经验。公司目前已形成完善的建设、生产、运营管理体系，拥有较强的人才队伍，能够较好地应对复杂多变的市场环境，为公司未来发展奠定坚实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年一季度受突发新冠疫情严重冲击，全社会的生产生活大为放缓，叠加传统的铝消费淡季影响，原铝价格出现持续下跌。公司积极应对新冠疫情的影响，精心组织疫情期间的安全生产，各业务条线包括发电、原铝、预焙阳极、高纯铝生产均保持正常，基本未受疫情影响。进入第二季度后，国内疫情得到有效防控，复工复产有序推进，受益于国家各项促生产促消费的政策，铝锭库存快速回落，铝锭价格也开始逐步反弹，6月底重回2019年高点14500元/吨附近。同时受益于靖西天桂氧化铝项目一期工程的顺利投产，公司原铝生产所需的氧化铝成本大幅下降，同时公司也抓住上半年市场原辅材料价格下降的机会，多管齐下降本增效，提升运营效益。公司上半年原铝产量55.86万吨，高纯铝产量0.82万吨，氧化铝产量34万吨，发电量66.7亿度，预焙阳极产量15.6万吨，实现收入118.32亿元，实现归属上市公司母公司净利润为6.53亿元，与去年同期相比归属上市公司母公司净利润增长47.59%。主要情况如下：

1、积极应对疫情，保障生产经营的平稳运行

公司对国内外新冠疫情发展进行了密切跟踪和评估，及时调整经营安排。按照兵团落实中央“六稳”的工作要求，公司及时成立疫情防控领导小组，全面落实疫情联防联控责任，强化各项防控措施，实现防疫各环节工作衔接到位，从而确保企业生产安全稳定运行，公司原铝、高纯铝、预备阳极、发电等生产线均满负荷正常生产。

2、响应国家复工复产号召，狠抓项目建设进度

报告期，靖西天桂一期80万吨氧化铝项目实现了达产达标。该项目集成了国内氧化铝行业的先进成熟的技术，是国际行业内领先技术。该项目一次性投料试车成功、一个月内达产达标。开创性地将“溶出热试、蒸发热试、热水制备、铝酸钠溶液制备”四项工作合并联动进行，达到了行业内的领先水平。一期氧化铝项目的顺利投产，提高了公司原材料的自给率，进一步夯实了公司低成本优势。

此外，南疆碳素一期30万吨预焙阳极生产线项目建设有序推进，将于下半年正式投产。

3、抓住市场机遇，多管齐下降成本，提升运营效益

报告期，公司抓住受疫情等因素影响的市场机遇，在原辅材料和物流费用下降的情况下，努力降低公司的采购成本。报告期，公司安全环保工作扎实有效，未发生重大安全事故，环保设备运行稳定，三废达标排放。报告期，公司通过继续深化KPI管理、精益项目管理及6S管理工作，产品质量持续保持稳定，各种消耗逐步下降，为企业创造了较好的经济效益。

下半年，公司将继续围绕安全环保为中心开展生产，加快推进靖西天桂氧化铝二期项目建设，确保南疆碳素一期30万吨预焙阳极生产线项目顺利投产。抓住中央鼓励资本市场积极扶持实体经济发展机遇，全力推进再融资工作，为建设项目快速推进提供资金保障，通过多渠道融资，进一步降低财务费用，增厚公司利润。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	11,831,950,943.55	15,776,705,827.67	-25.00%	主要系公司减少了相关贸易铝锭业务

营业成本	10,242,158,916.76	14,230,729,937.95	-28.03%	主要系公司减少了相关贸易铝锭业务
销售费用	183,831,399.24	241,816,207.51	-23.98%	主要系公司自产铝锭销售在工厂交货的比例同比增加，工厂交货不需要承担运费，同时上半年受疫情期间政策及油价下降影响，公司综合物流成本下降
管理费用	72,924,236.45	85,814,156.88	-15.02%	主要系公司上半年加大降本增效的举措，实现了管理费用下降
财务费用	334,361,083.69	430,188,116.81	-22.28%	主要系本年偿还债券，利息费用有所下降
所得税费用	135,762,871.85	83,911,888.49	61.79%	系上半年度利润水平较上年同期有所增长
研发投入	7,811,273.63	4,323,192.50	80.68%	系上半年公司研发投入较上年同期有所增长
经营活动产生的现金流量净额	1,565,604,422.80	848,331,330.96	84.55%	系上半年公司利润水平较上年同期有所增长，同时销售商品收到的款项增加。
投资活动产生的现金流量净额	-498,239,048.10	-1,269,850,187.97	-60.76%	系上年同期公司广西氧化铝项目处于投资阶段，今年上半年氧化铝项目一期工程陆续完工转固
筹资活动产生的现金流量净额	-544,867,079.07	502,075,808.31	-208.52%	主要系今年上半年偿还7.5亿公司债券所致。
现金及现金等价物净增加额	522,904,989.62	81,259,342.66	543.50%	主要系今年上半年经营活动产生现金流增多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,831,950,943.55	100%	15,776,705,827.67	100%	-25.00%

分行业					
铝产品行业	11,831,950,943.55	100.00%	15,776,705,827.67	100.00%	-25.00%
分产品					
自产铝锭	6,371,493,677.67	53.85%	6,690,694,662.65	42.41%	-4.77%
贸易铝锭	4,986,220,192.56	42.14%	8,818,438,639.87	55.90%	-43.46%
自产高纯铝	80,420,819.38	0.68%	74,612,782.77	0.47%	7.78%
自产氧化铝	234,522,425.49	1.98%			
铝制品	142,679,130.43	1.21%	177,030,698.10	1.12%	-19.40%
其他	16,614,698.02	0.14%	15,929,044.28	0.10%	4.30%
分地区					
中国大陆地区	11,821,987,701.36	99.92%	15,769,709,332.84	99.96%	-25.03%
中国大陆以外地区	9,963,242.19	0.08%	6,996,494.83	0.04%	42.40%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
分产品						
自产铝锭	6,371,493,677.67	4,783,951,164.97	24.92%	-4.77%	-6.82%	1.65%
贸易铝锭	4,986,220,192.56	5,092,455,885.48	-2.13%	-43.46%	-42.75%	-1.27%
分地区						

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期公司贸易铝锭销售收入和成本较上年同期下降较大，系公司减少了相关业务的规模所致。同时因今年二季度铝锭价格受疫情的影响，短期波动较大，公司采购和销售贸易铝锭的定价机制产生的价差增大，导致贸易亏损金额有所增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,539,886,733.55	14.82%	5,118,323,832.12	12.50%	2.32%	主要系应付票据保证金增加
应收账款	257,028,979.37	0.58%	264,176,356.73	0.64%	-0.06%	
存货	4,687,298,542.38	10.62%	4,076,771,053.68	9.95%	0.67%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	23,553,585,205.95	53.38%	21,785,717,559.07	53.19%	0.19%	
在建工程	2,826,261,672.07	6.41%	3,793,519,599.48	9.26%	-2.85%	广西氧化铝一期项目完工，部分在建工程转入固定资产
短期借款	5,104,819,500.00	11.57%	3,780,961,290.00	9.23%	2.34%	系报告期内氧化铝项目投产增加流动资金所需的借款增加
长期借款	4,087,555,410.22	9.26%	4,961,826,035.01	12.11%	-2.85%	主要系一年内到期的部分转入了流动负债导致的长期借款金额有所减少
预付账款	3,777,621,782.29	8.56%	3,494,646,782.56	8.53%	0.03%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面原值	年末账面净值	受限原因
货币资金	5,923,201,589.04	5,923,201,589.04	票据及借款保证金等
固定资产	14,819,065,821.90	11,613,699,368.07	借款抵押等
无形资产	670,792,580.10	569,419,841.96	借款抵押
其他非流动资产	12,714,483.96	12,714,483.96	借款保证金
合计	21,425,774,475.00	18,119,035,283.03	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
锦隆能源	新界泵业(浙江)有限公司	2020年06月16日	148,880	0	原水泵业务的置出后,公司转型为国内领先的具有较完善的铝产业链一体化优势和较强能源优势的原铝生产商。	0.00%	资产基础法	是	锦隆能源现为上市公司控股股东	是	是	2020年07月06日	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书 http://www.cninfo.com.cn/

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	子公司	铝锭、铝产品的生产和销售	140,842.1051	3,954,578.21	1,243,020.66	1,135,336.14	49,632.22	37,454.8
新疆天山盈达碳素有限	子公司	碳素及碳素制品的生产	6,000.00	300,926.66	111,803.91	70,136.51	6,616.13	9,116.21

公司		与销售						
江阴新仁铝业科技有限公司	子公司	铝合金材料的研究、开发、制造、加工	10,000.00	107,645.01	34,868.12	14,285.09	950.59	700.17
江阴祥顺金属贸易有限公司	子公司	金属材料贸易	1,000.00	408.92	394.71	46,811.91	103.33	98
阿拉尔市南疆碳素新材料有限公司	子公司	碳素及碳素制品的生产和销售	32,700.00	176,973.94	28,441.95	24,959.57	-262.02	-216.7
靖西天桂铝业有限公司	子公司	铝土矿、石灰岩的开采；氧化铝、氢氧化铝的冶炼、生产、销售	30,000.00	459,118.25	29,133.84	87,174.9	9,626.15	7,695.46
新疆天展新材料科技有限公司	子公司	高纯铝及铝制品的研究、生产、销售	20,000.00	43,452.51	8,461.67	11,097.57	2,399.83	2,183.29
上海辛然实业有限公司	子公司	金属材料、氧化铝的贸易	20,000.00	86,777.35	20,384.77	172,790.11	355.98	177.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

一、公司面临的主要风险

1. 宏观经济波动和行业周期性变化的风险

公司主营业务为原铝、铝深加工产品及材料、预焙阳极、高纯铝、氧化铝的生产和销售。铝具有优良的性能，被广泛应用于交通、机械、电子、建筑等领域，是国民经济中必不可少的基础性原材料，其市场需求与国内外宏观经济高度相关，其产品价格随国内外宏观经济波动呈周期性变动规律。未来若宏观经济进入下行周期，出现重大不利变化导致产品需求放缓，可能会对公司销量以及业绩产生不利影响。

2. 原材料和能源价格波动风险

公司生产原铝所需的直接材料主要为氧化铝和预焙阳极，生产预焙阳极所需的直接材料主要为石油焦和煤沥青等。公司生产原铝所需的能源主要为电力。随着市场环境的变化，公司直接材料和能源价格受铝土矿、煤炭、石油焦等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。若公司的原材料和能源价格出现大幅波动，而公司不能有效地将原材料和能源价格上涨的压力转移到下游，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

3. 铝锭价格波动风险

铝锭为标准化的大宗商品，受市场需求及宏观经济整体波动等因素影响，公司主要产品市场价格存在一定的波动性，如果公司所处行业的供需关系出现显著变化或铝锭市场价格发生大幅下跌，则可能导致公司产品价格下跌，从而对公司的盈利能力产生不利影响。

4. 安全生产的风险

原铝生产工艺中存在高温等危险因素，如缺乏严格规范的安全管理措施，易造成事故的发生，给企业和社会带来损失。公司已严格按照国家相关安全生产规范组织经营，制定和实施包括《安全检查管理制度》、《安全事故处理管理制度》等安全生产制度，报告期内未出现重大安全事故，亦未因违反安全生产方面的法律及法规而受到处罚的情形。

虽然报告期内公司遵照国家有关安全生产管理的法律法规，装备了安全生产设施，建立了安全生产制度，并在防范安全生产事故方面积累了较为丰富的经验。但公司仍然存在发生安全事故的风险，从而对公司经营造成不利影响。

5. 新冠肺炎疫情持续冲击经济运行的风险

2020年以来，新冠肺炎疫情对我国乃至全球经济运行带了较大冲击，包括煤炭、电解铝产品在内的大宗商价格在报告期内出现了较大幅度的波动。目前疫情走势及影响难以预测，导致未来宏观经济不确定性因素增加，如疫情扩散得不到有效遏制且延续时间较长，将导致包括电解铝产品在内的大宗商品消费持续低迷，可能会给公司生产经营带来一定的市场风险。

二、公司采取的主要应对措施

1、狠抓落实，一以贯之，实现持续安全生产。坚持“安全第一、预防为主”的生产方针，正确处理安全与生产、发展和效益的关系。一是狠抓生产主体责任，坚持安全生产一票否决制；二是深化落实全员安全生产责任制，通过强化年度、季度和月度安全考核，促进各级管理层在安全生产工作上尽职尽责；三是建设安全生产预防体系，有针对性地开展各类安全生产专项活动，坚决杜绝各类安全隐患。

2、精准发力，助力经营绩效迈上新台阶。公司在强化自身优势的同时，借鉴经验，不断创新，形成适合业务特点的管理方法。实施有效措施提升员工素质；提高电解槽科学维护水平，延长电解槽槽龄和维修周期；提高发电负荷，增加自供电量；提高自产氧化铝和碳素的产品质量。

3、周密组织、重点突破，加快在建项目建设进度。重点加快广西氧化铝剩余170万吨项目建设进度；二是保证新疆碳素一期30万吨项目在本年度的达标投产；上述项目的试运行和全面投产，将增强公司抵御原材料价格波动的风险。

4、加强内部管理、优化人才战略，探索公司发展新举措。一是明确公司战略定位和方向，优化产业布局；二是提升公司内部管理水平，推动公司向集约化、精细化和智能化方向转变；三是实施差异化和长效化的薪酬分配机制，激活员工热情、激发企业活力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	61.42%	2020 年 05 月 26 日	2020 年 05 月 27 日	2020-026 新界泵业集团股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告 http://www.cninfo.com.cn/new/index
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.22%	2020 年 07 月 16 日	2020 年 07 月 17 日	2020-050 新界泵业集团股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告 http://www.cninfo.com.cn/new/index

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上市公司	关于提供资料真实、准	1、公司已向各方及为本次重组提供审计、	2019 年 05 月 11	长期	严格履行

		确和完整的承诺	<p>评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了公司关于本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）；</p> <p>2、公司保证所提供的文件资料的副本、扫描件或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人均经合法授权并有效签署该文件；</p> <p>3、公司保证所提供信息和文件以及所作声明和确认的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；</p> <p>4、在本次重组期间，公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，及时向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供和披露本次重组相关的信息和文件，并保证所提供文件和信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给交易对方或者投资者造成损失的，公司将依法承担赔偿责任。</p>	日		
--	--	---------	--	---	--	--

	上市公司，董事、监事以及高级管理人员	关于处罚、诉讼、仲裁及诚信状况的承诺	<p>1、本人具备和遵守《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件和公司章程规定的任职资格和义务；本人的任职均符合法定程序，不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门、兼职单位(如有)所禁止的兼职情形；2、本人不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条、第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为，最近 36 个月内未受到中国证监会的行政处罚，且最近 12 个月内未受到证券交易所的公开谴责；3、最近 36 个月内，本人不存在涉及以下情形的重大违法违规行为：（1）受到刑事处罚；（2）受到行政处罚(与证券市场明显无关的除外)；（3）涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；4、截至本承诺函出具之日，本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件，亦不存在因涉嫌犯罪正在或曾经被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正在或曾经被中国证监会立案调查的情形；5、本人在本次重大资产重组信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证</p>	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行
--	--------------------	--------------------	--	------------------	----	------

			券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为；6、本人及本人控制的机构不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月不存在被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。			
	上市公司董事、监事及高级管理人员	关于确保上市公司填补回报措施得以切实履行的承诺	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。3、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对上市公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）。6、如果上市公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

			<p>公司拟公布的股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对上市公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）。本人将严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。</p>			
	上市公司	关于防范本次重组摊薄即期回报及提高未来回报能力采取措施的承诺	<p>1、加快公司战略转型、提升公司资产质量和盈利能力：本次交易完成后，本公司将全部现有资产负债置出，主营业务从水泵及控制设备的研发、生产与销售转型为国内领先的具有较完善的铝产业链一体化优势和较强能源优势的生产商，主营业务变更为原铝、铝深</p>	2019年05月11日	长期	严格履行

		<p>加工产品及材料、预焙阳极、高纯铝、氧化铝的生产和销售，从根本上改善公司的经营状况，增强公司的持续盈利能力和发展潜力，提高公司的资产质量和盈利能力，以实现上市公司股东的利益最大化。</p> <p>2、进一步完善公司治理：本公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引（2006年修订）》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司的持续稳定发展提供科学有效的治理结构和制度保障；</p> <p>3、加强经营管理和内部控制：本公司将进一步加强企业经营管理和内部控制，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率；</p> <p>4、实行积极的利润分配政策：本公司将根据国务院《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、中国证监会</p>			
--	--	--	--	--	--

			《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的有关要求，严格执行《公司章程》明确的现金分红政策，在上市公司主营业务健康发展的过程中，给予投资者持续稳定的回报。			
	欧豹国际	关于提供资料真实、准确和完整的承诺	1、本人/本公司在本次重组过程中提供的信息以及就本次重组所出具的说明和确认以及提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、本人/本公司向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本、扫描件或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名和印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3、本人/本公司为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本人/本公司保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的信息、材料、	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

		<p>合同、协议、安排或其他事项；4、如本人/本公司因本次重组所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在调查结论形成以前，本人/本公司承诺不转让在上市公司直接或间接持有的股份，并应于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人/本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人/本公司未在两个交易日内提交锁定申请的，董事会有权核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；如董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息的，证券交易所和登记结算公司有权直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；5、如因本人/本公司就本次重组所出具的说明和确认以及提供的信息和资料</p>			
--	--	---	--	--	--

			存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本公司将依法承担个别和连带的法律责任。			
	许敏田、杨佩华	关于提供资料真实、准确和完整的承诺	本人在本次重组过程中提供的相关信息以及就本次重组所出具的说明和确认以及提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本人就本次重组所出具的说明和确认以及提供的信息和资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担法律责任。如因本人就本次重组所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在调查结论形成以前，本人承诺不转让在上市公司直接或间接持有的股份，并应于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人未在两个交易日内提交锁定申	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

			请的，董事会有权核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；如董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，证券交易所和登记结算公司有权直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	欧豹国际	关于无重大违法违规等事项的承诺	1、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，亦不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件。2、本公司最近十二个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。3、本公司最近三年内不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚的情况。	2019年05月11日	长期	严格履行
	许敏田、杨佩华	关于无重大违法违规等事项的承诺	1、本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，亦不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件。2、本人最近十二个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行	2019年05月11日	长期	严格履行

			为。3、本人最近三年内不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚的情况。			
	许敏田	关于股份锁定期的承诺	1、对于本次重组前本人持有的上市公司股份（不包括本次重组涉及的拟转让给天山铝业实际控制人的 20,160,000 股股份），在本次重组完成后三十六个月内不以任何方式进行转让。如果本次重组终止或未能实施，则自本次重组终止或确定不予实施之日起，前述股份锁定承诺予以解除；2、锁定期内，本人在本次重组之前所持有的上市公司股份（不包括本次重组涉及的拟转让给天山铝业实际控制人的 20,160,000 股股份）因上市公司配股、送红股、转增股本等原因增持的部分，亦应遵守上述股份锁定安排。	2020 年 06 月 23 日	三十六个月	严格履行
	许敏田、杨佩华、欧豹国际	关于不存在内幕交易的承诺	1、本公司/本人不存在泄露上市公司本次重组事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形；不存在泄露本次重组的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

			形;			
	曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦隆能源、锦汇投资	关于确保上市公司摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺	1、本次重组完成后，本人/本公司不会越权干预上市公司的经营管理活动，不会侵占上市公司利益。2、本人/本公司知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本人/本公司将承担个别和连带的法律责任。	2019年05月11日	长期	严格履行
	曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦隆能源、锦汇投资，潍坊聚信锦濛、华融致诚柒号、芜湖信泽润、浙物瞰澜、宁波深华腾十三号、珠海浚瑞、芜湖润泽万物、杭州祥澜、大连万林	关于提供材料真实、准确、完整的承诺	1、本人/本公司/本企业保证为本次重组所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、如违反上述保证，本人/本公司/本企业将依法承担责任。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏给新界泵业或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；3、本人/本公司/本企业承诺，如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本公司/本企业不转让在新界泵业拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交新界泵业董事会，由董事会代本人/本公	2019年05月11日	长期	严格履行

		<p>司/本企业向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司/本企业的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司/本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司/本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
	<p>曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦隆能源、锦汇投资</p>	<p>关于股份锁定的承诺</p> <p>1、本人/本公司通过本次重组取得的上市公司股份自相关股份发行结束之日起 36 个月内不转让。2、本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人/本公司通过本次重组取得的上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。3、前述锁定期届满时，如本人在《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期间尚未届满或本人尚未履行完毕在《盈利预测补偿协议》项下的</p>	<p>2020 年 07 月 06 日</p>	<p>股份发行结束之日起 36 个月，本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则自动延长 6 个月。前述锁定期届满时，如在《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期间尚未届满或尚</p>	<p>严格履行</p>

		<p>股份补偿义务，则前述锁定期应延长至业绩承诺期间届满且股份补偿义务履行完毕之日。4、本次重组完成后，本人/本公司通过本次重组取得的上市公司股份因上市公司配股、送红股、转增股本等原因增持的部分，亦遵守上述股份锁定安排。5、若本人/本公司所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>		<p>未履行完毕在《盈利预测补偿协议》项下的股份补偿义务，则延长至业绩承诺期间届满且股份补偿义务履行完毕之日。</p>	
	<p>潍坊聚信锦濛、华融致诚柒号、芜湖信泽润、浙物墩澜、宁波深华腾十三号、珠海浚瑞、芜湖润泽万物、杭州祥澜、大连万林</p>	<p>关于股份锁定的承诺</p> <p>1、本企业/本公司通过本次重组取得的上市公司股份自相关股份发行结束之日起24个月内不转让。2、本次重组完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本企业/本公司通过本次重组取得的上市公司股票的锁定期自动延长6个月。3、本次重组完成后，本企业/本公司通过本次重组取得的上市公司股份因上市公司配股、送红股、转增股本等原因增持的部分，亦遵守上述股份锁定安排。4、若本企业/本公司所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监</p>	<p>2020年07月06日</p>	<p>股份发行结束之日起24个月，本次重组完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后6个月期末收盘价低于发行价的，则自动延长6个月。</p>	<p>严格履行</p>

			管意见不相符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
	曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿	诉讼及诚信情况	1、本人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，亦不存在涉嫌重大违法违规行。2、本人最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、本人最近三年内不存在严重的证券市场失信行为。4、本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。5、本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形。6、本人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条等相关规定不得参与上市公司重大资产重组情形。7、本人不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司的董事、监事、高级管理人员的情形。	2019年 05月11 日	长期	严格履行

	<p>锦隆能源、锦汇投资、大连万林</p>	<p>诉讼及诚信情况</p>	<p>1、本公司及其董事、监事、高级管理人员最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，亦不存在涉嫌重大违法违规行为。2、本公司及其董事、监事、高级管理人员最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、本公司及其董事、监事、高级管理人员最近三年内不存在严重的证券市场失信行为。4、本公司及其董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。5、本公司及其董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形。6、本公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条等相关规定不得参与上市公</p>	<p>2019年05月11日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>
--	-----------------------	----------------	---	--------------------	-----------	-------------

			司重大资产重组情形。			
	潍坊聚信锦濛、华融致诚柴号、芜湖信泽润、浙物瞰澜、宁波深华腾十三号、珠海浚瑞、芜湖润泽万物、杭州祥澜	诉讼及诚信情况	1、本企业及其主要管理人员最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，亦不存在涉嫌重大违法违规行。2、本企业及其主要管理人员最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、本企业及其主要管理人员最近三年内不存在严重的证券市场失信行为。4、本企业及其主要管理人员不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。5、本企业及其主要管理人员不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形。6、本企业及其执行事务合伙人、实际控制人、主要管理人员不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条等相关规定不得参与上市公司重大资产重组情形。	2019年05月11日	长期	严格履行

	<p>曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦隆能源、锦汇投资、大连万林、潍坊聚信锦濛、华融致诚柒号、芜湖信泽润、浙物瞰澜、宁波深华腾十三号、珠海浚瑞、芜湖润泽万物、杭州祥澜</p>	<p>股权权属状况</p>	<p>本人/本公司/本企业持有的天山铝业股份为本人/本公司/本企业实际合法拥有，已经依法就所持天山铝业股份履行法定出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反股东所应当承担的义务及责任的行为，不存在权属纠纷，亦不存在信托、委托持股或者类似安排；除本人/本公司/本企业作为天山铝业发起人股东在天山铝业设立之日起一年内不得转让所持天山铝业股份以外，不存在其他禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。若上述承诺不实，本人/本公司/本企业将承担因此给上市公司造成的一切损失。</p>	<p>2019年05月11日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>
	<p>曾超懿、曾超林、锦隆能源</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>1、截至本承诺函出具日，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业未从事与天山铝业及其下属公司相竞争的业务。本次重组完成后，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将不直接或间接从事或投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。本人/本公司将对本人/本公司</p>	<p>2019年05月11日</p>	<p>发生以下情形时终止（以较早为准）： （1）本人或本人关系密切的家庭成员/本公司实际控制人不再控制上市公司；或（2）上市公司股票终止在深圳证券交易所上市（但上市公司股票</p>	<p>严格履行</p>

		<p>控股、实际控制的企业/其他企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司及其下属公司相竞争的业务。2、如本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业在本次重组后存在与上市公司及其下属公司经营潜在同业竞争的情形，则本人/本公司及本人/本公司直接或间接控制的其他企业将采取停止经营相关竞争业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业不再从事与上市公司及其下属公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、本次重组完成后，上市公司如因本人/本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失，本人/本公司将予以全额赔偿。本人/本公司将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所所有规定及上市公司公司章程等有关规定，不利用本人/本公</p>		<p>因任何原因暂时停止买卖除外)。</p>	
--	--	--	--	------------------------	--

			<p>司作为上市公司实际控制人/控股股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>4、本承诺函自本人/本公司签署之日起生效，至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本人或本人关系密切的家庭成员/本公司实际控制人不再控制上市公司；或（2）上市公司股票终止在深圳证券交易所上市（但上市公司股票因任何原因暂时停止买卖除外）。</p>			
	<p>曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦汇投资</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>1、截至本承诺函出具日，本人/本公司及本人/本公司控制的企业未从事与天山铝业及其下属公司相竞争的业务。本次重组完成后，本人/本公司及本人/本公司控制的企业将不直接或间接从事或投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。本人/本公司将对本人/本公司控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本人/本公司及本人/本公司控制的企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司及其下属公司相竞争的业务。</p> <p>2、如本人/本公司及本人/本公司控制的</p>	<p>2019年05月11日</p>	<p>发生以下情形时终止（以较早为准）： （1）本人或本人关系密切的家庭成员/本公司实际控制人不再控制上市公司；或（2）上市公司股票终止在深圳证券交易所上市（但上市公司股票因任何原因暂时停止买卖除外）。</p>	<p>严格履行</p>

		<p>企业在本次重组后存在与上市公司及其下属公司经营的潜在同业竞争的情形，则本人/本公司及本人/本公司直接或间接控制的企业将采取停止经营相关竞争业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人/本公司及本人/本公司控制的企业不再从事与上市公司及其下属公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。3、本次重组完成后，上市公司如因本人/本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失，本人/本公司将予以全额赔偿。本人/本公司将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规定及上市公司公司章程等有关规定，不利用本人/本公司作为上市公司实际控制人一致行动人/主要股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。4、本承诺函自本人/本公司签署之日起生效，至发生以下情形时终止(以较早为准)：(1) 本人或本人关系密切的家庭成员/本公司实际控制人不再控制</p>			
--	--	---	--	--	--

			上市公司；或（2）上市公司股票终止在深圳证券交易所上市（但上市公司股票因任何原因暂时停止买卖除外）。			
	曾超懿、曾超林	关于规范及减少关联交易的承诺	1、本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业将尽量减少与上市公司及其下属公司的关联交易；就本人及本人控制的企业与上市公司及其下属公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，保证关联交易的公允性和合规性。本人保证本人及本人控制的企业将不通过与上市公司及其下属公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属公司承担任何不正当的义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用自身作为上市公司股东、实际控制人的地位谋求上市公司及其下属公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的	2019年05月11日	长期	严格履行

			<p>权利，亦不会利用自身作为上市公司股东、实际控制人的地位谋求与上市公司及其下属公司达成交易的优先权利。3、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关本人及本人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。4、如违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任，赔偿由此给上市公司或上市公司其他股东造成的所有实际损失。</p>			
	曾明柳、曾益柳、曾鸿	关于规范及减少关联交易的承诺	<p>1、本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽量减少与上市公司及其下属公司的关联交易；就本人及本人控制的企业与上市公司及其下属公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，保证关联交易的公允性和合规性。本人保证本人及本人控制的企业将</p>	2019年05月11日	长期	严格履行

			不通过与上市公司及其下属公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属公司承担任何不正当的义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用自身作为上市公司股东、实际控制人一致行动人的地位谋求上市公司及其下属公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利，亦不会利用自身作为上市公司股东、实际控制人一致行动人的地位谋求与上市公司及其下属公司达成交易的优先权利。3、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关本人及本人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。4、如违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任，赔偿由此给上市公司或上市公司其他股东造成的所有实际损失。			
	锦隆能源、锦汇投资	关于规范及减少关联交易的承诺	1、本次重组完成后，本企业及本企业控制的企业将尽量减少与上市公司及其下属公司的关联交易；就本企业及本企业控制的企业与上市公司及其	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

		<p>下属公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业及本企业控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，保证关联交易的公允性和合规性。本企业保证本企业及本企业控制的企业将不通过与上市公司及其下属公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属公司承担任何不正当的义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本企业承诺不利用自身作为上市公司控股股东的地位谋求上市公司及其下属公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利，亦不会利用自身作为上市公司控股股东的地位谋求与上市公司及其下属公司达成交易的优先权利。3、本企业将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关本企业或本企业控制企业的关</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>联交易进行表决时，履行回避表决义务。</p> <p>4、如违反上述承诺，本企业愿意承担相应的法律责任，赔偿由此给上市公司或上市公司其他股东造成的所有实际损失。</p>			
	<p>潍坊聚信锦濛、华融致诚柒号</p>	<p>关于规范及减少关联交易的承诺</p>	<p>1、本次重组完成后，本企业及本企业控制的企业将尽量避免与上市公司及其下属公司的关联交易；就本企业及本企业控制的企业与上市公司及其下属公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本企业及本企业控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，保证关联交易的公允性和合规性。本企业保证本企业及本企业控制的企业将不通过与上市公司及其下属公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属公司承担任何不正当的义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本企业承诺不利用自身作为上市公司主要股东的地位谋求上市公司及</p>	<p>2019 年 05 月 11 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

			<p>其下属公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利，亦不会利用自身作为上市公司主要股东的地位谋求与上市公司及其下属公司达成交易的优先权利。3、本企业将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关本企业或本企业控制企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。4、如违反上述承诺，本企业愿意承担相应的法律责任，赔偿由此给上市公司或上市公司其他股东造成的所有实际损失。</p>			
	曾超懿、曾超林、锦隆能源	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>本人/本公司不会损害上市公司的独立性，本人/本公司与上市公司在资产、人员、财务、机构和业务上保持独立，承诺不从事违规利用上市公司提供担保、占用或转移上市公司资金、干预上市公司财务、会计活动等影响上市公司独立性的行为。一、人员独立 1、保证上市公司的人员独立性，其人事关系、劳动关系独立于本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司及其下属公司以外的其他公司、企业或其他经济组织（以下简</p>	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

		<p>称“关联企业”)。2、保证上市公司及天山铝业的高级管理人员不在本人/本公司及关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在本人/本公司及关联企业领薪。</p> <p>3、保证上市公司及天山铝业的财务人员不在本人/本公司及关联企业中兼职。4、保证按照法律法规或者上市公司章程及其他规章制度的规定推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选，不会超越股东大会及/或董事会干预上市公司的人事任免。</p> <p>二、资产完整</p> <p>1、保证上市公司及天山铝业拥有的与经营有关的业务体系和相关资产独立完整。2、保证本人及关联企业不占用上市公司及天山铝业的资金、资产及其他资源，并且不要求上市公司及其下属公司提供任何形式的担保。3、除通过依法行使股东权利之外，本人保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司关于资产完整的重大决策进行干预。</p> <p>三、财务独立</p> <p>1、保证上市公司能继续保持其独立的财务会计部门、财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司能继续保持其独立</p>		
--	--	---	--	--

		<p>的银行账户，本人及关联企业不与上市公司共用银行账户。3、保证上市公司能依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用。</p> <p>四、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、除通过依法行使股东权利之外，本人保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司的业务经营活动进行干预。3、保证本人及关联企业避免从事与上市公司及其下属公司具有实质性竞争的业务。4、保证本人及关联企业减少与上市公司及其下属公司的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。五、机构独立 1、保证上市公司的法人治理结构、内部经营管理组织机构健全，独立行使经营管理职权。2、保证本人及关联企业与上市公司及其下属公司不存在机构混同的情形，并且在办公</p>			
--	--	--	--	--	--

			机构和生产经营场所等方面完全分开。3、保证上市公司独立自主地运作，不会超越股东大会及/或董事会干预上市公司的经营管理。			
	曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦汇投资	关于保持上市公司独立性的承诺	本人/本公司不会损害上市公司的独立性，本人/本公司与上市公司在资产、人员、财务、机构和业务上保持独立，承诺不从事违规利用上市公司提供担保、占用或转移上市公司资金、干预上市公司财务、会计活动等影响上市公司独立性的行为。一、人员独立 1、保证上市公司的人员独立性，其人事关系、劳动关系独立于本人/本公司及本人/本公司控制的公司、企业或其他经济组织（以下简称“关联企业”）。2、保证上市公司及天山铝业的高级管理人员不在本人/本公司及关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在本人/本公司及关联企业领薪。3、保证上市公司及天山铝业的财务人员不在本人/本公司及关联企业中兼职。4、保证按照法律法规或者上市公司章程及其他规章制度的规定推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选，不会超	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

		<p>越股东大会及/或董事会干预上市公司的人事任免。二、资产完整 1、保证上市公司及天山铝业拥有的与经营有关的业务体系和相关资产独立完整。2、保证本人/本公司及关联企业不占用上市公司及天山铝业的资金、资产及其他资源，并且不要求上市公司及其下属公司提供任何形式的担保。3、除通过依法行使股东权利之外，本人/本公司保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司关于资产完整的重大决策进行干预。三、财务独立 1、保证上市公司能继续保持其独立的财务会计部门、财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司能继续保持其独立的银行账户，本人/本公司及关联企业不与上市公司共用银行账户。3、保证上市公司能依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用。四、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、除通过依法行使股东权利之外，本人/本公司保证</p>			
--	--	--	--	--	--

			不超越股东大会及/或董事会对上市公司的业务经营活动进行干预。3、保证本人/本公司及关联企业避免从事与上市公司及其下属公司具有实质性竞争的业务。4、保证本人/本公司及关联企业减少与上市公司及其下属公司的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。五、机构独立 1、保证上市公司的法人治理结构、内部经营管理组织机构健全，独立行使经营管理职权。2、保证本人/本公司及关联企业与上市公司及其下属公司不存在机构混同的情形，并且在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。3、保证上市公司独立自主地运作，不会超越股东大会及/或董事会干预上市公司的经营管理。			
	锦隆能源、锦汇投资、曾超懿、曾超林	关于重组对价股份质押的承诺函	本人/本公司保证通过本次重组获得的股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；若未来质押通过本次重组获得的股份时，将书面告知	2019 年 05 月 11 日	长期	严格履行

			质权人根据业绩补偿协议上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。			
	锦隆能源、锦汇投资、曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿	承诺函	1. 本人/本公司保证，对于本次重组中获得的新界泵业新发行的股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；2. 本人/本公司保证自本次重组完成之日起至业绩补偿义务履行完毕期间，对于在本次重组中获得的新界泵业新发行的股份不设定质押。	2020年05月22日	业绩补偿义务履行完毕	严格履行
	曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿、锦隆能源、锦汇投资	业绩承诺及补偿安排	根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿补充协议》，天山铝业业绩补偿义务人承诺 2020 年度、2021 年度和 2022 年度标的公司所产生的净利润（扣除非经常性损益）分别不低于 146,000.00 万元、200,000.00 万元和 241,000.00 万元。在本次交易交割完毕后三年内，如任何一年标的公司的实际净利润数低于承诺净利润数，补偿义务人应将差额部分向上市公司进行补偿。	2020年06月23日	2022年12月31日	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	许敏田	股份减持承诺	在其任职期间每年转让的股份不得超过其	2010年10月30	长期	严格履行

			所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。	日		
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限	4,793	否	一审判决没有支持要求额外	无	无		

公司与天山铝业之间的建设工程合同纠纷			增加工程造价的主张，该案处于二审程序中				
中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司与天山铝业之间的建设工程合同纠纷	3,268	否	处于一审程序中	无	无		
中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司与天山铝业之间的建设工程合同纠纷	7,986	否	处于一审程序中	无	无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
石河子市锦隆能源产业链有限公司	母公司	资金拆借	6,674.45	6,050.84	12,725.29	4.35%			
新疆兆坤贸易有限责任公司	同受最终控制方控制	资金拆借	4,614.71		4,614.71	4.35%			
鑫仁铝业控股有限公司	同受最终控制方控制	代付股权款	219.06	-7.3				211.76	
Great Dragon International	同受最终控制方控制	代付股权款	418.57	6.2				424.77	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不产生重大影响							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
天铝有限	2020年06月30日	20,000	2020年03月16日	20,000	连带责任保证	2020/1/16-2023/1/16	否	否
天铝有限	2020年06月30日	58,207	2017年07月25日	58,207	连带责任保证	2017/7/25-2022/7/24	否	否
天铝有限	2020年06月30日	45,000	2019年03月22日	45,000	连带责任保证	2019/3/22-2020/9/21	否	否
天铝有限	2020年06月30日	242,000	2019年10月30日	242,000	连带责任保证	2020/2/10-2023/6/5	否	否
天铝有限	2020年06月30日	12,000	2020年01月03日	12,000	连带责任保证	2019/11/26-2020/11/19	否	否
天铝有限	2020年06月30日	28,000	2019年03月04日	28,000	连带责任保证	2019/3/4-2023/3/4	否	否
天铝有限	2020年06月30日	20,000	2019年12月18日	20,000	连带责任保证	2019/12/18-2020/12/18	否	否
天铝有限	2020年06月30日	15,000	2020年06月15日	15,000	连带责任保证	2020/6/15-2021/6/11	否	否
天铝有限	2020年06月30日	20,000	2019年12月13日	20,000	连带责任保证	2019/12/13-2020/12/13	否	否
天铝有限	2020年06月30日	60,000	2020年03月19日	60,000	连带责任保证	2020/3/19-2021/3/19	否	否
天铝有限	2020年06月30日	20,000	2019年08月19日	20,000	连带责任保证	2019/8/19-2020/8/19	否	否
天铝有限	2020年06月30日	24,000	2019年10月15日	24,000	连带责任保证	2019/10/15-2020/10/25	否	否
天铝有限	2020年06月30日	50,000	2020年03月19日	50,000	连带责任保证	2020/3/19-2021/3/19	否	否
天铝有限	2020年06月30日	20,000	2020年06月22日	20,000	连带责任保证	2020/6/22-2024/6/22	否	否
盈达碳素	2020年06月30日	15,000	2019年11月25日	15,000	连带责任保证	2018/12/4-2019/12/4	否	否
盈达碳素	2020年06月30日	10,000	2020年04月17日	10,000	连带责任保证	2020/4/17-2021/4/17	否	否
盈达碳素	2020年06月30日	25,000	2020年03月27日	25,000	连带责任保证	2020/3/27-2024/3/26	否	否
盈达碳素	2020年06月30日	7,000	2020年04月15日	7,000	连带责任保证	2020/4/15/2021/4/14	否	否
盈达碳素	2020年06月30日	10,000	2020年03月19日	10,000	连带责任保证	2020/3/19-2021/3/19	否	否

盈达碳素	2020年06月30日	31,170	2020年06月22日	31,170	连带责任保证	2020/6/22-2021/6/21	否	否
盈达碳素	2020年06月30日	20,000	2020年06月28日	20,000	连带责任保证	2020/6/28-2021/6/28	否	否
靖西天桂	2020年06月30日	20,000	2020年04月24日	20,000	连带责任保证	2020/4/23-2021/4/23	否	否
靖西天桂	2020年06月30日	49,600	2019年08月18日	49,600	连带责任保证	2019/8/14-2022/8/14	否	否
靖西天桂	2020年06月30日	40,000	2020年03月04日	40,000	连带责任保证	2020/3/2-2022/3/2	否	否
南疆碳素	2020年06月30日	20,000	2019年01月18日	20,000	连带责任保证	2019/1/18-2022-1-18	否	否
南疆碳素	2020年06月30日	30,000	2019年01月18日	30,000	连带责任保证	2019/1/18-2024-1-18	否	否
新仁铝业	2020年06月30日	23,000	2017年11月10日	23,000	连带责任保证	2017/11/10-2020/11/9	否	否
天展新材料	2020年06月30日	3,000	2020年05月07日	3,000	连带责任保证	2020/5/7-2021/5/6	否	否
天展新材料	2020年06月30日	3,000	2020年01月03日	3,000	连带责任保证	2019/11/26-2020/12/31	否	否
辛然实业	2020年06月30日	10,000	2019年12月23日	10,000	连带责任保证	2019/12/23-2020/12/23	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			341,170	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				244,783.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			946,476.67	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				783,960.53
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			341,170	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				244,783.8
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			946,476.67	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				783,960.53
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				59.50%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				149,899.5				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				125,138.82				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				275,038.32				

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天山铝业铝厂	颗粒物	有组织排放	11	电解车间	3.02mg/m ³	20mg/m ³	117.71t	3211.4t	无
天山铝业铝厂	二氧化硫	有组织排放	11	电解车间	70.04mg/m ³	200mg/m ³	2695.18t	5750t	无
天山铝业铝厂	氟化物	有组织排放	11	电解车间	0.31mg/m ³	3mg/m ³	11.87t	611.3t	无
天山铝业自备电厂	颗粒物	有组织排放	3	发电机组	3.55mg/m ³	10mg/m ³	99 吨	564 吨	无
天山铝业自备电厂	二氧化硫	有组织排放	3	发电机组	15.21mg/m ³	35mg/m ³	407 吨	1977 吨	无
天山铝业自备电厂	氮氧化物	有组织排放	3	发电机组	36.39mg/m ³	50mg/m ³	980 吨	2823 吨	无

盈达碳素	颗粒物	有组织排放	2	焙烧车间、焙烧车间	焙烧炉烟气净化 2.40mg/m ³ 、 焙烧炉烟气净化 1.49mg/m ³	焙烧炉烟气净化、成型电捕 30 mg/Nm ³ 、 焙烧炉烟气净化 100 mg/Nm ³	2.726t/半年	237.6t/年	无
盈达碳素	二氧化硫	有组织排放	2	焙烧炉烟气脱硫、焙烧炉烟气脱硫	焙烧炉烟气脱硫 8.77 mg/m ³ 、 焙烧炉烟气脱硫 24.89 mg/m ³	焙烧炉烟气净化、焙烧炉烟气净化 400 mg/Nm ³	22.16 t/半年	400 t/年	无
盈达碳素	氮氧化物	有组织排放	2	焙烧炉烟气、焙烧炉烟气	焙烧炉烟气 46.41mg/m ³ 、 焙烧炉烟气 106.73 mg/m ³	焙烧炉烟气净化、焙烧炉烟气净化 200 mg/Nm ³	99.80 t/半年	856 t/年	无
盈达碳素	氟化物	有组织排放	1	焙烧车间	1.62 mg/m ³	3mg/Nm ³	1.03 t/半年	5.44 t/年	无
靖西天桂	颗粒物	有组织排放	1	动力事业部锅炉	1.2mg/m ³	10mg/m ³	1t	14.02t/a	无
靖西天桂	氮氧化物	有组织排放	1	动力事业部锅炉	36mg/m ³	50mg/m ³	26.4t	88.48t/a	无
靖西天桂	二氧化硫	有组织排放	1	动力事业部锅炉	33mg/m ³	35mg/m ³	31.6t	122.64t/a	无
靖西天桂	颗粒物	有组织排放	1	焙烧片区	11mg/m ³	50mg/m ³	8.3t	42.6t/a	无
靖西天桂	二氧化硫	有组织排放	1	焙烧片区	38mg/m ³	400mg/m ³	27.7t	43.92t/a	无
靖西天桂	氮氧化物	有组织排放	1	焙烧片区	71mg/m ³	---	49.5t	266.16t/a	无
南疆碳素	1、烟尘；2、沥青烟；3、二氧化硫；4、氟；5、氨氮；6、固体废物。	有组织排放	16	各生产工序排放点	无	焙烧炉烟气：颗粒物 ≤100mg/立方米， SO ₂ ≤400 mg/立方米 焙烧炉烟气：烟尘 ≤30mg/立方米， 氟 ≤3 mg/立方米， 沥青烟 20 mg/立	焙烧炉烟气：氨氮 2.02t/a； SO ₂ 687.77t/a， NO _x ， 725.4t/a， 沥青烟 82.17t/a， 固废 55868t/a	SO ₂ ： 687.77t/a， NO _x ： 725.4t/a	无

						方米 SO ₂ ≤400 mg/立方米 沥青熔化烟 气 沥青烟 ≤30mg/立 方米			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司始终把安全环保视为立企之本，通过不断加强环保投入，全面提升污染防治手段和环保管理能力，使厂区绿化面积持续提升，生产环境持续改善，环保风险得到持续降低。公司确保各类污染物排放稳定达标排放合格率100%，各项环保设施和净化处理系统正常可靠运行，固体废物、危险废物达标处置，各项环保技改项目建设按计划实施。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行国家环保相关标准和要求，严格执行建设项目环境影响评价，建设项目合法合规，无未批先建或批建不符情况发生。公司电解铝生产烟气超低排放改造项目于2019年12月3日取得环评批复。报告期内，公司在建设、投运中无违法违规情况。公司发电、电解铝、氧化铝及碳素生产均获得国家核发的排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司定期对生产经营过程中可能发生的突发环境事件进行深入评估，对各类突发环境事件应急预案进行完善，开展反事故及事故处置演练，提高公司对各类环境事件的快速响应和处置能力。公司突发环境事件应急预案已在属地环保局备案，同时，公司加强对环境事件风险源的管控和监测，加强生产作业区域的环境风险辨识和评估，从物资储备、技术支持、管理到位等多方面做好应对事件发生的各项准备，使公司能最大程度地预防和减少突发环境事件及其造成的影响。

环境自行监测方案

公司严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》要求，制定自行监测方案并报属地环保部门备案，自行监测方案已严格实施运行。公司通过全国污染源监测信息管理与共享平台和排污许可网络申报系统及时公开监测方案、监测报告、污染治理设施运行情况、年度完成情况报告等，在线监测系统进行全天实时连续监测，监测数据实时上传属地环保部门监测平台。报告期内，监测结果全部达标。

其他应当公开的环境信息

公司危险废物严格按照国家法律法规规范化管理，每年度制定危险废物管理计划报环保部门备案，通过审核上传全国固体废物管理信息系统，并及时完成危险废物年度网络申报。已建立环境数据公开平台，对相关环境信息进行公示。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

新界泵业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项已经2019年5月10日召开的第四届董事会第十二次会议及2019年5月27日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。2019年6月4日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191333），公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会行政许可申请受理。2019年6月28日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（191333号）。2019年9月18日，公司披露了《关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>之反馈意见回复的公告》（公告编号：2019-055）等相关公告。2019年9月30日，公司披露了《关于收到国家市场监督管理总局<经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书>的公告》（公告编号：2019-057）。2019年12月6日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（191333号）。2020年1月16日，公司披露了《关于<中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书>之反馈意见回复的公告》（公告编号：2020-005）等相关公告。2020年3月5日，公司披露了《关于<中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书>之反馈意见回复（修订稿）的公告》（公告编号：2020-007）等相关公告。2020年5月19日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开 2020 年第 18 次并购重组委工作会议，公司本次重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。2020年5月22日，公司披露了《关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核意见的回复公告》（公告编号：2020-025）等相关公告。2020年6月1日，公司披露了《关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会会后二次反馈意见的回复公告》（公告编号：2020-027）等相关公告。2020年6月12日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准新界泵业集团股份有限公司重大资产重组及向石河子市锦隆能源产业链有限公司等发行股份购买资产申请的批复》（证监许可[2020]1132号）。2020年6月15日，天山铝业就变更为有限责任公司事宜完成市场监督管理局变更登记手续，天山铝业更名为新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司。2020年6月17日，新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司就股东变更事宜完成市场监督管理局变更登记手续。本次变更完成后，新界泵业持有新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司 100% 股权，拟置入资产已完成交割，完成市场监督管理局变更登记之日即为拟置入资产的交割日。2020年7月6日，公司披露了《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,221,594	14.36%	3,385,446,614			58,925	3,385,505,539	3,457,727,133	88.92%
3、其他内资持股	72,221,594	14.36%	3,385,446,614			58,925	3,385,505,539	3,457,727,133	88.92%
二、无限售条件股份	430,858,429	85.64%				-58,925	-58,925	430,799,504	11.08%
1、人民币普通股	430,858,429	85.64%				-58,925	-58,925	430,799,504	11.08%
三、股份总数	503,080,023	100.00%	3,385,446,614			0	3,385,446,614	3,888,526,637	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年12月31日，公司董事兼高管张俊杰离职，报告期增加58,925股限售股。2020年6月22日，公司向石河子市锦隆能源产业链有限公司发行913,175,412股股份、向石河子市锦汇能源投资有限公司发行345,357,966股股份、向曾超懿发行322,258,364股股份、向曾超林发行230,541,587股股份、向曾明柳发行170,331,155股股份、向曾鸿发行157,228,758股股份、向曾益柳发行157,228,758股股份、向潍坊聚信锦濛投资管理合伙企业（有限合伙）发行370,370,370股股份、向华融致诚柒号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）发行239,651,416股股份、向芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）发行174,291,938股股份、向浙物瞰澜（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）发行108,932,461股股份、向宁波梅山保税港区深华腾十三号股权投资中心（有限合伙）发行87,145,969股股份、向珠海浚瑞股权投资合伙企业（有限合伙）发行43,572,984股股份、向芜湖润泽万物投资管理合伙企业（有限合伙）发行21,786,492股股份、向杭州祥澜投资合伙企业（有限合伙）发行21,786,492股股份、向大连万林进出口有限公司发行21,786,492股股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年6月11日，公司收到中国证监会核发的《关于核准新界泵业集团股份有限公司重大资产重组及向石河子市锦隆能源产业链有限公司等发行股份购买资产申请的批复》（证监许可【2020】1132号），核准公司向石河子市锦隆能源产业链有限公司发行913,175,412股股份、向石河子市锦汇能源投资有限公司发行345,357,966股股份、向曾超懿发行322,258,364股股份、向曾超林发行230,541,587股股份、向曾明柳发行170,331,155股股份、向曾鸿发行157,228,758股股份、向曾益柳发行157,228,758股股份、向潍坊聚信锦濛投资管理合伙企业（有限合伙）发行370,370,370股股份、向华融致诚柒号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）发行239,651,416股股份、向芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）发行174,291,938股股份、向浙物瞰澜（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）发行108,932,461股股份、向宁波梅山保税港区深华腾十三号股权投资中心（有限合伙）发行87,145,969股股份、向珠海浚瑞股权投资合伙企业（有限合伙）发行43,572,984股股份、向芜湖润泽万物投资管理合伙企业（有

限合伙) 发行21,786,492股股份、向杭州祥澜投资合伙企业(有限合伙) 发行21,786,492股股份、向大连万林进出口有限公司发行21,786,492股股份购买相关资产。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

重大资产完成前, 2019年每股收益0.26元, 归属母公司普通股股东每股净资产2.80元; 完成后模拟每股收益0.40元(按天铝有限2019年归母净利润/发行后股数), 归属母公司普通股股东每股净资产3.22元(按天铝有限2019年底净资产/发行后股数), 2019年度每股收益增加53.85%, 归属母公司普通股股东每股净资产增加了15.16%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
石河子市锦隆能源产业链有限公司	0		913,175,412	913,175,412	重大资产重组	2023年6月22日
石河子市锦汇能源投资有限公司	0		345,357,966	345,357,966	重大资产重组	2023年6月22日
曾超懿	0		322,258,364	322,258,364	重大资产重组	2023年6月22日
曾超林	0		230,541,587	230,541,587	重大资产重组	2023年6月22日
曾明柳	0		170,331,155	170,331,155	重大资产重组	2023年6月22日
曾鸿	0		157,228,758	157,228,758	重大资产重组	2023年6月22日
曾益柳	0		157,228,758	157,228,758	重大资产重组	2023年6月22日
潍坊聚信锦濛投资管理合伙企业(有限合伙)	0		370,370,370	370,370,370	重大资产重组	2022年6月22日

华融致诚柒号 (深圳) 投资合 伙企业(有限合 伙)	0		239,651,416	239,651,416	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
芜湖信泽润投资 管理合伙企业 (有限合伙)	0		174,291,938	174,291,938	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
浙物瞰澜(杭州) 创业投资合伙企 业(有限合伙)	0		108,932,461	108,932,461	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
宁波梅山保税港 区深华腾十三号 股权投资中心 (有限合伙)	0		87,145,969	87,145,969	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
珠海浚瑞股权投 资合伙企业(有 限合伙)	0		43,572,984	43,572,984	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
芜湖润泽万物投 资管理合伙企业 (有限合伙)	0		21,786,492	21,786,492	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
杭州祥澜投资合 伙企业(有限合 伙)	0		21,786,492	21,786,492	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
大连万林进出口 有限公司	0		21,786,492	21,786,492	重大资产重组	2022 年 6 月 22 日
张俊杰	176,775		58,925	235,700	董监高离职锁定	2020 年 6 月 30 日
许敏田	60,488,479			60,488,479	高管锁定股	按高管股份管理 相关规定
施召阳	11,297,140			11,297,140	高管锁定股	按高管股份管理 相关规定
桂建辉	140,700			140,700	高管锁定股	按高管股份管理 相关规定
严先发	94,500			94,500	高管锁定股	按高管股份管理 相关规定
其他高管锁定股	24,000			24,000	高管锁定股	按高管股份管理 相关规定
合计	72,221,594	0	3,385,505,539	3,457,727,133	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
新界泵业	2020年06月22日	4.59元/股	3,385,446,614	2020年07月07日	3,385,446,614		新界泵业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书 http://www.cninfo.com.cn	2020年07月06日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2020年6月11日，公司收到中国证监会核发的《关于核准新界泵业集团股份有限公司重大资产重组及向石河子市锦隆能源产业链有限公司等发行股份购买资产申请的批复》（证监许可【2020】1132号），核准公司向石河子市锦隆能源产业链有限公司发行913,175,412股股份、向石河子市锦汇能源投资有限公司发行345,357,966股股份、向曾超懿发行322,258,364股股份、向曾超林发行230,541,587股股份、向曾明柳发行170,331,155股股份、向曾鸿发行157,228,758股股份、向曾益柳发行157,228,758股股份、向潍坊聚信锦濛投资管理合伙企业（有限合伙）发行370,370,370股股份、向华融致诚柒号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）发行239,651,416股股份、向芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）发行174,291,938股股份、向浙物瞰澜（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）发行108,932,461股股份、向宁波梅山保税港区深华腾十三号股权投资中心（有限合伙）发行87,145,969股股份、向珠海浚瑞股权投资合伙企业（有限合伙）发行43,572,984股股份、向芜湖润泽万物投资管理合伙企业（有限合伙）发行21,786,492股股份、向杭州祥澜投资合伙企业（有限合伙）发行21,786,492股股份、向大连万林进出口有限公司发行21,786,492股股份购买相关资产。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22574	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

						量		
石河子市锦隆能源产业链有限公司	境内非国有法人	23.48%	913,175,412	913,175,412	913,175,412	0		
潍坊聚信锦濛投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	9.52%	370,370,370	370,370,370	370,370,370	0		
石河子市锦汇能源投资有限公司	境内非国有法人	8.88%	345,357,966	345,357,966	345,357,966	0		
曾超懿	境内自然人	8.29%	322,258,364	322,258,364	322,258,364	0		
华融致诚柒号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.16%	239,651,416	239,651,416	239,651,416	0		
曾超林	境内自然人	5.93%	230,541,587	230,541,587	230,541,587	0		
芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	4.48%	174,291,938	174,291,938	174,291,938	0		
曾明柳	境内自然人	4.38%	170,331,155	170,331,155	170,331,155	0		
曾益柳	境内自然人	4.04%	157,228,758	157,228,758	157,228,758	0		
曾鸿	境内自然人	4.04%	157,228,758	157,228,758	157,228,758	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	石河子市锦隆能源产业链有限公司、石河子市锦汇能源投资有限公司、曾超懿、曾超林、曾明柳、曾益柳、曾鸿为一致行动人							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
欧豹国际集团有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000					
许龙波	26,880,000	人民币普通股	26,880,000					
许敏田	20,162,827	人民币普通股	20,162,827					
王建忠	17,782,855	人民币普通股	17,782,855					
叶兴鸿	15,332,814	人民币普通股	15,332,814					
许鸿峰	15,176,176	人民币普通股	15,176,176					
陈华青	14,532,854	人民币普通股	14,532,854					

王昌东	12,382,854	人民币普通股	12,382,854
王贵生	10,852,162	人民币普通股	10,852,162
杨富正	10,770,000	人民币普通股	10,770,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	欧豹国际集团有限公司、许敏田、许龙波为一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	石河子市锦隆能源产业链有限公司
变更日期	2020 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	新界泵业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书 http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020 年 07 月 06 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	曾超懿、曾超林
变更日期	2020 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	新界泵业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书 http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020 年 07 月 06 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曾超林	董事长、总经理	现任	0	230,541,587	0	230,541,587	0	0	0
曾超懿	董事	现任	0	322,258,364	0	322,258,364	0	0	0
曾明柳	董事、副总经理	现任	0	170,331,155	0	170,331,155	0	0	0
曾益柳	董事、副总经理	现任	0	157,228,758	0	157,228,758	0	0	0
合计	--	--	0	880,359,864	0	880,359,864	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾超林	董事长、总经理	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
曾超懿	董事	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
曾明柳	董事、副总经理	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
曾益柳	董事、副总经理	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
吴细华	董事	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
梁洪波	董事、副总经理	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
李书锋	独立董事	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
刘亚	独立董事	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
洪茂椿	独立董事	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
刘素君	监事会主席	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
匡义斌	监事	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
苏飞乘	职工代表监事	被选举	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
李亚洲	副总经理	聘任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届

赵庆云	副总经理	聘任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
周建良	董秘、副总经理	聘任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
胡春华	财务总监	聘任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
许敏田	副总经理	任免	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
严先发	董事、副总经理	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
施召阳	董事	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
甘为民	独立董事	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
牟介刚	独立董事	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
周岳江	独立董事	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
张宏	监事	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
朱美珍	监事	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
潘炳林	监事	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
桂建辉	副总经理	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届
陆莹	财务总监	任期满离任	2020年07月16日	重大资产重组完成提前换届

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天山铝业集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,539,886,733.55	5,118,323,832.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	308,772,342.58	2,151,124.62
应收账款	257,028,979.37	264,176,356.73
应收款项融资		
预付款项	3,777,621,782.29	3,494,646,782.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	80,139,159.08	34,778,755.61
其中：应收利息	38,645,924.74	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,687,298,542.38	4,076,771,053.68
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	43,000,000.00	43,000,000.00
其他流动资产	306,397,901.19	297,327,444.14
流动资产合计	16,000,145,440.44	13,331,175,349.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	67,000,000.00	61,000,000.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	23,553,585,205.95	21,785,717,559.07
在建工程	2,826,261,672.07	3,793,519,599.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,028,927,131.12	1,032,218,552.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	239,312,806.81	224,216,502.52
其他非流动资产	405,451,908.85	732,435,632.29
非流动资产合计	28,120,538,724.80	27,629,107,845.79
资产总计	44,120,684,165.24	40,960,283,195.25
流动负债：		
短期借款	5,104,819,500.00	3,780,961,290.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,093,817,635.73	10,062,523,205.76
应付账款	1,289,718,960.41	1,128,675,203.26

预收款项		1,561,202,047.20
合同负债	1,796,985,817.06	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	38,987,854.15	42,692,999.30
应交税费	892,538,382.69	638,070,074.05
其他应付款	1,294,169,260.43	1,249,435,964.38
其中：应付利息	43,220,272.22	75,095,373.29
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,035,778,724.50	3,880,111,046.12
其他流动负债		
流动负债合计	25,546,816,134.97	22,343,671,830.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,087,555,410.22	4,961,826,035.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	812,628,674.67	628,639,933.09
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	423,074,292.51	436,420,743.90
递延所得税负债	71,102,536.88	63,396,252.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,394,360,914.28	6,090,282,964.02
负债合计	30,941,177,049.25	28,433,954,794.09
所有者权益：		
股本	3,888,526,637.00	3,385,446,614.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,773,786,049.30	5,277,609,982.36
减：库存股		
其他综合收益	922,926.35	516,232.36
专项储备		
盈余公积	349,313,566.91	349,313,566.91
一般风险准备		
未分配利润	4,163,884,968.96	3,510,874,149.52
归属于母公司所有者权益合计	13,176,434,148.52	12,523,760,545.15
少数股东权益	3,072,967.47	2,567,856.01
所有者权益合计	13,179,507,115.99	12,526,328,401.16
负债和所有者权益总计	44,120,684,165.24	40,960,283,195.25

法定代表人：曾超林

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：朱弘松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	22,758,474.95	144,926,398.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		99,791,564.09
应收款项融资		20,656,807.10
预付款项		9,038,403.17
其他应收款		320,219,141.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货		157,987,321.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	44,634.60	615,184.79
流动资产合计	22,803,109.55	753,234,821.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,028,000,000.00	634,305,734.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		421,134,114.33
在建工程		3,743,292.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		117,373,066.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		443,904.00
递延所得税资产		4,975,847.29
其他非流动资产		5,343,900.36
非流动资产合计	17,028,000,000.00	1,187,319,859.79
资产总计	17,050,803,109.55	1,940,554,680.93
流动负债：		
短期借款		53,521,824.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		178,101,690.30
预收款项		70,850,459.90
合同负债		
应付职工薪酬		17,925,346.77
应交税费		9,751,125.43
其他应付款	23,547,019.61	145,918,597.82

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		7,757,386.23
流动负债合计	23,547,019.61	483,826,431.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,000,000.00
递延收益		9,854,788.09
递延所得税负债		2,425,566.39
其他非流动负债		
非流动负债合计		13,280,354.48
负债合计	23,547,019.61	497,106,785.83
所有者权益：		
股本	3,888,526,637.00	503,080,023.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,092,905,632.16	153,092,350.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,847,563.10	4,593,415.76
盈余公积	114,444,346.06	114,444,346.06
未分配利润	926,531,911.62	668,237,759.49
所有者权益合计	17,027,256,089.94	1,443,447,895.10
负债和所有者权益总计	17,050,803,109.55	1,940,554,680.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	11,831,950,943.55	15,776,705,827.67
其中：营业收入	11,831,950,943.55	15,776,705,827.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,057,309,619.61	15,268,098,476.66
其中：营业成本	10,242,158,916.76	14,230,729,937.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	216,222,709.84	275,226,865.01
销售费用	183,831,399.24	241,816,207.51
管理费用	72,924,236.45	85,814,156.88
研发费用	7,811,273.63	4,323,192.50
财务费用	334,361,083.69	430,188,116.81
其中：利息费用	359,134,057.16	437,148,848.12
利息收入	84,858,165.26	18,900,188.68
加：其他收益	11,271,924.75	11,899,489.91
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	39,026.48	-1,391,728.33
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		32,671.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	785,952,275.17	519,147,784.06
加: 营业外收入	4,862,547.71	7,316,930.60
减: 营业外支出	1,606,659.66	78,601.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	789,208,163.22	526,386,113.12
减: 所得税费用	135,762,871.85	83,911,888.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	653,445,291.37	442,474,224.63
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	653,445,291.37	442,474,224.63
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	653,010,819.44	442,434,822.86
2.少数股东损益	434,471.93	39,401.77
六、其他综合收益的税后净额	477,333.52	151,702.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	406,693.99	87,554.70
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	406,693.99	87,554.70

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	406,693.99	87,554.70
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	70,639.53	64,147.97
七、综合收益总额	653,922,624.89	442,625,927.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	653,417,513.43	442,522,377.56
归属于少数股东的综合收益总额	505,111.46	103,549.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.13
（二）稀释每股收益	0.19	0.13

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

法定代表人：曾超林

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：朱弘松

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	531,124,789.94	597,554,034.62
减：营业成本	384,518,259.07	425,754,757.04
税金及附加	8,237,949.92	3,821,347.61
销售费用	20,970,628.54	30,891,572.49
管理费用	20,837,363.90	26,165,715.03
研发费用	17,138,821.91	22,597,066.33
财务费用	-1,233,823.04	-2,459,811.95
其中：利息费用	256,783.33	2,999,356.28
利息收入	695,525.13	5,204,004.92

加：其他收益	13,376,664.19	3,255,685.38
投资收益（损失以“-”号填列）	5,979,897.56	6,489,288.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,031,105.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,239,023.20	-5,216,037.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,219,619.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	208,531,750.25	35,300.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	306,304,878.44	79,096,900.81
加：营业外收入	1,013,641.02	909,229.21
减：营业外支出	612,581.80	901,558.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	306,705,937.66	79,104,571.61
减：所得税费用	48,411,785.53	12,224,634.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	258,294,152.13	66,879,937.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	258,294,152.13	66,879,937.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	258,294,152.13	66,879,937.43
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,853,379,886.30	15,425,298,578.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,533,805.37	93,297,738.56
经营活动现金流入小计	15,903,913,691.67	15,518,596,316.76
购买商品、接受劳务支付的现金	13,655,337,946.36	13,695,121,322.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	227,055,743.31	244,329,345.53
支付的各项税费	388,112,974.89	641,359,659.24
支付其他与经营活动有关的现金	67,802,604.31	89,454,658.29
经营活动现金流出小计	14,338,309,268.87	14,670,264,985.80
经营活动产生的现金流量净额	1,565,604,422.80	848,331,330.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	936,956.09	2,072,979.89
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	22,547,019.61	
投资活动现金流入小计	23,483,975.70	2,072,979.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	521,723,023.80	1,271,923,167.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	521,723,023.80	1,271,923,167.86

投资活动产生的现金流量净额	-498,239,048.10	-1,269,850,187.97
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	2,955,730,269.83	4,086,659,060.16
收到其他与筹资活动有关的现金	1,236,553,583.01	
筹资活动现金流入小计	4,192,283,852.84	4,086,659,060.16
偿还债务支付的现金	3,528,057,078.62	3,058,249,052.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	815,689,863.82	488,943,247.88
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	393,403,989.47	37,390,951.56
筹资活动现金流出小计	4,737,150,931.91	3,584,583,251.85
筹资活动产生的现金流量净额	-544,867,079.07	502,075,808.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	406,693.99	702,391.36
五、现金及现金等价物净增加额	522,904,989.62	81,259,342.66
加：期初现金及现金等价物余额	93,780,154.88	131,374,681.26
六、期末现金及现金等价物余额	616,685,144.50	212,634,023.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	565,897,907.91	586,174,555.28
收到的税费返还	14,355,598.99	14,482,877.49
收到其他与经营活动有关的现金	257,023,068.82	27,107,891.54
经营活动现金流入小计	837,276,575.72	627,765,324.31
购买商品、接受劳务支付的现金	336,838,211.84	400,111,373.76
支付给职工以及为职工支付的现金	49,984,834.29	60,248,687.55
支付的各项税费	20,219,696.83	19,296,134.70
支付其他与经营活动有关的现金	290,673,501.79	66,165,137.62

经营活动现金流出小计	697,716,244.75	545,821,333.63
经营活动产生的现金流量净额	139,560,330.97	81,943,990.68
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	111,123.28	34,685.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	803,500.00	372,500.00
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	87,000,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流入小计	87,914,623.28	9,407,185.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,713,626.61	21,326,024.27
投资支付的现金	212,000,000.00	1.00
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	80,000,000.00	11,000,000.00
投资活动现金流出小计	299,713,626.61	32,326,025.27
投资活动产生的现金流量净额	-211,799,003.33	-22,918,839.31
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	20,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	323,638.89	104,564,508.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	70,323,638.89	194,564,508.54
筹资活动产生的现金流量净额	-50,323,638.89	-94,564,508.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	591,597.27	-423,138.36
五、现金及现金等价物净增加额	-121,970,713.98	-35,962,495.53
加：期初现金及现金等价物余额	144,729,188.93	124,738,043.41
六、期末现金及现金等价物余额	22,758,474.95	88,775,547.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,385,446,614.00				5,277,609,982.36		516,232.36		349,313,566.91		3,510,874,149.52		12,523,760,545.15	2,567,856.01	12,526,328,401.16
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	3,385,446,614.00				5,277,609,982.36		516,232.36		349,313,566.91		3,510,874,149.52		12,523,760,545.15	2,567,856.01	12,526,328,401.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	503,080,023.00				-503,823,933.06		406,693.99				653,010,819.44		652,673,603.37	505,111.46	653,178,714.83
（一）综合收益总额							406,693.99				653,010,819.44		653,417,513.43	505,111.46	653,922,624.89
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

额	,526,				786,04		6.35		3,566.		884,96		,434,1	967.47	,507,1
	637.0				9.30				91		8.96		48.52		15.99
	0														

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,385,446,614.00				5,277,609,982.36		401,544.90		226,230,490.56		2,182,919,824.25		11,072,608,456.07	2,484,185.12	11,075,092,641.19
加：会计政策变更							-22.37		292,468.29		4,228,529.96		4,520,975.88	-434.60	4,520,541.28
前期差错更正									-4,007,682.09		-50,478,225.54		-54,485,907.63		-54,485,907.63
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,385,446,614.00				5,277,609,982.36		401,522.53		222,515,276.76		2,136,670,128.67		11,022,643,524.32	2,483,750.52	11,025,127,274.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							114,709.83		126,798,290.15		1,374,204,020.85		1,501,117,020.83	84,105.49	1,501,201,126.32
（一）综合收益总额							114,709.83				1,501,002,311.00		1,501,117,020.83	84,105.49	1,501,201,126.32
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

	00				7							
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							254,147.34					254,147.34
1. 本期提取							1,312,486.70					1,312,486.70
2. 本期使用							-1,058,339.36					-1,058,339.36
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,888,5				12,092,9		4,847,56	114,444,	926,53			17,027,25

额	26,637.00				05,632.16			3.10	346.06	1,911.62		6,089.94
---	-----------	--	--	--	-----------	--	--	------	--------	----------	--	----------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	503,080,023.00				153,092,350.79			3,543,026.97	99,243,216.97	632,043,602.27		1,391,002,220.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	503,080,023.00				153,092,350.79			3,543,026.97	99,243,216.97	632,043,602.27		1,391,002,220.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,050,388.79	15,201,129.09	36,194,157.22			52,445,675.10
(一)综合收益总额										152,011,290.91		152,011,290.91
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								15,201,129.09	-115,817,133.69			-100,616,004.60
1. 提取盈余公积								15,201,129.09	-15,201,129.09			

2. 对所有者(或股东)的分配										-100,616,004.60		-100,616,004.60
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								1,050,388.79				1,050,388.79
1. 本期提取								3,170,632.32				3,170,632.32
2. 本期使用								-2,120,243.53				-2,120,243.53
(六)其他												
四、本期期末余额	503,080,023.00				153,092,350.79			4,593,415.76	114,444,346.06	668,237,759.49		1,443,447,895.10

三、公司基本情况

天山铝业集团股份有限公司(以下简称“本集团”或“公司”)原名称为新界泵业集团股份有限公司(以下简称“新界泵业”),系经浙江省对外贸易经济合作厅《浙江省对外贸易经济合作厅关于浙江新界泵业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(浙外经贸资函(2008)846号)的批准,由浙江新界泵业有限公司整体改制变更设立的股份有限公司,于2009年4月9日在浙江省工商行政管理局登记注册,公司股票于2010年12月31日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现持有统一社会信用代码为91330000255498648W的营业执照,在完成重大资产置换及发行股份购买资产后注册资本变更为3,888,526,637.00元,股份总数变更为3,888,526,637.00股(每股面值1元)。

2019年3月26日召开的第四届董事会第九次会议决议、2019年5月27日召开的2019年第一次临时股东大会决议通过的《关

于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》，本次重大资产重组包括重大资产置换及发行股份购买资产，具体方案为：

（1）重大资产置换

上市公司将截至评估基准日全部资产（扣除预留货币资金 1,500 万元以及 2019 年 5 月 7 日实施的分红款项）及负债作为置出资产，与石河子市锦隆能源产业链有限公司（以下简称“锦隆能源”）截至评估基准日所持新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司（以下简称“天山铝业”）全部股份的等值部分进行置换，置出资产最终承接主体为许敏田、杨佩华或其指定的最终承接置出资产载体的第三方。

根据坤元评估出具的坤元评报（2019）241 号评估报告，以 2018 年 12 月 31 日为基准日，选用资产基础法评估结果作为最终评估结论，本次交易中拟置出资产评估值为 148,879.21 万元，经各方协商确定置出资产的作价为 148,880 万元。

根据天健评估师出具的天兴评报字（2019）第 0315 号评估报告，以 2018 年 12 月 31 日为基准日，选用收益法评估结果作为最终评估结论，本次交易中天山铝业 100% 股权的评估值为 1,702,801.21 万元，经交易双方友好协商，天山铝业 100% 股权的作价为 1,702,800 万元，其中锦隆能源所持的天山铝业股权作价为 568,027.51 万元。

（2）发行股份购买资产

本次交易中，置出资产的作价为 148,880.00 万元，锦隆能源所持的天山铝业股权作价为 568,027.51 万元，上述差额为 419,147.51 万元，除锦隆能源外，天山铝业其他股东持有的天山铝业股权作价为 1,134,772.49 万元，针对锦隆能源所持资产的差额及天山铝业其他股东所持的天山铝业股权，由上市公司以发行股份的方式购买。

（3）股份转让

欧豹国际拟将其持有的新界泵业 7,152 万股转让给曾超懿；欧豹国际、许敏田、许龙波拟将其分别持有的新界泵业 2,448 万股、2,016 万股、2,688 万股（合计 7,152 万股）转让给曾超林。各方确认，剔除归属于转让方的新界泵业 2018 年度分红后，每股转让价格为 5.80 元/股，曾超懿、曾超林以现金或经双方认可的其他方式支付受让目标股份的对价。

本次发行股份购买资产的定价基准日为上市公司第四届董事会第九次会议决议公告日，本次发行股份购买资产的股份发行价格为 4.79 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日股票均价的 90%，符合《重组管理办法》的相关规定。在本次发行的定价基准日至发行日期间，上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照交易所的相关规则对发行价格进行相应调整。2019 年 4 月 19 日，上市公司召开 2018 年度股东大会审议通过了《2018 年度利润分配方案》，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），除权除息日为 2019 年 5 月 7 日。根据前述安排，本次发行股份价格相应调整，调整后的发股价格为 4.59 元/股。本报告书及相关文件的发股价格均以 4.59 元/股进行计算。

根据置入资产与置出资产的估值，经交易各方确认，公司向交易对方发行股份价值为 1,553,920.00 万元，以 4.59 元/股，发行股份的数量为 3,385,446,614.00 股。

2020 年 5 月 19 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2020 年第 18 次并购重组委工作会议审核，公司本次重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

2020 年 6 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新界泵业集团股份有限公司重大资产重组及向石河子市锦隆能源产业链有限公司等发行股份购买资产申请的批复》（证监许可[2020]1132 号），核准公司向石河子市锦隆能源产业链有限公司发行 913,175,412 股股份、向石河子市锦汇能源投资有限公司发行 345,357,966 股股份、向曾超懿发行 322,258,364 股股份、向曾超林发行 230,541,587 股股份、向曾明柳发行 170,331,155 股股份、向曾鸿发行 157,228,758 股股份、向曾益柳发行 157,228,758 股股份、向潍坊聚信锦濛投资管理合伙企业(有限合伙)发行 370,370,370 股股份、向华融致诚柒号(深圳)投资合伙企业(有限合伙)发行 239,651,416 股股份、向芜湖信泽润投资管理合伙企业(有限合伙)发行 174,291,938 股股份、向浙物瞰澜(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙)发行 108,932,461 股股份、向宁波梅山保税港区深华腾十三号股权投资中心(有限合伙)发行 87,145,969 股股份、向珠海浚瑞股权投资合伙企业(有限合伙)发行 43,572,984 股股份、向芜湖润泽万物投资管理合伙企业(有限合伙)发行 21,786,492 股股份、向杭州祥澜投资合伙企业(有限合伙)发行 21,786,492 股股份、向大连万林进出口有限公司发行 21,786,492 股股份购买资产。

2020 年 6 月 17 日，天山铝业 100% 股权登记过户至公司名下，成为本公司的全资子公司。同时根据《置出资产交割确认书》，置出资产交割日为 2020 年 6 月 23 日，协议约定自交割日起，置出资产的全部权利和义务均由置出资产最终承接主体享有和承担。

2020 年 06 月 18 日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》众环验字（2020）110004 号，截至 2020 年

06月17日，公司已收到交易对方以其拥有的新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司认缴的新增注册资本合计为3,385,446,614.00元，变更后，公司股本总额为3,888,526,637.00元，其中无限售条件的流通股份人民币430,799,504.00元，占变更后股本的11.08%，有限售条件的流通股份人民币3,457,727,133.00元，占变更后股本的88.92%。

2020年6月22日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已受理公司新增股份登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入新界泵业的股东名册。新界泵业本次新增股份数量为3,385,446,614股（其中限售流通股数量为3,385,446,614股），新界泵业的总股本变更为3,888,526,637股。

2020年7月10日第四届董事会第二十二次会议及2020年7月27日召开的2020年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，将公司中文名称由“新界泵业集团股份有限公司”变更为“天山铝业集团股份有限公司”，英文名称由“SHIMGE PUMP INDUSTRY GROUP CO.,LTD.”变更为“TIANSHAN ALUMINUM GROUP CO.,LTD.”，证券代码不变。

经过上述重大资产重组，本公司及子公司（以下合称“本集团”）现主要经营铝锭、铝产品、镁产品、阳极碳块、碳素制品及相关产品、金属产品、蒸压粉煤灰砖的生产销售，氧化铝的生产销售，装卸及搬运服务等。

本财务报表于2020年8月7日经董事会批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年6月30日止的半年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

截至2020年06月30日，纳入合并财务报表范围的子公司共计9家、孙公司3家。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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42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”）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

根据财政部《关于做好执行会计准则 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）及财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）的规定，重组上市完成后，公司保留资产、负债不构成业务，本次重大资产置换及发行股份购买资产的交易为不构成业务的反向购买，应按照权益性交易的原则进行会计处理，不确认商誉或确认计入当期损益。因此，本公司按以下原则编制本报告期的合并财务报表：

（1）本公司合并财务报表，是会计上的购买方（法律上的子公司），即新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司的合并财务报表的延续，有关可辨认资产、负债以其在本次重组前的账面价值进行确认和计量。

（2）本公司（法律上的母公司，即会计上的被购买方）在资产出售、置换完成后保留的各项可辨认资产、负债，按照重组日的公允价值（“可辨认净资产公允价值”）进行确认和计量，企业合并成本与本公司可辨认净资产公允价值之间的差额调整本合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或计入当期损益。

（3）本公司合并财务报表中的年初及比较期间的股本，按照本次重组置入资产整体作价折算的股本数额进行重述，其与新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司财务报表中股本的差额，调整资本公积。

（4）除股本和资本公积按上述（3）项处理进行了调整外，本公司合并财务报表比较信息是新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司及其子公司的比较信息，本公司财务报表以其历史账面价值确认和计量。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年06月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自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。本集团正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年6月30日止的半年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非

同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

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。本集团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。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;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;在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时,遵循下列规定: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,采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

(一) 金融工具的确认和计量

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本集团为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,本集团采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）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，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪

商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(二) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收铝锭款	本组合为铝锭客户的应收款项
应收铝制品款	本组合为铝制品客户的应收款项
应收合并范围内款项	本组合为应收合并范围内公司款项

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收保证金及押金	其他应收保证金及押金
其他应收第三方款	其他应收外部单位往来
其他应收合并范围内款项	其他应收合并范围内公司款项

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

12、存货

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见附注五、10（二）：金融资产减值。

14、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。根据其流动性，列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差异的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初

始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团

自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本集团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，本集团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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、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，具体包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及办公设备等。（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-20	5%、35%	3.25%-31.67%
运输工具	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
办公设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 减值

固定资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

19、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权及外购软件等。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

① 本集团无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，土地使用年限50年平均摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、采矿权按评估确认的价值作为入账基础，并按法律规定的有效年限15年平均摊销。

C、外购软件按支付的价值入账，并按预计使用年限5年平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

D、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本集团销售铝锭及铝制品等产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出按照合同规定运至约定交货地点并经客户确认商品的控制权转移时，本集团在该时点确认收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶

持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新收入准则导致的会计政策变更	2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”），本集团自2020年1月1日起施行新收入准则。	本集团变更后的会计政策请参见附注（五）26。

本集团首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本集团仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

会计政策变更对首次执行日（2020年1月1日）本集团合并资产负债表及本公司资产负债表各项目的的影响分析：

报表项目	本集团			
	2020年1月1日账面金额 (调整前)	新收入准则重分类 影响	新收入准则 重新计量	2020年1月1日账面金额 (调整后)

负债：				
预收账款	1,561,202,047.20	-1,561,202,047.20		
合同负债		1,561,202,047.20		1,561,202,047.20
报表项目	本公司			
	2020年1月1日账面金额 (调整前)	新收入准则重分类 影响	新收入准则 重新计量	2020年1月1日账面金额 (调整后)
负债：				
预收账款	70,850,459.90	-70,850,459.90		
合同负债		70,850,459.90		70,850,459.90

采用变更后会计政策编制的2020年1-6月本集团合并利润表及本公司利润表各项目、2020年06月30日本集团合并资产负债表及本公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

会计政策变更对2020年1-6月本集团合并利润表及本公司利润表各项目无影响。

会计政策变更对2020年06月30日本集团合并资产负债表及本公司资产负债表各项目的影响分析：

报表项目	采用变更后会计政策增加/减少的金额	
	本集团	本公司
负债：		
预收账款	-1,561,202,047.20	-70,850,459.90
合同负债	1,561,202,047.20	70,850,459.90

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,118,323,832.12	5,118,323,832.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	2,151,124.62	2,151,124.62	
应收账款	264,176,356.73	264,176,356.73	
应收款项融资			
预付款项	3,494,646,782.56	3,494,646,782.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	34,778,755.61	34,778,755.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,076,771,053.68	4,076,771,053.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	43,000,000.00	43,000,000.00	
其他流动资产	297,327,444.14	297,327,444.14	
流动资产合计	13,331,175,349.46	13,331,175,349.46	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	61,000,000.00	61,000,000.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,785,717,559.07	21,785,717,559.07	
在建工程	3,793,519,599.48	3,793,519,599.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,032,218,552.43	1,032,218,552.43	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	224,216,502.52	224,216,502.52	
其他非流动资产	732,435,632.29	732,435,632.29	
非流动资产合计	27,629,107,845.79	27,629,107,845.79	
资产总计	40,960,283,195.25	40,960,283,195.25	
流动负债：			
短期借款	3,780,961,290.00	3,780,961,290.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,062,523,205.76	10,062,523,205.76	
应付账款	1,128,675,203.26	1,128,675,203.26	
预收款项	1,561,202,047.20		-1,561,202,047.20
合同负债		1,561,202,047.20	1,561,202,047.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	42,692,999.30	42,692,999.30	
应交税费	638,070,074.05	638,070,074.05	
其他应付款	1,249,435,964.38	1,249,435,964.38	
其中：应付利息	75,095,373.29	75,095,373.29	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	3,880,111,046.12	3,880,111,046.12	
其他流动负债			
流动负债合计	22,343,671,830.07	22,343,671,830.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	4,961,826,035.01	4,961,826,035.01	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	628,639,933.09	628,639,933.09	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	436,420,743.90	436,420,743.90	
递延所得税负债	63,396,252.02	63,396,252.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,090,282,964.02	6,090,282,964.02	
负债合计	28,433,954,794.09	28,433,954,794.09	
所有者权益：			
股本	3,385,446,614.00	3,385,446,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,277,609,982.36	5,277,609,982.36	
减：库存股			
其他综合收益	516,232.36	516,232.36	
专项储备			
盈余公积	349,313,566.91	349,313,566.91	
一般风险准备			
未分配利润	3,510,874,149.52	3,510,874,149.52	
归属于母公司所有者权益合计	12,523,760,545.15	12,523,760,545.15	
少数股东权益	2,567,856.01	2,567,856.01	
所有者权益合计	12,526,328,401.16	12,526,328,401.16	
负债和所有者权益总计	40,960,283,195.25	40,960,283,195.25	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	144,926,398.69	144,926,398.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	99,791,564.09	99,791,564.09	
应收款项融资	20,656,807.10	20,656,807.10	
预付款项	9,038,403.17	9,038,403.17	
其他应收款	320,219,141.33	320,219,141.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	157,987,321.97	157,987,321.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	615,184.79	615,184.79	
流动资产合计	753,234,821.14	753,234,821.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	634,305,734.04	634,305,734.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	421,134,114.33	421,134,114.33	
在建工程	3,743,292.92	3,743,292.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	117,373,066.85	117,373,066.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	443,904.00	443,904.00	

递延所得税资产	4,975,847.29	4,975,847.29	
其他非流动资产	5,343,900.36	5,343,900.36	
非流动资产合计	1,187,319,859.79	1,187,319,859.79	
资产总计	1,940,554,680.93	1,940,554,680.93	
流动负债：			
短期借款	53,521,824.90	53,521,824.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	178,101,690.30	178,101,690.30	
预收款项	70,850,459.90		-70,850,459.90
合同负债		70,850,459.90	70,850,459.90
应付职工薪酬	17,925,346.77	17,925,346.77	
应交税费	9,751,125.43	9,751,125.43	
其他应付款	145,918,597.82	145,918,597.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	7,757,386.23	7,757,386.23	
流动负债合计	483,826,431.35	483,826,431.35	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00	
递延收益	9,854,788.09	9,854,788.09	
递延所得税负债	2,425,566.39	2,425,566.39	
其他非流动负债			

非流动负债合计	13,280,354.48	13,280,354.48	
负债合计	497,106,785.83	497,106,785.83	
所有者权益：			
股本	503,080,023.00	503,080,023.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	153,092,350.79	153,092,350.79	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,593,415.76	4,593,415.76	
盈余公积	114,444,346.06	114,444,346.06	
未分配利润	668,237,759.49	668,237,759.49	
所有者权益合计	1,443,447,895.10	1,443,447,895.10	
负债和所有者权益总计	1,940,554,680.93	1,940,554,680.93	

调整情况说明

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额为计税依据计算缴纳	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为计税依据计算缴纳	7%
企业所得税	本集团境内企业按 25% 缴纳，注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税为计税依据计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为计税依据计算缴纳	2%
房产税	房产税为应纳税房产余值的 1.2% 及应纳	1.2%、12%

	税租金收入的 12%。	
环境保护税	按应税大气污染物或应税水污染物的污染物排放量折合的污染当量数确定	
自发电政府性基金及附加	为自备电厂自发自用电量 0.02 元/千瓦时	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆天山盈达碳素有限公司	15%
新疆天展新材料科技有限公司	15%
靖西天桂铝业有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本公司全资子公司新疆天山盈达碳素有限公司、新疆天展新材料科技有限公司、靖西天桂铝业有限公司按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进中小企业发展的实施意见》（新政发〔2010〕92号），本公司全资子公司新疆天山盈达碳素有限公司、新疆天展新材料科技有限公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	502,655.78	338,842.81
银行存款	618,566,272.58	94,341,312.07
其他货币资金	5,920,817,805.19	5,023,643,677.24
合计	6,539,886,733.55	5,118,323,832.12
其中：存放在境外的款项总额	23,768,798.45	11,248,528.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,923,201,589.04	5,024,543,677.24

其他说明

(1) 截至2020年6月30日，本集团银行存款中2,383,783.85元使用受限，其他货币资金5,920,817,805.19元使用受限。

(2) 截至2020年6月30日，存放在境外的款项23,768,798.45元为本公司的境外子公司领先（香港）有限公司、天山铝科技株式会社、Titan Al-Tec & Resource Pte. Ltd.年末货币资金余额，使用权未受到限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	308,772,342.58	2,151,124.62
合计	308,772,342.58	2,151,124.62

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	504,028,767.16	284,753,532.08
合计	504,028,767.16	284,753,532.08

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	259,625,231.69	100.00%	2,596,252.32	1.00%	257,028,979.37	266,844,804.78	100.00%	2,668,448.05	1.00%	264,176,356.73
其中：										
应收铝锭款	197,560,212.80	76.09%	1,975,602.13	1.00%	195,584,610.67	214,629,995.01	80.43%	2,146,299.95	1.00%	212,483,695.06
应收铝制品款	62,065,018.89	23.91%	620,650.19	1.00%	61,444,368.70	52,214,809.77	19.57%	522,148.10	1.00%	51,692,661.67
合计	259,625,231.69	100.00%	2,596,252.32	1.00%	257,028,979.37	266,844,804.78	100.00%	2,668,448.05	1.00%	264,176,356.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收铝锭款	197,560,212.80	1,975,602.13	1.00%
应收铝制品款	62,065,018.89	620,650.19	1.00%
合计	259,625,231.69	2,596,252.32	--

确定该组合依据的说明：

参见第十一节：五、（10）金融工具

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	253,271,436.84
1 至 2 年	6,261,564.31
2 至 3 年	310.00
3 年以上	91,920.54
4 至 5 年	91,920.54
合计	259,625,231.69

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收铝锭款	2,146,299.95	-170,697.82				1,975,602.13
应收铝制品款	522,148.10	98,502.09				620,650.19
合计	2,668,448.05	-72,195.73				2,596,252.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	92,000,002.93	35.44%	920,000.03
客户 2	64,426,845.22	24.82%	644,268.45
客户 3	20,000,009.07	7.70%	200,000.09
客户 4	16,436,352.33	6.33%	164,363.52

客户 5	5,785,339.42	2.23%	57,853.39
合计	198,648,548.97	76.52%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,529,078,722.07	93.42%	2,905,065,457.04	83.13%
1 至 2 年	98,319,465.19	2.60%	252,287,815.47	7.22%
2 至 3 年	140,262,036.43	3.71%	326,967,435.83	9.36%
3 年以上	9,961,558.60	0.26%	10,326,074.22	0.30%
合计	3,777,621,782.29	--	3,494,646,782.56	--

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：

截至2020年6月30日，账龄超过一年的预付款项主要为预付原材料采购款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2020年6月30日，按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,640,352,917.30元，占预付账款年末余额合计数的比例为43.42%。

其他说明：

本报告期预付账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	38,645,924.74	
其他应收款	41,493,234.34	34,778,755.61
合计	80,139,159.08	34,778,755.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金存款	38,645,924.74	
合计	38,645,924.74	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收第三方往来款项	53,618,408.24	51,016,897.33
保证金	31,555,002.52	29,343,503.55
员工备用金	3,424,376.60	2,982,141.51
其他	3,114,717.23	1,621,727.30
合计	91,712,504.59	84,964,269.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	174,752.55		50,010,761.53	50,185,514.08
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	33,756.17			33,756.17
2020 年 6 月 30 日余额	208,508.72		50,010,761.53	50,219,270.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,723,952.96
1 至 2 年	2,167,000.10
2 至 3 年	1,190,457.00
3 年以上	50,631,094.53
3 至 4 年	535,903.00
4 至 5 年	84,430.00

5 年以上	50,010,761.53
合计	91,712,504.59

3) 年末单项评估预期信用损失的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备				计提理由
		未来12个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	合计	
新疆西部能源产业链有限公司	50,010,761.53			50,010,761.53	50,010,761.53	预计难以收回
合计	50,010,761.53			50,010,761.53	50,010,761.53	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	50,185,514.08	33,756.17				50,219,270.25
合计	50,185,514.08	33,756.17				50,219,270.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收第三方往来款项	50,010,761.53	5 年以上	54.53%	50,010,761.53
单位 2	保证金	14,391,546.00	1 年以内	15.69%	71,957.73
单位 3	保证金	13,759,500.00	1 年以内	15.00%	68,797.50
单位 4	其他	2,700,376.42	1 年以内	2.94%	13,501.88
单位 5	保证金	200,000.00	1 年以内	0.22%	1,000.00
合计	--	81,062,183.95	--	88.39%	50,166,018.64

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	3,793,285,147.72		3,793,285,147.72	3,207,851,970.72		3,207,851,970.72
在产品	714,014,200.50		714,014,200.50	636,569,882.64		636,569,882.64
库存商品	118,893,573.44		118,893,573.44	154,678,460.94		154,678,460.94
周转材料	61,105,620.72		61,105,620.72	77,670,739.38		77,670,739.38
合计	4,687,298,542.38		4,687,298,542.38	4,076,771,053.68		4,076,771,053.68

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁保证金	43,000,000.00	43,000,000.00
合计	43,000,000.00	43,000,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及其他	275,801,100.70	268,410,643.65
预付重组相关中介费	30,596,800.49	28,916,800.49
合计	306,397,901.19	297,327,444.14

其他说明：

不适用

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	110,000,000.00		110,000,000.00	104,000,000.00		104,000,000.00	
	0		0	0		0	
减：一年内到期的部分	-43,000,000.00		-43,000,000.00	-43,000,000.00		-43,000,000.00	
合计	67,000,000.00		67,000,000.00	61,000,000.00		61,000,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

不适用

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,553,585,205.95	21,785,717,559.07
合计	23,553,585,205.95	21,785,717,559.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,272,854,866.67	15,043,692,809.27	100,084,547.95	28,018,358.62	19,545,114.57	25,464,195,697.08

2.本期增加金额	1,102,644,980.09	1,165,846,324.52	1,672,337.88	400,793.03	248,467.71	2,270,812,903.23
(1) 购置	2,298,234.16	19,793,358.86	1,672,337.88	400,793.03	248,467.71	24,413,191.64
(2) 在建工程转入	1,100,346,745.93	1,146,052,965.66				2,246,399,711.59
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	920,271.68		14,727.10	16,092.31	43,784.46	994,875.55
(1) 处置或报废	920,271.68		14,727.10	16,092.31	43,784.46	994,875.55
4.期末余额	11,374,579,575.08	16,209,539,133.79	101,742,158.73	28,403,059.34	19,749,797.82	27,734,013,724.76
二、累计折旧						
1.期初余额	755,394,346.12	2,849,024,715.90	43,235,846.81	18,002,796.86	12,820,432.32	3,678,478,138.01
2.本期增加金额						
(1) 计提	107,248,781.21	386,289,914.05	4,725,811.68	2,332,578.23	1,388,294.24	501,985,379.41
3.本期减少金额			5,060.39	9,349.97	20,588.25	34,998.61
(1) 处置或报废			5,060.39	9,349.97	20,588.25	34,998.61
4.期末余额	862,643,127.33	3,235,314,629.95	47,956,598.10	20,326,025.12	14,188,138.31	4,180,428,518.81
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,511,936,447.75	12,974,224,503.84	53,785,560.63	8,077,034.22	5,561,659.51	23,553,585,205.95
2.期初账面价值	9,517,460,520.55	12,194,668,093.37	56,848,701.14	10,015,561.76	6,724,682.25	21,785,717,559.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,301,964,412.69	761,045,780.58		3,540,918,632.11

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	2,807,531,334.33	已报建，正在办理中

其他说明

截至2020年6月30日，公司尚未办理产权证书的固定资产原值 3,014,704,881.19，账面净值2,807,531,334.33元，公司未办理产权证书的固定资产均已报建，产权证书正在办理当中。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,556,076,281.98	3,532,108,926.19
工程物资	270,185,390.09	261,410,673.29
合计	2,826,261,672.07	3,793,519,599.48

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
140万吨电解铝厂项目-四期	63,724,743.08		63,724,743.08	48,926,654.97		48,926,654.97
140万吨电解铝厂项目-技改及配套工程	276,819,526.66		276,819,526.66	151,536,605.53		151,536,605.53
火电厂-技改及配套工程项目	91,715,508.01		91,715,508.01	152,468,492.00		152,468,492.00
30万吨阳极碳块厂技改环保项目	66,314,149.83		66,314,149.83	60,953,529.03		60,953,529.03
广西氧化铝厂项目	791,108,891.91		791,108,891.91	1,913,040,364.00		1,913,040,364.00
新疆阳极碳块厂项目	1,232,750,490.77		1,232,750,490.77	1,187,436,678.16		1,187,436,678.16
高纯铝厂项目	29,063,317.96		29,063,317.96	12,587,044.84		12,587,044.84
其他	4,579,653.76		4,579,653.76	5,159,557.66		5,159,557.66
合计	2,556,076,281.98		2,556,076,281.98	3,532,108,926.19		3,532,108,926.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
140万吨电解铝厂项目-四期		48,926,654.97	14,798,088.11			63,724,743.08			9,337,664.40	931,751.14	6.60%	金融机构贷款
140万吨电解铝厂项目-技改及配套工程		151,536,605.53	281,967,781.51	156,684,860.38		276,819,526.66			43,511,819.91	17,476,858.74	6.60%	金融机构贷款
火电厂-		152,468,492.00	113,823,174.576,	174,576,		91,715,508.01			33,361,817.166,81	7,166,81	6.60%	金融机

技改及配套工程项目		492.00	499.53	483.52		08.01			81.26	6.02		构贷款
30万吨阳极碳块厂技改环保项目		60,953,529.03	5,499,431.42	138,810.62		66,314,149.83			10,818,475.20	346,267.80	6.60%	金融机构贷款
广西氧化铝厂项目		1,913,040,364.00	790,954,172.98	1,912,885,645.07		791,108,891.91			232,515,317.32	62,661,357.71	6.60%	金融机构贷款
南疆阳极碳块厂项目		1,187,436,678.16	45,313,812.61			1,232,750,490.77			103,346,796.52	35,484,767.21	6.60%	金融机构贷款
高纯铝厂项目		12,587,044.84	16,476,273.12			29,063,317.96			3,199,951.93	1,037,416.87	6.60%	金融机构贷款
其他		5,159,557.66	1,534,008.10	2,113,912.00		4,579,653.76					6.60%	金融机构贷款
合计		3,532,108,926.19	1,270,367,067.38	2,246,399,711.59		2,556,076,281.98	--	--	436,091,906.54	125,105,235.49		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工具及器具	142,157,651.63		142,157,651.63	126,117,225.74		126,117,225.74
专用材料	62,653,445.09		62,653,445.09	56,146,985.34		56,146,985.34
专用设备	9,348,654.97		9,348,654.97	9,602,359.50		9,602,359.50
其他	56,025,638.40		56,025,638.40	69,544,102.71		69,544,102.71
合计	270,185,390.09		270,185,390.09	261,410,673.29		261,410,673.29

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
----	-------	-----	-------	------	----

一、账面原值					
1.期初余额	1,153,197,750.55			7,867,544.45	1,161,065,295.00
2.本期增加金额					
(1) 购置				8,246,676.75	8,246,676.75
(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	1,153,197,750.55			16,114,221.20	1,169,311,971.75
二、累计摊销					
1.期初余额	127,291,838.30			1,554,904.27	128,846,742.57
2.本期增加金额					
(1) 计提	11,153,791.55			384,306.51	11,538,098.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	138,445,629.85			1,939,210.78	140,384,840.63
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	1,014,752,120.70			14,175,010.42	1,028,927,131.12
2.期初账面价值	1,025,905,912.25			6,312,640.18	1,032,218,552.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	88,748,906.76	公司正在办理权证当中

其他说明：

截至2020年6月30日，上表土地使用权中有1宗土地尚未办理土地使用权证，面积416,991.48平方米，公司已取得成交确认书并全额缴纳了土地出让金，账面原值93,627,221.80元，账面价值88,748,906.76元，公司正在办理权证当中。

(3) 无形资产的抵押情况

截至2020年6月30日，抵押的无形资产原值670,792,580.10元，无形资产账面价值569,419,841.96元，抵押明细详见本附注（七）49所有权或使用权受到限制的资产。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,810,449.15	13,153,496.14	52,789,987.73	13,155,053.64
内部交易未实现利润	23,218,286.97	5,804,571.74	16,399,052.95	2,095,190.01
可抵扣亏损	93,064,419.94	19,634,812.31	134,559,339.59	33,065,274.82
预提自发电政府性基金及附加	415,580,880.00	103,895,220.00	282,136,800.00	70,534,200.00
递延收益-政府补助	287,508,129.38	66,698,798.58	297,095,212.71	74,273,803.18
同一控制下业务合并资产增值差异	120,503,632.16	30,125,908.04	124,371,923.48	31,092,980.87
合计	992,685,797.60	239,312,806.81	907,352,316.46	224,216,502.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产账面价值大于计税基础差异	284,410,147.52	71,102,536.88	253,585,008.11	63,396,252.02
合计	284,410,147.52	71,102,536.88	253,585,008.11	63,396,252.02

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-4,667.94	1,022.34
资产减值准备	5,073.42	63,974.40
合计	405.48	64,996.74

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未确认融资租赁售后租回损失	183,808,048.80		183,808,048.80	188,508,048.80		188,508,048.80
预付设备款	12,345,780.74		12,345,780.74	306,097,760.97		306,097,760.97
长期借款保证金	12,714,483.96		12,714,483.96	105,181,227.17		105,181,227.17
预付土地款	106,583,595.35		106,583,595.35	92,583,595.35		92,583,595.35
预付探矿权转让款	90,000,000.00		90,000,000.00	40,065,000.00		40,065,000.00
合计	405,451,908.85		405,451,908.85	732,435,632.29		732,435,632.29

其他说明：

1、未确认融资租赁售后租回损失变动

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
未确认融资租赁售后租回损失	188,508,048.80		4,700,000.00		183,808,048.80
合计	188,508,048.80		4,700,000.00		183,808,048.80

注：本公司在租赁日，将售后回租的固定资产账面原值和累计折旧同时减少，同时确认为融资租赁租入固定资产，并按照承租价重新计入固定资产原值，如租赁日的承租价大于账面价值，差额部分确认递延收益，如租赁日的承租价小于账面价值，差额部分确认其他非流动资产，售后回租的新入账的价值、递延收益及其他非流动资产按照固定资产的剩余折旧年限分期摊销。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	2,099,819,500.00	1,650,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	100,961,290.00
抵押+保证借款	2,605,000,000.00	2,025,000,000.00
合计	5,104,819,500.00	3,780,961,290.00

短期借款分类的说明：

注：短期借款的抵押情况详见附注（七）49所有权或使用权受限的资产；短期借款保证情况详见附注（十一）4（2）关联担保。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,632,240,317.73	1,951,697,069.76
银行承兑汇票	10,461,577,318.00	8,110,826,136.00
合计	12,093,817,635.73	10,062,523,205.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付第三方采购款	1,289,718,960.41	1,128,675,203.26
合计	1,289,718,960.41	1,128,675,203.26

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

销货合同相关的合同负债	1,796,985,817.06	1,561,202,047.20
合计	1,796,985,817.06	1,561,202,047.20

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,626,779.24	262,514,036.22	266,163,533.36	38,977,282.10
二、离职后福利-设定提存计划	66,220.06	18,627,472.06	18,683,120.07	10,572.05
合计	42,692,999.30	281,141,508.28	284,846,653.43	38,987,854.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,804,024.19	232,708,121.65	235,146,885.13	38,365,260.71
2、职工福利费	1,211,935.84	8,001,307.64	9,213,243.48	
3、社会保险费		12,153,969.68	12,146,417.50	7,552.18
其中：医疗保险费		10,574,651.55	10,568,609.67	6,041.88
工伤保险费		1,071,695.82	1,070,940.67	755.15
生育保险费		507,622.31	506,867.16	755.15
4、住房公积金		9,339,253.00	9,339,253.00	
5、工会经费和职工教育经费	610,819.21	311,384.25	317,734.25	604,469.21
合计	42,626,779.24	262,514,036.22	266,163,533.36	38,977,282.10

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	64,413.80	18,081,332.07	18,136,684.11	9,061.76

2、失业保险费	1,806.26	546,139.99	546,435.96	1,510.29
合计	66,220.06	18,627,472.06	18,683,120.07	10,572.05

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	113,413,287.79	33,742,326.33
企业所得税	352,224,564.65	309,334,434.46
个人所得税	99,151.08	1,496,986.32
城市维护建设税	3,892,322.08	2,524,635.40
教育费附加	2,783,837.02	1,720,728.98
房产税	775,484.57	779,149.13
土地使用税	187,747.43	187,747.43
印花税	1,925,588.40	2,215,474.50
自发电政府性基金及附加	415,580,880.00	282,136,800.00
环境保护税	1,655,519.67	2,145,072.49
其他		1,786,719.01
合计	892,538,382.69	638,070,074.05

其他说明：

注：自发电政府性基金及附加：根据《新疆生产建设兵团自备电厂农网还贷资金征收暂行办法》，本集团按照0.02元/千瓦时计提。

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	43,220,272.22	75,095,373.29
其他应付款	1,250,948,988.21	1,174,340,591.09
合计	1,294,169,260.43	1,249,435,964.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业债券利息	650,000.00	60,054,663.95
短期借款应付利息	10,619,395.67	4,512,212.80
长期借款应付利息	31,950,876.55	10,528,496.54
合计	43,220,272.22	75,095,373.29

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,150,840,715.70	969,099,988.58
应付收购款	47,733,900.00	47,733,900.00
应付第三方往来款	40,282,523.19	33,201,645.83
应付保证金	2,345,089.08	545,006.58
应付关联方款项	6,365,324.30	119,267,918.98
其他	3,381,435.94	4,492,131.12
合计	1,250,948,988.21	1,174,340,591.09

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

截至2020年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为413,527,778.10元，主要为应付工程尾款及工程质保金。

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,386,985,200.00	2,605,209,655.76
一年内到期的应付债券	100,000,000.00	851,591,000.00

一年内到期的租赁负债	548,793,524.50	423,310,390.36
合计	3,035,778,724.50	3,880,111,046.12

其他说明：

注：一年内到期应付债券详见附注（七）24；一年内到期的应付融资租赁款详见附注（七）25。

23、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	109,000,000.00	139,420,756.82
保证借款	615,153,720.00	420,000,000.00
抵押+保证借款	2,131,300,000.00	2,318,900,000.00
质押+保证借款	1,232,101,690.22	2,083,505,278.19
合计	4,087,555,410.22	4,961,826,035.01

长期借款分类的说明：

注：长期借款的抵押及质押情况详见附注（七）49所有权或使用权受限的资产；长期借款保证情况详见附注（十一）4（2）关联担保。

其他说明，包括利率区间：

24、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	100,000,000.00	851,591,000.00
减：一年内到期的部分	-100,000,000.00	-851,591,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末重分类至一年	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	----------	------

							提利息	销		内到期非 流动负债	
16 天铝 01	860,000,0 00.00	2016 年 2 月 4 日	5 年	860,000,0 00.00	851,591,0 00.00		9,480,053 .70		751,591,0 00.00	100,000,0 00.00	
合计	--	--	--	860,000,0 00.00	851,591,0 00.00		9,480,053 .70		751,591,0 00.00	100,000,0 00.00	

(3) 应付债券的基本情况

注：（1）经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2837号文核准，于2016年2月4日，本公司在上海证券交易所发行公司债券，发行总额860,000,000.00元，扣除承销费后，计852,776,000.00元，债券期限为5年。此债券采用单利按年计息，起息日为2016年2月4日，到期日为2021年2月3日，票面利率为固定利率7%，每年付息一次，到期一次还本。在此债券存续的第3年末（即2019年2月3日）及第4年末（即2020年2月3日），本公司有权对票面利率进行调整。同时，债券持有人于上述时点才有权要求本公司按面值将债券赎回。2019年，本公司决定将16天铝01债券第四年的票面利率调整为 7.80%；2020年2月，16天铝01发生回售751,591,000.00元，剩余票面价值100,000,000.00元。2020年6月30日，本公司将此债券作为一年内到期的非流动负债列示。

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	812,628,674.67	628,639,933.09
合计	812,628,674.67	628,639,933.09

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,361,422,199.17	1,051,950,323.45
减：一年内到期部分	-548,793,524.50	-423,310,390.36
合计	812,628,674.67	628,639,933.09

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	297,095,212.71		9,587,083.33	287,508,129.38	政府资产性补助
售后租回形成的递	139,325,531.19		3,759,368.06	135,566,163.13	售后回租

延收益					
合计	436,420,743.90		13,346,451.39	423,074,292.51	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、固定资产投资补贴	242,349,791.67			9,144,000.00			233,205,791.67	与资产相关
2、固废无害化及循环利用项目节能专项资金	2,300,000.00						2,300,000.00	与资产相关
3、土地出让金返还	52,225,421.04			443,083.33			51,782,337.71	与资产相关
4、高温项目(中国安全生产科学研究院课题经费)	220,000.00						220,000.00	与资产相关

其他说明:

售后租回形成的递延收益

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
售后租回形成的递延收益	139,325,531.19		3,759,368.06		135,566,163.13
合计	139,325,531.19		3,759,368.06		135,566,163.13

27、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期预收款	333,073,784.93	277,777,775.93
减: 一年内到期的长期预收款	-333,073,784.93	-277,777,775.93

其他说明:

28、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,385,446,614.00				503,080,023.00	503,080,023.00	3,888,526,637.00

其他说明：

注：本公司2020年6月完成了重大资产重组，由于本次重大资产重组构成反向购买，本公司合并报表中的年初股本3,385,446,614.00股反映本次重组过程中购买新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司100%股权对应发行股份的面值金额，本年新增股本503,080,023.00元反映本公司重大资产重组前的股本。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,277,609,982.36		503,823,933.06	4,773,786,049.30
其中：所有者投入溢价	5,610,889,042.05		503,823,933.06	5,107,065,108.99
收购少数股东权益	-21,089,392.97			-21,089,392.97
同一控制下企业合并	-312,189,666.72			-312,189,666.72
合计	5,277,609,982.36		503,823,933.06	4,773,786,049.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）合并报表模拟发行股份503,080,023.00股，导致资本公积增加1,806,057,282.57元（503,080,023.00股*3.59元/股），反向购买导致资本公积减少2,309,137,305.57元，资本公积净减少503,080,023.00元；

（2）发行股票增加的登记费用冲减资本公积743,910.06元。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	516,232.36	477,333.52				406,693.99	70,639.53	922,926.35
外币财务报表折算差额	516,232.36	477,333.52				406,693.99	70,639.53	922,926.35
其他综合收益合计	516,232.36	477,333.52				406,693.99	70,639.53	922,926.35

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：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		10,131,716.55	10,131,716.55	
合计		10,131,716.55	10,131,716.55	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	349,313,566.91			349,313,566.91
合计	349,313,566.91			349,313,566.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,510,874,149.52	
调整后期初未分配利润	3,510,874,149.52	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	653,010,819.44	
期末未分配利润	4,163,884,968.96	

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,815,336,245.53	10,236,651,311.67	15,760,776,783.39	14,227,239,924.24
其他业务	16,614,698.02	5,507,605.09	15,929,044.28	3,490,013.71

合计	11,831,950,943.55	10,242,158,916.76	15,776,705,827.67	14,230,729,937.95
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	原铝板块	高纯铝板块	氧化铝板块	贸易板块	铝制品板块	合计
商品类型			6,371,493,677.67	80,420,819.38	234,522,425.49	4,986,220,192.56	142,679,130.43	11,815,336,245.53
其中：								
商品销售			6,371,493,677.67	80,420,819.38	234,522,425.49	4,986,220,192.56	142,679,130.43	11,815,336,245.53
按经营地区分类			6,371,493,677.67	80,420,819.38	234,522,425.49	4,986,220,192.56	142,679,130.43	11,815,336,245.53
其中：								
中国大陆			6,371,493,677.67	75,030,634.75	234,522,425.49	4,986,220,192.56	138,106,072.87	11,805,373,003.34
中国大陆以外				5,390,184.63			4,573,057.56	9,963,242.19
其中：								
其中：								
按商品转让的时间分类			6,371,493,677.67	80,420,819.38	234,522,425.49	4,986,220,192.56	142,679,130.43	11,815,336,245.53
其中：								
在某一时刻确认收入			6,371,493,677.67	80,420,819.38	234,522,425.49	4,986,220,192.56	142,679,130.43	11,815,336,245.53
其中：								
其中：								
合计			6,371,493,677.67	80,420,819.38	234,522,425.49	4,986,220,192.56	142,679,130.43	11,815,336,245.53

与履约义务相关的信息：

履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般为产品交付前或签订合同时。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,796,985,817.06 元，其中，1,463,912,032.13 元预计将于 2020 年度确认收入，333,073,784.93 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	16,266,747.54	26,148,015.31
教育费附加	11,627,360.21	18,677,005.46
房产税	32,696,764.01	32,062,271.27
土地使用税	8,375,989.93	8,531,732.12
印花税	9,196,418.74	12,416,832.15
自发电政府性基金及附加	133,444,080.00	172,963,434.60
其他	4,615,349.41	4,427,574.10
合计	216,222,709.84	275,226,865.01

其他说明：

注：自发电政府性基金及附加：根据《新疆生产建设兵团自备电厂农网还贷资金征收暂行办法》，本集团按照0.02元/千瓦时计提。

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及仓储费	175,964,645.91	232,969,324.63
包装费	5,151,510.51	4,677,177.23
固定资产折旧	1,902,026.50	1,960,786.91
职工薪酬费用	550,023.95	451,869.31
其他	263,192.37	1,757,049.43
合计	183,831,399.24	241,816,207.51

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	30,830,341.17	34,481,468.23
固定资产折旧	8,050,803.14	7,559,123.74
无形资产摊销	6,204,217.32	6,146,715.93
差旅费	4,365,640.59	3,426,910.67
业务招待费	3,797,475.49	7,649,359.66
保险费	5,035,257.70	3,807,299.98
专业咨询费	1,226,202.71	8,073,384.06

租赁费	3,235,561.99	3,213,234.39
办公及会议费	4,978,159.71	3,377,877.79
车辆使用费	1,394,636.55	2,500,902.91
其他	3,805,940.08	5,577,879.52
合计	72,924,236.45	85,814,156.88

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原铝提纯对偏析法高精铝生产关键技术的应用研究	261,089.04	2,864,756.36
高精铝提纯工艺关键技术与装备应用研究	7,550,184.59	1,298,518.02
其他项目		159,918.12
合计	7,811,273.63	4,323,192.50

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	359,134,057.16	437,148,848.12
减：利息收入	84,858,165.26	18,900,188.68
汇兑损失	40,098,938.24	
减：汇兑收益		9,815,839.88
手续费及其他	19,986,253.55	21,755,297.25
合计	334,361,083.69	430,188,116.81

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	11,094,770.73	11,899,489.91
代扣个人所得税手续费返回	177,154.02	
合计	11,271,924.75	11,899,489.91

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-33,169.25	-6,741.42
应收账款坏账损失	72,195.73	-1,384,986.91
合计	39,026.48	-1,391,728.33

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）		32,671.47

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的应付款项	2,225,824.28	2,141,774.97	2,225,824.28
赔偿收入	1,793,239.21	4,410,005.27	1,793,239.21
其他	843,484.22	765,150.36	843,484.22
合计	4,862,547.71	7,316,930.60	4,862,547.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
捐赠支出	1,572,000.00		1,572,000.00
非常损失	697.11		697.11
非流动资产毁损报废损失	22,920.85		22,920.85

其他	11,041.70	78,601.54	11,041.70
合计	1,606,659.66	78,601.54	1,606,659.66

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	128,372,852.42	119,413,995.19
递延所得税费用	7,390,019.43	-35,502,106.70
合计	135,762,871.85	83,911,888.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	789,208,163.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	197,302,040.81
子公司适用不同税率的影响	-30,507,755.47
调整以前期间所得税的影响	-32,891,956.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,876,690.79
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	-16,147.82
所得税费用	135,762,871.85

其他说明

46、其他综合收益

详见附注七、30。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：其他往来款项		11,296,904.34

政府补助	1,684,841.42	57,925,489.91
利息收入	46,212,240.52	18,900,188.68
营业外收入	2,636,723.43	5,175,155.63
合计	50,533,805.37	93,297,738.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：其他往来款项	21,524,989.85	15,768,679.04
付现销售费用	1,687,289.28	9,902,038.98
付现管理及研发费用	31,473,525.08	41,950,041.48
手续费支出	11,533,061.29	21,755,297.25
营业外支出	1,583,738.81	78,601.54
合计	67,802,604.31	89,454,658.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：反向购买收到的现金	22,547,019.61	
合计	22,547,019.61	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：收回的借款保证金	636,553,583.01	
融资租赁售后租回收到的现金	600,000,000.00	
收到的应付往来款净额		
合计	1,236,553,583.01	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：支付融资租赁款	273,757,484.73	
支付的应付往来款净额	112,902,594.68	
支付融资租赁保证金净额	6,000,000.00	
支付的借款保证金		37,390,951.56
股票发行直接费用	743,910.06	
合计	393,403,989.47	37,390,951.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	653,445,291.37	442,474,224.63
加：资产减值准备	-39,026.48	1,391,728.33
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	501,985,379.41	473,762,961.54
无形资产摊销	11,538,098.06	11,675,106.73
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）		32,671.47
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	22,920.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	413,150,002.03	427,521,423.78
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-15,096,304.29	-45,685,453.76
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	7,706,284.86	11,690,557.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-610,527,488.70	-682,553,584.53
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-757,796,949.99	-163,760,428.48
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	2,803,960,967.28	48,905,114.56

其他	-1,442,744,751.60	322,877,009.23
经营活动产生的现金流量净额	1,565,604,422.80	848,331,330.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
银行承兑汇票背书付工程材料款	230,632,223.27	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	616,685,144.50	212,634,023.92
减：现金的期初余额	93,780,154.88	131,374,681.26
现金及现金等价物净增加额	522,904,989.62	81,259,342.66

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	616,685,144.50	93,780,154.88
其中：库存现金	502,655.78	338,842.81
可随时用于支付的银行存款	616,182,488.72	93,441,312.07
三、期末现金及现金等价物余额	616,685,144.50	93,780,154.88

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,923,201,589.04	票据及借款保证金等
固定资产	11,613,699,368.07	借款抵押等
无形资产	569,419,841.96	借款抵押
其他非流动资产	12,714,483.96	借款保证金
合计	18,119,035,283.03	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	1,832,572.99	7.0795	12,973,700.54
欧元	0.02	7.9610	0.16
港币			
日元	197,337,028.02	0.0658	12,986,355.14
新加坡元	106,725.64	5.0813	542,304.99
预付账款			
其中：日元	12,813,894.06	0.0658	843,256.74
其他应收款			
其中：美元	62,812.00	7.0795	444,677.55
日元	8,661,654.97	0.0658	570,006.19
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
预收账款			
其中：日元	101,042,978.97	0.0658	6,649,436.36
其他应付款			
其中：日元	2,977,250.03	0.0658	195,926.87
美元	114,728.24	7.0795	812,218.58
长期借款	--	--	
其中：美元	314,271,400.00	7.0795	2,224,884,376.30
欧元	95,000,000.00	7.9610	756,295,000.00
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
固定资产投资补贴	9,144,000.00	其他收益	9,144,000.00
土地出让金返还	443,083.33	其他收益	443,083.33
企业扶持补贴	948,687.40	其他收益	948,687.40
经济发展财政补贴	559,000.00	其他收益	559,000.00
合计	11,094,770.73	合计	11,094,770.73

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

52、其他

无

八、合并范围的变更

1、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

根据财政部《关于做好执行会计准则 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）及财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的规定，本公司于 2020年6月完成的重大资产置换及发行股份购买资产的交易为不构成业务的反向购买，应按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或确认计入当期损益。

因此，本公司（法律上的母公司）在资产置换完成后保留的各项可辨认资产、负债，按照重组日的公允价值进行确认和计量，企业合并成本与本公司重组日可辨认净资产公允价值之间的差额调整合并报表的资本公积，不确认商誉或计入当期损益。

资本公积的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	2,309,137,305.57
取得的可辨认净资产公允价值	0.00
合并报表确认的资本公积	2,309,137,305.57

注：参照本次重组股票发行价格及合并报表模拟发行的股份数量，计算合并成本为2,309,137,305.57元（503,080,023.00股*4.59元/股），上述发行股份导致资本公积增加1,806,057,282.57元（503,080,023.00股*3.59元/股），反向购买导致资本公积减少2,309,137,305.57元，资本公积净减少503,080,023.00元。

被购买方于重组日的资产和负债情况列示如下：

项目	重组日公允价值	重组日账面价值
货币资金	22,547,019.61	22,547,019.61
资产合计	22,547,019.61	22,547,019.61
其他应付款	22,547,019.61	22,547,019.61
负债合计	22,547,019.61	22,547,019.61
净资产	0.00	0.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	新疆石河子市	新疆石河子市	铝锭的生产与销售	100.00%		设立
新疆天山盈达碳素有限公司	新疆石河子市	新疆石河子市	碳素及碳素制品及炉料		100.00%	设立
江阴新仁铝业科技有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	铝合金材料的生产和销售		100.00%	同一控制下的企业合并
江阴祥顺金属贸易有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	金属材料销售		100.00%	设立
新疆天展新材料科技有限公司	新疆石河子市	新疆石河子市	高纯铝及铝制品的		100.00%	设立
阿拉尔市南疆碳素新材料有限公司	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	碳素及碳素制品及炉料		100.00%	设立
上海辛然实业有限公司	上海市	上海市	能源类产业链综合服务		100.00%	设立
靖西天桂铝业有限公司	广西百色市	广西百色市	氧化铝、氢氧化铝的冶炼、生产、销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
领先（香港）有限公司	香港	香港	国际贸易、对外投资		100.00%	设立
天山铝科技株式会社	日本横滨市	日本横滨市	高精铝工程相关技术服务		60.00%	同一控制下的企业合并
石河子天山铝业	新疆石河子市	新疆石河子市	职业技术培训		100.00%	设立

职业培训学校						
Titan Al-Tec & Resource Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	国际贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、借款、应付债券、长期应付款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据及应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2020年06月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款和其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）5的披露。

（2）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。本集团总部财务部门负责本集团的现金流量预测。总部财务部门在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项 目	金融负债
-----	------

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
借款	7,391,804,700.00	2,175,826,500.00	645,400,000.00	1,366,328,910.22	11,579,360,110.22
应付票据	12,093,817,635.73				12,093,817,635.73
应付账款	1,113,371,474.27	86,890,126.12	78,563,903.59	10,893,456.43	1,289,718,960.41
应付利息	43,220,272.22				43,220,272.22
其他应付款	574,556,354.20	439,028,971.34	130,234,789.05	107,128,873.62	1,250,948,988.21
应付债券	100,000,000.00				100,000,000.00
应付融资租赁款	548,793,524.50	597,086,043.27	215,542,631.40		1,361,422,199.17
合计	21,865,563,960.92	3,298,831,640.73	1,069,741,324.04	1,484,351,240.27	27,718,488,165.96

项 目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
借款	6,386,170,945.76	2,081,795,639.60	1,327,530,395.41	1,552,500,000.00	11,347,996,980.77
应付票据	10,062,523,205.76				10,062,523,205.76
应付账款	1,017,615,877.16	88,435,992.44	10,815,460.59	11,807,873.07	1,128,675,203.26
应付利息	75,095,373.29				75,095,373.29
其他应付款	484,264,163.94	459,672,806.05	114,391,987.06	116,011,634.04	1,174,340,591.09
应付债券	851,591,000.00				851,591,000.00
应付融资租赁款	423,310,390.36	343,118,259.34	285,521,673.75	-	1,051,950,323.45
合计	19,300,570,956.27	2,973,022,697.43	1,738,259,516.81	1,680,319,507.11	25,692,172,677.62

(3) 市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，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。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于2020年06月30日，本集团内记账本位币为日元、美元的公司未持有重大的外币资产和负债，主要在中国境内以人民币作为记账本位币的公司持有外币资产和负债，折算成人民币的金额列示如下：

期末余额

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,832,572.99	7.0795	12,973,700.54
日元	197,337,028.02	0.0658	12,986,355.14

新加坡元	106,725.64	5.0813	542,304.99
欧元	0.02	7.9610	0.16
预付账款			
其中：日元	12,813,894.06	0.0658	843,256.74
其他应收款			
其中：美元	62,812.00	7.0795	444,677.55
日元	8,661,654.97	0.0658	570,006.19
预收账款			
其中：日元	101,042,978.97	0.0658	6,649,436.36
其他应付款			
其中：美元	114,728.24	7.0795	812,218.58
日元	2,977,250.03	0.0658	195,926.87
长期借款			
其中：美元	314,271,400.00	7.0795	2,224,884,376.30
欧元	95,000,000.00	7.9610	756,295,000.00

年初余额

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	419,064.45	6.9762	2,898,676.75
其他应收款			
其中：美元	62,812.00	6.9762	438,189.07
其他应付款			
其中：美元	118,602.86	6.9762	827,397.27
长期借款			
其中：美元	343,130,200.00	6.9762	2,393,744,901.24
欧元	95,000,000.00	7.8155	742,472,500.00

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，于2019年12月31日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币兑美元升值或贬值5%，其他因素保持不变，本集团合并净利润约将增加/(减少)如下：

1. 净利润变动

项 目	2020年1-6月	2019年度
人民币对美元贬值5%	-83,869,684.83	-90,145,511.87
人民币对美元升值5%	83,869,684.83	90,145,511.87
人民币对欧元贬值5%	-27,842,718.75	-31,555,081.25
人民币对欧元升值5%	27,842,718.75	31,555,081.25

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：其他外币汇率的变动，对本集团经营活动的影响并不重大。

B、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。

本集团的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2020年06月30日，本集团带息债务主要为浮动利率的银行借款、固定利率的银行借款、应付债券，具体金额如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行借款	11,579,360,110.22	11,347,996,980.77
其中：浮动利率	3,100,314,000.00	3,251,791,591.31
固定利率	8,479,046,110.22	8,096,205,389.46
应付债券	100,000,000.00	851,591,000.00
合计	11,679,360,110.22	12,199,587,980.77

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降25个基点，而其他因素保持不变，本集团合并净利润约将(减少)/增加如下：

项 目	2020年1-6月	2019年度
人民币基准利率增加25个基准点	-1,620,857.04	- 4,929,889.18
人民币基准利率减少25个基准点	1,620,857.04	4,929,889.18

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，本集团无其他交易事项带来的其他价格风险。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石河子市锦隆能源产业链有限公司	新疆石河子开发区北八路 21 号 20307	能源类产业供应链综合服务；企业管理咨询	990 万元人民币	23.48%	23.48%

本企业的母公司情况的说明

截至2020年06月30日，曾超懿和曾超林直接合计持有天山铝业总股本的14.22%，并通过锦隆能源和锦汇能源间接控制总股本的32.36%，合计控制天山铝业总股本的46.58%，为天山铝业的实际控制人。一致行动人曾明柳、曾益柳、曾鸿分别持有天山铝业总股本的4.38%、4.04%、4.04%，曾超懿、曾超林及其一致行动人合计持有天山铝业总股本的59.04%。

本企业最终控制方是曾超懿、曾超林。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
锦隆能源	持股超过 5%以上的股东
锦汇能源	持股超过 5%以上的股东
潍坊聚信锦濛	持股超过 5%以上的股东
曾超懿	公司股东及一致行动人、董事
曾超林	公司股东及一致行动人、董事长、总经理
曾明柳	公司股东及一致行动人、董事、副总经理
曾益柳	公司股东及一致行动人、董事、副总经理
曾鸿	公司股东及一致行动人
梁洪波	董事、副总经理
赵庆云	副总经理
吴细华	董事
李书锋	独立董事
刘 亚	独立董事
洪茂椿	独立董事
刘素君	监事会主席
匡义斌	监事
苏飞乘	职工代表监事
李亚洲	副总经理
胡春华	财务总监
周建良	董事会秘书
新疆天富煤业有限公司	同受控股股东控制
新疆厚富投资有限公司	同受最终控制方控制
江阴新仁科技有限公司	同受最终控制方控制
鑫仁铝业控股有限公司	同受最终控制方控制
上海双牌铝业有限公司	同受最终控制方控制
上海锋铂国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
瑞坤投资(上海)有限公司	同受最终控制方控制
盛兆投资管理(上海)有限公司	同受最终控制方控制
中国领先集团	同受最终控制方控制

新疆兆坤贸易有限责任公司	同受最终控制方控制
新疆天足投资有限公司	同受最终控制方控制
湖南新仁置业有限公司	同受最终控制方控制
湖南兴工焦化有限公司	同受最终控制方控制
湖南明巨材料贸易有限责任公司	同受最终控制方控制
Great Dragon international Investment Holdings Limited(亿龙国际投资控股有限公司)	同受最终控制方控制
石河子市钜丰股权投资管理有限公司	同受最终控制方控制
石河子市钜晟股权投资管理有限公司	同受最终控制方控制
石河子市钜金股权投资管理有限公司	同受最终控制方控制
石河子市钜源股权投资管理有限公司	同受最终控制方控制
石河子市金裕股权投资有限合伙企业	同受最终控制方控制
石河子市金润股权投资有限合伙企业	同受最终控制方控制
石河子市金瑞股权投资有限合伙企业	同受最终控制方控制
石河子市金富股权投资有限合伙企业	同受最终控制方控制
宁波梅山保税港区夏岚投资管理合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方控制
上海胤胜资产管理有限公司	同受最终控制方控制
上海凯宁资产管理有限公司	同受最终控制方控制
Treasure Mountain Limited	同受最终控制方控制
上海珏弘国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
凯里市双凯化工有限公司	同受最终控制方控制
上海盈若资产管理有限公司	同受最终控制方控制
KEY BEST CORPORATION LIMITED（香港启祥兴业有限公司）	同受最终控制方控制
新疆博海水泥有限公司	同受最终控制方控制
许敏田	原实际控制人，副总经理
欧豹国际集团有限公司	原实际控制人一致行动人
许龙波	原实际控制人一致行动人
杨佩华	原实际控制人一致行动人

其他说明

除上述关联方外，公司董事、监事、高级管理人员及关系密切的家庭成员（包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母），以及上述人员直接或者间接控制的或担任董事、高级管理人员的除本公司及其子公司以外的法人或组织，也均构成公司的关联方。

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
曾超懿、李亚洲	房屋建筑物	1,005,713.28	1,020,756.00

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾超懿先生、曾超林先生	509,125,006.04	2013年04月19日	2022年04月18日	否
曾超懿先生、曾超林先生	165,000,000.00 美元	2017年04月20日	2020年02月28日	是
曾超懿先生、曾超林先生、李亚洲女士、刘姝女士	2,100,000,000.00	2017年06月08日	2027年12月31日	否
新仁科技、曾超林先生、刘姝女士	582,066,659.57	2017年07月17日	2022年07月20日	否
曾超懿先生、曾超林先生、李亚洲女士、刘姝女士	1,000,050,000.00	2017年08月28日	2020年02月28日	是
曾超懿先生、曾超林先生、李亚洲女士、刘姝女士	2,000,000,000.00	2017年10月27日	2027年12月31日	否
江阴新仁科技有限公司	7,992,900.00	2017年10月31日	2020年10月11日	否
曾超懿先生、曾超林先生、李亚洲女士、刘姝女士	170,000,000.00	2017年11月22日	2025年11月22日	否

女士				
曾超懿先生、曾超林先生	700,000,000.00	2018年03月27日	2020年03月17日	是
曾超懿先生、曾超林先生、李亚洲女士、刘姝女士	400,000,000.00	2018年06月27日	2026年06月27日	否
曾超懿先生、曾超林先生	330,000,000.00	2018年07月25日	2020年03月19日	是
曾超林先生、刘姝女士	1,000,000,000.00	2018年08月14日	2020年02月14日	是
曾超林先生、刘姝女士	317,564,393.40	2018年11月15日	2022年11月14日	否
新仁科技、曾超林先生	600,000,000.00	2018年12月12日	2021年12月12日	否
曾超懿先生、曾超林先生	510,000,000.00	2019年02月01日	2022年01月28日	否
曾超懿先生、曾超林先生	250,000,000.00	2019年03月15日	2021年03月15日	否
曾超懿先生、曾超林先生、江阴新仁科技有限公司、	360,000,000.00	2019年03月19日	2022年03月19日	否
曾超懿先生、曾超林先生、李亚洲女士、刘姝女士	450,000,000.00	2019年03月22日	2020年03月21日	是
曾超懿先生、曾超林先生	100,000,000.00 人民币元， 35,000,000.00 美元	2019年04月26日	2021年04月19日	否
曾超林先生、刘姝女士	235,000,000.00	2019年05月08日	2020年05月07日	是
曾超懿先生、曾超林先生	306,000,000.00 美元	2019年05月30日	2022年05月30日	否
曾超林先生	662,789,062.52	2019年07月01日	2022年06月30日	否
曾超林先生、曾超懿先生；江阴新仁科技有限公司；	200,000,000.00	2019年08月19日	2020年08月19日	否
曾超懿先生、曾超林先生、李亚洲女士、刘姝女士	160,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月22日	否
曾超林先生、刘姝女士	200,000,000.00	2019年10月31日	2020年10月30日	否
曾超懿先生、曾超林先生、江阴新仁科技有限公司	240,000,000.00	2019年10月15日	2020年10月15日	否
曾超懿/曾超林	60,000,000.00	2020年01月14日	2023年01月15日	否

曾超林/刘姝	220,317,631.92	2020年01月16日	2023年01月16日	否
曾超林/刘姝	2,420,000,000.00	2020年02月10日	2023年06月05日	否
曾超林 曾超懿	600,000,000.00	2020年03月19日	2021年03月19日	否
曾超林/刘姝 曾超懿/李亚洲	500,000,000.00	2020年03月19日	2021年03月19日	否
曾超林/刘姝	200,000,000.00	2020年06月22日	2024年06月22日	否
曾超林/刘姝/曾超懿/李亚洲	200,000,000.00	2020年06月28日	2021年06月28日	否
曾超林/刘姝	200,000,000.00	2020年04月23日	2023年04月23日	否
曾超林	400,000,000.00	2020年03月02日	2024年03月02日	否
曾超林/刘姝	400,000,000.00	2020年03月16日	2025年03月16日	否
曾超林/刘姝	200,000,000.00	2020年01月14日	2021年01月14日	否
曾超林/刘姝	200,000,000.00	2020年01月15日	2020年07月14日	否
曾超林/刘姝/曾超懿/李亚洲	250,000,000.00	2020年06月08日	2021年04月18日	否
曾超林/刘姝/曾超懿/李亚洲	150,000,000.00	2020年06月09日	2021年04月16日	否
曾超林/刘姝	600,000,000.00	2020年01月10日	2021年01月10日	否
江阴新仁/曾超林/刘姝	260,000,000.00	2020年03月06日	2021年02月06日	否
曾超林/刘姝	80,000,000.00	2020年06月29日	2020年12月29日	否

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
石河子市锦隆能源产业链有限公司	60,508,398.29	2020年02月03日	2020年03月31日	年利率4.35%，已偿还
石河子市锦隆能源产业链有限公司	65,084,497.00	2019年10月30日	2020年01月20日	年利率4.35%，已偿还
新疆兆坤贸易有限责任公司	45,800,000.00	2019年10月29日	2020年01月20日	年利率4.35%，已偿还
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,225,000.00	4,225,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	Great Dragon International	4,247,700.00	4,185,720.00
其他应付款	鑫仁铝业控股有限公司	2,117,624.30	2,190,597.27
其他应付款	新疆兆坤贸易有限责任公司		46,147,094.25
其他应付款	石河子市锦隆能源产业链有限公司		66,744,507.46

6、关联方承诺

报告期无关联方承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金约为2,254,680.30元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司与天山铝业之间的建设工程合同纠纷

2018年2月22日，中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提交《民事起诉状》，基于2011年7月20日签订的《新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司天山铝工业园一期4×350MW机组安装施工、调试承包合同（一标段）》，要求天山铝业支付工程款及质保金41,902,713.07元及利息（暂自2015年2月15日计算至2018年1月5日，暂计利息6,029,334.83元）。

截至报告出具之日，一审判决没有支持要求额外增加工程造价的主张，该案处于二审程序中，公司及委托律师认为，公司的工程款项除质保金外均已结清，根据应诉律师判断，法院支持起诉方请求支付额外增加工程款的可能性很小。

(2) 中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司与天山铝业之间的建设工程合同纠纷

2018年7月3日,中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提交《民事起诉状》,基于2013年10月27日签订的《新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司6×350MW机组建设(5#、8#、10#机组、输煤系统)工程建设工程施工合同》,要求天山铝业支付工程款31,544,288.94元、利息1,143,480.47元(自2017年9月6日至起诉日2018年7月3日,年利率4.35%)及自起诉日至实际付清日期间的债务利息。

截至报告出具之日,该案处于一审程序中,公司及委托律师认为,公司的工程款项均已结清,根据应诉律师判断,法院支持起诉方请求支付工程款的可能性很小。

(3) 中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司与天山铝业之间的建设工程合同纠纷

2018年7月3日,中建新疆建工集团第四建筑工程有限公司向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提交《民事起诉状》,基于2011年4月22日签订的《新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司2×350MW机组建设工程建设工程施工合同》,要求天山铝业支付工程款62,721,230.02元、利息17,138,227.65元(自2014年4月18日至起诉日2018年7月3日,年利率6.4%)及自起诉日至实际付清日期间的债务利息。

截至报告出具之日,该案处于一审程序中,公司及委托律师认为,公司的工程款项均已结清,根据应诉律师判断,法院支持起诉方请求支付工程款的可能性很小。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司已于2020年6月19日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料,并于2020年6月22日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》、《上市公司股份未到账结构表》和《合并普通账户和融资融券信用账户前10名明细数据表》。经确认,本次增发股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账,并正式列入公司的股东名册。本次新增股份的上市日为2020年7月7日。

(2) 2020年7月27日,公司召开了2020年第二次临时股东大会,会议审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》。鉴于公司实施重大资产重组,公司主营业务、经营范围均发生重大变更,为适应公司运营发展需要,公司中文名称拟由“新界泵业集团股份有限公司”变更为“天山铝业集团股份有限公司”,英文名称由“SHIMGE PUMP INDUSTRY GROUP CO.,LTD.”变更为“TIANSHAN ALUMINUM GROUP CO.,LTD.”(最终以主管市场监督管理局核准的公司名称为准)。公司证券代码不变,仍为“002532”。

十四、其他重要事项

1、其他

(一) 租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

①本集团作为融资租赁承租人,相关信息如下:

A、本公司年末未确认融资费用的余额为114,600,725.06 元采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	593,993,418.43
1年以上2年以内（含2年）	647,690,360.89
2年以上3年以内（含3年）	234,339,144.91
3年以上	
合 计	1,476,022,924.23

(2) 与经营租赁有关的信息

①本集团作为经营租赁承租人

于2020年6月30日，根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金约为2,254,680.30元。

(二) 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

A、报告期无用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助。

B、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	本年发生额	上年同期数
计入其他收益	1,507,687.40	2,346,327.74
合 计	1,507,687.40	2,346,327.74

用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的明细详见附注（七）40、51。

(2) 与资产相关的政府补助

A、确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注（七）26、51。

(3) 计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本年发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	1,507,687.40	9,587,083.33	11,094,770.73
合 计	1,507,687.40	9,587,083.33	11,094,770.73

计入当期损益的方式	上年同期数		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	2,346,327.74	9,553,162.17	11,899,489.91
合 计	2,346,327.74	9,553,162.17	11,899,489.91

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	107,679,064.45	100.00%	7,887,442.36	7.32%	99,791,564.09
其中:										
合计	0.00					107,679,064.45	100.00%	7,887,442.36	7.32%	99,791,564.09

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应账账款坏账准备	7,887,442.36		7,887,442.36			0.00
合计	7,887,442.36		7,887,442.36			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	0.00	320,219,141.33
合计		320,219,141.33

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	0.00	313,919,381.86
股权转让款	0.00	4,500,040.00
出口退税	0.00	3,526,871.82
应收暂付款	0.00	292,851.42
押金保证金	0.00	1,513,549.28
其他	0.00	1,388,308.12
合计	0.00	325,141,002.50

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,921,861.17		4,921,861.17			0.00
合计	4,921,861.17		4,921,861.17			0.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,028,000,000.00		17,028,000,000.00	718,875,848.07	84,570,114.03	634,305,734.04
合计	17,028,000,000.00		17,028,000,000.00	718,875,848.07	84,570,114.03	634,305,734.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新界(浙江)	338,709,701.77		338,709,701.77				
江西新界	71,815,110.42		71,815,110.42				
老百姓泵业	80,668,890.88		80,668,890.88				
新界(香港)	804,000.00		804,000.00				
德国 253 公司	52,943,036.82		52,943,036.82				
维塔国际	3,000,000.00		3,000,000.00				
无锡康宇	85,364,994.15		85,364,994.15				
新界电子商务	1,000,000.00		1,000,000.00				
新疆天山铝业		17,028,000,000.00				17,028,000,000.00	
合计	634,305,734.04	17,028,000,000.00	634,305,734.04			17,028,000,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	509,511,596.12	367,567,594.29	575,125,650.43	408,826,129.53
其他业务	21,613,193.82	16,950,664.78	22,428,384.19	16,928,627.51
合计	531,124,789.94	384,518,259.07	597,554,034.62	425,754,757.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

报告期末无已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,374,686.61	
子公司利息收入	3,500,377.67	
理财产品收益	104,833.28	34,685.96
处置交易性金融负债取得的投资收益		-844,730.00
业绩补偿		7,299,332.67
合计	5,979,897.56	6,489,288.63

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,920.85	
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）	11,271,924.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,278,808.90	
减：所得税影响额	3,564,539.20	
少数股东权益影响额	2,075.70	

合计	10,961,197.90	--
----	---------------	----

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.08%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.19	0.19

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

天山铝业集团股份有限公司

董事长：曾超林

二〇二〇年八月八日