

公司代码：600888

公司简称：新疆众和

债券代码：110094

债券简称：众和转债



**新疆众和**  
XINJIANG JOINWORLD

# 新疆众和股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙健、主管会计工作负责人陆旻及会计机构负责人（会计主管人员）程亮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

不适用

十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	58

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、新疆众和	指	新疆众和股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、特变电工	指	特变电工股份有限公司
特变集团	指	新疆特变电工集团有限公司
成都富江	指	成都富江工业股份有限公司
河南远洋	指	河南省远洋粉体科技股份有限公司
新疆远洋	指	新疆远洋金属材料科技有限公司
天池能源	指	新疆天池能源有限责任公司
天池能源销售公司	指	新疆天池能源销售有限公司
能源公司	指	特变电工新疆能源有限公司
特变财务公司	指	特变电工集团财务有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
自治区	指	新疆维吾尔自治区
股权激励计划	指	公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划
可转债	指	公司于 2023 年 7 月 24 日发行的可转换公司债券
IPD	指	集成产品开发
tce	指	吨标准煤当量
6N	指	铝含量不小于 99.9999% 的高纯铝

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆众和股份有限公司
公司的中文简称	新疆众和
公司的外文名称	XINJIANG JOINWORLD CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	XJJW
公司的法定代表人	孙健

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘建昊	朱莉敏
联系地址	新疆乌鲁木齐市高新区喀什东路18号	新疆乌鲁木齐市高新区喀什东路18号
电话	0991-6689800	0991-6689800
传真	0991-6689882	0991-6689882
电子信箱	Xjjw600888@joinworld.com	Xjjw600888@joinworld.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市高新区喀什东路18号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区喀什东路18号
公司办公地址的邮政编码	830013
公司网址	<a href="http://www.joinworld.com">http://www.joinworld.com</a>
电子信箱	Xjjw600888@joinworld.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市高新区喀什东路18号新疆众和股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	新疆众和	600888

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
营业收入	3,608,371,007.54	3,242,391,168.27	11.29
归属于上市公司股东的净利润	640,458,335.02	822,372,986.63	-22.12
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	582,820,416.70	727,004,646.65	-19.83
经营活动产生的现金流量净额	367,076,063.78	420,149,034.63	-12.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	10,309,261,267.37	9,642,259,547.94	6.92
总资产	17,016,335,654.08	16,719,034,078.24	1.78

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4744	0.6160	-22.99
稀释每股收益(元/股)	0.4710	0.6124	-23.09
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.4318	0.5446	-20.71
加权平均净资产收益率(%)	6.43	9.41	减少2.98个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.85	8.32	减少2.47个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	46,869,605.15	详见固定资产清理附注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	44,726,429.25	详见其他收益附注
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-33,866,922.65	详见投资收益附注
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	242,852.40	
债务重组损益	746,603.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,097,183.95	详见营业外收入、营业外支出附注
减：所得税影响额	10,467,405.82	
少数股东权益影响额（税后）	1,710,427.51	
合计	57,637,918.32	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 十、其他

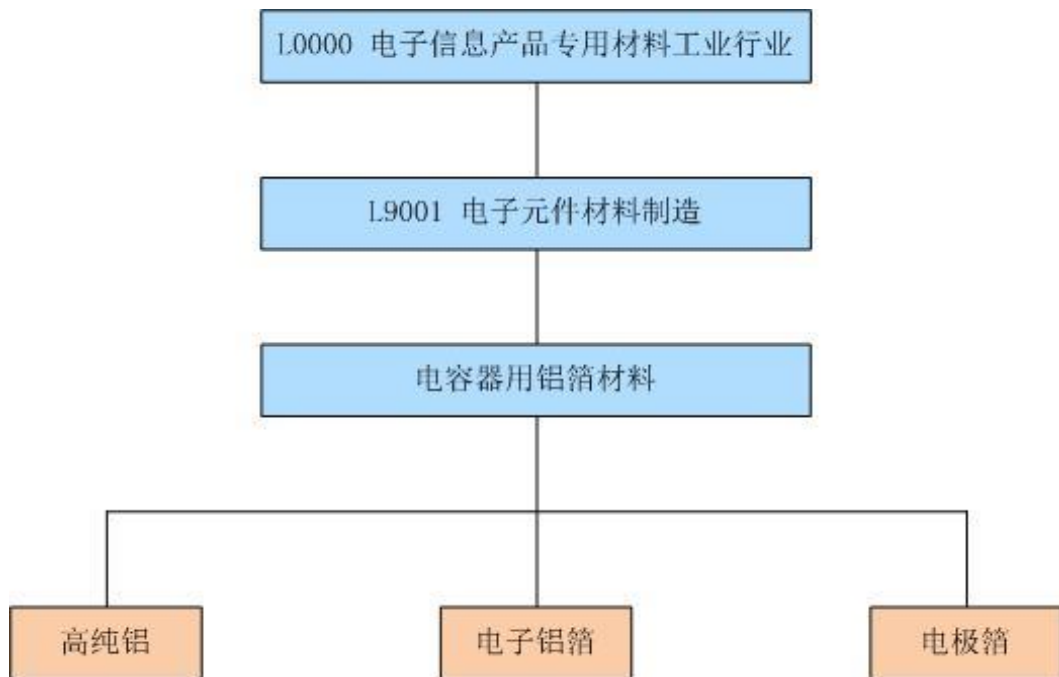
适用  不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

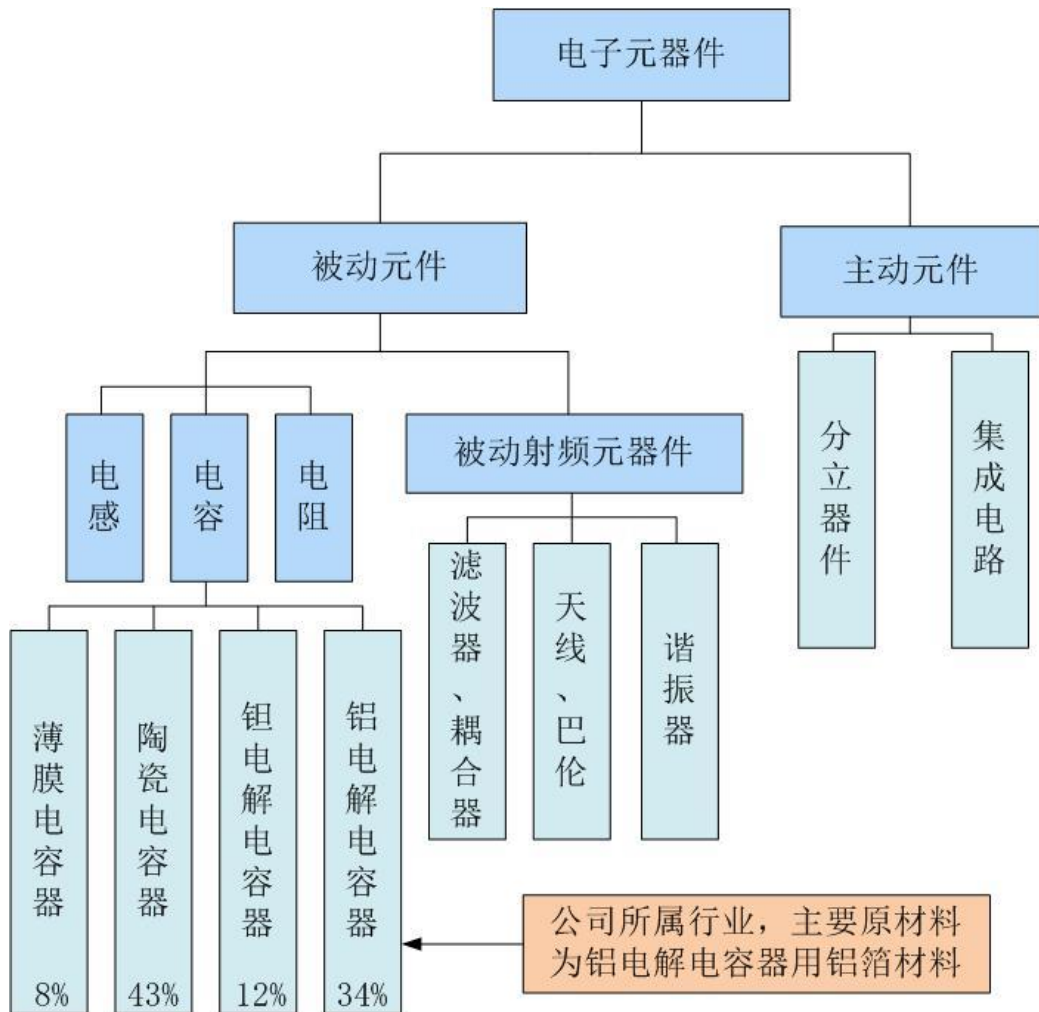
#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 公司所处行业基本情况

公司主营产品为高纯铝、电子铝箔、电极箔，根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754—2017)，属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C398 电子元件及电子专用材料制造”；根据原国家信息产业部(现国家工业和信息化部)《电子信息产业行业分类》，公司所属行业为电子信息产品专用材料工业行业中的电子元件材料制造行业之“电容器用铝箔材料”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司铝电解电容器用铝箔材料是电子信息产品专用材料工业行业的细分行业，属于电子新材料产业的范畴，高性能铝合金材料是公司以高纯铝、铝为基础进行的精深加工，均是国家重点鼓励发展的战略性新兴产业之一。







2024 年上半年，规模以上电子信息制造业增加值同比增长 13.3%，增速分别比同期工业、高技术制造业高 7.3 个和 4.6 个百分点。铝电解电容器用铝箔材料作为基础的电子元器件组成材料，是电子信息产业的重要组成部分，广泛应用于消费电子、家用电器、新能源等行业，伴随着经济环境恢复以及消费水平的提高，市场对于电子元器件的需求将逐步提升。

在家用电器及消费电子行业方面，2024 年 1—6 月，全国家用电冰箱产量 5,051.0 万台，同比增长 9.7%；房间空气调节器产量 15,705.6 万台，同比增长 13.8%；家用洗衣机产量 5,311.6 万台，同比增长 6.8%。各地家电产品以旧换新活动开展和夏季消费旺季需求增加，促使家电产品产量保持平稳较快增长。消费电子行业主要产品中，手机产量 7.52 亿台，同比增长 9.7%，其中智能手机产量 5.63 亿台，同比增长 11.8%；微型计算机产量 1.57 亿台，同比增长 1%；集成电路产量 2,071 亿块，同比增长 28.9%。

新能源行业方面，2024 年上半年，新能源汽车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%；新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 35.2%，比去年同期提升了 6.9 个百分点。截止今年上半年，配套充电基础设施增量为 164.7 万台，同比上升 14.2%，全国充电基础设施累计数量为 1,024.3 万台，同比增加 54.0%。今年上半年，新能源汽车保持稳定增速，并且渗透率进一步提升，配套充电设施也逐渐完善，目前全国所有高速公路均已建有充电站。新能源行业发展势头并未减缓，铝电解电容器在新能源产业中的规模占比将持续扩大，大容量、高质量的铝电解电容器用铝箔材料的用量也将随之增长。

2024 年上半年，国内氧化铝产量 4,132.7 万吨，同比增长 1.8%；电解铝产量 2,155.2 万吨，同比增长 6.9%；铝材产量 3,325.5 万吨，同比增长 9.5%。

高性能铝合金制品的加工制造是以电解铝为主要原材料加工成广泛应用于交通、建筑、电力、电子等领域的产品，是国民经济发展的基础产业，随着科学技术发展，电子工业、航空航天、半导体芯片等领域对高性能铝合金材料性能要求逐渐提高，以轻质、高强、大规格、耐高温、耐腐蚀为发展方向，高端制造业的需求不断提升，这为高性能铝合金制品带来广阔的市场前景。

## （二）行业政策情况

电子新材料业务属于国家鼓励发展的产业之一，其下游电子信息产业是我国国民经济的重要支柱产业，产业发展对我国产业结构的优化，经济运行质量的提升，以及实现信息化、工业化、现代化进程具有重要意义。高纯铝、铝及合金制品用途广泛，涉及交通运输、电线电缆、工业制造、航空航天等众多关系国计民生的重点领域，其中新型高强高韧铝合金、超高纯铝基溅射靶材坯料等产品均是我国航空工业、半导体工业重点需求的材料，属于国家大力支持的产业。公司所处行业的主要产业政策包括：






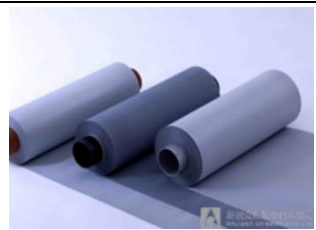
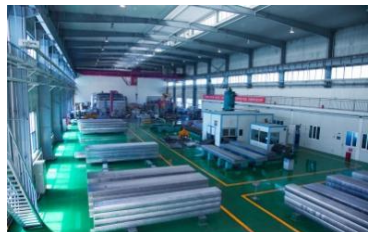

2024 年 3 月，国务院关于印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，提出消费品以旧换新、回收循环利用等四大行动，支持家电、汽车销售企业联合生产企业、回收企业开展以旧换新促销活动。除消费端外，也推进基础设施建设的更新活动，聚焦钢铁、有色、石化、化工、建材、电力、机械、航空、船舶、轻纺、电子等重点行业，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等更新和技术改造。

2024 年 5 月，国务院关于印发《2024—2025 年节能降碳行动方案》，其中关于铝行业的方案提到，一是严格落实电解铝产能置换，从严控制氧化铝等冶炼新增产能；二是大力发展再生金属产业，到 2025 年底，再生金属供应占比达到 24% 以上，铝水直接合金化比例提高到 90% 以上。

### （三）公司主营业务情况

公司主要从事铝电子新材料和铝及合金制品的研发、生产和销售，主要产品包括高纯铝、电子铝箔、电极箔、铝制品及合金产品，产品广泛应用于工业控制、电子设备、家用电器、汽车制造、电线电缆、交通运输及航空航天等领域。



公司主要业务及产品情况如下：




主要业务	产品分类	产品生产线	产品示意图	产品特点及作用
电子新材料	高纯铝			公司将普铝提炼成铝成份含量在 99.9% 以上高纯度的铝锭产品。产品主要应用于电子铝箔、电子导针导线、高纯氧化铝粉、航空铝合金、靶材等电子、航空航天、集成电路等领域。
	电子铝箔			公司以高纯铝为主要原材料，生产电子铝箔产品。产品主要应用于电极箔的生产。
	电极箔			公司以电子铝箔为主要原材料，生产电极箔产品，主要为腐蚀箔和化成箔。产品主要应用于铝电解电容器的生产。
铝及合金制品	铝及合金制品			公司铝及合金制品是将普铝、高纯铝等材料进行精深加工生产的产品，主要用于电子消费品、节能导线、汽车发动机、汽车装饰、建筑装饰等电子、电力、交通、建筑相关领域。

电子新材料产品下游行业为铝电解电容器行业，产品在汽车电子、家用电器、工业领域、航空航天领域等诸多产业领域均有广泛的应用，主要应用领域介绍如下：

应用行业	应用行业简介	终端应用产品示意图
汽车电子	汽车工业已成为我国经济持续发展的重要支柱，国家在政策上鼓励轿车进入家庭。传统汽车电子化涉及十大电子系统，都或多或少地要使用铝电解电容器。而未来的电动汽车更是铝电解电容器新的增长点，每部电动汽车至少需要 4 只高压大容量铝电解电容器用在电池充电、电压转换、逆变器等电路中。	
家用电器	电视、变频空调、变频冰箱、洗衣机、微波炉、电饭锅、吸尘器、节能灯以及数码相机等都是铝电解电容器的使用大户。一台数字电视机中铝电解电容器的需求量是普通电视机的 2 倍左右。	
工业领域	工业领域大量使用开关电源，不间断电源（UPS）、逆变器、监视器、变频电机、数控设备，都要大量使用铝电解电容器。	
航空航天领域	航空航天、电子装备等行业也大量使用先进的电子设备，对铝电解电容器同样具有广阔的需求空间。	

铝及合金制品产品下游应用行业广泛，包括电线电缆、交通运输、消费电子、航空航天及其他工业领域，是国民经济建设的重要基础原材料，尤其是高性能铝合金材料在航空航天、核能、超高压电线电缆、新能源汽车等战略性新兴产业崛起中更承担着不可或缺的重要角色，主要应用领域介绍如下：

应用行业	应用行业简介	终端应用产品示意图
电线电缆	铝及合金制品具有导电率高、电阻小的特点，广泛应用于高压、超高压电线电缆及电器元件等。	
航空航天	铝及合金制品具有重量轻、强度高、耐腐蚀等优点，广泛应用于飞机结构件及铸件材料，如机体、铆钉、支架、龙骨及其它零部件等，还可用于火箭燃料箱、仪器舱。	

<p>交通运输</p>	<p>铝及合金制品具有重量轻、不变形、安全系数高、焊接性能良好的优点，广泛应用于轻轨、高速列车车体内部铝型材及其他铝制品部件制造、维修等。</p>	
<p>汽车制造</p>	<p>铝及合金制品具有重量轻、强度高、不变形、美观、耐腐蚀等优点，广泛应用于汽车轮毂、发动机、车体和其他零部件，随着汽车轻量化趋势愈发明显，高性能铝合金在汽车制造的渗入率也不断提高。</p>	
<p>电子产品</p>	<p>铝及合金制品具有导热效率高、抗摔抗压性高、美观耐腐蚀等优点，广泛应用于手机、平板、电脑等消费电子金属外壳。</p>	

**(四) 公司主要经营模式**

**(1) 采购模式**

公司的主要原材料为氧化铝、动力煤等，采用外购方式取得，公司已建立了稳定的原材料供应渠道，并与主要供应商形成长期稳定的合作伙伴关系。生产部门根据原材料安全库存量和各单位报送的原材料需求量制定原材料需求计划，采购部门按照计划安排原材料的采购。

**(2) 生产模式**

由于产品具有较强的针对性及专用性，公司实行“以销定产”的订单生产模式，主要根据与客户的订单和生产经营计划来组织当期的生产。

**(3) 销售模式**

公司产品的对外销售为直销模式，销售区域以国内销售为主，对外出口为辅。公司的销售体系由国内市场部和国际业务部组成，并在华东、华南地区设立了办事处，形成了包含市场开拓、客户关系维护、售后服务职能，以国内市场为基础、加强国际市场开发的营销网络。

**二、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

**(一) 技术和产业经验优势**

铝电解电容器用电子新材料、高纯铝及高性能铝合金制品均含有较高的技术门槛，属于金属材料学、电化学、力学、机械学、环境工程学等多学科交叉的技

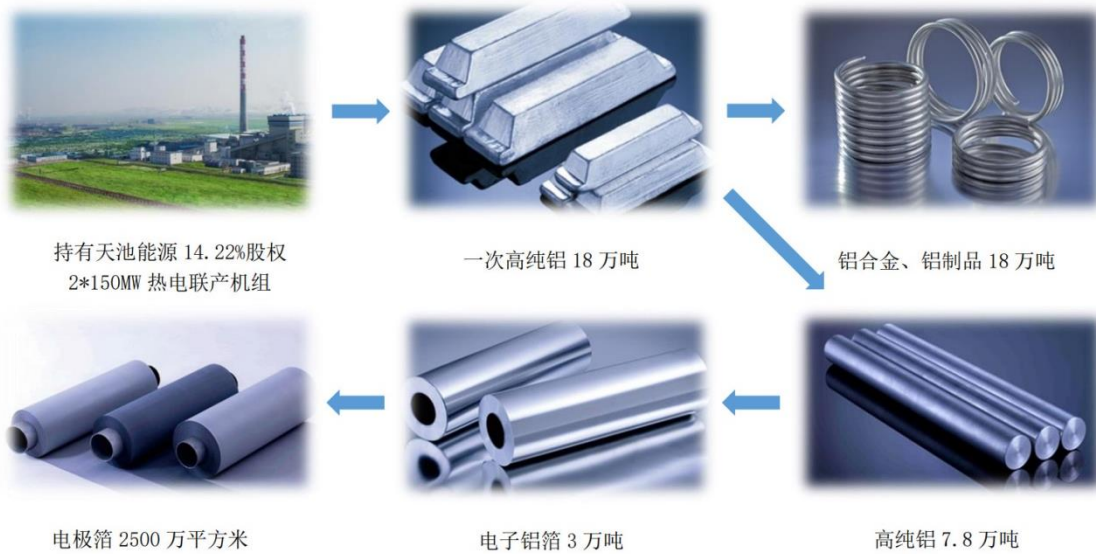
术密集型行业，需要高额的技术投入与研发投入。其中，高纯铝的提纯技术、稳定的电子铝箔生产技术以及电极箔的腐蚀化成技术均拥有较高的技术难度，对生产工艺要求较高，需要培养一批技术实力较强的研发团队以及生产管理能力优异的生产团队。

公司是国内先进的铝电解电容器用电子材料及高性能铝合金生产企业，是国内唯一一家既掌握高纯铝三层电解法生产工艺又掌握偏析法生产工艺的企业，目前高纯铝产能、产量均位于行业前列，并掌握了超高纯铝基靶材坯料的工艺技术，成为国内唯一一家可以规模生产超高纯铝基溅射靶材坯料的企业，铝纯度可达到 99.9999%（6N），经过多年的技术升级与生产经验积累，铝电解电容器用电子材料和高性能铝合金产品技术及质量处于行业领先水平。

公司是国家首批“创新型企业”、“国家火炬计划重点支持高新技术企业”、第六批全国“制造业单项冠军示范企业”，拥有“国家认定企业技术中心”、“博士后科研工作站”，被批准设立“铝电子材料国家地方联合工程实验室”，先后承担了 7 项国家“863”计划项目、2 项国家科技支撑计划项目、1 项国家科技重大专项项目。公司“年产一万吨精铝电子材料高技术产业化示范工程”和“非铬酸电子铝箔高技术产业化项目”被授予国家高技术产业化示范工程项目，公司“大型金属坯料制备电磁调控关键共性技术开发和应用”项目荣获国家科学技术进步奖二等奖，核心产品拥有 15 项软件著作权，两百余项专利和专有技术，同时，公司还作为起草单位承担了《电解电容器用铝箔》《高纯铝》等多项国家及行业标准的制定工作。公司与合作单位联合开发的高比容电子铝箔、高速列车结构件用铝合金、高强高韧铝合金、超高纯铝基溅射靶坯、高硅变形铝硅合金、超高纯铝等铝电子关键材料有力支持了相关产业发展。

## （二）完整的产业链优势

经过多年发展，公司形成“能源—（一次）高纯铝—高纯铝/合金产品—电子铝箔—电极箔”电子新材料循环经济产业链，生产过程环环相扣，上下游产品紧密衔接，是铝电子新材料行业中产业链最为完整的企业。



一是，完整的产业链方便公司对产品边角料进行有效利用，降低产品成本。电子铝箔生产对内部组织的要求较高，行业整体成品率相对较低，存在大量边角料，公司由于拥有高纯铝生产线，成功开发了相应技术，可以对电子铝箔边角料有效利用，降低了边角料的资金占用和周转成本。二是，完整的产业链使生产过程环环相扣，上下游产品紧密衔接，能够确保产品品质的一致性。由于高性能铝合金、电子铝箔、电极箔等产品对铝的纯度要求较高，原材料的品质对最终产品性能有重要影响，公司拥有先进的高纯铝生产技术，能够确保各环节产品品质的稳定和一致；三是公司产业链完整、抗风险能力强，公司在能源端的布局为持有天池能源股权，天池能源主要从事煤炭生产、销售业务，可以保障公司能源稳定供应并分享收益。

### （三）规模及质量优势

电子新材料、铝及合金制品，生产过程均需投入大量基础设备，且只有当产能达到一定的规模才能降低生产成本，实现规模效益。公司作为“中国电子元件百强企业”，拥有高纯铝液产能 7.8 万吨，电子铝箔年产能 3 万吨，是全球最大的高纯铝研发和生产基地之一，是国内领先的铝电解电容器用电极箔、电子铝箔研发和生产基地。公司拥有强大的规模化生产及供应能力，能够有效实现规模效应，降低生产经营成本。

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、获得 CNAS 国家实验室认证审核，产品通过了低碳产品认证，产品质量获得了客户广泛认可，与全球众多知名企业建立了长期稳定供应和战略合作关系。同时，

公司凭借良好的产品质量和卓越的稳定性，承担了多项航空航天以及国家重点工程服务工作。公司优秀的产品质量能够保证产品性能稳定、市场声誉良好、议价能力较强，为公司进一步拓展市场提供了有利条件。

#### （四）品牌及客户优势

公司凭借过硬的产品质量和优质的客户服务，公司高纯铝、高压电子铝箔产品成功占据国内主导地位并大幅开拓了国际市场，具有稳定的客户基础和一定的定价主动权。公司秉承“顾客至上，客户称心”的服务宗旨，拥有一支专业、优秀、经验丰富的经营管理团队，能够通过技术创新、科学安排生产计划快速响应客户需求。由于下游客户对电子材料、高纯铝材料的质量要求非常严格，需要较长的开拓周期和认证周期，一旦确定将会形成长期稳定的合作关系。通过长期的考察与合作，公司已与众多国际、国内知名厂商建立了紧密合作关系，有利于公司进一步开展合作、拓展市场和保持市场竞争优势。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，国际环境严峻复杂，外部环境变化带来的不利影响增多；国内有效需求不足，经济运行出现分化，新旧动能转换存在阵痛。铝电子新材料行业下游市场需求有所恢复，消费电子行业景气度有所改善，工业控制、新能源等市场需求稳步增长；但近年来行业产能不断扩张，增速过快，市场竞争激烈，主要产品（加工费）价格出现下滑。受下游电力电工和汽车轻量化市场需求增长的影响，铝合金、铝制品市场需求有所增长，铝价与去年同期相比有所上涨，但同时氧化铝等大宗原材料价格也出现上涨。对于行业出现的困难和风险挑战，公司依托铝基新材料产业链，坚持以市场为中心，加快项目建设和投产，加快科技创新成果转化，贯彻和落实“品质一流，效益一流”的质量战略目标，坚持全成本精细化管控，实现了稳定发展。

#### （一）以市场为中心，加快项目建设和投产，提高市场份额

上半年，面对市场恢复且竞争加剧的现实情况，公司以市场为导向，持续进行产品创新升级，调整产品结构，在保障存量市场订单的同时，发挥技术、质量和成本优势，开拓增量市场订单；同时，公司加快项目建设投产，高性能高纯铝清洁生产项目、高性能高压电子新材料项目、节能减碳循环经济铝基新材料产业化项目等一批重大投资项目陆续投产，并根据市场需求实施铝合金、铝制品产能技改项目，扩大了公司高纯铝、腐蚀箔、再生铝、铝合金、铝制品等相关产品产



能，提升在分布式光伏、充电桩、光伏风电储能、新能源汽车、汽车轻量化等领域市场份额，更好的满足了市场需求。

### （二）加快科技创新成果转化，向技术要效益

公司以科技创新引领发展为导向，践行创新研发重点工作，通过 IPD 集成管理创新体系提高科技研发团队的专业素质和创新能力。上半年，公司将“高容量、高折弯、高稳定性、长寿命”作为产品迭代和研发重点，提升高端铝电子材料的核心竞争力；同时重点推动电工领域大截面合金杆、新能源汽车用免热处理铝硅合金等新产品研发，提升高性能铝合金产品的核心竞争力。

### （三）产品品质持续提升，为市场赋能

上半年，公司持续开展产品品质提升、质量管理、质量改进等各项工作，倡导全员参与改进工作，以优质性能保证产品价格的竞争力；公司通过推行质量改进项目，产品质量过程能力持续提升，产品质量损失进一步降低，公司电子铝箔、电极箔产品综合成品率、综合符合率同比有所提升。在行业内卷的背景下，公司电子铝箔产品凭借高品质赢得市场和客户认可，销售收入同比增长 45.77%。

### （四）全成本管控，降低生产成本

上半年，公司以全成本管理为抓手，持续推动实施揭榜挂帅项目，通过对标挖潜、能耗管控、效率提升、原材料优化、智能制造等方式，降低公司生产、运营成本，其中，三层法高纯铝液单吨电耗降低至 1 万度以内，电极箔水单耗、断箔次数有所下降，提高了相应产品的竞争能力。

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

适用  不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,608,371,007.54	3,242,391,168.27	11.29
营业成本	3,120,267,549.59	2,690,590,507.23	15.97
销售费用	30,796,419.18	29,199,246.84	5.47
管理费用	137,670,359.07	114,023,744.46	20.74
财务费用	52,904,308.74	57,186,048.53	-7.49

研发费用	20,458,334.77	23,077,198.35	-11.35
经营活动产生的现金流量净额	367,076,063.78	420,149,034.63	-12.63
投资活动产生的现金流量净额	235,687,826.84	100,255,317.07	135.09
筹资活动产生的现金流量净额	-1,046,691,849.43	-674,546,648.40	不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到部分土地征迁补偿款以及天池能源分红增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还借款增加所致。

## 2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
利息收入	12,164,972.51	7,282,530.60	67.04
投资收益	334,297,882.05	495,169,726.15	-32.49
资产减值损失	-10,428,422.53	-19,482,627.89	不适用
资产处置收益	47,617,460.96	374,332.18	12,620.64
营业外收入	12,801,113.12	1,781,281.60	618.65
所得税费用	24,838,524.21	44,679,709.97	-44.41

利息收入变动原因说明：主要系公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金于 2023 年下半年入账，本期货币资金存量同比增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期参股公司天池能源净利润减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货跌价损失减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期公司收到政府部分土地征收款，对固定资产清理中相关资产进行账务处理，确认处置收益所致。

营业外收入变动原因说明：主要系本期转让碳排放权所致。

所得税费用变动原因说明：主要系当期收到免税政府补助以及享受税收优惠政策所致。

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## 3. 主营产品分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子新材料	1,636,275,176.98	1,383,207,333.73	15.47	8.22	13.00	减少 3.57 个百分点
合金产品	1,365,317,955.13	1,226,143,112.79	10.19	71.50	67.33	增加 2.24 个百分点

铝制品	277,612,477.79	243,785,967.17	12.18	-47.44	-45.77	减少 2.70 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子铝箔	331,381,781.62	240,162,208.85	27.53	45.77	47.39	减少 0.79 个百分点
电极箔	745,324,309.85	667,901,368.61	10.39	-6.93	1.07	减少 7.09 个百分点
高纯铝	559,569,085.51	475,143,756.27	15.09	15.66	18.69	减少 2.17 个百分点
合金制品	1,365,317,955.13	1,226,143,112.79	10.19	71.50	67.33	增加 2.24 个百分点
铝制品	277,612,477.79	243,785,967.17	12.18	-47.44	-45.77	减少 2.70 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	3,506,341,481.47	3,027,948,864.12	13.64	13.77	19.12	减少 3.88 个百分点
境外	102,029,526.07	92,318,685.47	9.52	-36.37	-37.94	增加 2.29 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

近年来，铝电子材料行业产能不断扩张，市场竞争激烈，报告期内，公司主要产品价格（加工费）下滑；面对市场不利情况，公司以市场为导向，积极调整产品结构和市场结构，加快募投项目、铝合金、铝制品产能技改项目建设，报告期内，公司主要产品营业收入较上年同期有所增长，但电子新材料行业的产品毛利率较上年同期有所下降。

### (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	542,507,659.08	3.19	382,202,267.18	2.29	41.94	主要系本期营业收入增长以及根据市场情况延长部分客户账期所致
应收款项	738,489,901.91	4.34	436,905,672.94	2.61	69.03	主要系本期销售回款

融资						以票据结算的款项增加所致
预付款项	490,193,973.77	2.88	168,554,140.88	1.01	190.82	主要系本期预付氧化铝及铝锭采购款增加所致
合同资产	36,125,018.23	0.21	90,940,937.02	0.54	-60.28	主要系本期对达到合同约定条件的对外工程项目结算所致
其他流动资产	27,967,387.71	0.16	49,906,847.18	0.30	-43.96	主要系本期销售收入增加以及增值税留抵减少所致
债权投资	0	0	300,000,000.00	1.79	不适用	主要系本期将转入债权投资的成都富江股权投资重分类至一年内到期的非流动资产所致
其他权益工具投资	52,243,557.75	0.31	31,786,837.75	0.19	64.36	主要系本期投资有研金属复合材料（北京）股份有限公司所致
在建工程	309,388,207.32	1.82	502,452,954.28	3.01	-38.42	主要系本期高性能高纯铝清洁生产等项目陆续投产，在建工程转入固定资产所致
其他非流动资产	56,868,252.35	0.33	31,090,550.25	0.19	82.91	主要系本期预付工程及设备款增加所致
短期借款	620,074.97	0.00	390,965,568.45	2.34	-99.84	主要系上期未终止确认的票据到期所致
衍生金融负债	53,345,750.00	0.31	26,043,095.00	0.16	104.84	主要系本期铝锭套期保值业务浮动亏损所致
应付票据	2,150,535,236.51	12.64	1,263,370,500.67	7.56	70.22	主要系本期对外付款以银行承兑汇票结算方式增加所致
应付职工薪酬	9,231,968.91	0.05	26,031,455.19	0.16	-64.54	主要系本期发放前期计提的激励奖励款项所致
其他流动负债	103,346,481.85	0.61	212,289,818.84	1.27	-51.32	主要系本期将已背书及已贴现未到期的信用等级低的票据重分类所致
其他综合收益	-48,962,529.93	-0.29	-29,059,579.17	-0.17	68.49	主要系本期铝锭等套保业务浮动亏损所致

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,390,075.12（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.0082%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司资产总额为 170.16 亿元，其中流动资产 75.25 亿元，非流动资产 94.91 亿元；公司用于开立银行承兑汇票保证金、期货保证金的货币资金为 5.33 亿元，公司用于票据质押的应收票据 3.42 亿元、应收款项融资 0.67 亿元，涉诉冻结货币资金 0.29 亿元。公司向银行借款而抵押的机器设备等固定资产期末账面价值为 6.53 亿元。除上述资产使用权受到限制外，报告期期末，公司资产不存在被抵押、质押、查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

### 4. 其他说明

适用 不适用

## (四)投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司支付的对外股权投资总额为 2,000 万元，为公司参与有研金属复合材料（北京）股份有限公司增资扩股，增资后持有的股权比例为 1.39%；公司支付的对外股权投资总额较上年同期减少 92.97%。

**(1). 重大的股权投资**
 适用  不适用

**(2). 重大的非股权投资**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

重大的非股权投资 项目名称	预算数	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度	本报告期实现的收 益
年产 15,000 吨三层 法高纯铝提纯及配 套加工项目	48,900.00	1,625.53	51,496.83	募集资金、自筹	100.00%	308.32
年产 500 吨高纯铝 基溅射靶坯项目	7,500.00	476.36	9,772.68	募集资金、自筹	100.00%	701.56
年产 3,000 吨高强 高韧铝合金大截面 铸坯项目	16,261.81	1,555.49	18,801.85	募集资金、自筹	100.00%	189.89
高性能高纯铝清洁 生产项目	37,897.65	2,479.15	31,558.39	募集资金、自筹	100.00%	2,548.44
节能减碳循环经济 铝基新材料产业化 项目	8,125.10	1,130.97	4,579.81	募集资金、自筹	90.00%	-
绿色高纯高精电子 新材料项目	40,807.94	2,354.44	14,276.33	募集资金、自筹	55.00%	-
高性能高压电子新 材料项目	27,569.75	439.73	15,225.42	募集资金、自筹	90.00%	1,124.91

**(3). 以公允价值计量的金融资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益投资-交通银行	1,515,360.00		456,720.00					1,972,080.00
其他权益投资-乌鲁木齐市商业银行	19,674,621.08							19,674,621.08
衍生金融负债-套期工具	26,043,095.00		-26,043,095.00					0.00
其他权益投资-新疆电力交易中心有限公司	10,596,856.67							10,596,856.67
应收款项融资	436,905,672.94						301,584,228.97	738,489,901.91
其他权益投资-有研金属复合材料(北京)股份有限公司					20,000,000.00			20,000,000.00
合计	494,735,605.69		-25,586,375.00		20,000,000.00		301,584,228.97	790,733,459.66

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
铝锭	188,825,861.24	302,026,705.00		45,184,087.50	3,326,167,108.44	3,177,620,950.00	450,572,863.44	4.33
氧化铝					259,647,780.00	259,647,780.00		0.00
螺纹钢/热轧卷板				159,800.00	7,660,000.00		7,660,000.00	0.07
合计	188,825,861.24	302,026,705.00		45,343,887.50	3,593,474,888.44	3,437,268,730.00	458,232,863.44	4.40
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的	套期会计方法，是指本公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益(或其他综合收益)以反映风险管理活动影响的方法。被套期项目是使本公司面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司指定为被套期项目主要为使本公司面临外汇风险的外币借款和利率风险的浮动利率借款。套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的金融工具。本公司将外汇衍生工具的远期要素单独分拆，只将排除远期要素后的部分指定为套期工具。本公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期有效性，是指套期工具的现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目现金流量变动的程							



说明	<p>度。套期工具的现金流量变动大于或小于被套期项目的现金流量变动的部分为套期无效部分。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，本公司将其计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额当为当期现金流量套期储备的变动额。本公司将远期要素的公允价值变动中与被套期项目相关的部分计入其他综合收益，同时按照系统合理的方法将被指定为套期工具当日的远期要素价值中与被套期项目相关的部分，在套期关系影响损益或其他综合收益的期间内摊销。摊销金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分(即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失)，计入当期损益。本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。当套期关系不再满足运用套期会计的标准(包括套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使)，本公司终止使用套期会计。当终止采用套期会计时，被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易发生，并根据上述会计政策进行确认计量。被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。二、与上一报告期相比是否发生重大变化的说明：无重大变化。</p>
报告期实际损益情况的说明	<p>2024 年上半年，公司套期保值团队结合公司经营和市场具体情况，使用氧化铝期货及电解铝期货、期权对冲价格波动风险，上半年整体保值亏损 10,927 万元。</p>
套期保值效果的说明	<p>公司坚持套期保值，将趋势判断、策略和执行有机结合，保障公司稳健经营。          公司 2024 年上半年套期保值工作主要涉及两个品种，分别为氧化铝、电解铝和螺纹钢/热轧卷板，通过期货期权工具的搭配使用，在不同市场行情下使用相应的套期保值策略，保障了公司 2024 年上半年生产经营工作的稳定。</p>
衍生品投资资金来源	<p>自有资金，主要为生产经营活动产生的现金流入。</p>
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>一、套期保值的风险分析</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、价格波动风险：大宗商品价格变动较大，可能产生价格波动风险，造成交易损失。</li> <li>2、资金风险：期货交易等采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。</li> <li>3、流动性风险：可能因成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。</li> <li>4、内部控制风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误所造成的风险。</li> <li>5、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。</li> </ol> <p>二、控制措施</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司严格按照《公司期货套期保值内部控制制度》的规定进行套期保值交易。坚持只从事与现货经营相对应的套期保值业务，不从事任何形式的市场投机行为。</li> <li>2、公司使用自有资金进行套期保值业务，不使用募集资金、银行贷款等不符合国家法律、法规和中国证监会、上海证券交易所</li> </ol>

	<p>所规定的资金；同时加强资金管理的内部控制与合理调度。</p> <p>3、公司重点关注套期保值交易情况，合理选择套期保值合约月份，避免市场流动性风险。</p> <p>4、公司已经设立套期保值管理小组负责对套期保值业务进行日常监督和管理，小组成员包括董事长、副总经理、财务总监及相关单位和人员，下设专门的套期保值岗位和人员负责具体套期保值业务的实施和操作；并按照《公司期货套期保值内部控制制度》实施公司套期保值业务日常报告制度及风险报告制度，形成高效的风险处理程序。公司审计部按照公司要求对套保业务进行检查，并向公司领导汇报。</p> <p>5、公司已经设立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。当发生错单时，及时采取相应处理措施，并减少损失。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>2023 年 12 月 19 日几内亚中央油库爆炸引发市场对于几内亚铝土矿供应担忧，国际国内氧化铝期现货价格快速冲高，国内期货价格冲高至 3,800 元/吨，国内现货价格上涨至 3,500 元/吨。</p> <p>2024 年上半年铝价整体呈上涨走势，1-2 月铝价小幅下跌，最低 18,600 元/吨左右，3 月开始一路上涨，5 月底最高至 22,000 元/吨，6 月回调至 20,000 元/吨附近。</p>
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 1 月 24 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 2 月 9 日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

2024 年 1 月 23 日，公司第九届董事会 2024 年第二次临时会议审议通过了《公司关于 2024 年度开展套期保值及远期外汇业务的议案》《新疆众和股份有限公司关于开展套期保值及远期外汇业务的可行性分析报告》，为有效规避市场风险，减少大宗商品价格波动及汇率变动对公司生产经营的影响，公司 2024 年度拟开展氧化铝、铝、螺纹钢/热轧卷板套期保值及远期外汇交易业务。

2024 年 2 月 8 日，公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《公司关于 2024 年度开展套期保值及远期外汇业务的议案》。

### (五)重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例	注册资本	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
新疆天池能源有限责任公司	14.22%	1,000,000	煤炭开采及销售，火力发电及供应热力生产及供应等	4,338,531.41	1,997,425.93	1,175,716.46	256,834.66

### (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一)可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济波动

公司产品的下游行业应用与国民经济增长水平的相关性较高，宏观经济的周期性变化会对该等行业产生影响，较易受全球及国内的宏观经济波动、居民收入水平、消费者消费偏好等因素的影响，从而出现一定的波动性。若因国内外宏观经济恶化等原因致使下游行业需求出现大幅下滑，将会对公司的经营业绩造成不利影响。

措施：公司将加强对宏观经济的研判，及时掌握国家、行业、区域相关政策，结合公司发展实际情况，保障公司生产经营、战略发展决策的科学、有效。

#### 2、行业竞争风险

公司所处的电子新材料、铝及合金制品行业市场化程度较高，市场竞争激烈。公司是全球最大的高纯铝研发和生产基地之一，是国内领先的铝电解电容器用电极箔、电子铝箔的研发和生产基地，具有较强的规模、技术、品质、成本以及品牌优势。如果未来行业竞争格局发生重大变化，公司不能利用自身竞争优势进一步巩固和提升现有市场地位，则可能面临市场份额下滑和丧失竞争优势的风险。

措施：公司将积极应对行业竞争，加大技术、管理降成本力度，努力提高产品性价比，进一步巩固公司的竞争优势，力争占领更多市场份额。

### 3、大宗商品价格风险

受经济周期波动、市场供求以及投机炒作的影响，氧化铝、铝产品价格存在剧烈波动或下滑风险，公司生产所需的主要原材料是氧化铝，其价格大幅波动将对公司生产成本造成一定压力；公司高纯铝产品、合金产品、铝制品的销售定价方式为在铝价基础上加一定的加工费，铝价若下跌将对上述产品的盈利能力产生较大不利影响。

措施：公司将根据实际情况开展氧化铝、铝套期保值业务，同时有针对性地进行产品结构调整，加大高附加值产品的比例，提升整体盈利水平。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024 年 2 月 5 日	审议通过了如下议案： 《公司关于向下修正“众和转债”转股价格的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 2 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024 年 2 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、《公司关于与特变电工、特变集团 2024 年度日常关联交易的议案》； 2、《公司关于与财务公司签订 2024 年度金融服务协议暨关联交易的议案》； 3、《公司关于与成都富江、河南远洋 2024 年度关联交易的议案》； 4、《公司关于 2024 年度开展套期保值及远期外汇业务的议案》； 5、《公司关于修订<公司章程>的议案》。
2023 年年度股东大会	2024 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024 年 4 月 10 日	审议通过了如下议案： 1、《公司 2023 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2023 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2023 年度财务决算报告》； 4、《公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本议案》； 5、《公司独立董事 2023 年度述职报告》； 6、《公司 2023 年年度报告及年度报告摘要》； 7、《公司关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马冰	副总经理	聘任
薛冰	副总经理	聘任
宁红	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

根据总经理孙健先生提名,并经公司董事会提名委员会审查任职资格与公司第九届董事会 2024 年第二次临时会议审议,公司董事会同意聘任马冰先生、薛冰先生为公司副总经理,任期自 2024 年 1 月 23 日起至第九届董事会届满之日止。

2024 年 3 月 30 日,公司董事会收到副总经理宁红女士的书面辞呈。宁红女士因工作变动,申请辞去公司副总经理职务,辞职后仍担任公司其他职务。根据《公司法》《公司章程》等有关规定,宁红女士的辞职申请自送达公司董事会之日起生效。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2024 年 1 月 23 日,公司第九届董事会 2024 年第二次临时会议、第九届监事会 2024 年第一次临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》,激励对象杨康、吕冬琴因离职已不符合激励条件,公司将对该等激励对象已获授但尚未解锁的 28,000 股限制性股票进行回购注销,对已获授但尚未行权的 56,000 份的	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

股票期权进行注销。相关事项于 2024 年 1 月 24 日披露在上海证券交易所网站、《上海证券报》及《中国证券报》。	
2024 年 3 月 16 日，公司第九届董事会第六次会议和第九届监事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，激励对象黄予涵、袁建华因离职已不符合激励条件，公司将对该等激励对象已获授但尚未解锁的 35,000 股限制性股票进行回购注销，对已获授但尚未行权的 70,000 份的股票期权进行注销。相关事项于 2024 年 3 月 19 日披露在上海证券交易所网站、《上海证券报》及《中国证券报》。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2024 年 5 月 24 日，公司第九届董事会 2024 年第六次临时会议、第九届监事会 2024 年第三次临时会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票与股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，根据《激励计划（草案）》“第四章 本激励计划具体内容”之“二、股票期权激励计划、（七）股票期权数量、行权价格的调整方法和程序”，2024 年 4 月 9 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过了《公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本议案》，同意实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每股派发现金红利 0.12 元（含税），不进行资本公积金转增股本。该方案已于 2024 年 5 月 31 日实施。 因此，根据上述调整机制，公司 2021 年限制性股票与股票期权首次授予股票期权的行权价格调整如下： $P=P_0(9.55 \text{ 元}) - V(0.12 \text{ 元}) = 9.43 \text{ 元/份}$ 。 公司 2021 年限制性股票与股票期权预留部分授予股票期权的行权价格调整如下： $P=P_0(9.08 \text{ 元}) - V(0.12 \text{ 元}) = 8.96 \text{ 元/份}$ 。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

由于涉及发电、电解生产，公司属于环保部门重点监控的单位。

公司排放的污染物主要为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、COD(化学需氧量)、氟化物、氨氮、烟尘及工业废水。公司废气排放口 22 个，废水排放口 1 个。

公司 2\*150MW 热电联产机组执行特别排放限制标准，其他生产线执行铝工业污染排放标准（GB25465-2010）、大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）和废水总排执行污水综合排放标准二级标准（GB8978-1996）。

公司各污染物核定的排放总量为：二氧化硫:1,227.48 吨/年、氮氧化物：330 吨/年、颗粒物：200 吨/年、氟化物：40 吨/年、氨氮：21.31 吨/年、COD（化学需氧量）：61.01 吨/年；报告期内，公司排放总量为：二氧化硫:166.67 吨、氮氧化物：154.13 吨、颗粒物：44.37 吨、氟化物：0.72 吨、氨氮：5.29 吨、COD（化学需氧量）：22.64 吨。

报告期内，公司转移处理大修渣 1,877.02 吨、炭渣 1,027.93 吨、除尘灰 352.67 吨；处置油漆桶 4.37 吨、废油 10.06 吨、废试剂 1.08 吨、废油桶 1.54 吨、二次铝灰 1,691.05 吨、除尘布袋 10.46 吨、铅蓄电池 4.66 吨、废石棉 5.18 吨。按照环保部门要求，公司与有资质的单位签订合同并报备环保部门，按照环保部门要求转移处理，严格按照环保部门要求开具五联单。

公司严格执行排放标准和按要求处理排放的污染物，排放污染物总量和排放浓度严格控制在国家排放标准之下。

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(t/a)	核定排放总量(t/a)	超标排放情况
颗粒物	连续	3	3.28mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	44.37	200.00	无
二氧化硫		3	18.46mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	166.67	1227.48	无
氮氧化物		2	36.26mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	154.13	330.00	无

氟化物		2	0.80g/m <sup>3</sup>	1mg/m <sup>3</sup>	0.72	40.00	无
氨氮		1	1.65mg/L	25mg/L	5.29	21.31	无
COD（化学需氧量）		1	10.35mg/L	150mg/L	22.64	61.01	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

公司为贯彻落实自治区节能减排目标的要求，2\*150MW 热电联产机组配备了烟气脱硝、脱硫除尘、全工况稳燃脱硝等装置系统，一次高纯铝生产线配备了烟气脱硫装置系统，电极箔生产线配备了废酸及废水回收再利用等装置系统，报告期内，公司建设了一次高纯铝烟气脱硫副塔，以保证电解槽脱硫效果及长期稳定运行，各项污染物达到超低排放。公司所有生产线都按照环保要求建设有污染防治设施。报告期内，公司污染防治设施正常稳定运行。

2024 年上半年度，公司主要防治污染设施运行效率如下：

除尘设施投运率	除尘效率	脱硫装置投运率	脱硫装置效率	脱硝装置投运率	脱硝装置效率
100%	99%	100%	98%	100%	91%

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司制定了突发环境事件应急预案，通过了专家评审，并取得了环保局的备案手续。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

公司制定了环境自行监测方案，按照国家、自治区、乌鲁木齐市环保部门的要求进行监测，监测类型涉及大气监测、污水监测、土壤监测等内容，采用自动检测与第三方手动检测相结合的监测方式，监测评价标准均按国家、行业规定的标准执行。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	21,455
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中积极消纳绿色能源和采用减碳技术，开展设备节能改造升级

报告期内，公司紧紧围绕科技降碳目标，通过大力实施热电厂机组发电效率提升工作，提高能源使用效率，降低碳排放强度。公司共计投入 1,780 万元，分别实施锅炉空预器更换和真空查漏等节能降碳项目，达到提升换热效率以及提高系统整体真空度的目的。项目实施后供电煤耗下降 4gce/kWh，年节约 7,600tce，减少二氧化碳排放量 21,455 吨。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	特变电工股份有限公司	公司控股股东特变电工股份有限公司承诺：不直接或间接从事与公司有同业竞争的业务。	公司 2007 年度非公开发行股票时承诺	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	张新	公司实际控制人张新先生承诺：不会以参股、控股、联营、合作、合伙、承包、租赁等方式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位从事与公司具有同业竞争或潜在同业竞争的业务。	公司 2007 年度非公开发行股票时承诺	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	特变电工股份有限公司	公司控股股东特变电工股份有限公司承诺：不直接或间接从事与公司有同业竞争的业务。	公司 2010 年度非公开发行股票时承诺	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	新疆特变电工集团有限公司	公司控股股东之第一大股东新疆特变电工集团有限公司承诺：不直接或间接从事与公司有同业竞争的	公司 2010 年度非公开发行股票时承诺	否	长期	是		

			业务。						
与再融资相关的承诺	其他	云南博闻科技实业股份有限公司	公司持股 5%以上股东云南博闻科技实业股份有限公司承诺：不直接或间接从事与公司有同业竞争的业务。	公司 2010 年度非公开发行股票时承诺	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	张新	公司实际控制人张新先生承诺：不会以参股、控股、联营、合作、合伙、承包、租赁等方式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位从事与公司具有同业竞争或潜在同业竞争的业务。	公司 2010 年度非公开发行股票时承诺	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	特变电工股份有限公司	公司控股股东特变电工股份有限公司承诺：将视情况参与公司本次可转换公司债券的发行认购，并承诺若参与本次发行认购，在认购前后六个月内不存在减持上市公司股份或已发行可转债的计划或者安排。	2022 年 11 月 18 日	是	2022 年 11 月 18 日至 2024 年 1 月 24 日	是		
与再融资相关的承诺	其他	云南博闻科技实业股份有限公司	公司持股 5%以上股东云南博闻科技实业股份有限公司承诺：将视情况参与公司本次可转换公司债券的发行认购，并承诺若参与本次发行认购，在认购前后六个月内不存在减持上市公司股份或已发行可转债的计划或者安排。	2022 年 11 月 18 日	是	2022 年 11 月 18 日至 2024 年 1 月 24 日	是		



**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人严格遵守国家法律、法规以及证监会、交易所发布的各项规定，诚信状况良好。不存在未履行法院生效判决以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交 易方	关联关系	关联交 易类型	关联交 易内 容	关联交 易定 价 原 则	关联交 易 金 额(不 含	占同类交 易金 额的	关联交 易结 算方 式
-----------	------	------------	----------------	--------------------------	---------------------------	------------------	----------------------

					税)	比例	
天池能源销售公司	公司控股股东之控股子公司	向关联人购买原材料、燃料和动力,接受劳务	动力煤	动力煤价格参考市场价格经双方协商确定	5,929.51	44.34%	每月 25 日前结算煤量,公司收到发票后于次月 25 日前以电汇方式全额支付货款。
能源公司	公司控股股东之控股孙公司		运输、装卸服务	运输、装卸服务价格参考市场价格经双方协商确定	3,217.82	60.15%	每月 25 日前结算,公司收到发票后于次月 25 日前以电汇方式全额支付货款。
特变电工天池能源销售公司外分公司	公司控股股东及其控股子公司		工业硅、化工原料、工业用水等产品	工业硅、化工原料价格按照产品型号参考市场价格双方协商确定;工业用水按照市场价格经双方协商确定	2,207.26	32.34%	公司在收到发票后 30 日内以电汇方式全额支付货款。
			变压器及相关设备、线缆等产品,接受工程、装卸等劳务	变压器及相关设备、线缆等产品价格按照产品型号参考市场价格双方协商确定;工程、装卸服务按照招标价格确定或参考市场价格双方协商确定	1,889.22	16.82%	变压器及相关设备、线缆等产品及提供工程劳务的付款方式以具体合同约定
特变电工新能公司其他分公司	公司控股股东及其控股子公司	向关联人销售产品,提供劳务	铝合金产品、铝制品等产品,提供劳务服务	铝合金产品、铝制品的具体价格根据产品规格型号及采购数量,以上海期货铝锭月均价为基础协商确定;劳务按照招标价格确定,或者参考市场价格双方协商确定	49,952.46	15.23%	根据具体合同,双方协商确定
特变集团及子公司	公司控股股东之第一大股东	向关联人购买产品,接受劳务	钢结构等产品、接受电气、工程等服务	钢结构产品价格按照产品型号参考市场价格双方协商确定;电气、工程服务的综合单价根据具体业务依据市场价	593.20	5.85%	根据具体合同,双方协商确定



				格原则磋商确定			
		向关联人销售产品、商品,提供劳务	塑钢及铝合金门、窗等产品	塑钢及铝合金门、窗等产品价格根据具体产品型号依据市场价格原则磋商决定	162.05	8.54%	以具体合同约定条款为准,采用电汇、支票等方式结算
成都富江及分子公司	公司联营企业	向关联人销售产品、商品,提供劳务	高纯铝、铝合金产品	高纯铝、铝合金产品的具体价格根据产品规格型,依据市场价格原则磋商决定,产品交易价格在具体合同中明确约定	569.73	1.02%	根据具体产品型号,双方协商确定,以具体合同约定条款为准
河南远洋	公司联营企业	向关联人销售产品、商品,提供劳务	高纯铝	高纯铝的具体价格根据产品规格型号及采购数量,以上海期货铝锭月均价为基础协商确定	530.47	0.95%	根据具体产品型号,双方协商确定,以具体合同约定条款为准
新疆远洋	公司联营企业之全资子公司	向关联人销售产品、商品,提供劳务	铝制品、铝合金产品等产品,工业水、燃料动力等,提供厂房租赁服务	铝制品、铝合金产品的具体价格根据产品规格型号及采购数量,以上海期货铝锭月均价为基础协商确定;工业水、燃料动力、厂房租赁按照市场价格经双方协商确定。 上述产品交易价格在具体合同中明确约定	11,154.37	8.17%	根据具体产品型号,双方协商确定,以具体合同约定条款为准;工业水、燃料动力及提供厂房租赁的付款方式以具体合同约定
合计					76,206.09	/	/

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
特变电工集团财务有	控股股东之控股子公司	100,000	0.25%	19,581.23	106,663.23	106,349.41	19,895.05

限公司	司						
合计	/	/	/	19,581.23	106,663.23	106,349.41	19,895.05

## 2. 贷款业务

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
特变电工集团财务有限公司	控股股东之控股子公司	130,000	3.35% -4.00%	20,000.00	0	0	20,000.00
合计	/	/	/	20,000.00	0	0	20,000.00

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
特变电工集团财务有限公司	控股股东之控股子公司	票据贴现	0	0

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用  不适用

### (七) 其他

适用  不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用  不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

#### (1) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (3)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (4)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (5) = (3)/(1)	本年度投入金额 (6)	本年度投入金额占比 (%) (7) = (6)/(1)	变更用途的募集资金总额
其他	2021年4月21日	1,175,489,854.50	1,154,820,273.86	1,200,000,000	1,169,674,176.37	-	101.29	31,717,672.83	2.75	0
发行可转换债券	2023年7月24日	1,375,000,000.00	1,359,255,896.23	1,375,000,000	965,543,639.29	-	71.03	111,702,209.05	8.22	0
合计	/	2,550,489,854.50	2,514,076,170.09	2,575,000,000.00	2,135,217,815.66	-	/	143,419,881.88	/	

[注] 募集资金来源：其他，即公司 2020 年度配股公开发行股票

(2)募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
其他	年产15,000吨三层法高纯	生产建设	是	否	464,731,200	0.00	472,107,152.41	101.59		是	是	-	3,083,242.08	-	否	

	铝提纯及加工项目																
其他	年产3,000吨高强度铝合金大铸坯项目	生产建设	是	否	162,618,100	27,417,787.95	167,538,799.01	103.03		是	是	-	1,898,868.82	-	否		
其他	年产500吨超高纯铝溅射靶材项目	生产建设	是	否	72,279,400	4,299,884.88	74,441,149.93	102.99		是	是	-	7,015,628.31	-	否		
其他	补充流动资金及偿还银行贷款	补流还贷	是	否	455,191,573.86	0.00	455,587,075.02	100.09		是	是	-	-	-	否		
发行可转换债券	绿色高精新材料项目	生产建设	是	否	362,100,000	32,913,845.19	133,152,021.49	36.77		否	是	-	-	-	否		
发行可转换债券	节能循环经济新材料产业化项目	生产建设	是	否	59,900,000	10,676,220.31	38,084,362.30	63.58		否	是	-	-	-	否		

发行可转换债券	高性能高压电子新材料项目	生产建设	是	否	208,000,000	24,291,532.78	141,577,388.50	68.07		否	是	-	11,249,147.30	-	否
发行可转换债券	高性能高纯铝清洁生产项目	生产建设	是	否	336,000,000	43,815,238.52	259,468,598.52	77.22		否	是	-	25,484,439.11	-	否
发行可转换债券	补充流动资金及偿还银行贷款	补流还贷	是	否	393,255,896.23	5,372.25	393,261,268.48	100.00		是	是	-	-	-	否
合计	/	/	/	/	2,514,076,170.09	143,419,881.88	2,135,217,815.66	/	/	/	/	/	48,731,325.62	/	/

[注]募集资金来源：其他，即公司 2020 年度配股公开发行股票

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(3)报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

#### (4) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用  不适用

##### 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用  不适用

##### 1、2020 年配股公开发行股票

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在使用 2020 年配股公开发行股票募集资金暂时补充流动资金的情况。

##### 2、2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

公司于 2023 年 10 月 19 日召开了第九届董事会 2023 年第九次临时会议和第九届监事会 2023 年第七次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的前提下，将不超过人民币 25,000.00 万元（包含本数）暂时用于补充公司流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司保荐机构、独立董事、监事会均发表了明确同意意见。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金的金额为 189,622,500.00 元。

##### 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 8 月 14 日	770,000,000	2023 年 8 月 14 日	2024 年 8 月 12 日	206,802,273.47	否

##### 4、其他

适用  不适用

#### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	9,833,200	0.73				-63,000	-63,000	9,770,200	0.71
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,833,200	0.73				-63,000	-63,000	9,770,200	0.71
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	9,833,200	0.73				-63,000	-63,000	9,770,200	0.71
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,339,893,655	99.27				27,002,355	27,002,355	1,366,896,010	99.29
1、人民币普通股	1,339,893,655	99.27				27,002,355	27,002,355	1,366,896,010	99.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,349,726,855	100.00				26,939,355	26,939,355	1,376,666,210	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2021 年激励计划部分激励对象因离职已不符合激励条件，于 2024 年 3 月 28 日、2024 年 5 月 20 日分别回购注销 28,000 股、35,000 股限制性股票；

于 2023 年 7 月 18 日发行的可转换公司债券“众和转债”自 2024 年 1 月 24 日起可转换为本公司股份，截至 2024 年 6 月 30 日，因转股形成的股份数量为 27,002,355 股。公司总股本由 1,349,726,855 股增加至 1,376,666,210 股。

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

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二)限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予的 326 名激励对象	8,503,200	0	-28,000	8,475,200	公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划授予	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划方案规定执行
公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划预留授予的 98 名激励对象	1,330,000	0	-35,000	1,295,000	公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划授予	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划方案规定执行
合计	9,833,200	0	-63,000	9,770,200	/	/

## 二、股东情况

### (一)股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	61,569
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条	质押、标记或冻结情况	股东性质

				件股份 数量	股份状 态	数 量	
特变电工股份有 限公司	26,900,000	489,116,524	35.53	0	无	0	境内非国有法 人
云南博闻科技实 业股份有限公司	0	93,348,275	6.78	0	无	0	境内非国有法 人
全国社保基金一 一八组合	0	16,819,718	1.22	0	无	0	其他
香港中央结算有 限公司	3,731,246	11,121,531	0.81	0	无	0	其他
新疆宏联创业投 资有限公司	0	9,575,826	0.70	0	无	0	境内非国有法 人
中国人寿保险股 份有限公司—传 统—普通保险产 品—005L— CT001 沪	6,950,200	7,592,000	0.55	0	无	0	其他
房汉奎	7,073,720	7,073,720	0.51	0	无	0	境内自然人
韩丽丹	0	5,878,500	0.43	0	无	0	境内自然人
韩智君	-270,800	5,337,420	0.39	0	无	0	境内自然人
江苏中联科技集 团有限公司	1,450,000	5,000,000	0.36	0	无	0	境内非国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
特变电工股份有限公司	489,116,524	人民币普通股	489,116,524				
云南博闻科技实业股份有 限公司	93,348,275	人民币普通股	93,348,275				
全国社保基金一一八组合	16,819,718	人民币普通股	16,819,718				
香港中央结算有限公司	11,121,531	人民币普通股	11,121,531				
新疆宏联创业投资有限公司	9,575,826	人民币普通股	9,575,826				
中国人寿保险股份有限公司— 传统—普通保险产品—005L— CT001 沪	7,592,000	人民币普通股	7,592,000				
房汉奎	7,073,720	人民币普通股	7,073,720				
韩丽丹	5,878,500	人民币普通股	5,878,500				
韩智君	5,337,420	人民币普通股	5,337,420				
江苏中联科技集团有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
前十名股东中回购专户情况说 明	无						
上述股东委托表决权、受托表 决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	在前十名股东和前十名无限售条件股东中，公司控股股东特变电工股份有限公司与新疆宏联创业投资有限公司存在关联关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孙健	240,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
2	边明勇	120,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
3	陆旸	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
4	陈长科	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
5	杨世虎	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
6	吴斌	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
7	宁红	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
8	郭万花	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行

9	李功海	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
10	刘建昊	100,000	限制性股票解除限售日期	0	根据公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划执行
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用  不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用  不适用

其它情况说明

适用  不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

**(三) 其他说明**

适用  不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### （一）转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1445 号文核准，公司于 2023 年 7 月 18 日向不特定对象发行可转换公司债券 13,750,000 张，每张面值人民币 100 元，发行面值总额 13.75 亿元，期限 6 年。经上海证券交易所自律监管决定书〔2023〕185 号同意，公司本次发行的 13.75 亿元可转换公司债券于 2023 年 8 月 14 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“众和转债”，债券代码 110094。

#### （二）报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	众和转债	
期末转债持有人数	10,193	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
特变电工股份有限公司	281,025,000	23.72
云南博闻科技实业股份有限公司	50,000,000	4.22
招商银行股份有限公司—华安可转换债券债券型证券投资基金	46,000,000	3.88
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	41,339,000	3.49
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	41,242,000	3.48
中国银河证券股份有限公司	38,385,000	3.24
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	31,260,000	2.64
贝莱德（新加坡）有限公司—贝莱德全球基金—中国债券	22,700,000	1.92

基金（交易所）		
中国建设银行股份有限公司 一易方达双债增强债券型证 券投资基金	21,653,000	1.83
中国工商银行股份有限公司 一易方达安心回报债券型证 券投资基金	20,199,000	1.70

### （三）报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司 债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
众和转债	1,375,000,000	190,098,000	0	0	1,184,902,000

### （四）报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	众和转债
报告期转股额（元）	190,098,000
报告期转股数（股）	27,002,355
累计转股数（股）	27,002,355
累计转股数占转股前公司已发行股份总数 （%）	2.00
尚未转股额（元）	1,184,902,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	86.17

### （五）转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		众和转债		
转股价格调整日	调整后转 股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整 说明
2024年2月6日	7.04	2024年2月5日	《上海证券报》《中 国证券报》及上海证 券交易所网站 (www.sse.com.cn)	因触发转股价 格向下修正条 件，转股价格 由8.20元/股调 整为7.04元/ 股
2024年5月31日	6.92	2024年5月25日	《上海证券报》《中 国证券报》及上海证 券交易所网站 (www.sse.com.cn)	因实施2023年 度权益分派， 转股价格由 7.04元/股调 整为6.92元/股



截至本报告期末最新转股价格	6.92 元/股
---------------	----------

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：截至 2024 年 6 月 30 日，公司负债总额 6,612,932,268.70 元，其中流动负债 3,850,565,623.97 元，非流动负债 2,762,366,644.73 元。

2、资信情况：2024 年 5 月 29 日，联合资信评估股份有限公司出具[联合(2024)1931 号]评级报告，评级结果为公司主体长期信用等级为 AA，“众和转债”信用等级为 AA，评级展望为稳定。

3、未来年度还债的现金安排：公司偿付可转换债券本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理调度分配资金，按期支付利息和本金。

#### (七) 转债其他情况说明

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,823,941,128.95	3,061,883,192.27
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	七、4	782,022,941.77	670,597,410.66
应收账款	七、5	542,507,659.08	382,202,267.18
应收款项融资	七、7	738,489,901.91	436,905,672.94
预付款项	七、8	490,193,973.77	168,554,140.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	18,010,582.88	15,596,052.59
其中：应收利息	七、9、(1)	47,553.32	14,119.23
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,705,786,233.60	1,855,553,260.56
其中：数据资源			
合同资产	七、6	36,125,018.23	90,940,937.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	360,060,274.00	70,060,274.00
其他流动资产	七、13	27,967,387.71	49,906,847.18
流动资产合计		7,525,105,101.90	6,802,200,055.28

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	0.00	300,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	2,959,423,706.20	3,055,693,463.80
其他权益工具投资	七、18	52,243,557.75	31,786,837.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	64,546,298.23	75,391,785.12
固定资产	七、21	5,655,188,841.01	5,534,260,827.53
在建工程	七、22	309,388,207.32	502,452,954.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	91,668.42	270,086.92
无形资产	七、26	257,840,545.33	271,699,997.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	57,353,633.51	59,258,120.83
递延所得税资产	七、29	78,285,842.06	54,929,399.25
其他非流动资产	七、30	56,868,252.35	31,090,550.25
非流动资产合计		9,491,230,552.18	9,916,834,022.96
资产总计		17,016,335,654.08	16,719,034,078.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	620,074.97	390,965,568.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	53,345,750.00	26,043,095.00
应付票据	七、35	2,150,535,236.51	1,263,370,500.67
应付账款	七、36	715,438,033.96	849,946,099.04
预收款项	七、37	367,180.62	467,974.63

合同负债	七、38	120,720,852.95	113,092,730.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	9,231,968.91	26,031,455.19
应交税费	七、40	47,397,601.19	40,011,886.25
其他应付款	七、41	116,228,776.81	119,328,413.75
其中：应付利息		0.00	
应付股利	七、41、 (3)	2,846,650.45	4,430,650.45
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	七、43	533,333,666.20	742,978,000.73
其他流动负债	七、44	103,346,481.85	212,289,818.84
流动负债合计		3,850,565,623.97	3,784,525,543.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,279,020,000.00	1,575,346,000.00
应付债券	七、46	1,112,528,390.14	1,266,774,009.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	18,592.74	285,428.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	334,868,759.24	316,127,580.96
递延所得税负债	七、29	33,402,768.26	37,718,815.43
其他非流动负债	七、52	2,528,134.35	1,692,428.93
非流动负债合计		2,762,366,644.73	3,197,944,263.73
负债合计		6,612,932,268.70	6,982,469,807.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,376,666,210.00	1,349,726,855.00

其他权益工具	七、54	98,474,341.28	114,272,926.58
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,090,058,686.29	3,891,353,184.60
减：库存股	七、56	49,792,760.00	50,123,160.00
其他综合收益	七、57	-48,962,529.93	-29,059,579.17
专项储备	七、58	3,101,714.21	1,897,316.72
盈余公积	七、59	556,020,334.48	556,020,334.48
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,283,695,271.04	3,808,171,669.73
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		10,309,261,267.37	9,642,259,547.94
少数股东权益		94,142,118.01	94,304,723.18
所有者权益(或股东权益) 合计		10,403,403,385.38	9,736,564,271.12
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		17,016,335,654.08	16,719,034,078.24

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆昞 会计机构负责人：程亮

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,418,344,808.20	2,517,787,615.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		645,629,478.33	559,504,370.00
应收账款	十七、1	518,016,559.85	386,244,316.59
应收款项融资		668,590,403.36	375,556,590.64
预付款项		404,612,366.25	154,407,609.97
其他应收款	十七、2	1,138,545,571.80	1,132,714,925.07
其中：应收利息		29,406.44	6,153.62

应收股利			
存货		1,179,811,023.27	1,307,734,769.49
其中：数据资源			
合同资产		33,857,770.44	90,940,937.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		360,060,274.00	70,060,274.00
其他流动资产		17,688,850.83	33,857,517.30
流动资产合计		7,385,157,106.33	6,628,808,925.57
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	300,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,933,345,528.01	4,015,514,979.65
其他权益工具投资		52,243,557.75	31,786,837.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产		367,686,131.32	426,004,767.25
固定资产		3,950,970,345.23	3,884,059,127.58
在建工程		246,433,794.01	335,991,693.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		91,668.42	270,086.92
无形资产		199,143,090.42	212,010,342.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		88,642.41	354,569.55
递延所得税资产		86,810,758.40	73,094,540.52
其他非流动资产		56,818,751.95	28,918,637.85
非流动资产合计		8,893,632,267.92	9,308,005,583.03
资产总计		16,278,789,374.25	15,936,814,508.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		620,074.97	7,415,568.45

交易性金融负债			
衍生金融负债		53,345,750.00	26,043,095.00
应付票据		2,106,704,378.86	1,624,831,837.13
应付账款		878,884,085.10	786,151,425.10
预收款项			
合同负债		107,820,101.59	91,665,139.67
应付职工薪酬		7,322,301.55	23,850,670.65
应交税费		28,918,035.73	12,573,210.13
其他应付款		136,763,684.17	258,216,210.69
其中：应付利息			
应付股利		2,846,650.45	2,846,650.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		533,333,666.20	742,978,000.73
其他流动负债		81,086,627.88	167,981,617.40
流动负债合计		3,934,798,706.05	3,741,706,774.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,279,020,000.00	1,575,346,000.00
应付债券		1,112,528,390.14	1,266,774,009.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,592.74	285,428.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		253,876,228.52	238,254,730.96
递延所得税负债		33,402,768.26	37,718,815.43
其他非流动负债		2,466,208.20	1,653,180.60
非流动负债合计		2,681,312,187.86	3,120,032,165.40
负债合计		6,616,110,893.91	6,861,738,940.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,376,666,210.00	1,349,726,855.00
其他权益工具		98,474,341.28	114,272,926.58
其中：优先股			

永续债			
资本公积		4,085,189,579.22	3,886,484,077.53
减：库存股		49,792,760.00	50,123,160.00
其他综合收益		-48,783,421.89	-29,000,258.14
专项储备		661,907.19	182,327.44
盈余公积		556,020,334.48	556,020,334.48
未分配利润		3,644,242,290.06	3,247,512,465.36
所有者权益（或股东权益）合计		9,662,678,480.34	9,075,075,568.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,278,789,374.25	15,936,814,508.60

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆旻 会计机构负责人：程亮

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	七、61	3,608,371,007.54	3,242,391,168.27
其中：营业收入	七、61	3,608,371,007.54	3,242,391,168.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,393,198,584.10	2,938,148,439.36
其中：营业成本	七、61	3,120,267,549.59	2,690,590,507.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	31,101,612.75	24,071,693.95
销售费用	七、63	30,796,419.18	29,199,246.84



管理费用	七、64	137,670,359.07	114,023,744.46
研发费用	七、65	20,458,334.77	23,077,198.35
财务费用	七、66	52,904,308.74	57,186,048.53
其中：利息费用		62,892,168.33	64,807,230.14
利息收入		12,164,972.51	7,282,530.60
加：其他收益	七、67	76,494,733.67	99,586,437.43
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	334,297,882.05	495,169,726.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		368,148,420.31	482,194,827.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、71	-7,374,830.83	-4,541,442.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-10,428,422.53	-19,482,627.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	47,617,460.96	374,332.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		655,779,246.76	875,349,154.55
加：营业外收入	七、74	12,801,113.12	1,781,281.60
减：营业外支出	七、75	1,721,565.83	4,214,880.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		666,858,794.05	872,915,555.51
减：所得税费用	七、76	24,838,524.21	44,679,709.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		642,020,269.84	828,235,845.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		642,020,269.84	828,235,845.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		640,458,335.02	822,372,986.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,561,934.82	5,862,858.91

六、其他综合收益的税后净额		-19,902,950.76	-3,384,164.91
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-19,902,950.76	-3,384,164.91
1.不能重分类进损益的其他综合收益		388,215.00	-3,534,090.82
（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		388,215.00	-3,534,090.82
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-20,291,165.76	149,925.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,418,430.00	-32,730.38
（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		-21,589,808.75	241,956.75
（6）外币财务报表折算差额		-119,787.01	-59,300.46
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		622,117,319.08	824,851,680.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		620,555,384.26	818,988,821.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,561,934.82	5,862,858.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.4744	0.6160
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4710	0.6124

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆昉 会计机构负责人：程亮

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十七、4	4,190,607,882.39	3,913,386,914.88
减：营业成本	十七、4	3,838,548,646.65	3,539,016,781.45
税金及附加		24,956,842.69	18,481,794.57
销售费用		28,408,137.48	26,743,388.62
管理费用		116,884,494.70	90,105,715.31
研发费用		13,943,044.26	20,443,525.02
财务费用		52,614,283.50	55,239,556.72
其中：利息费用		60,488,447.08	63,667,292.85
利息收入		9,989,665.75	5,776,434.15
加：其他收益		52,585,643.06	77,077,637.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	369,381,554.91	507,194,860.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		366,348,287.16	480,513,985.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23,774,180.47	-23,563,486.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,705,158.44	-14,299,304.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,601,371.60	338,886.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		552,341,663.77	710,104,747.09
加：营业外收入		12,414,990.95	1,254,289.13
减：营业外支出		1,534,828.80	4,206,868.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		563,221,825.92	707,152,167.46
减：所得税费用		1,557,267.51	17,731,214.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		561,664,558.41	689,420,953.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		561,664,558.41	689,420,953.08
（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		-19,783,163.75	-3,324,864.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		388,215.00	-3,534,090.82

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		388,215.00	-3,534,090.82
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-20,171,378.75	209,226.37
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,418,430.00	-32,730.38
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		-21,589,808.75	241,956.75
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		541,881,394.66	690,042,766.18
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4150	0.5164
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4120	0.5134

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆旻 会计机构负责人：程亮

## 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,137,954,914.09	2,789,744,965.60
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		9,090,205.09	87,903,660.83
收到其他与经营活动有关的现金		457,420,971.82	178,269,250.77
经营活动现金流入小计		3,604,466,091.00	3,055,917,877.20
购买商品、接受劳务支付的现金		2,347,199,521.83	2,138,549,580.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		279,298,180.63	257,665,012.80
支付的各项税费		174,775,129.43	161,293,805.93
支付其他与经营活动有关的现金		436,117,195.33	78,260,443.57
经营活动现金流出小计		3,237,390,027.22	2,635,768,842.57
经营活动产生的现金流量净额		367,076,063.78	420,149,034.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		492,012,000.00	430,334,771.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,631,500.00	2,527,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78、(3)	404,040,430.32	167,018,412.79
投资活动现金流入小计		1,002,683,930.32	599,880,484.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,996,103.48	108,225,167.12

投资支付的现金		20,000,000.00	284,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78、(4)	570,000,000.00	107,000,000.00
投资活动现金流出小计		766,996,103.48	499,625,167.12
投资活动产生的现金流量净额		235,687,826.84	100,255,317.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
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		110,393,833.33	169,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、(5)		
筹资活动现金流入小计		113,393,833.33	169,650,000.00
偿还债务支付的现金		605,926,000.00	304,588,375.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,861,297.29	538,927,884.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、(6)	350,298,385.47	680,388.87
筹资活动现金流出小计		1,160,085,682.76	844,196,648.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,046,691,849.43	-674,546,648.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		277,298.29	2,902,481.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-443,650,660.52	-151,239,815.31
加：期初现金及现金等价物余额		2,705,937,012.44	1,648,655,431.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,262,286,351.92	1,497,415,615.99

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆旻 会计机构负责人：程亮

### 母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,932,808,348.26	2,722,021,576.06
收到的税费返还		6,705,456.11	67,714,041.87
收到其他与经营活动有关的现金		102,722,512.40	179,126,096.61
经营活动现金流入小计		3,042,236,316.77	2,968,861,714.54
购买商品、接受劳务支付的现金		2,193,571,676.63	2,025,885,647.29
支付给职工及为职工支付的现金		213,472,160.12	202,332,698.48
支付的各项税费		106,561,614.19	93,419,180.02
支付其他与经营活动有关的现金		95,416,567.79	95,687,183.34
经营活动现金流出小计		2,609,022,018.73	2,417,324,709.13
经营活动产生的现金流量净额		433,214,298.04	551,537,005.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		528,911,770.90	440,337,666.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,600,000.00	2,390,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		404,040,430.32	167,018,412.79
投资活动现金流入小计		1,039,552,201.22	609,746,078.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,934,108.02	88,507,156.72
投资支付的现金		35,571,428.57	359,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		570,000,000.00	107,000,000.00
投资活动现金流出小计		713,505,536.59	554,907,156.72
投资活动产生的现金流量净额		326,046,664.63	54,838,922.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	169,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		310,000,000.00	

筹资活动现金流入小计		410,000,000.00	169,650,000.00
偿还债务支付的现金		605,926,000.00	301,888,375.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,277,297.29	529,092,508.37
支付其他与筹资活动有关的现金		675,202,141.67	680,388.87
筹资活动现金流出小计		1,478,405,438.96	831,661,272.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,068,405,438.96	-662,011,272.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		277,298.29	2,902,208.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-308,867,178.00	-52,733,135.65
加：期初现金及现金等价物余额		2,172,826,974.94	1,350,922,689.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,863,959,796.94	1,298,189,554.34

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆旻 会计机构负责人：程亮



**合并所有者权益变动表**

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,349,726,855.00			114,272,926.58	3,891,353,184.60	50,123,160.00	-29,059,579.17	1,897,316.72	556,020,334.48		3,808,171,669.73		9,642,259,547.94	94,304,723.18	9,736,564,271.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,349,726,855.00			114,272,926.58	3,891,353,184.60	50,123,160.00	-29,059,579.17	1,897,316.72	556,020,334.48		3,808,171,669.73		9,642,259,547.94	94,304,723.18	9,736,564,271.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,939,355.00			-15,798,585.30	198,705,501.69	-330,400.00	-19,902,950.76	1,204,397.49			475,523,601.31		667,001,719.43	-162,605.17	666,839,114.26
（一）综合收益总额							-19,902,950.76				640,458,335.02		620,555,384.26	1,561,934.82	622,117,319.08
（二）所有者投入和减少	26,939,355.00			-15,798,585.30	198,705,501.69	-330,400.00							210,176,671.39	-1,724,539.99	208,452,131.40

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				-157,985,855.30								-15,798,585.30		-15,798,585.30
3. 股份支付计入所有者权益的金额	26,939,355.00			6,680,859.77	-330,400.00							33,950,614.77		33,950,614.77
4. 其他				192,024,641.92	-							192,024,641.92	-1,724,539.99	190,300,101.93
(三) 利润分配												-164,934,733.71		-164,934,733.71
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-164,934,733.71		-164,934,733.71
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

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							1,204,397.49				1,204,397.49		1,204,397.49	
1. 本期提取							22,682,406.64				22,682,406.64		22,682,406.64	
2. 本期使用							21,478,009.15				21,478,009.15		21,478,009.15	
(六) 其他														
四、本期末余额	1,376,666,210.00		98,474,341.28	4,090,058,686.29	49,792,760.00	-48,962,529.93	3,101,714.21	556,020,334.48	4,283,695,271.04		10,309,261,267.37	94,142,118.01	10,403,403,385.38	

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,350,024,855.00				3,830,375,106.37	90,253,380.00	-632,300.02	3,150,997.46	429,799,154.73		2,845,489,420.44		8,367,953,853.98	102,218,355.30	8,470,172,209.28

加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,350,024,855.00			3,830,375,106.37	90,253,380.00	-632,300.02	3,150,997.46	429,799,154.73	2,845,489,420.44	8,367,953,853.98	102,218,355.30	8,470,172,209.28	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				82,599,377.06		-3,384,164.91	3,175,058.65		349,864,287.38	432,254,558.18	-4,299,096.54	427,955,461.64	
（一）综合收益总额						-3,384,164.91			822,372,986.63	818,988,821.72	5,862,858.93	824,851,680.65	
（二）所有者投入和减少资本				14,530,616.88						14,530,616.88		14,530,616.88	
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				14,530,616.88						14,530,616.88		14,530,616.88	
（三）利润分配									-472,508,699.25	-472,508,699.25	-10,000,000.00	-482,508,699.25	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-472,508,699.25	-472,508,699.25	-10,000,000.00	-482,508,699.25	
4. 其他													
（四）所有者权益内													

部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							3,175,058.65				3,175,058.65		3,175,058.65
1. 本期提取							16,889,432.78				16,889,432.78		16,889,432.78
2. 本期使用							13,714,374.13				13,714,374.13		13,714,374.13
（六）其他				68,068,760.18							68,068,760.18	-161,955.47	67,906,804.71
四、本期期末余额	1,350,024,855.00			3,912,974,483.43	90,253,380.00	-4,016,464.93	6,326,056.11	429,799,154.73		3,195,353,707.82	8,800,208,412.16	97,919,258.76	8,898,127,670.92

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆旻 会计机构负责人：程亮

### 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,349,726,855.00			114,272,926.58	3,886,484,077.53	50,123,160.00	-29,000,258.14	182,327.44	556,020,334.48	3,247,512,465.36	9,075,075,568.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,349,726,855.00			114,272,926.58	3,886,484,077.53	50,123,160.00	-29,000,258.14	182,327.44	556,020,334.48	3,247,512,465.36	9,075,075,568.25
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	26,939,355.00			-15,798,585.30	198,705,501.69	-330,400.00	-19,783,163.75	479,579.75		396,729,824.70	587,602,912.09
(一) 综合收益总额							-19,783,163.75			561,664,558.41	541,881,394.66
(二) 所有者投入和减少资本	26,939,355.00			-15,798,585.30	198,705,501.69	-330,400.00					210,176,671.39
1. 所有者投入的普通股	-										-
2. 其他权益工具持有者投入资本				-15,798,585.30							-15,798,585.30
3. 股份支付计入所有者权益的金额	26,939,355.00				6,680,859.77	-330,400.00					33,950,614.77
4. 其他					192,024,641.92						192,024,641.92
(三) 利润分配										-164,934,733.71	-164,934,733.71
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-164,934,733.71	-164,934,733.71
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								479,579.75			479,579.75
1. 本期提取								10829188.02			10,829,188.02
2. 本期使用								10,349,608.27			10,349,608.27
（六）其他											
四、本期期末余额	1,376,666,210.00			98,474,341.28	4,085,189,579.22	49,792,760.00	-48,783,421.89	661,907.19	556,020,334.48	3,644,242,290.06	9,662,678,480.34

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,350,024,855.00				3,825,505,999.30	90,253,380.00	-621,813.10	2,628,726.53	429,799,154.73	2,584,030,546.86	8,101,114,089.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,350,024,855.00				3,825,505,999.30	90,253,380.00	-621,813.10	2,628,726.53	429,799,154.73	2,584,030,546.86	8,101,114,089.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					82,599,377.06	-	-3,324,864.45	955,362.43	-	216,912,253.83	297,142,128.87
（一）综合收益总额							-3,324,864.45	-	-	689,420,953.08	686,096,088.63

(二) 所有者投入和减少资本					82,599,377.06						82,599,377.06
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					82,599,377.06						82,599,377.06
(三) 利润分配										-472,508,699.25	-472,508,699.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-472,508,699.25	-472,508,699.25
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								955,362.43			955,362.43
1. 本期提取								8,256,215.64			8,256,215.64
2. 本期使用								7,300,853.21			7,300,853.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,350,024,855.00				3,908,105,376.36	90,253,380.00	-3,946,677.55	3,584,088.96	429,799,154.73	2,800,942,800.69	8,398,256,218.19

公司负责人：孙健 主管会计工作负责人：陆昉 会计机构负责人：程亮





### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：新疆众和股份有限公司

注册地址：乌鲁木齐市高新区喀什东路 18 号。

总部地址：乌鲁木齐市高新区喀什东路 18 号。

营业期限：长期

股本：壹拾叁亿柒仟陆佰陆拾陆万陆仟贰佰壹拾

法定代表人：孙健

(2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子元器件行业类。

公司经营范围：高纯铝、电子铝箔、腐蚀箔、化成箔等电子元器件原料的生产，销售；铝及铝制品的生产，销售等。

(3) 公司历史沿革

新疆众和股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是成立于 1958 年的乌鲁木齐铝厂，经新疆维吾尔自治区人民政府以《关于同意设立新疆众和股份有限公司的批复》（新政函〔1995〕129 号）和《关于新疆众和股份有限公司申请公开发行股票的批复》（新政函〔1995〕131 号）批准，由新疆维吾尔自治区国有资产管理局、新疆有色金属工业公司、新疆新保房地产开发公司、深圳大通实业股份有限公司和深圳诺信投资有限公司五家发起人共同发起，在原乌鲁木齐铝厂的基础上以募集设立方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为 91650000228601291B。1996 年 2 月 15 日在上海证券交易所上市。所属行业为电子元器件行业类。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,376,666,210 股，注册资本为 1,376,666,210.00 元，注册地乌鲁木齐市高新区喀什东路 18 号，总部地址乌鲁木齐市高新区喀什东路 18 号。

本公司主要经营活动为高纯铝、电子铝箔、腐蚀箔、化成箔等电子元器件原料的生产，销售；铝及铝制品的生产，销售等。

本公司的控股股东为特变电工股份有限公司，本公司的实际控制人为张新先生。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2024 年 8 月 29 日批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2024 年 6 月 30 日止的 2024 年半年度财务报表。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占公司最近一个会计年度经审计的净利润的 1% 以上，且绝对值超过 100 万元
重要的投资活动项目	单项投资金额在 1000 万元以上
重要的在建工程	单项投资金额在 1000 万元以上
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额超过集团总资产的 5% 以上、收入占合并收入的 5% 以上
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并总资产的 5% 以上

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企

业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四（五）2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四（十五）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购

买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用  不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

（1）企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；

（2）企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；

（3）其他合同安排产生的权利；

（4）被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的

证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于：

- (1) 本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员；
- (2) 本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易；
- (3) 本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权；
- (4) 本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）：

- (1) 该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- (2) 除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允



价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；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的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

本公司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的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注 21、“长期股权投资”中权益法核算的长期股权投资所述的会计政策处理。

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

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

#### 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

##### （1）外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

##### （2）外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为

以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用  不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 2、金融资产的分类

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布

或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### 3、金融资产的后续计量

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后,对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

#### (3) 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

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

### 4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

#### (2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；  
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

(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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- (2) 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

#### 7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

##### (1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限。

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

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

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- ①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- ②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 1) 具有较低的信用风险

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

#### 2) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或

预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑公司集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；②金融资产逾期超过 90 天。

#### （2）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### （3）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### （4）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。



8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

12. 应收票据

适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

13. 应收账款

适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款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。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	预期平均损失率
1 年以内	5.00%

1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	20.00%
3 至 4 年	30.00%
4 至 5 年	40.00%
5 年以上	100.00%

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、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，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**14. 应收款项融资**

适用  不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用  不适用

**15. 其他应收款**

适用  不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	预期平均损失率
1 年以内	5.17%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	20.00%
3 至 4 年	37.42%
4 至 5 年	65.73%
5 年以上	100.00%

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用  不适用

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**16. 存货**

适用  不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用  不适用

本公司存货分为：原材料、在产品、委托代销商品、分期收款发出商品、库存商品、委托加工物、合同履行成本等。

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用  不适用

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用  不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用  不适用

## **17.合同资产**

适用  不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用  不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司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。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法** 适用  不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准** 适用  不适用

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

**18.持有待售的非流动资产或处置组** 适用  不适用**持有待售组成部分或非流动资产确认标准**

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《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。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②决定不再出售之日的可收回金额。

### 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### 1、投资成本的初始计量

##### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与

所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其

中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；购买方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。

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

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质且换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入的长期股权投资，应当以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；不满足上述前提的非货



币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为投资成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因处置部分权益性投资等原因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，应当改按权益法核算，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，应当改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：○1 被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；○2 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；○3 对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销；○4 本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

#### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置

收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产的计价方法：

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
专用及通用设备	年限平均法	8-20	5	11.875-4.75
运输设备	年限平均法	6-10	5	15.83-9.50

电子设备及其他	年限平均法	2-6	5	47.5-15.83
---------	-------	-----	---	------------

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期

损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 借款费用

适用  不适用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；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估计或生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

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

当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化。该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命（年）及依据
土地使用权	按土地证上规定的年限
非专利技术	按合同中规定的年限
软件	5

### 3、无形资产减值准备

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

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

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

本公司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。

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括勘探成本、租入固定资产的改良支出等、受益期限超过 1 年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

## 29. 合同负债

适用  不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### **31. 预计负债**

√适用 □不适用

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### **1、预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

#### **2、预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### **32. 股份支付**

√适用 □不适用

#### **1、股份支付的会计处理方法**

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

#### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务

进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；③如为衍生工具，则本公司只能通过

以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## 2、会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在重大融资成分。满足下列条件之

一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点确认履约义务： a. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益； b. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品； c. 本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该时间段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务的控制权时，本公司会考虑下列迹象： a. 本公司就该商品享受现时收款的权利； b. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户； c. 本公司已将该商品的实物转移给客户； d. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户； e. 客户已接受该商品。本公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。本公司判断在向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括： a. 本公司自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户； b. 本公司能够主导第三方代表本公司向客户提供服务； c. 本公司自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品或其他商品整合成某组产出转让给客户。在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，不应仅局限于合同的法律形式，还要考虑所有相关的事实和情况，这些事实和情况包括： a. 本公司承担向客户转让商品的主要责任； b. 本集团在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险； c. 本公司有权自主决定所交易商品的价格。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用



合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出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，本公司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）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产，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。] 当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

（1）本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

（2）本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

## 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

## 3、政府补助的确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 38. 租赁

适用 不适用

## 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、（十）7 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

### 41. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的	13%、9%、6%、5%

	进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
新疆众和股份有限公司	15
石河子众金电极箔有限公司	15
新疆众和现代物流有限责任公司	15
石河子众和新材料有限公司	15
乌鲁木齐众航新材料科技有限公司	15
乌鲁木齐众荣电子材料科技有限公司	15
新疆众云智和信息科技有限责任公司	20
新疆烯金石墨烯科技有限公司	20
新疆铝苑物业服务有限责任公司	20
巴州众和结构材料科技有限责任公司	20
本公司的其他各子公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室出具的《新疆维吾尔自治区 2021 年第二批高新技术企业名单》的文件，本公司为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的企业所得税率计缴企业所得税，公司已在主管税务机关乌鲁木齐市高新技术产业开发区地方税务局备案（2021 年 10 月 10 日已通过自治区科学技术厅、自治区财政厅、自治区税务局的复审）。

2、依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室出具的《新疆维吾尔自治区 2023 年第二批高新技术企业名单》的文件，公司控股子公司石河子众金电极箔有限公司为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15%

的企业所得税率计缴企业所得税，公司已在主管税务机关石河子经济技术开发区税务局备案。

3、公司子公司新疆众和现代物流有限责任公司依据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

4、公司孙公司新疆众云智和信息科技有限责任公司根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。

5、依据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税【2016】36 号附件 3 第一条第（十八款）规定，公司孙公司新疆众和空港物流有限责任公司直接或者间接提供的国际货物运输代理服务免征增值税。

6、公司子公司新疆烯金石墨烯科技有限公司根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。

7、公司子公司新疆铝苑物业服务有限责任公司根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。

8、公司子公司巴州众和结构材料科技有限责任公司根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。

9、依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室出具的《新疆维吾尔自治区 2023 年第二批高新技术企业名单》的文件，乌鲁木齐众荣电子材料科技有限公司为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的企业所得税率计缴企业所得税，公司已在主管税务机关备案。

10、依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室出具的《新疆维吾尔自治区 2023 年第一批高新技术企业名单》的文件，乌鲁木齐众航新材料科技有限公司为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的企业所得税率计缴企业所得税，公司已在主管税务机关备案。

11、依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室出具的《新疆维吾尔自治区 2023 年第三批高新技术企业名单》的文件，石河子众和新材料有限公司为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的企业所得税率计缴企业所得税，公司已在主管税务机关备案。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,952.10	519.37
银行存款	2,262,248,399.82	2,731,487,029.62
其他货币资金	561,654,777.03	330,395,643.28
合计	2,823,941,128.95	3,061,883,192.27
其中：存放在境外的款项总额	1,268,155.37	1,492,170.30

### 其他说明

受限货币资金情况如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	213,112,245.28	123,409,968.08
信用证保证金	22,789,515.22	
保函保证金	1,233,968.00	
期货保证金	295,165,017.86	216,771,836.24
涉诉冻结货币资金	28,748,018.44	14,000,342.44
其他	606,012.23	1,764,033.07
合计	561,654,777.03	355,946,179.83

### 2、交易性金融资产

适用 不适用



### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	751,626,072.22	633,562,085.46
商业承兑票据	30,396,869.55	37,035,325.20
合计	782,022,941.77	670,597,410.66

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	341,774,985.36
商业承兑票据	
合计	341,774,985.36

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		88,029,661.89
商业承兑票据		
合计		88,029,661.89

期末已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

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		620,074.97
商业承兑票据		
合计		620,074.97

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	783,622,777.01	100.00	1,599,835.24	0.20	782,022,941.77	672,546,638.30	100.00	1,949,227.64	0.29	670,597,410.66
其中：										
银行承兑汇票	751,626,072.22	95.92			751,626,072.22	633,562,085.46	94.20			633,562,085.46
商业承兑汇票	31,996,704.79	4.08	1,599,835.24	5.00	30,396,869.55	38,984,552.84	5.80	1,949,227.64	5.00	37,035,325.20
合计	783,622,777.01	100.00	1,599,835.24	0.47	782,022,941.77	672,546,638.30	/	1,949,227.64	/	670,597,410.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	31,996,704.79	1,599,835.24	5
银行承兑汇票	751,626,072.22		
合计	783,622,777.01	1,599,835.24	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑	1,949,227.64	-349,392.40				1,599,835.24

汇票						
合计	1,949,227.64	-349,392.40				1,599,835.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用  不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用  不适用

应收票据核销说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**5、应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	551,554,843.89	374,894,883.42
1 年以内小计	551,554,843.89	374,894,883.42
1 至 2 年	17,124,878.27	24,936,761.95
2 至 3 年	3,331,990.58	3,877,221.03
3 年以上		
3 至 4 年	643,451.09	643,451.03
4 至 5 年	8,262.20	217,586.48

5 年以上	4,545,527.87	4,854,538.88
合计	577,208,953.90	409,424,442.79
减：坏账准备	34,701,294.82	27,222,175.61
合计	542,507,659.08	382,202,267.18

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,102,464.91	0.71	4,102,464.91	100.00	0	4,125,868.92	1.01	4,125,868.92	100.00	0
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,102,464.91	0.71	4,102,464.91	100.00	0	4,125,868.92	1.01	4,125,868.92	100.00	0
按组合计提坏账准备	573,106,488.99	99.29	30,598,829.91	5.34	542,507,659.08	405,298,573.87	98.99	23,096,306.69	5.70	382,202,267.18
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	573,106,488.99	99.29	30,598,829.91	5.34	542,507,659.08	405,298,573.87	98.99	23,096,306.69	5.70	382,202,267.18

---

合计	577,208,953.90	/	34,701,294.82	/	542,507,659.08	409,424,442.79	/	27,222,175.61	/	382,202,267.18
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宝德轮业有限公司	2,858,253.20	2,858,253.20	100	预期无法收回
芜湖宝德轮业有限公司	669,203.13	669,203.13	100	预期无法收回
芜湖市亚大新材料有限公司	575,008.58	575,008.58	100	预期无法收回
合计	4,102,464.91	4,102,464.91	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 以账龄表为基础预期信用损失组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	551,554,843.89	27,577,742.18	5.00
1 至 2 年	17,124,878.27	1,712,487.83	10.00
2 至 3 年	3,331,990.58	666,398.11	20.00
3 至 4 年	643,451.09	193,035.33	30.00
4 至 5 年	8,262.20	6,103.50	73.87
5 年以上	443,062.96	443,062.96	100
合计	573,106,488.99	30,598,829.91	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用  不适用



按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	4,125,868.92		23,404.01			4,102,464.91
组合计提	23,096,306.69	7,502,523.22				30,598,829.91
合计	27,222,175.61	7,502,523.22	23,404.01			34,701,294.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	32,891,700.26		32,891,700.26	5.36	1,644,585.01
客户 2	25,939,675.74		25,939,675.74	4.23	1,296,983.79
客户 3	23,969,049.91		23,969,049.91	3.91	1,198,452.50
客户 4	23,735,064.98		23,735,064.98	3.87	1,186,753.25
客户 5	17,200,530.80		17,200,530.80	2.80	860,026.54
合计	123,736,021.69		123,736,021.69	20.17	6,186,801.09

其他说明：

 适用  不适用

**6、合同资产**
**(1). 合同资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算工程	36,125,018.23		36,125,018.23	90,940,937.02		90,940,937.02
合同质保金						
合计	36,125,018.23		36,125,018.23	90,940,937.02		90,940,937.02

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**
 适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1).应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	738,489,901.91	436,905,672.94
合计	738,489,901.91	436,905,672.94

### (2).期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	66,998,391.37
合计	66,998,391.37

### (3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	524,379,270.50	
合计	524,379,270.50	

期末已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	582,313,248.30	
合计	582,313,248.30	

(4).按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5).坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6).本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7).应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8).其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	487,254,271.71	99.40	165,105,877.67	97.95
1至2年	2,316,260.00	0.47	2,658,821.15	1.58
2至3年	215,822.83	0.05	789,442.06	0.47
3年以上	407,619.23	0.08		
合计	490,193,973.77	100.00	168,554,140.88	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户1	110,583,898.2	22.56
客户2	89,421,733.76	18.24
客户3	63,820,239.89	13.02

客户 4	58,420,744.67	11.92
客户 5	34,408,712.96	7.02
合计	356,655,329.51	72.76

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,553.32	14,119.23
应收股利		
其他应收款	17,963,029.56	15,581,933.36
合计	18,010,582.88	15,596,052.59

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他-特变财务公司存款	47,553.32	14,119.23
合计	47,553.32	14,119.23

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用  不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	11,649,711.36	8,631,926.41
1 年以内小计	11,649,711.36	8,631,926.41
1 至 2 年	6,518,170.00	9,311,896.16
2 至 3 年	7,679,601.13	4,848,024.97
3 年以上		
3 至 4 年	174,900.00	421,409.73
4 至 5 年	0.00	182,925.00
5 年以上	40,805,240.13	41,724,306.82
合计	66,827,622.62	65,120,489.09
减：坏账准备	48,864,593.06	49,538,555.73
合计	17,963,029.56	15,581,933.36

#### (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付款转入	6,214,586.80	7,133,653.49
保证金	8,553,200.50	8,411,967.42
备用金	3,152,472.25	116,113.20
往来款	348,164.36	1,384,896.02
代收代付款	48,559,198.71	48,073,858.96
减：坏账准备	48,864,593.06	49,538,555.73

合计	17,963,029.56	15,581,933.36
----	---------------	---------------

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		7,581,899.04	41,956,656.69	49,538,555.73
2024年1月1日余额在本期		7,581,899.04	41,956,656.69	49,538,555.73
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		245,104.02		245,104.02
本期转回				
本期转销				
本期核销			919,066.69	919,066.69
其他变动				
2024年6月30日余额		7,827,003.06	41,037,590	48,864,593.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	41,956,656.69			919,066.69		41,037,590.00
按组合计提坏账准备	7,581,899.04	245,104.02				7,827,003.06
合计	49,538,555.73	245,104.02		919,066.69		48,864,593.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	919,066.69

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海南高目助商		919,066.69	单位已注销，无法收回		否
合计	/	919,066.69	/	/	/

其他应收款核销说明：

 适用  不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中收农机股份有限公司	35,259,000.00	52.76	代收代付款	5年以上	35,259,000.00
客户 1	6,836,152.27	10.23	代收代付款	2-3年	1,167,230.45
上海迈科金属集团有限公司	5,778,590.00	8.65	预付款转入	1-2年	5,778,590.00
客户 2	3,238,670.43	4.85	预付款转入	5年以上	3,238,670.43
客户 3	2,200,000.00	3.29	保证金	1年以内	110,000.00
合计	53,312,412.70	79.78	/	/	45,553,490.88

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**10、存货**
**(1). 存货分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	604,289,572.49	272,775.81	604,016,796.68	716,765,560.28	272,775.81	716,492,784.47
在产品	301,904,541.89		301,904,541.89	279,151,972.25	64,047.15	279,087,925.10

库存商品	632,654,801.76	6,635,260.65	626,019,541.11	724,870,921.18	13,346,616.55	711,524,304.63
合同履约成本	117,233,894.16		117,233,894.16	142,399,113.76		142,399,113.76
发出商品	56,611,459.76		56,611,459.76	6,049,132.60	-	6,049,132.60
合计	1,712,694,270.06	6,908,036.46	1,705,786,233.60	1,869,236,700.07	13,683,439.51	1,855,553,260.56

(2). 确认为存货的数据资源

适用  不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	272,775.81					272,775.81
在产品	64,047.15			64,047.15		
库存商品	13,346,616.55	10,428,422.53		17,139,778.43		6,635,260.65
合计	13,683,439.51	10,428,422.53		17,203,825.58		6,908,036.46

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

在产品以及库存商品使用或销售相应转销存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用  不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

11、持有待售资产

适用  不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	360,060,274.00	70,060,274.00
合计	360,060,274.00	70,060,274.00

一年内到期的债权投资

适用  不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

一年内到期的债权投资	360,060,274.00		360,060,274.00	70,060,274.00		70,060,274.00
合计	360,060,274.00		360,060,274.00	70,060,274.00		70,060,274.00

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2).期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3).减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4).本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	9,953,923.09	15,723,878.64
待认证、待抵扣进项税额	1,423,180.29	17,524,274.27
预缴所得税	16,457,221.74	16,336,475.09
预缴其他税额	133,062.59	322,219.18
合计	27,967,387.71	49,906,847.18

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收成都富江工业股份有限公司股权回购款				370,060,274.00		370,060,274.00
减：一年内到期的债权投资				70,060,274.00		70,060,274.00
合计				300,000,000.00		300,000,000.00

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1).长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
新疆天池能源有限责任公司	2,970,363,885.56			365,218,886.64	1,422,000.00	25,961,900.73	492,012,000.00			2,870,954,672.93	
新疆众旺新丝路供应链管理有限公司	18,760,158.00			1,800,133.15						20,560,291.15	
河南省远洋粉体科技股份有限公司	66,569,420.24			1,129,400.52	-3,570.00	213,491.36				67,908,742.12	
小计	3,055,693,463.80			368,148,420.31	1,418,430.00	26,175,392.09	492,012,000.00			2,959,423,706.20	
合计	3,055,693,463.80			368,148,420.31	1,418,430.00	26,175,392.09	492,012,000.00			2,959,423,706.20	

(2).长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
乌鲁木齐市商业银行	19,674,621.08					19,674,621.08	2,002,074.16		-6,058,979.92	不以短期交易为目的	
交通银行	1,515,360.00			456,720.00		1,972,080.00		1,672,080		不以短期交易为目的	
新疆电力交易中心有限公司	10,596,856.67					10,596,856.67				不以短期交易为目的	
有研金属复合材料（北京）股份有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00				不以短期交易为目的	
合计	31,786,837.75	20,000,000.00		456,720.00		52,243,557.75	2,002,074.16	1,672,080	-6,058,979.92	/	

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	87,957,171.87			87,957,171.87
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	10,548,630.83	-	-	10,548,630.83
(1) 处置				
(2) 其他转出	10,548,630.83			10,548,630.83
4. 期末余额	77,408,541.04	-	-	77,408,541.04
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	12,565,386.75			12,565,386.75
2. 本期增加金额	296,856.06	-	-	296,856.06
(1) 计提或摊销	296,856.06			296,856.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,862,242.81	-	-	12,862,242.81
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				



4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	64,546,298.23			64,546,298.23
2. 期初账面价值	75,391,785.12			75,391,785.12

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,655,188,841.01	5,489,914,201.81
固定资产清理		44,346,625.72
合计	5,655,188,841.01	5,534,260,827.53

## 固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	3,408,550,447.39	5,914,150,021.04	73,155,515.10	9,395,855,983.53
2. 本期增加金额	184,755,761.22	268,831,727.39	926,512.38	454,514,000.99

置	(1) 购	17,103,816.87	21,944,450.86	899,709.64	39,947,977.37
	(2) 在建工程转入	167,651,944.35	246,887,276.53	26,802.74	414,566,023.62
	(3) 企业合并增加				
	3. 本期减少金额	15,500,671.79	11,260,299.22	986,889.12	27,747,860.13
	(1) 处置或报废	15,500,671.79	11,260,299.22	986,889.12	27,747,860.13
	4. 期末余额	3,577,805,536.82	6,171,721,449.21	73,095,138.36	9,822,622,124.39
二、累计折旧					
	1. 期初余额	894,120,962.59	2,803,581,200.59	40,137,513.37	3,737,839,676.55
	2. 本期增加金额	61,925,935.74	210,482,018.89	2,778,464.38	275,186,419.01
	(1) 计提	61,925,935.74	210,482,018.89	2,778,464.38	275,186,419.01
	3. 本期减少金额	2,166,475.49	9,237,148.61	779,015.79	12,182,639.89
	(1) 处置或报废	2,166,475.49	9,237,148.61	779,015.79	12,182,639.89
	4. 期末余额	953,880,422.84	3,004,826,070.87	42,136,961.96	4,000,843,455.67
三、减值准备					
	1. 期初余额	108,992,827.61	59,085,587.93	23,689.63	168,102,105.17
	2. 本期增加金额				
	(1) 计提				
	3. 本期减少金额	1,279,064.22	233,213.24	0.00	1,512,277.46
	(1) 处置或报废	1,279,064.22	233,213.24	0.00	1,512,277.46
	4. 期末余额	107,713,763.39	58,852,374.69	23,689.63	166,589,827.71
四、账面价值					
	1. 期末账面价值	2,516,211,350.59	3,108,043,003.65	30,934,486.77	5,655,188,841.01
	2. 期初账面价值	2,405,436,657.19	3,051,483,232.52	32,994,312.10	5,489,914,201.81

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	172,952,690.24	87,751,536.52	81,958,983.54	3,242,170.18	
机器设备	64,895,515.80	37,150,131.18	8,135,396.27	19,609,988.35	
运输设备	109,580.48	104,101.46	-	5,479.02	
合计	237,957,786.52	125,005,769.16	90,094,379.81	22,857,637.55	

### (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

### (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	176,259,525.01	正在办理中

### (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		32,667,044.60
机器设备		11,671,945.48
运输设备		7,635.64
合计		44,346,625.72

其他说明：

2022年9月，公司与乌鲁木齐市高新区（新市区）房屋征收与补偿管理办公室（土地征收管理办公室）签订了《征收补偿协议》，政府对公司科技园区西

侧部分土地及相关资产进行征收。报告期内，公司收到政府部分征收款，本期公司对固定资产清理中相关资产进行账务处理。

## 22、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	255,933,103.05	455,191,239.68
工程物资	53,455,104.27	47,261,714.60
合计	309,388,207.32	502,452,954.28

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流园建设项目				2,440,808.13		2,440,808.13
年产 15000 吨三层法高纯铝提纯及配套加工项目	30,655,794.39		30,655,794.39	30,495,416.27		30,495,416.27
年产 1500 万平方米高性能高压腐蚀箔项目				28,789,901.86		28,789,901.86
绿色高纯高精电子新材料项目	118,092,737.41		118,092,737.41	118,953,365.24		118,953,365.24
高性能高压电子新材料项目	1,383,603.31		1,383,603.31	4,400,143.05		4,400,143.05
高纯铝基合金产业化项目				4,835,164.91		4,835,164.91
年产 500 吨超高纯铝基溅射靶坯项目				25,189,276.04		25,189,276.04
年产 3000 吨高强高韧铝合金大截面铸坯项目	5,261,402.22		5,261,402.22	29,487,437.40		29,487,437.40
高性能高纯铝清洁生产项目	18,080,793.24		18,080,793.24	110,864,455.61		110,864,455.61
冶金 3 万吨氢氧化铝项目				27,571,556.54		27,571,556.54
节能减碳循环经济铝基新材料产业化项目				11,411,250.67		11,411,250.67

电解铝脱硫备用塔建设项目	7,763,843.58		7,763,843.58			
其他技改项目	74,694,928.90		74,694,928.9	60,752,463.96		60,752,463.96
合计	255,933,103.05		255,933,103.05	455,191,239.68		455,191,239.68

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 15000 吨三层法高纯铝提纯及配套加工项目	489,000,000.00	30,495,416.27	16,255,345.62	16,094,967.50		30,655,794.39	105.31%	100.00%				募集资金/自筹
年产 500 吨超高纯铝基溅射靶坯项目	75,000,000.00	25,189,276.04	4,763,584.07	29,952,860.11			129.64%	100.00%				募集资金/自筹
年产 3000 吨高强高韧铝合金大截面铸坯项目	162,618,100.00	29,487,437.40	15,554,923.16	39,780,958.34		5,261,402.22	117.57%	100.00%				募集资金/自筹
绿色高纯高精电子新材料项目	408,079,400.00	118,953,365.24	23,544,419.84	24,405,047.67		118,092,737.41	34.98%	55.00%	5,198,924.04		4.08	募集资金/自筹
高性能高压电子新材料项目	275,697,500.00	4,400,143.05	4,397,285.55	7,413,825.29		1,383,603.31	55.23%	90.00%	2,986,402.10		4.08	募集资金/自筹
高性能高纯铝清洁生产项目	378,976,500.00	110,864,455.61	24,791,480.20	117,575,142.57		18,080,793.24	81.39%	100.00%	4,824,188.00		4.08	募集资金/自筹
节能减碳循环经济铝基新材料产业化项目	81,251,000.00	11,411,250.67	11,309,709.60	22,720,960.27		-	56.59%	90.00%	860,026.37		4.08	募集资金/自筹
合计	1,870,622,500.00	330,801,344.28	100,616,748.04	257,943,761.75		173,474,330.57	5.38%	/	13,869,540.51		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	2,740,961.18		2,740,961.18	10,591,026.08		10,591,026.08
设备采购	50,714,143.09		50,714,143.09	36,670,688.52		36,670,688.52
合计	53,455,104.27		53,455,104.27	47,261,714.60		47,261,714.60

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

### (1).油气资产情况

适用 不适用

### (2).油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1).使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	983,761.04	983,761.04
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	983,761.04	983,761.04
二、累计折旧		
1. 期初余额	713,674.12	713,674.12
2. 本期增加金额	178,418.50	178,418.50
(1) 计提	178,418.50	178,418.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	892,092.62	892,092.62
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		



4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	91,668.42	91,668.42
2. 期初账面价值	270,086.92	270,086.92

## (2). 使用权资产的减值测试情况

适用  不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	248,566,991.77	99,117,671.30	26,543,744.11	374,228,407.18
2. 本期增加金额			1,841,741.82	1,841,741.82
(1) 购置			1,841,741.82	1,841,741.82
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	9,647,249.35			9,647,249.35
(1) 处置	9,647,249.35			9,647,249.35
4. 期末余额	238,919,742.42	99,117,671.30	28,385,485.93	366,422,899.65
二、累计摊销				
1. 期初余额	55,136,790.73	38,543,302.05	8,848,317.17	102,528,409.95
2. 本期增加金额	2,608,383.80	3,710,550.52	1,724,496.68	8,043,431.00
(1) 计提	2,608,383.80	3,710,550.52	1,724,496.68	8,043,431.00
3. 本期减少金额	1,989,486.63			1,989,486.63
(1) 处置	1,989,486.63			1,989,486.63
4. 期末余额	55,755,687.90	42,253,852.57	10,572,813.85	108,582,354.32

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	183,164,054.52	56,863,818.73	17,812,672.08	257,840,545.33
2. 期初账面价值	193,430,201.04	60,574,369.25	17,695,426.94	271,699,997.23

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用  不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
勘探成本	49,264,495.99		229,066.83		49,035,429.16
租入固定 资产改良 支出	925,269.50		666,610.33		258,659.17
装修费	9,068,355.34	57,000.00	1,065,810.16		8,059,545.18
合计	59,258,120.83	57,000.00	1,961,487.32		57,353,633.51

## 29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
坏账准备	79,570,199.48	12,335,360.42	38,336,499.65	6,195,727.73
衍生金融工具	57,732,669.93	8,659,900.49	27,945,975.00	4,191,896.25
其他权益工具 投资公允价值 变动			4,843,619.92	726,542.99
存货跌价准备	6,908,236.44	1,036,235.46	13,683,439.51	2,052,515.93
固定资产减值 准备	25,403,823.20	3,810,573.48	25,403,823.22	3,810,573.48
固定资产折旧 年限	534,932.00	80,239.80	538,098.07	80,714.71
递延收益	334,868,759.25	50,230,313.89	238,254,730.96	35,738,209.64
股权激励费用	13,415,528.00	2,133,218.52	14,043,820.60	2,133,218.52
合计	518,434,148.31	78,285,842.06	363,050,006.93	54,929,399.25

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
固定资产折旧年限	222,685,121.73	33,402,768.26	251,458,769.55	37,718,815.43
固定资产折旧减值				
现金流量套期损益的有效部分				
合计	222,685,121.73	33,402,768.26	251,458,769.55	37,718,815.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	186,034,241.28	170,896,213.47
坏账准备	5,406,337.78	5,114,459.30
存货跌价准备		
固定资产减值准备	141,011,101.31	142,698,281.94
合计	332,451,680.37	318,708,954.71

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	6,350,804.36	6,605,500.11	2024 年度到期
2025	17,565,819.23	17,789,831.47	2025 年度到期
2026	36,795,360.66	36,795,360.66	2026 年度到期
2027	97,423,596.51	98,221,341.63	2027 年度到期

2028	11,484,179.60	11,484,179.60	2028 年度到期
2029	16,414,480.92		2029 年度到期
合计	186,034,241.28	170,896,213.47	/

其他说明：

适用  不适用

### 30、其他非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
工程及设备款	56,868,252.35		56,868,252.35	31,090,550.25		31,090,550.25
合计	56,868,252.35		56,868,252.35	31,090,550.25		31,090,550.25

### 31、所有权或使用权受限资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	561,654,777.03	561,654,777.03	质押	开立银行承兑汇票/期货保证金/涉诉冻结货币资金	355,946,179.83	355,946,179.83	质押	开立银行承兑汇票/期货保证金
应收票据	341,774,985.36	341,774,985.36	质押	票据质押	253,554,914.69	253,554,914.69	抵押	票据质押

存货								
其中： 数据资源								
固定资产	652,512,273.94	652,512,273.94	抵押	用于设备 借款抵押	1,080,335,245.92	1,080,335,245.92	抵押	用于设备 借款抵押
无形资产								
其中： 数据资源								
应收款项 融资	66,998,391.37	66,998,391.37	质押	票据质押	269,815,874.52	269,815,874.52	质押	票据质 押
合计	1,622,940,427.70	1,622,940,427.70	/	/	1,959,652,214.96	1,959,652,214.96	/	/

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
未终止确认的应收票据	620,074.97	390,965,568.45
合计	620,074.97	390,965,568.45

短期借款分类的说明：

本期较期初数减少 390,345,493.48 元，降低 62951.34%，主要系上期已贴现未到期票据到期终止确认所致。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	53,345,750.00	26,043,095.00
合计	53,345,750.00	26,043,095.00

其他说明：

本期末余额较期初余额增加 27,302,655.00 元，增长 104.84%，主要系本期铝锭套期保值业务浮动亏损所致。

### 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,150,535,236.51	1,263,370,500.67
合计	2,150,535,236.51	1,263,370,500.67

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	211,211,630.20	278,756,109.01
原材料、能源采购	384,407,386.60	406,025,287.01
运费及劳务	119,819,017.16	165,164,703.02
合计	715,438,033.96	849,946,099.04



(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程、设备款	70,660,038.53	工程项目尚未竣工决算
合计	70,660,038.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	367,180.62	467,974.63
其中：一年以上的未结转款项	29,906.20	
合计	367,180.62	467,974.63

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	120,720,852.95	113,092,730.84
合计	120,720,852.95	113,092,730.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**
 适用  不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**39、应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,031,455.19	275,664,626.21	292,464,112.49	9,231,968.91
二、离职后福利-设定提存计划		22,035,537.77	22,035,537.77	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,031,455.19	297,700,163.98	314,499,650.26	9,231,968.91

**(2). 短期薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,865,115.45	210,998,530.72	227,553,690.52	7,309,955.65
二、职工福利费		23,934,267.07	23,934,267.07	

三、社会保险费		15,403,022.64	15,403,022.64	
其中：医疗保险费		13,184,347.74	13,184,347.74	
工伤保险费		2,188,383.14	2,188,383.14	
生育保险费		30,291.76	30,291.76	
四、住房公积金		16,665,381.72	16,665,381.72	
五、工会经费和职工教育经费	2,166,339.74	6,353,692.51	6,598,018.99	1,922,013.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、独立董事、董事、监事津贴		2,309,731.55	2,309,731.55	
合计	26,031,455.19	275,664,626.21	292,464,112.49	9,231,968.91

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,159,906.53	21,159,906.53	
2、失业保险费		870,299.40	870,299.40	
3、企业年金缴费		5,331.84	5,331.84	
合计		22,035,537.77	22,035,537.77	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,928,563.73	13,547,535.75
企业所得税	7,213,858.48	16,849,461.64
个人所得税	1,021,197.01	6,988,417.93
城市维护建设税	1,286,463.87	135,991.46
房产税	281,699.03	277,649.35

教育费附加	414,243.10	56,806.14
地方教育费附加	373,637.55	37,870.77
印花税	2,332,889.93	1,827,994.76
环境保护税	199,673.49	166,951.34
资源税	345,374.97	123,207.11
应交土地使用税	0.03	
合计	47,397,601.19	40,011,886.25

#### 41、其他应付款

##### (1).项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,846,650.45	4,430,650.45
其他应付款	113,382,126.36	114,897,763.30
合计	116,228,776.81	119,328,413.75

##### (2).应付利息

适用  不适用

##### 应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,846,650.45	4,430,650.45
合计	2,846,650.45	4,430,650.45

#### 其他应付款

##### (1).按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金	55,174,105.93	55,462,058.06
代收代付	6,463,770.55	6,692,235.08
限制性股票认购款	49,579,098.00	50,123,160.00
往来款	1,864,956.83	2,320,475.99
预收款转入	300,195.05	299,834.17
合计	113,382,126.36	114,897,763.30

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

42、持有待售负债

适用  不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	533,255,389.21	742,709,565.65
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	78,276.99	268,435.08
合计	533,333,666.20	742,978,000.73

44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

合同负债税金	15,316,819.96	22,970,397.99
未终止确认票据背书	88,029,661.89	189,319,420.85
合计	103,346,481.85	212,289,818.84

短期应付债券的增减变动:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	192,500,000.00	206,000,000.00
担保借款		
信用借款	1,086,520,000.00	1,369,346,000.00
合计	1,279,020,000.00	1,575,346,000.00

长期借款分类的说明:

公司于 2018 年 1 月 9 日与国家开发银行签订借款合同,借款金额 30,000.00 万元,期限为 14 年,最后一期还款时间为 2032 年 1 月 8 日。截至期末,该笔借款余额为 19,250.00 万元。

上述为抵押贷款,在乌鲁木齐高新技术产业开发区市场监督管理局办理抵押手续,以公司的机器设备作为抵押物。

其他说明

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	1,112,528,390.14	1,266,774,009.69
合计	1,112,528,390.14	1,266,774,009.69

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
众和转债	100	0.2	2023年7月18日	6年	1,375,000,000	1,266,774,009.69		23,813,256.93	1,273,248.13	176,785,628.35	1,112,528,390.14	否
合计	/	/	/	/	1,375,000,000	1,266,774,009.69		23,813,256.93	1,273,248.13	176,785,628.35	1,112,528,390.14	/

[注]众和转债的票面利率为第一年 0.2%，第二年 0.4%，第三年 0.8%，第四年 1.5%，第五年 1.8%，第六年 2.0%。本期偿还为可转债持有人转股。



### (3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
众和转债	持有人可在转股期内申请转股	自 2024 年 1 月 24 日至 2029 年 7 月 17 日

#### 转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

经证监会证监许可[2023]1445 号文核准，本公司于 2023 年 7 月 18 日发行票面金额为 100 元的可转换公司债券 1,375.00 万张。债券票面年利率为第一年 0.2%、第二年 0.4%、第三年 0.8%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%，每年的本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日付息，到期一次还本。在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 110%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转换公司债券。本期内该可转换公司债券的数量因持有人转股由 13,750,000 张变动为 11,849,020 张。本次发行证券的种类为可转换为本公司普通股（A 股）股票的公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。可转换公司债券在发行 6 个月（2024 年 1 月 24 日）可转换为众和公司普通股股票，初始转股价格为每股 8.2 元，2024 年 2 月 6 日起向下修正为每股 7.04 元，2024 年 5 月 31 日起向下修正为 6.92 元。因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利分配的股权登记日下午收市后登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期利润分配，享有同等权益。如果发行所募集资金的使用与募集说明书中的承诺相比出现重大变化，根据证监会的相关规定可被视作改变募集资金用途或被证监会认定为改变募集资金用途的，债券持有人拥有一次以面值加上当期应计利息的价格回售债券的权利。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计可转换公司债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

#### (1). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人

民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
其他权益工具		114,272,926.58				15,798,585.30		98,474,341.28
合计		114,272,926.58				15,798,585.30		98,474,341.28

[注] 截止 2024 年 6 月 30 日，本公司根据 2023 年 7 月 18 日发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含负债成分和权益成分进行拆分，将负债成分确认为应付债券，将权益成分确认为其他权益工具。在所募集资金的使用与募集说明书中的承诺相比未出现重大变化，其在发行之日所确认的其他权益工具金额因本期转股导致期末账面价值减少。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

#### 47、租赁负债

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	18,592.74	285,428.72
合计	18,592.74	285,428.72

#### 48、长期应付款

项目列示

 适用  不适用

长期应付款

 适用  不适用

**专项应付款**
 适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**50、预计负债**
 适用  不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	316,127,580.96	77,863,238.50	59,122,060.22	334,868,759.24	政府部门相关项目的补助款项
合计	316,127,580.96	77,863,238.50	59,122,060.22	334,868,759.24	/

其他说明：

 适用  不适用

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子材料循环经济产业化项目	57,670,376.03		4,525,051.57		53,145,324.46	与资产相关
银行贷款财政贴息资金	79,999.87		10,000.02		69,999.85	与资产相关
一次高纯铝烟气脱硫系统改造	17,820,000.00	15,835,500.00	990,000.00		32,665,500.00	与资产相关

工业财政专项资金	343,199.76		25,000.02		318,199.74	与产资 相关相
中央预算内基建支出预算-废水循环利用再利用项目	5,797,789.37		736,665.36		5,061,124.01	与产资 相关相
清洁生产专项资金	12,388,887.79		1,110,000.06		11,278,887.73	与产资 相关相
自治区战略性新兴产业专项资金	3,183,845.38	468,750.00	107,245.01		3,545,350.37	与产资 相关相
自备热电厂烟气脱硫	699,999.80		70,000.02		629,999.78	与产资 相关相
外经贸区域协调发展促进资金项目	480,000.00		60,000.00		420,000.00	与产资 相关相
高纯铝板铸造生产	4,660,000.24		582,499.98		4,077,500.26	与产资 相关相
工业转型升级绿色制造工程	6,063,250.00		698,659.98		5,364,590.02	与产资 相关相
2016 年工业转型升级资金支持智能制造	12,543,437.70		3,987,291.66		8,556,146.04	与产资 相关相
年产 500 吨 TFT-LCD 靶材专用 5N 铝材项目	184,000.20		22,999.98		161,000.22	与产资 相关相
生态文明建设中央基建投资	7,139,999.84		595,000.02		6,544,999.82	与产资 相关相
生态文明建设专项 2020 年中央预算内投资	21,410,000.00	12,360,000.00			33,770,000.00	与产资 相关相
城镇保障性安居工程	6,799,957.48	147,500.00	85,713.78		6,861,743.70	与产资 相关相
**高纯铝项目	21,733,300.00		799,999.98		20,933,300.02	与产资 相关相
2017 年自治区中小企业发展专项资金	490,000.00		490,000.00		0.00	与产资 相关相
2019 年中央预算内投资项目-众金公司基于工业互联网平台的高精电子新材料智能	29,578,600.00		2,499,600.00		27,079,000.00	与产资 相关相

工厂集成应用项目						
中央财政支持冷链物流发展专项	8,000,000.00				8,000,000.00	与产资 相关
电子铝箔全生产流程质量系统开发及应用	500,000.00		500,000.00		0.00	与产资 相关
中央预算内投资	50,476,270.83		847,375.02		49,628,895.81	与产资 相关
高纯铝基合金产业化项目	24,790,000.00				24,790,000.00	与产资 相关
技术创新项目补助	0.00	700,000.00	700,000.00		0.00	与收相 益关
联合体项目申报	40,000.00				40,000.00	与收相 益关
工业互联网平台工程实训基地项目	779,666.67	38,600.00	714,099.98		104,166.69	与收相 益关
大规格高强韧铝基先进结构材料	1,050,000.00				1,050,000.00	与收相 益关
铝基先进光电材料关键技术研发及产业化项目	2,180,000.00				2,180,000.00	与收相 益关
自治区高新技术领域重点研发项目	3,640,000.00	7,772,500.00	150,000.00		11,262,500.00	与收相 益关
“两区”科技发展项目	7,020,000.00	3,430,000.00		2,200,000.00	8,250,000.00	与收相 益关
大尺寸高强韧铝合金开发及应用项目	900,000.00		900,000.00		0.00	与收相 益关
自治区高层次人才培养计划	2,450,000.00	10,492,138.93	8,886,608.21		4,055,530.72	与收相 益关
高纯铝技术研发项目	2,775,000.00	2,250,000.00			5,025,000.00	与收相 益关
污染减排	1,060,000.00		1,060,000.00		0.00	与收相 益关
高质量发展项目	1,400,000.00	24,368,249.57	25,768,249.57		0.00	与收相 益关

合计	316,127,580.96	77,863,238.50	56,922,060.22	2,200,000.00	334,868,759.24
----	----------------	---------------	---------------	--------------	----------------

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,528,134.35	1,692,428.93
合计	2,528,134.35	1,692,428.93

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,349,726,855.00				26,939,355.00	26,939,355.00	1,376,666,210.00

其他说明：

公司于 2024 年 1 月 23 日召开了第九届董事会 2024 年第二次临时会议和第九届监事会 2024 年第一次临时会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，同意公司回购并注销 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 2.80 万股，本期减少股份 28,000 元、减少资本公积 103,004.58 元、库存股 141,400.00 元；

公司于 2024 年 3 月 16 日召开了第九届董事会第六次会议和第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，同意公司回购并注销 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 3.50 万股，本期减少股份 35,000 元、减少资本公积 144,200.00 元、库存股 189,000.00 元；

报告期内，共有 190,098,000.00 元“众和转债”转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为 27,002,355 股，本期增加股份 27,002,355 元，增加资本公积 165,849,249.83 元。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人

民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益部分		111,272,926.58				12,798,585.3		98,474,341.28
合计		111,272,926.58				12,798,585.3		98,474,341.28

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,288,871,916.35	165,849,249.83	247,204.58	3,454,473,961.60
（1）投资者投入的资本	3,141,435,178.14		247,204.58	3,141,187,973.56
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他	147,436,738.21	165,849,249.83		313,285,988.04
其他资本公积	602,481,268.25	33,103,456.44		635,584,724.69
合计	3,891,353,184.60	198,952,706.27	247,204.58	4,090,058,686.29

### 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	50,123,160.00		330,400.00	49,792,760.00
合计	50,123,160.00		330,400.00	49,792,760.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,638,600.27	456,723.53			68,508.53	388,215.00	-4,250,385.27
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益	-812,183.34						-812,183.34
其他权益工具投资公允价值变动	-3,826,416.93	456,723.53			68,508.53	388,215.00	-3,438,201.93
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-24,420,978.90	-24,101,132.01			-3,809,966.25	-20,291,165.76	-44,712,144.66



其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-607,579.12	1,418,430.00				1,418,430.00		810,850.88
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-23,754,078.75	-25,399,775.00			-3,809,966.25	-21,589,808.75		-45,343,887.50
外币财务报表折算差额	-59,321.03	-119,787.01				-119,787.01		-179,108.04
其他综合收益合计	-29,059,579.17	-23,644,408.48			-3,741,457.72	-19,902,950.76		-48,962,529.93

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,897,316.72	22,682,406.64	21,478,009.15	3,101,714.21
合计	1,897,316.72	22,682,406.64	21,478,009.15	3,101,714.21

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	556,020,334.48			556,020,334.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	556,020,334.48			556,020,334.48

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,808,171,669.73	2,845,489,420.44
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,808,171,669.73	2,845,489,420.44
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	640,458,335.02	1,561,412,128.29
减: 提取法定盈余公积		126,221,179.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	164,934,733.71	472,508,699.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,283,695,271.04	3,808,171,669.73

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,445,770,932.29	3,006,944,323.74	2,965,501,459.23	2,500,010,500.72
其他业务	162,600,075.25	113,323,225.85	276,889,709.04	190,580,006.51
合计	3,608,371,007.54	3,120,267,549.59	3,242,391,168.27	2,690,590,507.23

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度		
	营业收入	营业成本	毛利
主营业务:			
电子新材料	1,636,275,176.98	1,383,207,333.73	253,067,843.25
合金产品	1,365,317,955.13	1,226,143,112.79	139,174,842.34
铝制品	277,612,477.79	243,785,967.17	33,826,510.62
其他	166,565,322.39	150,750,816.65	15,814,505.74

小计	3,445,770,932.29	3,003,887,230.33	441,883,701.96
其他业务:			
安装工程	108,996,724.04	85,110,480.50	23,886,243.54
材料	45,366,246.88	27,982,260.87	17,383,986.01
其他	8,237,104.33	3,287,577.89	4,949,526.44
小计	162,600,075.25	116,380,319.26	46,219,755.99
合计	3,608,371,007.54	3,120,267,549.59	488,103,457.95

项目	2023 年半年度		
	营业收入	营业成本	毛利
主营业务:			
电子新材料	1,511,968,688.53	1,224,119,830.68	287,848,857.85
合金产品	796,095,875.93	732,788,066.27	63,307,809.66
铝制品	528,183,898.58	449,575,563.08	78,608,335.50
其他	129,252,996.19	93,527,040.69	35,725,955.50
小计	2,965,501,459.23	2,500,010,500.72	465,490,958.51
其他业务			
安装工程	110,509,966.32	91,641,017.29	18,868,949.03
材料	157,347,079.14	91,367,700.70	65,979,378.44
其他	9,032,663.58	7,571,288.52	1,461,375.06
小计	276,889,709.04	190,580,006.51	86,309,702.53
合计	3,242,391,168.27	2,690,590,507.23	551,800,661.04

营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按产品分类）：

单位：元 币种：人民币

项目	2024 半年度		2023 半年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子铝箔	331,381,781.62	240,162,208.85	227,324,942.80	162,946,490.20
电极箔	745,324,309.85	667,901,368.61	800,824,638.60	660,846,438.00
高纯铝	559,569,085.51	475,143,756.27	483,819,107.13	400,326,902.49
合金产品	1,365,317,955.13	1,226,143,112.79	796,095,875.93	732,788,066.27
铝制品	277,612,477.79	243,785,967.17	528,183,898.58	449,575,563.08
其他	166,565,322.39	150,750,816.65	129,252,996.19	93,527,040.69
合计	3,445,770,932.29	3,003,887,230.33	2,965,501,459.23	2,500,010,500.72

营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按地区分类）：

单位：元 币种：人民币

地区名称	2024 年半年度		2023 年半年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,506,341,481.47	3,027,948,864.12	3,082,046,617.83	2,541,831,695.89
境外	102,029,526.07	92,318,685.47	160,344,550.44	148,758,811.34
合计	3,608,371,007.54	3,120,267,549.59	3,242,391,168.27	2,690,590,507.23

本公司本期前五名客户收入：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占公司全年营业收入的比例 (%)

特变电工股份有限公司新疆线缆厂	486,173,207.96	13.47
客户 1	140,724,909.39	3.90
客户 2	127,933,873.56	3.55
客户 3	104,228,797.53	2.89
新疆远洋金属材料科技有限公司	98,413,229.13	2.73
合计	957,474,017.57	26.54

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,774,094.64	3,615,662.01
教育费附加	2,357,796.73	350,401.38
资源税	1,298,876.98	974,783.93
房产税	12,063,818.67	10,723,101.42
土地使用税	3,489,686.85	3,584,526.96
车船使用税	7,468.60	20,803.08
印花税	4,088,459.94	3,771,486.97
地方教育费附加	1,670,159.91	271,093.71
环保税	350,915.79	325,130.31
水利建设专项收入	334.64	

关税		434,704.18
合计	31,101,612.75	24,071,693.95

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,833,480.19	18,532,659.98
办公费	2,394,232.51	1,867,399.47
差旅费	1,853,214.25	2,060,638.19
装卸费	1,311,701.67	1,324,812.35
保险费	530,590.55	138,323.53
业务招待费	3,666,466.65	3,821,455.82
送样费	476,380.77	373,022.80
业务费	371,783.69	589,070.46
代理费	358,568.90	491,864.24
合计	30,796,419.18	29,199,246.84

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,409,527.50	49,580,090.10
办公费	25,992,682.68	26,204,054.77
差旅费	1,728,003.72	2,011,199.44
业务招待费	3,163,077.54	4,357,054.44
咨询费	16,793,111.95	6,421,634.60
运输费、劳务费	3,921,190.36	6,395,307.18
保险费	726,508.75	448,635.39
无形资产摊销	5,168,432.32	2,887,421.77
劳动保险费	170,969.46	419,716.08
股权激励费用	6,928,064.35	14,530,616.88
宣传费	976,945.49	768,013.81
安全生产费	691,844.95	

合计	137,670,359.07	114,023,744.46
----	----------------	----------------

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品工艺优化及新产品开发	20,458,334.77	23,077,198.35
合计	20,458,334.77	23,077,198.35

### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,590,964.25	54,852,826.46
减：利息收入	-12,164,972.51	-7,282,530.90
汇兑损益	-588,717.45	-3,536,350.17
银行手续费	2,765,830.37	3,197,699.46
贴现利息	8,301,204.08	9,954,403.68
资金占用利息	278,302.67	
合计	52,904,308.74	57,186,048.53

### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
电子材料循环经济产业化项目	4,525,051.57	5,810,749.98
银行贷款财政贴息资金	10,000.02	10,000.02
一次高纯铝烟气脱硫系统改造	990,000.00	990,000.00
技术创新项目补助		1,000,000.00
工业财政专项资金	25,000.02	25,000.02
中央预算内基建支出预算-废水循环再利用项目	736,665.36	736,665.36
清洁生产专项资金	1,110,000.06	1,110,000.06

自治区战略性新兴产业专项资金	107,245.01	117,546.60
自备热电厂烟气脱硫	70,000.02	70,000.02
外经贸区域协调发展促进资金项目	60,000.00	60,000.00
高纯铝板铸造生产	582,499.98	582,499.98
2016 年工业转型升级资金支持智能制造	3,987,291.66	4,086,874.98
年产 500 吨 TFT-LCD 靶材专用 5N 铝材项目	22,999.98	22,999.98
工业转型升级绿色制造工程	698,659.98	698,659.98
2019 年中央预算内投资项目		2,499,600.00
氧化铝粉产业化		2,000,000.00
生态文明建设中央基建投资	595,000.02	4,165,000.14
中小企业发展专项资金		210,000.00
城镇保障性安居工程	85,713.78	
自治区十三五科技重大专项课题		3,500,000.00
LED 蓝宝石用高纯氧化铝关键技术研发及产业化		700,000.00
联合体项目申报		663,000.00
基建科技专项资金		1,840,000.00
5083 铝合金及其配套材料程化研制及应用验证		2,090,000.00
民用航天技术预先研究		800,000.00
自治区高层次人才培养计划	8,886,608.21	7,590,000.00
**高纯铝项目	799,999.98	
2017 年自治区中小企业发展专项资金	490,000.00	
2019 年中央预算内投资项目-众金公司基于工业互联网平台的高精电子新材料智能工厂集成应用项目	2,499,600.00	
电子铝箔全生产流程质量系统开发及应用	500,000.00	
中央预算内投资	847,375.02	
技术创新项目补助	700,000.00	
工业互联网平台工程实训基地项目	714,099.98	
自治区高新技术领域重点研发项目	150,000.00	
大尺寸高强韧铝合金开发及应用项目	900,000.00	
污染减排	1,060,000.00	
高质量发展项目（财政扶持奖励资金）	11,853,055.29	41,564,026.97
产业创新研究院奖补资金		14,000,000.00

个税代扣代缴手续费返还	529,577.84	651,408.25
自治区社保稳岗补贴	777,276.00	1,992,405.09
税收优惠	32,181,013.89	
合计	76,494,733.67	99,586,437.43

## 68、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	368,148,420.31	482,194,827.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,002,074.16	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	16,384.39	3,409,223.92
套期工具得利或损失中属于无效套期的部分	-35,868,996.81	9,565,675.13
合计	334,297,882.05	495,169,726.15

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

## 70、公允价值变动收益

适用  不适用



### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	349,392.40	-732,862.71
应收账款坏账损失	-7,479,119.21	-4,166,932.53
其他应收款坏账损失	-245,104.02	358,353.01
合计	-7,374,830.83	-4,541,442.23

### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,428,422.53	-19,482,627.89
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-10,428,422.53	-19,482,627.89

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	47,617,460.96	374,332.18
其中：处置固定资产利得	39,329,160.98	374,332.18

无形资产处置利得	8,288,299.98	
合计	47,617,460.96	374,332.18

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	722,993.60		
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金及罚没收入	2,755,670.46	1,781,281.60	
碳排放权销售收入	9,322,449.06		
合计	12,801,113.12	1,781,281.60	

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,134.63	3,858,337.16	
其中：固定资产处置损失	110,134.63	3,858,337.16	

无形资产处置损失	0.00		
债务重组损失	603,193.48		
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		339,039.60	
违约金、赔偿金及罚款支出	1,008,237.72	17,503.88	
合计	1,721,565.83	4,214,880.64	

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,769,552.94	39,399,481.61
递延所得税费用	-23,931,028.73	5,280,228.36
合计	24,838,524.21	44,679,709.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	666,858,794.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	100,028,819.11
子公司适用不同税率的影响	-99,269.12
调整以前期间所得税的影响	28,796,748.49
非应税收入的影响	-62,409,628.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-20,839,040.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,270,704.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,126,489.75
加计扣除费用的影响	-19,494,891.35
所得税费用	24,838,524.21

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1).与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	84,556,687.45	77,987,376.95
收到的保证金	334,716,325.00	78,073,463.66
房屋租金	2,033,784.30	2,985,582.50
赔款	1,922,470.38	1,114,907.77
收备用金	613,775.89	1,190,159.68
代收代付款项	22,254,407.93	9,635,229.58
银行存款利息	11,323,520.87	7,282,530.60
合计	457,420,971.82	178,269,250.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额较上期发生额增加 279,151,721.05 元，增长 156.59%，主要系本期收到的保证金增加所致。

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
日常借支及管理费用、销售费用的其他项目	78,473,289.19	31,857,054.89
中介机构费用、咨询费、宣传费	5,686,370.63	6,016,282.85
支付的保证金	331,936,860.92	30,610,870.49
代收代付款	15,947,442.75	6,576,294.87
支付银行手续费	4,073,231.84	3,199,940.47

合计	436,117,195.33	78,260,443.57
----	----------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额较上期发生额增加 357,856,751.76 元，增长 457.26%，主要系本期支付的保证金增加所致。

## (2).与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回套期保值业务保证金	404,002,074.16	167,018,412.79
证券资金	38,356.16	
合计	404,040,430.32	167,018,412.79

收到的重要的投资活动有关的现金说明

本期发生额较上期发生额增加 237,022,017.53 元，增长 141.91%，主要系本期收回套期保值业务保证金增加所致。

支付的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付套期保值业务保证金	570,000,000.00	107,000,000.00
合计	570,000,000.00	107,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

本期发生额较上期发生额增加 463,000,000.00 元，增长 432.71%，主要系本期支付套期保值业务保证金增加所致。

收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

**(3).与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权激励回购款	213,662.00	680,388.87
支付银行手续费	988,479.67	
票据贴现	349,000,000.00	
其他	96,243.80	
合计	350,298,385.47	680,388.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期发生额较上期增加 349,617,996.6 元，增长 51385.03%，主要系上期已提现未到期票据本期到期解付所致。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

**(4).以净额列报现金流量的说明**

适用 不适用

**(5).不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

适用 不适用

**79、现金流量表补充资料**

**(1)现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	642,020,269.84	828,235,845.54
加：资产减值准备	10,428,422.53	19,482,627.89
信用减值损失	7,374,830.83	4,541,442.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	275,186,419.01	237,154,286.35
使用权资产摊销	178,418.50	178,418.53
无形资产摊销	8,023,750.76	7,101,473.91
长期待摊费用摊销	1,961,487.32	849,496.57
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)	-47,617,460.96	-374,332.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	747,855.81	3,858,337.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	52,904,308.74	57,186,048.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-334,041,017.50	-495,169,726.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,356,442.81	2,897,915.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,316,047.17	1,800,355.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	156,542,430.01	-52,431,245.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-852,775,681.03	-570,060,010.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	450,032,122.34	374,898,101.98
其他	23,782,397.56	
经营活动产生的现金流量净额	367,076,063.78	420,149,034.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,262,286,351.92	1,497,415,615.99
减：现金的期初余额	2,705,937,012.44	1,648,655,431.30
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-443,650,660.52	-151,239,815.31

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用  不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用  不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,262,286,351.92	2,705,937,012.44
其中：库存现金	37,952.10	519.37
可随时用于支付的银行存款	2,262,248,399.82	2,705,319,911.50
可随时用于支付的其他货币资金		616,581.57
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,262,286,351.92	2,705,937,012.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

适用  不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

适用  不适用

其他说明：



适用  不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

## 81、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,947,790.42	7.1268	106,529,912.77
欧元	75,201.67	7.6617	576,172.64
日元	19,517,511.00	0.0447	873,174.41
港币	432,761.00	0.9127	394,980.96
应收账款			
其中：美元	1,526,312.18	7.1268	10,877,721.64
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	345,254.78	7.1268	2,460,561.77
欧元			
港币			

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

适用  不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用  不适用

**(2)作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3)作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**83、数据资源**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**(1).按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工支出	6,294,973.96	5,124,748.24
直接投入支出	7,424,568.13	6,472,468.35

折旧及摊销	2,511,114.18	4,129,580.87
其他相关支出	4,227,678.50	7,350,400.89
合计	20,458,334.77	23,077,198.35
其中：费用化研发支出	20,458,334.77	23,077,198.35
资本化研发支出		

**(2).符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**(3).重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
新疆众和进出口有限公司	乌鲁木齐市	2,000.00	乌鲁木齐市	货物与技术的进出口业务等	100		出资设立
新疆众和现代物流有限责任公司	乌鲁木齐市	2,000.00	乌鲁木齐市	道路普通货物运输；仓储业、装卸搬运；房	100		出资设立

				房屋租赁等			
新疆众和金源镁业有限公司	吐鲁番	12,000.00	吐鲁番	矿业开发、镁业系列产品的研究、生产及销售等	65		出资设立
新疆铝苑物业服务有限责任公司	乌鲁木齐市	50.00	乌鲁木齐市	物业管理、房屋租赁等	100		收购
新疆烯金石墨烯科技有限公司	乌鲁木齐市	2,550.00	乌鲁木齐市	石墨烯铝合金导线杆材的研发、生产、销售等	51		出资设立
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	乌鲁木齐市	1,500.00	乌鲁木齐市	集装箱物流、集装箱租赁及供应链服务,道路普通货物运输等		50	出资设立
石河子众金电极箔有限公司	石河子市	58,500.00	石河子市	生产、研发和销售中高压电极箔产品等	93.6		出资设立
石河子众和新材料有限公司	石河子市	35,000.00	石河子市	高纯铝、电子铝箔、腐蚀箔、化成箔的电子元器件原料的生产、销售等	100		出资设立
新疆众和冶金科技有限公司	乌鲁木齐市	600.00	乌鲁木齐市	工业炉窑及配套设备、机电设备及元器件的研发、设计、销售;有色金属及电子材料的研发、销售及技术咨询服	60		出资设立

				务等			
新疆众云智和信息科技有限责任公司	乌鲁木齐市	500.00	乌鲁木齐市	信息系统集成服务；软件开发；系统运维等		100	出资设立
巴州众和结构材料科技有限责任公司	巴州	100.00	巴州	金属门窗制造等		100	出资设立
青海众和冶金科技有限公司	西宁	200.00	西宁	有色金属压延加工等		100	出资设立
乌鲁木齐众航新材料科技有限公司	乌鲁木齐	10,000.00	乌鲁木齐	常用有色金属冶炼；有色金属铸造等		100	出资设立
乌鲁木齐众荣电子材料科技有限公司	乌鲁木齐	500.00	乌鲁木齐	电子专用材料制造；电子专用材料销售等		100	出资设立
海南新铝科技有限公司	海口市	2,000.00	海口市	货物进出口业务等		100	出资设立
准东众兴铝基新材料有限公司	昌吉回族自治州	5,000.00	昌吉回族自治州	常用有色金属冶炼；有色金属铸造等		100	出资设立
托克逊众兴新材料有限公司	新疆吐鲁番市托克逊县	1,000.00	新疆吐鲁番市	有色金属冶炼；有色金属铸造等		100	出资设立
林州市众在科技实业有限公司	河南省林州市	500.00	河南省林州市	金属切割及焊接设备制造；常用有色金属冶炼；环保咨询服务；工程管理服务		100	出资设立

				等			
--	--	--	--	---	--	--	--

单位:万元 币种:日元

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
众和日本科技有限公司	日本	5,000.00	日本	为铝及相关合金材料、铝加工产品的技术研发、工程设计、咨询服务等	100		出资设立

单位:万元 币种:港元

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
众和(香港)国际集团有限公司	中国香港	1,000.00	中国香港	投资活动	100		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆众和金源	35.00	1,780,058.31		43,685,702.99

镁业有限公司				
石河子众金电极箔有限公司	6.40	293,625.23		30,989,915.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用  不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或
------	-------	-----	------	---------	--------



或联营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
新疆天池能源有限责任公司	吉木萨尔县	吉木萨尔县	煤炭开采及销售, 火力发电及供应, 热力生产及供应等	14.22		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

公司持有新疆天池能源有限责任公司的持股比例为 14.22%, 低于 20%表决权, 本公司已向被投资方董事会派有董事, 具有重大影响。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	新疆天池能源有限责任公司	新疆天池能源有限责任公司
流动资产	12,394,239,565.76	10,917,858,788.45
非流动资产	30,991,074,556.01	29,045,175,321.93
资产合计	43,385,314,121.77	39,963,034,110.38
流动负债	14,159,364,917.63	12,074,070,849.09
非流动负债	9,251,689,870.90	7,000,328,338.90
负债合计	23,411,054,788.53	19,074,399,187.99
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,974,259,333.24	20,888,634,922.39
按持股比例计算的净资产份额	2,840,339,677.19	2,970,363,885.56

调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,870,954,672.93	2,970,363,885.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	11,757,164,618.57	11,814,140,106.15
净利润	2,568,346,600.87	3,320,764,837.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,568,346,600.87	3,320,764,837.96
本年度收到的来自联营企业的股利	492,012,000.00	426,600,000.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	88,469,033.27	85,329,578.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,929,533.67	9,981,507.71
—其他综合收益	-3,570.00	-32,730.38
—综合收益总额	2,925,963.67	9,948,777.33

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### （三）利率风险

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

#### （四）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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## 2、套期

### (1)公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
铝锭、氧化铝	制定《套期保值管理办法》，该制度对套期保值业务审批权限、操作流程和风险控制进行规定，符合监管部门的要求，满足操作需要，所制定的风险控制措施切实有效。因近年铝产品等市场价格波动较大，公司套期保值业务规模与公司业务相匹配，最大程度减少价格波动风险	1、价格波动风险：大宗商品价格变动较大，可能产生价格波动风险，造成交易损失。 2、资金风险：期货交易等采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。 3、流动性风险：可能因成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。 4、内部控制风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误所造成的风险。 5、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。	公司开展与生产经营相关的原材料的期货业务，根据生产经营计划，以当期预计生产/采购/销售数为基准套期保值数量		

其他说明

适用 不适用

**(2)公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3)公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移**

**(1)转移方式分类**

适用 不适用

**(2)因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3)继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	1,972,080.00		50,271,477.75	52,243,557.75
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			738,489,901.91	738,489,901.91
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,972,080.00		788,761,379.66	790,733,459.66
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债				

券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

本公司第一层次公允价值计量项目系公司持有国内上市公司股票，期末根据持有股票的公开市场报价确认公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司以市场法作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允值。



5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
特变电工股份有限公司	新疆昌吉州昌吉市	变压器、电抗器、电线电缆、硅产品的生产、销售，承包境外输变电工程	505,279.25	35.53	35.53

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是张新先生

其他说明：

不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆天池能源有限责任公司	联营企业
河南省远洋粉体科技股份有限公司	联营企业
新疆众旺新丝路供应链管理有限公司	联营企业

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
特变电工智能电气有限责任公司	控股股东之全资子公司
特变电工新疆新能源股份有限公司	控股股东之控股孙公司
新特能源股份有限公司	控股股东之控股子公司
新疆特变电工康养置业有限公司	控股股东之第一大股东之控股子公司
特变电工新疆能源有限公司	控股股东之控股孙公司
沈阳特变电工电气工程有限公司	控股股东之第一大股东之控股子公司
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	控股股东之控股子公司
新疆天池能源销售有限公司	控股股东之控股孙公司
新疆特变（集团）现代农业科技有限公司	控股股东之第一大股东之控股孙公司
西安特变电工电力设计有限责任公司	控股股东之控股孙公司

特变电工云集电气有限公司	控股股东之控股孙公司
特变电工供应链管理有限公司	控股股东之全资子公司
新疆特变电工集团有限公司沈阳电气分公司	控股股东之第一大股东之分公司
新特硅基新材料有限公司	控股股东之控股孙公司
新疆知信科技有限公司	控股股东之控股孙公司
舞阳县新阳新能源有限公司	控股股东之控股孙公司
昌吉特变房地产开发有限公司	控股股东之第一大股东之全资孙公司
武威武晟新能源科技有限公司	控股股东之控股孙公司
特变电工内蒙古能源有限公司	控股股东之控股孙公司
新疆新特能源物流有限公司	控股股东之控股孙公司
新疆特变电工集团有限公司	控股股东之第一大股东
新疆特变电工自控设备有限公司	控股股东之控股子公司
新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司	控股股东之控股子公司
特变电工衡阳变压器有限公司	控股股东之全资子公司
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司
辽宁汉威国际物流有限公司	控股股东之控股孙公司
新疆新特新能材料检测中心有限公司	控股股东之控股孙公司
新疆远洋金属材料科技有限公司	联营企业之全资子公司
昌吉回族自治州特变电工职业培训中心	控股股东之控股子公司
乌鲁木齐特变旭日房地产开发有限公司	控股股东之第一大股东之全资孙公司
新疆沙海绿色能源服务有限公司	控股股东之控股孙公司
中丝路建设投资集团有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司
新疆晶硕新材料有限公司	控股股东之控股孙公司
奇台县特变电工房地产开发有限责任公司	控股股东之第一大股东之控股孙公司
新疆特变电工工程项目管理有限公司	控股股东之控股子公司
新疆特变电工集团物流有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司
特变电工国际工程有限公司	控股股东之全资子公司
三阳丝路（霍尔果斯）商业保理有限公司	控股股东之全资子公司
防城港中丝路新材料科技有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
特变电工股份有限公司	制卡费	59,623.00	63,789.40
特变电工股份有限公司	线缆	8,511,368.37	536,779.25
特变电工股份有限公司	材料	10,337.60	
特变电工股份有限公司	变压器	1,039,823.01	
新疆特变电工自控设备有限公司	设备	492,654.88	9,378,066.82
新疆天池能源销售有限公司	动力煤	59,295,092.92	59,504,037.62
新特能源股份有限公司	材料	467,012.92	3,396,353.99
新疆新特能源物流有限公司	工业硅	10,714,778.76	7,504,982.30
新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司	餐饮服务	1,158,341.71	1,985,319.89
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	线缆		30,607.96
辽宁汉威国际物流有限公司	运输、仓储	5,697,782.85	3,958,948.11
沈阳特变电工电气工程有限公司	采购设备		2,228,191.41
特变电工新疆能源有限公司	专用线服务费	1,442,642.20	1,549,283.04
特变电工新疆能源有限公司	运费	30,735,529.81	31,004,474.93
新疆沙海绿色能源服务有限公司	工业水	10,890,807.92	8,391,751.27
特变电工智能电气有限责任公司	工程		4,469,026.55
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司昌吉市分公司	工程	2,891,714.96	2,150,442.48
特变电工（德阳）电缆股份有限公司	工程		324,402.23

中丝路建设投资集团有限公司	工程		5,558,412.11
昌吉回族自治州特变电工职业培训中心	培训		210,130.48
新疆众旺新丝路供应链管理有限公司	倒装费	6,769,245.50	1,901,265.76
新疆众旺新丝路供应链管理有限公司	人工费	31,643.89	
河南省远洋粉体科技股份有限公司	高纯铝粉	775,221.24	255,752.22
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	工程		499,539.17
新疆特变电工集团有限公司	采购设备	1,689,272.85	1,007,005.38
新疆特变(集团)现代农业科技有限公司	绿化工程		28,950.00
特变电工云集电气有限公司	采购设备		8,646,017.70
中疆物流有限责任公司	运输装卸费	671,071.75	
中疆物流阜康有限公司	运输装卸费	187,286.32	
新疆新特新材料检测中心有限公司	检测费	80,449.06	
新疆晶硕新材料有限公司	劳务费	8,849.56	
特变电工科技投资有限公司	房屋租赁费	71,925.60	
特变电工科技投资有限公司	软件服务费	2,253,693.91	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
特变电工股份有限公司	合金产品、铝制品	486,173,207.96	235,552,222.96
特变电工股份有限公司	住宿费	6,280.46	857.14
新疆天池能源销售有限公司	集装箱租赁费		221,701.38

特变电工新疆新能源股份有限公司	太阳能支架(含安装)		18,043,266.76
新疆众旺新丝路供应链管理有限公司	运费、培训及保洁费	3,339,522.96	2,770,459.56
新特能源股份有限公司	蒸汽	9,113,871.56	584,243.21
新疆特变电工康养置业有限公司	铝合金门窗		2,156,467.95
新疆特变电工康养置业有限公司	物业费	9,800.35	
奇台县特变电工房地产开发有限责任公司	塑钢窗		22,425.87
昌吉特变房地产开发有限公司	塑钢窗		39,859.17
河南省远洋粉体科技股份有限公司	高纯铝	5,304,711.41	12,316,358.01
成都富江工业股份有限公司	高纯铝	5,697,316.49	6,628,574.19
成都富江工业股份有限公司	合金制品		974,546.86
特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司	合金制品	4,195,340.15	3,334,582.23
新疆远洋金属材料科技有限公司	铝制品、水电费、劳务费	101,691,800.86	88,769,631.56
新疆远洋金属材料科技有限公司	房屋租赁费	1,605,504.59	
新疆远洋金属材料科技有限公司	制卡费	637.16	
中丝路建设投资集团有限公司	铝合金门窗		4,986.74
新特硅基新材料有限公司	支架		1,060,534.13
乌鲁木齐特变旭日房地产开发有限公司	铝合金门窗		1,038.73
特变电工新疆能源有限公司	运费		5,904,445.76
武威武晟新能源科技有限公司	支架		6,297,923.73
舞阳县新阳新能源有限公司(特变电工新疆新能源股份有限公司子公司)	支架		11,655,471.41
沈阳特变电工电气工程有限公司	房租		7,142.85
新疆特变电工楼兰新材料技术有限公司	废旧物资	297,678.41	
新疆特变电工楼兰新材料技术有限公司	检修费	1,311,076.80	
特变电工新疆能源有限公司	专用线服务费	8,245,797.16	

特变电工供应链管理有 限公司	劳务费	2,169.81	
特变电工科技投资有限 公司	住宿费	33,735.30	
防城港中丝路新材料科 技有限公司	住宿费	1,142.86	
天津三阳丝路商业保理 有限公司	住宿费	822.86	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆远洋金属材料科技有 限公司	房屋	1,605,504.59	1,605,504.59
新疆天池能源销 售有限公司	集装箱		247,254.10

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
特变电工科技投资有限公司	房屋	71,925.60									

关联租赁情况说明

适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用  不适用



(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,837.32	594.99

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	应收或应付利息
一、存放于特变财务公司存款	195,812,274.32	1,066,632,333.00	1,063,494,120.00	198,950,487.30	47,553.32
二、存放于特变财务公司承兑汇票					
三、委托特变财务公司开具承兑汇票					
四、向特变财务公司进行票据贴现					
五、向特变财务公司借款	200,000,000.00			200,000,000.00	177,083.33
六、向特变财务公司办理应收账款无追索权保理					

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	特变电工新疆新能源股份有限公司	2,973,262.34		5,989,440.81	
应收票据	成都富江工业股份有限公司	5,024,116.86		1,249,872.04	
应收票据	新疆远洋金属材料科技有限公司	44,113,672.37		33,250,908.22	
应收票据	河南省远洋粉体科技股份有限公司	2,526,093.42		1,853,847.16	
应收票据	特变电工新疆能源有限公司			3,679,903.48	
应收票据	新特能源股份有限公司			972,575.10	
应收票据	新特硅基新材料有限公司			894,000.00	
应收票据	新疆特变电工康养置业有限公司	310,841.41			
应收票据	特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司	3,059,841.81			
应收账款	特变电工新疆新能源股份有限公司	5,551,116.23	277,555.81	5,888,838.23	294,411.91
应收账款	特变电工新疆能源有限公司	1,875,220.00	93,761.00	149,250.02	7,462.50
应收账款	新疆天池能源销售有限公司			1,985,536.00	99,276.80
应收账款	舞阳县新阳新能源有限公司	658,534.13	65,853.41	658,534.13	32,926.71
应收账款	武威武晟新能源科技有	355,832.69	35,583.27	355,832.69	17,791.63

	限公司				
应收账款	成都富江工业股份有限公司			1,223,697.74	61,184.89
应收账款	特变电工内蒙古能源有限公司	1,226,165.09	122,616.51	1,226,165.09	61,308.25
应收账款	新疆特变电工楼兰新材料技术有限公司	18,460.22	923.01		
应收账款	新特能源股份有限公司	4,259,690.00	212,984.50		
应收账款	特变电工供应链管理有限公司	2,300.00	115.00		
应收账款	新特硅基新材料有限公司	222,676.40	11,133.82		
预付账款	河南省远洋粉体科技股份有限公司			13,230.08	
预付账款	中疆物流阜康有限公司	622,313.68			
预付账款	特变电工供应链管理有限公司	93,467.76			
其他应收款	河南省远洋粉体科技股份有限公司	34,464.00	1,723.20	34,464.00	1,723.20

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	特变电工股份有限公司	1,103,167.70	63,833.35
应付票据	新疆特变电工自控设备有限公司		633,606.19
应付票据	特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司		1,337,678.10
应付票据	新疆新特能源物流有限公司	11,484,000.00	17,394,600.00
应付票据	辽宁汉威国际物流有限公司	4,219,199.83	3,209,242.13
应付票据	三阳丝路（霍尔果斯）商业保理有限公司		170,322.16

	司		
应付票据	特变电工新疆能源有限公司	18,231,231.00	
应付票据	新疆天池能源销售有限公司	36,462,462.00	
应付票据	新疆特变电工国际成套工程承包有限公司昌吉市分公司	412,361.73	
应付账款	新疆天池能源销售有限公司	6,714,118.14	10,608,955.75
应付账款	新疆特变电工自控设备有限公司	1,436,885.99	1,530,185.99
应付账款	特变电工(德阳)电缆股份有限公司		43,485.00
应付账款	特变电工股份有限公司	35,953.99	2,027,411.98
应付账款	特变电工新疆能源有限公司	3,480,253.90	6,110,324.87
应付账款	新疆新特新材料检测中心有限公司		92,161.32
应付账款	中丝路建设投资集团有限公司	0.01	0.01
应付账款	新特能源股份有限公司	292,676.80	261,635.92
应付账款	辽宁汉威国际物流有限公司	1,463,760.19	1,280,998.74
应付账款	新疆沙海绿色能源服务有限公司	2,436,579.09	1,772,592.07
应付账款	新疆特变电工国际成套工程承包有限公司昌吉市分公司	1,467,379.98	22,500.00
应付账款	特变电工智能电气有限责任公司	194,636.00	194,636.00
应付账款	三阳丝路(霍尔果斯)商业保理有限公司	6,973,258.00	1,087,000.00
应付账款	新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司		19,822.29
应付账款	新疆特变电工集团有限公司	228,731.13	102,403.92
应付账款	新疆众旺新丝路供应链管理有限公司		31,064.39
应付账款	新疆特变电工集团有限公司沈阳电气分公司		321,840.53
应付账款	天津三阳丝路商业保理有限公司	34,961,672.81	100,829,229.20
应付账款	中疆物流有限责任公司	137,805.50	

	公司		
其他应付款	新疆新特新材料检测中心有限公司	10,000.00	5,000.00
其他应付款	辽宁汉威国际物流有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	新疆特变电工自控设备有限公司		4,000.00
其他应付款	成都富江工业股份有限公司	73.00	73.00
其他应付款	特变电工股份有限公司	3,000.00	
预收账款	河南省远洋粉体科技股份有限公司	18,251.56	18,251.56
合同负债	特变电工股份有限公司	83,962,315.93	59,194,411.26
合同负债	特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司	579,669.24	19,450.10
合同负债	新疆特变电工康养置业有限公司	134,031.26	135,031.26

### (3). 其他项目

适用  不适用

### 7、关联方承诺

适用  不适用

### 8、其他

适用  不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

适用  不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
限制性股票							-63,000	-310,204.58
合计							-63,000	-310,204.58

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用  不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
股票期权	9.43	16.5 个月		
股票期权	8.96	12 个月		

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票主要根据授予日股票收盘价格与授予价格的差额确定，股票期权以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型进行测算，具体见《激励计划（草案）》
授予日权益工具公允价值的重要参数	可行权权益工具数量的确定依据主要考虑是否满足业绩考核条件等，具体见《激励计划（草案）》
可行权权益工具数量的确定依据	可行权权益工具数量的确定依据主要考虑是否满足业绩考核条件等，具体见《激励计划（草案）》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	257,008,901.36

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、本期股份支付费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
限制性股票	4,931,541.20	
股票期权	1,996,523.15	
合计	6,928,064.35	

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、重要债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用



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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	526,622,492.77	378,426,477.16
1 年以内小计	526,622,492.77	378,426,477.16
1 至 2 年	15,734,274.69	25,324,836.76
2 至 3 年	4,194,956.41	4,604,674.93
3 年以上		
3 至 4 年	294,600.94	294,600.88
4 至 5 年	8,262.20	217,586.48
5 年以上	4,222,539.91	4,531,550.92
合计	551,077,126.92	413,399,727.13
减：坏账准备	33,060,567.07	27,155,410.54
合计	518,016,559.85	386,244,316.59

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,102,464.91	0.74	4,102,464.91	100.00		4,125,868.92	100	4,125,868.92	100	
按组合计提坏账准备	546,974,662.01	99.26	28,958,102.16	5.29		409,273,858.21	99	23,029,541.62	5.63	386,244,316.59
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	546,974,662.01	99.26	28,958,102.16	5.29		409,273,858.21	99	23,029,541.62	5.63	386,244,316.59
合计	551,077,126.92	/	33,060,567.07	/		413,399,727.13	/	27,155,410.54	/	386,244,316.59

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宝德轮业有限公司	2,858,253.20	2,858,253.20	100	预期无法收回
芜湖宝德轮业有限公司	669,203.13	669,203.13	100	预期无法收回
芜湖市亚大新材料有限公司	575,008.58	575,008.58	100	预期无法收回
合计	4,102,464.91	4,102,464.91	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 以账龄表为基础预期信用损失组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	526,622,492.77	26,331,124.63	5.00
1 至 2 年	15,734,274.69	1,573,427.47	10.00
2 至 3 年	4,194,956.41	838,991.28	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	294,600.94	88,380.28	30.00
4 至 5 年	8,262.20	6,103.50	73.87
5 年以上	120,075.00	120,075.00	100.00
合计	546,974,662.01	28,958,102.16	5.29

按组合计提坏账准备的说明:

适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		23,029,541.62	4,125,868.92	27,155,410.54
2024年1月1日余额在本期		23,029,541.62	4,125,868.92	27,155,410.54
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		5,928,560.54	-3,404.01	5,905,156.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		28,958,102.16	4,102,464.91	33,060,567.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,125,868.92	-23,404.01				4,102,464.91
组合计提	23,029,541.62	5,928,560.54				28,958,102.16

坏账准备						
合计	27,155,410.54	5,905,156.53				33,060,567.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	32,891,700.26		32,891,700.26	5.97	1,644,585.01
客户 2	25,939,675.74		25,939,675.74	4.71	1,296,983.79
客户 3	23,735,064.98		23,735,064.98	4.31	1,186,753.25
海南新铝科技有限公司	19,238,232.21		19,238,232.21	3.49	961,911.61
客户 4	17,200,530.80		17,200,530.80	3.12	860,026.54
合计	119,005,203.99		119,005,203.99	21.60	5,950,260.20

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,406.44	6,153.62
应收股利		
其他应收款	1,138,516,165.36	1,132,708,771.45
合计	1,138,545,571.80	1,132,714,925.07

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
财务存款利息	29,406.44	6,153.62
合计	29,406.44	6,153.62

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1).按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	621,249,826.23	669,678,996.68
1 年以内小计	621,249,826.23	669,678,996.68
1 至 2 年	196,230,579.25	256,058,634.73
2 至 3 年	469,164,586.67	337,002,081.02
3 年以上		
3 至 4 年	1,764,301.10	1,857,113.70
4 至 5 年	1,691,627.23	1,714,430.25
5 年以上	37,538,133.82	38,457,200.51
合计	1,327,639,054.30	1,304,768,456.89

**(2).按款项性质分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,952,500.00	7,101,702.92

备用金	2,265,766.25	116,113.20
代收代付款	38,346,827.30	36,343,628.30
往来款	201,514.00	43,182,246.98
预付款转入	6,214,586.80	7,133,653.49
子公司往来款	1,274,657,859.95	1,252,841,615.07
减：坏账准备	189,122,888.94	172,059,685.44
合计	1,085,534,971.01	1,132,708,771.45

### (3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2024年1月1日余 额		130,103,028.75	41,956,656.69	172,059,685.44
2024年1月1日余 额在本期		130,103,028.75	41,956,656.69	172,059,685.44
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		17,982,270.19		17,982,270.19
本期转回				
本期转销				
本期核销			919,066.69	919,066.69
其他变动				
2024年6月30日 余额		148,085,298.94	41,037,590	189,122,888.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用  不适用

**(4).坏账准备的情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	41,956,656.69			919,066.69		41,037,590
按组合计提坏账准备的其他应收款	130,103,028.75	17,982,270.19				148,085,298.94
合计	172,059,685.44	17,982,270.19		919,066.69		189,122,888.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(5).本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	919,066.69

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海南高目助商		919,066.69	单位已注销无法收		否

			回		
合计	/	919,066.69	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
石河子众和新材料有限公司	22,980,090.57	1.73	子公司往来款	1年以内	1,149,004.53
	149,010,059.1	11.22		1-2年	14,901,005.91
	399,142,793.5	30.06		2-3年	79,828,558.69
乌鲁木齐众航新材料科技有限公司	317,141,629.09	23.89	子公司往来款	1年以内	317,141,629.09
乌鲁木齐众荣电子材料科技有限公司	187,885,660.69	14.15	子公司往来款	1年以内	187,885,660.69
青海众和冶金科技有限公司	4,118,513.90	0.31	子公司往来款	1年以内	205,925.70
	3,657,685.95	0.28		1-2年	365,768.60
	68,564,322.15	5.16		2-3年	13,712,864.43
新疆众和冶金科技有限公司	47,699,127.51	3.59	子公司往来款	1年以内	2,384,956.38
	4,387,156.61	0.33		1-2年	438,715.66
合计	1,204,587,039.07	90.73	/	/	618,014,089.68

**(7).因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	994,482,112.96		994,482,112.96	978,581,673.85		978,581,673.85
对联营、合营企业投资	2,938,863,415.05		2,938,863,415.05	3,036,933,305.80		3,036,933,305.80
合计	3,933,345,528.01		3,933,345,528.01	4,015,514,979.65		4,015,514,979.65

#### (1)对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆众和进出口有限公司	21,378,571.46			21,378,571.46		
新疆众和现代物流有限责任公司	23,001,105.11	201,718.32		23,202,823.43		
新疆铝苑物业服务有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
新疆众和金源镁业有限公司	73,574,121.29	5,648,395.97		79,222,517.26		
新疆烯金石墨烯科技有限公司	12,750,000.00			12,750,000.00		
石河子众和新材料有限公司	350,749,013.33	50,324.82		350,799,338.15		
石河子众金电极箔有限公司	353,000,000.00			353,000,000.00		

新疆众和冶金科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
巴州众和结构材料科技有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
青海众和冶金科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
乌鲁木齐众航新材料科技有限公司	104,775,052.66			104,775,052.66		
乌鲁木齐众荣电子材料科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
海南新铝科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
众和日本科技有限公司	2,935,250.00			2,935,250.00		
众和(香港)国际集团有限公司	1,918,560.00			1,918,560.00		
托克逊众兴新材料有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	978,581,673.85	15,900,439.11		994,482,112.96		

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
二、联营企业											
新疆天池能源有限责任公司	2,970,363,885.56			365,218,886.64	1,422,000.00	25,961,900.73	492,012,000.00			2,870,954,672.93	
河南省远洋粉体科技股份有限公司	66,569,420.24			1,129,400.52	-3,570.00	213,491.36				67,908,742.12	
小计	3,036,933,305.80			366,348,287.16	1,418,430.00	26,175,392.09	492,012,000.00			2,938,863,415.05	
合计	3,036,933,305.80			366,348,287.16	1,418,430.00	26,175,392.09	492,012,000.00			2,938,863,415.05	



**(3). 长期股权投资的减值测试情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**4、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,926,097,063.15	3,611,035,729.67	3,517,262,855.18	3,226,051,301.34
其他业务	264,510,819.24	227,512,916.98	396,124,059.70	312,965,480.11
合计	4,190,607,882.39	3,838,548,646.65	3,913,386,914.88	3,539,016,781.45

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**
 适用  不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,899,770.90	13,737,666.20
权益法核算的长期股权投资收益	366,348,287.16	480,513,985.57
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,002,074.16	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	419.50	3,377,533.74
套期工具得利或损失中属于无效套期的部分	-35,868,996.81	9,565,675.13
合计	369,381,554.91	507,194,860.64

其他说明：

不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	46,869,605.15	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经	44,726,429.25	

营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-33,866,922.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	242,852.40	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	746,603.54	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,097,183.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,467,405.82	
少数股东权益影响额（税后）	1,710,427.51	
合计	57,637,918.32	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行

证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.43	0.4744	0.4710
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.85	0.4318	0.4287

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：孙健

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用