

山东南山铝业股份有限公司

600219

2009 年年度报告

目录

| | |
|---------------------|----|
| 一、重要提示..... | 3 |
| 二、公司基本情况..... | 3 |
| 三、会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 四、股本变动及股东情况..... | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 13 |
| 六、公司治理结构..... | 16 |
| 七、股东大会情况简介..... | 21 |
| 八、董事会报告..... | 22 |
| 九、监事会报告..... | 34 |
| 十、重要事项..... | 35 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

| | |
|-------------------|---------|
| 公司负责人姓名 | 董事长宋建波 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 总经理刘海石 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 总会计师韩燕红 |

公司负责人董事长宋建波、总经理刘海石、总会计师韩燕红声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 公司的法定中文名称 | 山东南山铝业股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 南山铝业 |
| 公司的法定英文名称 | SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM CO., LTD. |
| 公司法定代表人 | 宋建波 |

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|--------------|
| 注册地址 | 山东省龙口市东江镇前宋村 |
| 注册地址的邮政编码 | 265706 |
| 办公地址 | 山东省龙口市东江镇南山村 |
| 办公地址的邮政编码 | 265706 |

| | |
|-----------|----------------------------|
| 公司国际互联网网址 | www.600219.com.cn |
| 电子信箱 | nanshan@public.ytptt.sd.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 南山铝业 | 600219 | |

(六) 其他有关资料

| | | |
|-----------------|-------------------------|-----------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1993年3月18日 | |
| 公司首次注册登记地点 | 山东省龙口市东江镇前宋村 | |
| 最近一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2007年12月27日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 山东省龙口市东江镇前宋村 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 370000018024165 |
| | 税务登记号码 | 370681705830311 |
| | 组织机构代码 | 70583031-1 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 山东汇德会计师事务所有限公司 | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 山东省青岛市东海西路39号世纪大厦26-27层 | |

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|------------------|
| 营业利润 | 937,480,021.59 |
| 利润总额 | 952,380,729.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 714,816,148.12 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 704,470,241.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,032,284,012.56 |

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,302,354.53 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 10,915,512.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,682,841.63 |
| 所得税影响额 | -2,955,228.21 |

| | |
|---------------|---------------|
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,599,573.05 |
| 合计 | 10,345,906.90 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2009年 | 2008年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2007年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 7,279,112,433.69 | 7,231,588,302.06 | 0.66 | 6,571,795,414.38 |
| 利润总额 | 952,380,729.75 | 841,304,277.90 | 13.20 | 1,595,283,165.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 714,816,148.12 | 628,859,416.09 | 13.67 | 1,148,989,052.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 704,470,241.22 | 630,521,163.45 | 11.73 | 1,158,491,556.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,032,284,012.56 | 1,043,776,171.93 | -1.10 | 1,345,905,739.46 |
| | 2009年末 | 2008年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2007年末 |
| 总资产 | 15,296,646,962.03 | 13,753,290,073.84 | 11.22 | 10,628,602,262.64 |
| 所有者权益（或股东权益） | 11,596,057,092.23 | 8,411,447,093.78 | 37.86 | 7,710,977,308.04 |

| 主要财务指标 | 2009年 | 2008年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2007年 |
|-------------------------|--------|--------|-----------------|--------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.50 | 0.48 | 4.17 | 0.87 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.44 | 0.44 | 0 | 0.87 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.50 | 0.48 | 4.17 | 0.88 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 7.55 | 7.80 | 减少0.25个百分点 | 16.10 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 7.44 | 7.82 | 减少0.38个百分点 | 16.23 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.63 | 0.79 | -20.25 | 1.02 |
| | 2009年末 | 2008年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2007年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 7.02 | 6.38 | 10.03 | 5.85 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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 | 822,000,000 | 62.33 | | | | | | 822,000,000 | 49.80 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 822,000,000 | 62.33 | | | | | | 822,000,000 | 49.80 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | 496,795,864 | 37.67 | | | | 331,918,631 | 331,918,631 | 828,714,495 | 50.20 |
| 1、人民币普通股 | 496,795,864 | 37.67 | | | | 331,918,631 | 331,918,631 | 828,714,495 | 50.20 |
| 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 | 1,318,795,864 | 100 | | | | 331,918,631 | 331,918,631 | 1,650,714,495 | 100 |

股份变动的批准情况

2008年3月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]419号文件批准，同意公司向社会公开发行可转换公司债券280,000万元，公司可转债于2008年4月18日在上海证券交易所公开发行，并于2008年5月13日起在上海证券交易所上市交易（证券简称为“南山转债”，证券代码为“110002”），2008年10月20日，南山转债进入转股期，本报告期内，共计有2,794,760,000元的“南山转债”转成股票331,918,631股，公司总股本增加至1,650,714,495股。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司股份总数由2008年末的1,318,795,864股增加到本报告期末的1,650,714,495股,增加331,918,631股,每股收益相应摊薄,对每股净资产影响较小。

2、限售股份变动情况

报告期内,本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(元) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 股票类 | | | | | | |
| 南山铝业 | 2007年4月30日 | 5.16 | 700,000,000 | 2011年10月31日 | 700,000,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 南山转债 | 2008年4月18日 | 100 | 28,000,000 | 2008年5月13日 | 28,000,000 | 2009年9月18日 |

1、2007年4月18日中国证券监督管理委员会证监发行字2007[93]号文核准公司非公开发行新股不超过70,000万股,2007年4月30日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增股份过户登记手续,并于2007年5月8日公告。

2、2008年3月25日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]419号文件批准,公司向社会公开发行可转换公司债券280,000万元,公司可转债于2008年4月18日在上海证券交易所公开发行,并于2008年5月13日起在上海证券交易所上市交易(证券简称为“南山转债”,证券代码为“110002”),2008年3月30日,公司第五届董事第三十二次会议审议通过公司可转债债券利率确定为:第一年1.0%、第二年1.5%、第三年1.9%、第四年2.3%、第五年2.7%。

2、公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内,共计有2,794,760,000元的“南山转债”转成股票331,918,631股,占公司总股本的20%,导致公司负债(应付债券)减少,净资产(实收资本和资本公积)增加。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | 232,548 户 | | | |
|------------------------|---------|----------|-------------|-----------|-------------|----------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 南山集团有限公司 | 境内非国有法人 | 49.80 | 822,000,000 | 0 | 822,000,000 | 质押 200,000,000 |
| 深圳市龙一号投资有限公司 | 未知 | 0.59 | 9,678,997 | 9,678,997 | | 未知 |
| 中国银行—招商先锋证券投资基金 | 未知 | 0.48 | 7,999,988 | 7,999,988 | | 未知 |
| 中国人寿保险(集团)公司 | 未知 | 0.42 | 7,000,000 | 0 | | 未知 |
| 中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金 | 未知 | 0.39 | 6,445,263 | 3,081,503 | | 未知 |
| 中国机械进出口(集团)有限公司 | 未知 | 0.37 | 6,156,888 | 6,156,888 | | 未知 |
| 中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金 | 未知 | 0.36 | 6,000,000 | 6,000,000 | | 未知 |
| 中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金 | 未知 | 0.36 | 5,999,761 | 5,999,761 | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—华夏 | 未知 | 0.25 | 4,192,466 | 4,192,466 | | 未知 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|----|---|-----------|---------|--|-----------|
| 沪深 300 指数证券投资基金 | | | | | | |
| 徐涛 | 未知 | 0.23 | 3,759,398 | 0 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 深圳市龙一号投资有限公司 | | 9,678,997 | | 人民币普通股 | | 9,678,997 |
| 中国银行－招商先锋证券投资基金 | | 7,999,988 | | 人民币普通股 | | 7,999,988 |
| 中国人寿保险（集团）公司 | | 7,000,000 | | 人民币普通股 | | 7,000,000 |
| 中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | | 6,445,263 | | 人民币普通股 | | 6,445,263 |
| 中国机械进出口（集团）有限公司 | | 6,156,888 | | 人民币普通股 | | 6,156,888 |
| 中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金 | | 6,000,000 | | 人民币普通股 | | 6,000,000 |
| 中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金 | | 5,999,761 | | 人民币普通股 | | 5,999,761 |
| 中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金 | | 4,192,466 | | 人民币普通股 | | 4,192,466 |
| 徐涛 | | 3,759,398 | | 人民币普通股 | | 3,759,398 |
| 中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金 | | 3,726,050 | | 人民币普通股 | | 3,726,050 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 1、前 10 名股东中，南山集团有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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 | 南山集团有限公司 | 122,000,000 | 2011年2月26日 | | 若因“公司 2006 年至 2007 年净利 |

| | | | | |
|---|----------|-------------|------------------|---|
| | | | | <p>润的年复合增长率低于 30%，即如果 2007 年净利润未达到 23,292.69 万元”或者“公司 2006 年度或 2007 年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告”而触发追加对价条款，则南山集团公司持有的 122,000,000 股非流通股股份在追送对价实施完毕后 36 个月内不上市交易或转让；如没有触发追加对价条款，则南山集团公司持有的 122,000,000 股非流通股股份自 2007 年年度股东大会决议公告日后 36 个月内不上市交易或转让。</p> |
| 2 | 南山集团有限公司 | 700,000,000 | 2011 年 10 月 30 日 | <p>南山集团有限公司承诺函，为了做大做强南山品牌，保证南山集团的控股权，支持上市公司发展，南山集团承诺将其持有的于 2010 年 4 月 30 日限售期满的 7 亿股有限售条件流通股，自 2010 年 4 月 30 日起自愿继续锁定 18 个月，于 2011 年 10 月 31 日上市流通。锁定期限内，南山集团持有的该等股份不通过上交所挂牌出售或转让。</p> |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东南山集团有限公司为有限责任公司，南山村村民委员会持有南山集团有限公司 51% 股权，为公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 南山集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 宋作文 |
| 成立日期 | 1992 年 7 月 16 日 |
| 注册资本 | 1,000,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | <p>铝锭、铝型材系列、毛纺织系列、服装系列、板材系列、宾馆、酒店、能源、游乐、建筑、企业生产的铝型材制品、板材家具、纺织品、服装、进出口商品、企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件和相关技术*加工、销售、服务管理*；园艺博览、文化艺术交流；房地产开发经营。（上述范围需经许可证或资质经营的，凭许可证或资质经营）</p> |

(3) 实际控制人情况

○ 法人

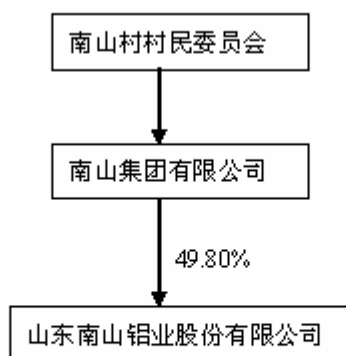
单位：元 币种：人民币

| | |
|----|----------|
| 名称 | 南山村村民委员会 |
|----|----------|

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

(四) 可转换公司债券情况

1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]419号文核准，公司于2008年4月18日向社会公开发行可转换公司债券2,800万张，募集资金总额280,000万元，扣除承销佣金4,200万元，实际到账募集资金275,800万元，已于2008年4月25日到位，并由山东汇德会计师事务所有限公司于2008年4月25日对此出具了(2008)汇所验字第6-002号验资报告。

2、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 | 其它 | |
| 南山转债 | 2,799,989,000 | 2,794,760,000 | 5,229,000 | | | 0 |

3、报告期转债累计转股情况

| | |
|-----------------------|---------------|
| 报告期转股额（元） | 2,794,760,000 |
| 报告期转股数（股） | 331,918,631 |
| 累计转股数（股） | 331,919,282 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 25.17 |
| 尚未转股额（元） | 5,229,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%） | 0.19 |

4、转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|---------|------------|---------------------------------------|---|
| 2009年3月16日 | 8.52 | 2009年3月13日 | 《上海证券报》、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 公司于2009年3月12日召开2009年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正公司可转换公司债券转股价格的议案》，公司可转债转股价格由16.89元/股调整为8.52元/股。 |
| 2009年6月5日 | 8.42 | 2009年6月1日 | 《上海证券报》、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 实施2008年度每10股派发现金红利1.00元（含税）的分配方案，公司可转债转股价格由8.52元/股调整为8.42元/股。 |

5、转债其他情况说明

公司于2009年8月10日召开第六届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于行使“南山转债”提前赎回条款的议案》，决定行使“南山转债”的提前赎回权，将截至赎回登记日（2009年9月17日）收市后尚未转股的“南山转债”全部赎回。公司于2009年8月12日、2009年8月13日、2009年8月14日、2009年9月14日连续4次刊登“南山转债”赎回的提示性公告，“南山转债”于2009年9月18日在上海证券交易所停止交易及转股，未转股的“南山转债”全部被冻结，公司按面值103元（含当期计息年度利息）的价格赎回全部在赎回日之前未转股的“南山转债”。

2009年9月24日公司的“南山转债”（证券代码：110002）、“南山转股”（证券代码：190002）从上海证券交易所摘牌。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 宋建波 | 董事长 | 男 | 40 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 33.28 | 否 |
| 宋晓 | 副董事长 | 男 | 42 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 10.59 | 否 |
| 刘海石 | 董事兼总经理 | 男 | 48 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 15.04 | 否 |
| 杨增光 | 董事兼副总经理 | 男 | 42 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 12.64 | 否 |
| 宋昌明 | 董事兼副总经理 | 男 | 30 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 11.02 | 否 |
| 宋建鹏 | 董事 | 男 | 32 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 8.68 | 否 |
| 晋文琦 | 独立董事 | 女 | 53 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 1 | 否 |
| 纪卫群 | 独立董事 | 男 | 54 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 1 | 否 |
| 梁坤 | 独立董事 | 女 | 38 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 1 | 否 |
| 皮溅清 | 监事会召集人 | 男 | 45 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 30 | 否 |
| 吕正风 | 监事 | 男 | 45 | 2008年5月30日 | 2011年5月30日 | 0 | 0 | | 45.6 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|--------------------|--------------------|---|---|---|-------|---|
| 赵仕君 | 监事 | 男 | 48 | 2008年 5月30 日 | 2011年 5月30 日 | 0 | 0 | | 36 | 否 |
| 刘福京 | 职工监 事 | 男 | 50 | 2008年 5月30 日 | 2011年 5月30 日 | 0 | 0 | | 24.93 | 否 |
| 王兆彬 | 职工监 事 | 男 | 30 | 2008年 5月30 日 | 2011年 5月30 日 | 0 | 0 | | 5.32 | 否 |
| 韩燕红 | 总会计 师 | 女 | 40 | 2008年 5月30 日 | 2011年 5月30 日 | 0 | 0 | | 5.38 | 否 |
| 邢美敏 | 董事会 秘书 | 女 | 31 | 2008年 5月30 日 | 2011年 5月30 日 | 0 | 0 | | 4.32 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | / | 245.8 | / |

宋建波：2002年9月至今任公司董事长。

宋晓：2003年2月至2006年8月21日任公司副总经理、董事会秘书、董事长助理。
2006年8月22日至2007年6月15日任公司总经理，2007年6月16日至今任公司副董事长。
2010年1月12日至今任山东民和牧业股份有限公司任独立董事。

刘海石：1997年1月至今任南山铝业分公司总经理，2007年6月16日至今任公司董事兼总经理。

杨增光：2001年5月至今任南山铝材总厂任总经理；2005年5月至今任公司董事兼副总经理。

宋昌明：2003年6月至2005年9月任南山铝业分公司生产厂长，2005年10月至2007年11月任南山铝业分公司副总经理，2007年12月至今任龙口南山铝压延新材料有限公司总经理，2008年2月25日至今任公司董事，2008年4月28日至今任公司副总经理。

宋建鹏：2001年5月至2005年5月任公司财务处副处长；2005年5月至今任公司董事。

晋文琦：2000年至2007年5月任恒丰银行龙口支行副行长，2007年12月13日至今任公司独立董事，未在其他上市公司兼任独立董事。

纪卫群：2001年3月至2005年10月任龙口农联社副主任，2007年12月13日至今任公司独立董事，未在其他上市公司兼任独立董事。

梁坤：2003年8月至2007年5月任龙口市委党校高级讲师，2007年12月13日至今任公司独立董事，未在其他上市公司兼任独立董事。

皮溅清：2003年11月至今任龙口东海氧化铝有限公司总经理，2007年6月16日至今任公司监事会召集人。

吕正风：2003年1月至2007年5月任烟台东海铝箔有限公司生产厂长，2007年6月至今任烟台南山铝业新材料总经理，2007年12月13日至今任公司监事。

赵仕君：2003年5月至2007年6月任中铝山西分公司氧化铝厂副厂长，2007年6月至今任龙口东海氧化铝有限公司副总经理，2007年12月13日至今任公司监事。

刘福京：2003年1月至2007年5月30日任电厂总经理、南山集团公司董事，2007年5月31日至今任公司电厂总经理、职工监事。

王兆彬：2003年5月至2005年11月任南山铝型材总厂销售部部长，2005年12月至2007年9月任南山铝型材总厂工业型材开发部经理，2007年9月至今任南山铝业铝型材总厂副总经理，2008年2月2日至今任公司职工监事。

韩燕红：2002年至今任公司总会计师。

邢美敏：2002年5月至2006年8月21日任公司证券事务代表；2006年8月22日至今任董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-------------------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 宋建波 | 南山龙口妃母岛港开发有限公司 | 董事长 | 2008年11月26日 | 2011年11月25日 | 否 |
| 宋建波 | 南山集团财务有限公司 | 董事 | 2008年8月15日 | 2011年8月14日 | 否 |
| 宋建波 | 龙口东海月亮湾海景酒店有限公司 | 总经理 | 2008年5月16日 | 2010年5月16日 | 否 |
| 宋建波 | 烟台国际博览中心有限公司 | 监事 | 2009年11月13日 | 2012年11月12日 | 否 |
| 宋建波 | NATSUN HOLDINGS LIMITED | 董事长 | 2008年4月5日 | 2010年7月1日 | 否 |
| 宋建波 | 山东南山纺织服饰有限公司 | 董事长 | 2008年3月12日 | 2011年3月11日 | 否 |
| 宋建波 | 山东贝塔尼服装有限公司 | 执行董事 | 2008年7月12日 | 2011年7月11日 | 否 |
| 宋建波 | 烟台南山博文服饰有限公司 | 董事长兼总经理 | 2008年3月24日 | 2010年6月21日 | 否 |
| 宋建波 | 山东南山赛肯德纺织服饰有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2008年2月14日 | | 否 |
| 宋建波 | 龙口南山投资有限公司 | 董事 | 2009年5月20日 | 2012年5月19日 | 否 |
| 宋建波 | 龙口市南山担保有限公司 | 执行董事 | 2009年10月21日 | 2012年10月20日 | 否 |

| | | | | | |
|-----|--------------|------|-------------|-------------|---|
| 宋建鹏 | 南山集团财务有限公司 | 监事 | 2009年8月15日 | 2011年8月14日 | 否 |
| 宋建鹏 | 龙口市南山担保有限公司 | 总经理 | 2009年10月21日 | 2012年10月20日 | 否 |
| 刘海石 | 南山集团财务有限公司 | 董事 | 2009年8月15日 | 2011年8月14日 | 否 |
| 宋晓 | 山东民和牧业股份有限公司 | 独立董事 | 2010年1月12日 | 2013年1月11日 | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司2009年3月25日召开的第六届董事会第十三次会议决议通过的《关于董事及其他高级管理人员报酬的议案》，及公司第六届监事会第七次会议决议通过的《关于监事报酬的议案》，并经公司2008年度股东大会审议通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据股东大会的决议，确定公司董事、监事及高管的报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司现有董事9人，年度董事报酬为8-50万元之间；独立董事津贴为每人每年1万元；其他高管人员年度报酬为4-40万元之间。公司现有监事5人，年度监事的报酬为5-45万元之间。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 10,196 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 5,207 |
| 销售人员 | 485 |
| 技术人员 | 3,953 |
| 财务人员 | 96 |
| 行政人员 | 455 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 大专以上(含大专) | 5,819 |
| 高中(含中专)及以下 | 4,377 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司结合自身实际情况，健康发展、规范运作，目前公司的治理情况符合中国证监会的有关要求。公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务的独立、分开，控股股东没有越过股东大会干预公司的决策及生产经营活动，公司重大决策由公司独立作出和实施；控制股东没有以任何形式占用公司资金的行为也没有要求公司为其及他人提供担保。

3、关于董事与董事会

公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责，公司董事会设有3名独立董事，独立董事保证有充分的时间和精力参与公司董事会的事务，在公司经营决策和规范运作等方面发挥了积极作用。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成以及产生程序都符合法律法规的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度，对公司的经营管理、财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司根据规定，对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核，根据公司的经济效益情况和下达的考核指标完成情况兑现工资和奖金。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，在互惠互利的基础上努力扩大互相间的合作和交流，共同推动公司持续健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的相关规定，及时、准确的披露信息，公司证券部通过接待股东来访、回答咨询、联系股东等其他方式来增强信息披露的透明度，使所有股东都有平等的机会获得信息。

8、根据中国证监会、山东证监局的要求，做好09年国庆期间维稳工作，依照相关法律法规，结合公司重大风险和突发事件实施办法及应急处理的需要，能够在维稳期间做到组织协调各单位进行重大风险的排查和突发事件的预防控制、调查处理，解决有关困难和问题，做好事件的现场和善后处置，确保正常的生产和生活秩序。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 宋建波 | 否 | 11 | 9 | 0 | 2 | 0 | 否 |
| 宋晓 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘海石 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 杨增光 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 宋昌明 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 宋建鹏 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 晋文琦 | 是 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 纪卫群 | 是 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 梁坤 | 是 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 11 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》主要对独立董事的任职条件和职责义务进行规定：独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务；独立董事应当按照国家相关法律法规和公司章程的要求，认真履行职责，维护本公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害；独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人、或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

公司三名独立董事晋文琦女士、纪卫群先生、梁坤女士自上任以来，确保有足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责，本报告期内公司独立董事依据《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，能够按时参加公司所有董事会会议，对公司的关联交易、再融资等事项事前进行认真的审核、了解，并向董事会出具意见，事后切实发表独立意见，严格做到对公司及全体股东的诚信与勤勉义务，维护了公司及股东的整体利益，尤其保护了公司中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

| | 是否独立完整 | 情况说明 |
|------------|--------|---|
| 业务方面独立完整情况 | 是 | 公司拥有独立的采购和销售系统，主要原材料和产品的采购和销售分别由本公司的外贸部、销售经营部以及下属企业的业务部门负责并具体承办，不依赖南山集团有限 |

| | | |
|------------|---|--|
| | | 公司进行。不存在集团公司干预公司重大经营决策的情况。 |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，没有在南山集团有限公司处兼任职务的情况。公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定通过合法程序选举或聘任，不存在南山集团公司干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。 |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司与南山集团有限公司之间的产权关系明确，拥有独立于南山集团有限公司的生产系统、辅助生产系统和配套设施。 |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）独立于南山集团有限公司；办公机构和生产经营场所与南山集团有限公司相分离，不存在混合经营、合署办公的情况。 |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司设立了独立的财务部门，并已建立独立的财务核算体系和财务管理制度；公司的财务人员均在公司处领薪且不在其他单位兼职；公司独立在银行开立银行帐户；公司独立办理税务登记并已依法独立纳税；公司的财务独立于控股股东及其他关联方。 |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-----------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案 | 公司内控制度是根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律、法规等规范性文件，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素为总体方案进行建设。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司根据《企业内部控制基本规范》的要求，以及市场环境和实际经营、管理的需要，在全公司范围内加强了制度建设，公司及各分、子公司遵循公司统一的业务标准和操作要求，对现有的业务流程和管理制度进行了修订和完善，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督。公司通过董事会组织，董事长负责，在公司内部进行全方位管理控制，董事会审计委员会、监事会、内部审计办对内控制度的执行实施监督，最终保证公司内控机制健全，制度完备有效。2009年度，公司聘请中介审计机构协助公司制定内控业务流程，通过制订业务流程，能够预防和及时发现、纠正公司生产经营和管理过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。自本年度1月1日起到本报告期末止，均未发现公司存在内部控制机制和制度在完整性、合理性及执行方面存在重大缺陷。 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | 本公司内部控制检查监督部门设置包括监事会、审计委员会和内部审计办。监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作， |

| | |
|---------------------|---|
| | 对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查，完成内部控制自我评价。内部审计办主要负责对公司及下属各分子公司的财务收支及经济活动进行审计、监督；审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施，完成内部控制审计及其它相关事项。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 本公司内部监督部门均按照相关制度的要求认真履行了各自的职责，内部审计办为内部控制的日常检查监督部门，接受审计委员会的工作指导和监督，报告期内内部审计办对公司的经营、财务收支情况、经济效益等进行了跟踪监督，并对公司内部控制的建立和执行情况进行了检查。报告期末，公司董事会对公司 2009 年度内部控制情况进行了全面自我评估，并经董事会审议通过。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 董事会每年编制《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》对全年内控制度建立、完善情况进行梳理，并提出健全和完善的意见。同时，通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会下属的内部审计办定期对内部控制制度执行情况进行检查。 |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 公司制定了《山东南山股份有限公司企业会计制度》作为财务工作的总体指导制度，并针对货币资金、销售与收款、采购与付款、仓储与生产循环、在建工程、固定资产、对外投资等具体与财务核算相关的各个环节制定了分项制度。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 通过公司董事会对内部控制的自我评估我认为公司内部控制目前不存在重大缺陷。公司将根据相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际情况，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，促进公司稳步、健康发展。 |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

1、考评机制：董事会根据年度经营计划和投资方案对总经理的业绩和履职情况进行考评；公司薪酬与考核委员会及人力资源部根据总经理对其他高级管理人员制定的目标任务，对其业绩和履职情况进行考评；董事会根据对总经理的考评结果和总经理对其他高级管理人员的考评结果决定高级管理人员下一年度的年薪定级，岗位安排直至聘用与否。

2、激励机制：公司董事、监事及高级管理人员酬金由股东大会决定，公司根据绩效考核结果，奖优罚劣，建立有效的企业激励机制，发挥高级管理人员和技术骨干的核心作用。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

山东南山铝业股份有限公司 2009 年度企业社会责任报告、山东南山铝业股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会、上海证券交易所、山东证监局的相关要求，制定了《山东南山铝业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究以及追究的形式做出了明确的规定。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。该制度已经公司第六届董事会第二十五次会议审议通过。截止报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2008 年年度股东大会 | 2009 年 4 月 16 日 | 《上海证券报》 | 2009 年 4 月 17 日 |

2008 年度股东大会审议通过了以下议案：

- 1、《2008 年度董事会工作报告》；
- 2、《2008 年度财务决算报告》；
- 3、《2008 年度总经理工作报告》；
- 4、《2008 年度利润分配预案》；
- 5、《2008 年年度报告正文及摘要》；
- 6、《关于续聘 2009 年度审计机构及支付公司聘用的会计师事务所 2008 年度报酬的议案》；
- 7、《关于董事及其他高级管理人员报酬的议案》；
- 8、《山东南山铝业股份有限公司章程修订案》；
- 9、《2008 年度监事会工作报告》；
- 10、《关于监事报酬的议案》。

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2009 年第一次临时股东大会 | 2009 年 2 月 17 日 | 《上海证券报》 | 2010 年 2 月 18 日 |
| 2009 年第二次临时股东大会 | 2009 年 3 月 12 日 | 《上海证券报》 | 2009 年 3 月 13 日 |
| 2009 年第三次临时股东大会 | 2009 年 5 月 25 日 | 《上海证券报》 | 2009 年 5 月 26 日 |
| 2009 年第四次临时股东大会 | 2009 年 6 月 3 日 | 《上海证券报》 | 2009 年 6 月 4 日 |

1、2009 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司与南山集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》；
- (2) 《关于公司与南山集团公司签订“2009 年度综合服务协议附表”的议案》；
- (3) 《提请股东大会授权董事会办理公司与财务公司的具体事宜的授权》。

2、2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于向下修正公司可转换公司债券转股价格的议案》。

3、2009 年第三次临时股东大会审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- (2) 《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》
- (A) 发行股票的种类和面值

- (B) 发行方式
 - (C) 发行数量及认购方式
 - (D) 发行对象
 - (E) 发行价格及定价依据
 - (F) 锁定期安排
 - (G) 上市地点
 - (H) 募集资金用途
 - (I) 滚存利润安排
 - (J) 本次发行决议有效期
 - (3) 《关于本次非公开发行股票募集资金项目可行性报告的议案》
 - (4) 《公司非公开发行股票预案》
 - (5) 《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》
 - (6) 《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票的相关事宜的议案》
 - (7) 《山东南山铝业股份有限公司募集资金使用管理办法（2009年修订）》
- 4、2009年第四次临时股东大会审议通过了以下议案：
- (1) 《关于公司、公司控股子公司与南山集团有限公司以及公司与控股子公司签订〈土地租赁补充协议〉的议案》：
 - (A) 关于公司与南山集团有限公司就2007年5月31日签署的《土地使用权租赁合同》签订《土地租赁补充协议》的议案；
 - (B) 关于公司与南山集团有限公司就2007年9月19日签署的《土地使用权租赁合同》签订《土地租赁补充协议》的议案；
 - (C) 关于公司控股子公司龙口东海氧化铝有限公司与南山集团有限公司就2007年11月27日签署的《土地使用权租赁合同》签订《土地租赁补充协议》的议案；
 - (D) 公司控股子公司烟台东海铝箔有限公司与南山集团有限公司就2007年11月27日签署的《土地使用权租赁合同》签订《土地租赁补充协议》的议案；
 - (2) 《关于公司与南山集团有限公司签订〈土地使用权租赁合同〉的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2008、2009年受金融危机影响，企业发展均遇到了不同困难，有色行业也遇到了寒冬，原铝在期货市场和现货市场的价格都出现了暴跌，一度跌至各公司成本区以下，随着国家宏观调控措施的逐步实施，在国家4万亿投资、扩大内需的刺激下，铝行业的市场需求逐渐恢复，带动铝价趋稳回升。2009年公司在管理层的正确领导下，随着热轧、冷轧产品产量的提升，加大铝深加工产品的研发和销售，优化冷轧产品结构，提高高附加值铝箔坯料、罐料和铝箔等产品结构比例，以深加工产品的较高毛利率，部分抵消了上游铝制品价格下跌的影响。报告期内，公司实现营业收入727,911.24万元，比去年同期增加0.66%；实现营业利润93,748.00万元，比去年同期增加11.40%；归属于母公司所有者的净利润71,481.61万元；比去年同期增加13.67%；实现每股收益0.50元，比去年同期增加4.17%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业 或分产 品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利 润率 (%) | 营业收 入比上 年增减 (%) | 营业成 本比上 年增减 (%) | 营业利润率 比上年增减 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 铝、型材 产品 | 1,638,776,192.20 | 1,423,371,364.19 | 13.14 | -4.56 | -8.26 | 增加 3.50 个 百分点 |
| 电、汽 | 1,086,457,250.76 | 701,571,923.59 | 35.43 | 25.22 | 3.66 | 增加 13.43 个百分点 |
| 扁锭 | 1,844,870,769.73 | 1,903,568,107.17 | -3.18 | 398.09 | 321.63 | 增加 18.71 个百分点 |
| 氧化铝 产品 | 1,633,338,737.38 | 1,312,494,077.63 | 19.64 | -31.17 | -20.69 | 减少 10.62 个百分点 |
| 电解铝 | 1,446,429,928.45 | 1,534,997,611.91 | -6.12 | -22.88 | -25.00 | 增加 3.00 个 百分点 |
| 热轧卷 | 3,012,034,839.50 | 2,896,245,054.57 | 3.84 | 23.85 | 39.14 | 增加 10.57 个百分点 |
| 冷轧产 品 | 2,500,431,780.14 | 2,171,506,990.37 | 13.15 | 90.80 | 62.14 | 增加 15.35 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 铝、型材 产品 | 1,638,776,192.20 | 1,423,371,364.19 | 13.14 | -4.56 | -8.26 | 增加 3.50 个 百分点 |
| 电、汽 | 1,086,457,250.76 | 701,571,923.59 | 35.43 | 25.22 | 3.66 | 增加 13.43 个百分点 |
| 扁锭 | 1,844,870,769.73 | 1,903,568,107.17 | -3.18 | 398.09 | 321.63 | 增加 18.71 个百分点 |
| 氧化铝 产品 | 1,633,338,737.38 | 1,312,494,077.63 | 19.64 | -31.17 | -20.69 | 减少 10.62 个百分点 |
| 电解铝 | 1,446,429,928.45 | 1,534,997,611.91 | -6.12 | -22.88 | -25 | 增加 3.00 个 百分点 |
| 热轧卷 | 3,012,034,839.50 | 2,896,245,054.57 | 3.84 | 23.85 | 39.14 | 减少 10.57 个百分点 |
| 冷轧产 品 | 2,500,431,780.14 | 2,171,506,990.37 | 13.15 | 90.80 | 62.14 | 增加 15.35 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 境外 | 28,433,035.82 | -69.06 |
| 华东地区 | 6,086,574,045.31 | -1.73 |

| | | |
|------|----------------|--------|
| 华北地区 | 347,691,397.66 | 74.60 |
| 华中地区 | 69,427,201.30 | -59.24 |
| 西南地区 | 46,847,487.42 | 228.02 |
| 西北地区 | 10,912,751.65 | -2.69 |
| 华南地区 | 270,503,322.44 | 71.52 |
| 东北地区 | 163,416,095.68 | 112.77 |

3、主要供应商、客户情况：

| | | | |
|--------------|------------------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 3,634,991,195.55 | 占采购总额比重 | 69.66% |
| 前五名客户销售金额合计 | 2,762,246,364.31 | 占销售总额比重 | 37.95% |

4、报告期内公司资产构成同比发生重大变动情况的说明：

| 科目名称 | 2009年12月31日 | 2008年12月31日 | 增减比例(%) |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 应收票据 | 227,913,251.59 | 63,414,466.46 | 259.40 |
| 长期待摊费用 | 6,189,032.94 | 22,952,097.26 | -73.04 |
| 短期借款 | 1,238,808,636.78 | 750,539,760.00 | 65.06 |
| 应付账款 | 748,270,775.97 | 515,984,184.01 | 45.02 |
| 预收款项 | 256,932,193.33 | 48,302,601.18 | 431.92 |
| 应付职工薪酬 | 166,122,374.39 | 106,443,022.64 | 56.07 |
| 应交税费 | 35,584,619.37 | 8,821,942.73 | 303.36 |
| 应付利息 | 2,422,217.46 | 20,845,071.52 | -88.38 |
| 应付债券 | | 2,587,987,877.91 | -100.00 |
| 递延收益 | 109,528,028.12 | 78,886,963.87 | 38.84 |

(1) 应收票据

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加259.40%，主要原因是控股子公司—烟台南山铝业新材料有限公司应收票据余额增加41,336,826.69元以及龙口南山铝压延新材料有限公司应收票据余额增加99,219,539.68元所致。

(2) 长期待摊费用

2009年12月31日余额比2008年12月31日减少73.04%，主要原因是摊销大修费所致。

(3) 短期借款

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加65.06%，主要原因是本年因支付外币股利新增押汇借款201,586,636.78元所致。

(4) 应付账款

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加45.02%，主要原因是在建工程应付的工程款、设备款增加213,027,611.00元所致。

(5) 预收账款

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加431.92%，主要原因是公司本年新增预收铝材款125,727,356.92元以及预收天然气款38,354,421.39元所致。

(6) 应付职工薪酬

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加56.07%，主要原因是计提待付的工资奖金增加55,820,999.77元所致。

(7) 应交税费

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加303.36%，主要原因是本年母公司扭亏为盈导致应交企业所得税余额增加37,081,539.9元所致。

(8) 应付利息

2009年12月31日余额比2008年12月31日减少88.38%，主要原因是公司2008年所发行的可转债于2009全部转股或赎回，不再计提债券利息所致。

(9) 应付债券

2009年12月31日余额比2008年12月31日减少100.00%，主要原因是公司2008年所发行的可转债于2009全部转股或赎回所致。

(10) 递延收益

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加38.84%，主要原因是公司本年收到10万吨铝型材生产线补助15,000,000.00元，以及购买国产设备增值税退税增加15,974,397.58元所致。

5、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动情况的说明：

| 科目名称 | 2009年度 | 2008年度 | 增减比例(%) |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 营业税金及附加 | 9,600,031.13 | 17,325,739.89 | -44.59 |
| 销售费用 | 184,351,791.73 | 129,847,525.66 | 41.98 |
| 管理费用 | 142,883,654.49 | 84,246,189.45 | 69.60 |
| 资产减值损失 | 1,024,243.24 | 137,330,449.16 | -99.25 |
| 投资收益 | 3,930,016.43 | -280,492.13 | |
| 营业外支出 | 1,871,264.67 | 19,760,579.18 | -90.53 |
| 所得税费用 | 80,215,343.78 | -29,336,370.82 | -373.43 |

(1) 营业税金及附加

2009年度比2008年度减少44.59%，主要原因是公司本年因购建固定资产发生较多进项税导致应交的增值税减少，进而导致计提的城建税及教育费附加减少8,629,388.20元所致。

(2) 销售费用

2009年度比2008年度增加41.98%，主要原因是本年为了提高市场占有率加大销售力度导致销售费用有所增加所致。

(3) 管理费用

2009年度比2008年度增加69.60%，主要原因是本年在建工程完工转资新增较多房产导致房产税增加较多以及管理人员差旅费用增加较多所致。

(4) 资产减值损失

2009年度比2008年度减少99.25%，主要原因是公司上年末计提了存货跌价准备107,475,731.31元以及长期投资减值准备28,878,404.07元，本年年末存货与长期投资未发生减值、未计提减值准备所致。

(5) 投资收益

2009年度比2008年度增加4,210,508.56元，主要原因是对南山集团财务有限公司权益法核算的投资收益增加4,023,490.54元所致。

(6) 营业外支出

2009年度比2008年度减少90.53%，主要是由于本年处置固定资产损失减少15,173,538.89元以及捐赠支出减少3,873,887.41元所致。

(7) 所得税费用

2009年度比2008年度增加109,551,714.60元，主要是由于2008年度本公司亏损且主要子公司均处于免税期，本年母公司实现利润且部分子公司进入减半征收期，导致当期所得税费用增加79,444,573.29元所致。

6、报告期内公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况及报告期净利润存在重大差异的原因说明：

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额 139,463,218.03 元。其中：经营活动产生的现金流量净额为 1,032,284,012.56 元，比上年同期下降 1.10%；投资活动产生的现金流量净额为-1,062,373,591.49 元，主要为购建固定资产支付的款项；筹资活动产生的现金流量净额为 182,473,719.39 元，比上年同期下降，主要原因为公司 2008 年发行 28 亿可转换公司债券。

7、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 对公司净利润影响达到 10%以上的控股子公司

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 资产规模 (万元) | 营业收入 (万元) | 营业利润 (万元) | 净利润(万 元) |
|----------------|----------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 生产各种铝 合金热轧卷 | 7,600 万美元 | 165,964 | 330,622 | 10,248 | 8,746 |
| 龙口南山铝压延新材料有限公司 | 生产新型合 金产品 | 8,413.6 万美元 | 178,449 | 275,976 | 24,082 | 24,145 |
| 龙口东海氧化铝有限公司 | 生产销售冶 金级氧化铝 | 9,700 万美元 | 268,308 | 163,945 | 31,120 | 31,752 |

(2) 其他控股子公司及参股公司

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 资产规模 (万元) | 营业收入 (万元) | 营业利 润(万 元) | 净利润(万 元) |
|--------------|--------------------------|-----------|--------------|--------------|------------------|-------------|
| 烟台东海铝箔有限公司 | 生产销售高精度铝箔产品 | 3,600 万美元 | 71,019 | 64,640 | -1855 | -1,703 |
| 山东南山科学技术研究院 | 高新技术项目的研究开发、 成果转让等 | 300 万元 | 443 | | -328 | -319 |
| 烟台锦泰国际贸易有限公司 | 销售纺织品、服装、家具、 建材、化工产品等 | 500 万元 | 501 | | 1 | 1 |
| 南山铝业澳大利亚有限公司 | 销售铝板、铝箔等产品 | 100 澳元 | 13780 | 2059 | -9 | -5 |

| | | | | | | |
|------------|---------------------------|----------|---------|-------|-------|-------|
| 南山美国有限公司 | 销售铝板、铝箔等产品 | 1 美元 | 2860 | 785 | -134 | -276 |
| 南山集团财务有限公司 | 吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款及融资租赁等 | 50,000万元 | 334,211 | 4,989 | 2,594 | 1,943 |
| 海湾铝业有限公司 | 铝土矿开发销售 | 486万澳元 | 2,806 | 307 | -74 | -75 |

（三）对公司未来发展的展望

1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处行业为有色金属冶炼及加工行业，有色金属是国民经济发展的基础材料，电力、建筑、包装、运输等等很多行业都以有色金属材料为生产基础。新型铝合金材料在我国工业领域应用范围不断拓宽，消费规模逐年扩大，已逐步成为我国发展高新技术产业不可缺少的基础原材料。

2009年，受金融危机影响，铝行业面临着巨大挑战，09年上半年公司盈利水平较去年同期下降，公司凭借拥有完整产业链的优势，在全行业亏损的情况下保持盈利。09年下半年随着国际铝价反弹，铝行业扭亏为盈，公司则发挥了成本优势明显、抗风险能力强的特点，在外部环境好转的情况下，加大市场开发，保障了企业稳定盈利。本次金融危机使得行业发展趋向明显，未来行业发展将着重于延伸产业链，调整铝加工产品结构，重点建设科技含量高的高精、深度铝加工产品，与行业其他企业相比，公司致力于铝业深加工，目前已形成较完整铝产业链，将在未来市场竞争中占据先机。

2、公司未来发展规划

2009年，公司依托完整产业链，在国际金融环境回暖、国内市场复苏的情况下，发挥成本优势，根据市场调整销售策略，维持企业稳步发展，体现了较强的市场竞争力。2009年随着深加工热轧、冷轧产能的进一步释放，公司产品规模得到提升，产品质量、技术逐步稳定，公司增加高附加值的压延产品产量提高，公司综合毛利率和盈利水平达到行业内较高水平。

公司将在新年度继续抓好募集资金投入的10万吨新型合金材料生产线项目、年产52万吨铝合金锭熔铸生产线项目建设，加快项目建设进度。对于公司非公开发行融资项目22万吨轨道交通，公司将根据募集说明书约定，安排募集资金投入，使其尽早产生效益，切实巩固和增强公司的产业实力和规模效益，提高公司经营业绩，回报广大股东。

3、新年度经营计划及盈利预测

（1）2010年公司将以“立足高起点、利用高科技、创造高品质”为经营目标，预计实现销售收入约80亿元。

（2）公司未对2010年度的盈利作出预测。

4、公司未来资金需求及使用计划

2010年3月，公司通过非公开发行股票28,344万股，募集资金净额24.68亿元，而本次募集资金投入项目的资金需求为32.19亿元，余下的7.19亿元的资金，公司将通过自筹配套资金加以解决。针对公司未来发展战略的资金需求，公司将采取有效措施保证资金供应：

(1) 积极发展主营业务，拓宽销售渠道，增加回款力度，减少存货周转周期。

(2) 充分利用现有的产业链条优势，强化管理、节约开支、严格控制产品成本、开发附加值较高的产品品种、提高获利能力，保持稳定的现金流。

(3) 积极与金融机构保持良好的合作关系，稳定间接融资渠道，采取银行信贷等措施筹集资金，保障新上项目资金需求。

5、公司面临的风险因素的分析以及对策措施

公司 2010 年面临的主要风险有国际金融环境影响、家宏观政策变更、国内同行业的竞争、铝价波动以及铝工业市场供求关系的变化，公司将自身优势，不断开拓进取，积极化解公司未来发展战略及经营目标实现过程中产生的不利因素，针对上述问题，公司主要对策如下：

对策：

①控制成本、优化结构

公司依托已经形成的完整产业链，从内部着手，优化工艺流程，实施节能降耗，实现降本增效，严格控制产品生产成本；调整产品结构，增加高附加值产品的产量，以保证企业盈利的稳定。

②依托科研，加大新产品、新技术开发

公司下属山东南山科学技术研究院与多所高等院校以及洛阳有色金属设计加工研究院、中国建材工业研究院等科研院所建立了紧密的技术合作、人才培养关系，联合开发具有市场前景的新技术和新产品，并成功申请多项专利和专有技术。

③加大市场调研、准确把握脉搏

最近几年市场环境瞬息万变，只有抢占先机，充分适应才能得以发展，2004 年公司充分调研后，建设了铝深加工项目，公司占得了市场先机。在金融危机的影响下，公司更是加大市场调研，根据市场调整销售政策，抢占国内市场，响应国家扩大内需的政策。公司将在未来加大此方面的研究力量，保证企业更好的发展。

(四) 公司投资情况

单位：万元

| | |
|------------|------------------|
| 报告期内投资额 | 1,765,586,458.79 |
| 投资额增减变动数 | -226,087,610.87 |
| 上年同期投资额 | 1,991,674,069.66 |
| 投资额增减幅度(%) | -11.35 |

被投资的公司情况

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例 (%) | 备注 |
|----------------|-------------|-----------------|----|
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 生产各种铝合金热轧卷 | 75 | |
| 龙口南山铝压延新材料有限公司 | 生产新型合金产品 | 75 | |
| 龙口东海氧化铝有限公司 | 生产销售冶金级氧化铝 | 75 | |
| 烟台东海铝箔有限公司 | 生产销售高精度铝箔产品 | 75 | |

| | | | |
|--------------|---------------------------|-----|--|
| 山东南山科学技术研究院 | 高新技术项目的研究开发、成果转让等 | 100 | |
| 烟台锦泰国际贸易有限公司 | 销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等 | 100 | |
| 南山铝业澳大利亚有限公司 | 销售铝板、铝箔等产品 | 100 | |
| 南山美国有限公司 | 销售铝板、铝箔等产品 | 100 | |
| 南山集团财务有限公司 | 吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款及融资租赁等 | 21 | |
| 海湾铝业有限公司 | 铝土矿开发销售 | 20 | |

1、募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 2008 | 发行可转债 | 2,800,000,000.00 | 2,477,303,369.14 | 2,477,303,369.14 | 276,843,975.56 | 存放于募集资金专户 |
| 合计 | / | 2,800,000,000.00 | 2,477,303,369.14 | 2,477,303,369.14 | 276,843,975.56 | / |

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|-----------------|--------|------------------|------------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 10万吨新型合金材料生产线项目 | 否 | 1,274,800,000.00 | 1,079,091,071.53 | 是 | 95% | | | | | |
| 52万吨铝合金锭熔铸生产线项目 | 否 | 1,009,223,700.00 | 882,235,997.61 | 是 | 95% | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---|----------------|----------------|---|------|--|--|--|--|--|
| 目 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金 | 否 | 515,976,300.00 | 515,976,300.00 | 是 | 100% | | | | | |

3、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------|----------------|------|--------|
| 氧化铝生产线（二期） | 469,032,088.55 | 80% | |
| 冷轧生产线技改 | 15,869,918.80 | 15% | |
| 电厂脱硫工程 | 20,758,094.79 | 100% | |
| 热轧生产线技改 | 7,478,633.15 | 5% | |
| 220KV 变电站线路工程 | 13,748,035.22 | 20% | |
| 电厂增补项目 | 103,463,146.98 | 60% | |
| 合计 | 630,349,917.49 | / | / |

（五）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

（六）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|------------|--|-------------|-------------|
| 第六届董事会第十一次会议 | 2009年1月23日 | 1、《关于公司与南山集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》2、《关于公司与南山集团公司签订“2009年度综合服务协议附表”的议案》3、《提请股东大会授权董事会办理公司与财务公司的具体事宜的授权》4、《山东南山铝业股份有限公司与南山集团财务有限公司资金往来管理暂行办法》5、《关于召开公司2009年第一次临时股东大会的议案》 | 《上海证券报》 | 2009年2月2日 |
| 第六届董事会第十二次会议 | 2009年2月24日 | 1、《关于向下修正公司可转换公司债券转股价格的议案》2、《关于召开公司2009年第二次临时 | 《上海证券报》 | 2009年2月25日 |

| | | | | |
|--------------|------------|---|---------|------------|
| | | 股东大会的议案》 | | |
| 第六届董事会第十三次会议 | 2009年3月25日 | 1、《2008年度董事会工作报告》 2、《2008年度财务决算报告》3、 《2008年度总经理工作报告》4、 《2008年度利润分配预案》5、 《2008年年度报告正文及摘要》 6、《关于续聘2009年度审计机构及支付公司聘用的会计师事务所2008年度报酬的议案》7、《关于董事及其他高级管理人员报酬的议案》8、《山东南山铝业股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》9、《山东南山铝业股份有限公司2008年度社会责任报告》10、《山东南山铝业股份有限公司章程修订案》 11、《董事会审计委员会工作制度》（2009年修订）12、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》13、决定召开公司2007年度股东大会 | 《上海证券报》 | 2009年3月27日 |
| 第六届董事会第十四次会议 | 2009年4月27日 | 《山东南山铝业股份有限公司2009年第一季度报告全文及正文》 | | |
| 第六届董事会第十五次会议 | 2009年5月7日 | 1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》2、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》3、《关于本次非公开发行股票募集资金项目可行性报告的议案》4、《公司非公开发行股票预案》5、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》6、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票的相关事宜的议案》7、《山东南山铝业股份有限公司募集资金使用管理办法（2009年修订）》8、《关于召开公司2009年第三次临时股东大会的议案》 | 《上海证券报》 | 2009年5月9日 |
| 第六届董事会第十六次会议 | 2009年5月14日 | 《关于公司与南山集团财务有限公司签订〈外币借款合同〉的议案》 | 《上海证券报》 | 2009年5月15日 |
| 第六届董事会第十七次会议 | 2009年5月18日 | 1、《关于公司、公司控股子公司与南山集团有限公司以及公司与 | 《上海证券报》 | 2009年5月19日 |

| | | | | |
|---------------|------------------|---|---------|-----------------|
| | | 控股子公司签订〈土地租赁补充协议〉的议案》2、《关于公司与南山集团有限公司签订〈土地使用权租赁合同〉的议案》3、《关于公司与控股子公司龙口东海氧化铝有限公司就 2007 年 9 月 19 日签署的〈土地使用权租赁合同〉签订〈土地租赁补充协议〉的议案》4、《关于公司与龙口高新技术工业园管理委员会签订〈补充协议〉的议案》5、决定召开 2009 年第四次临时股东大会 | | |
| 第六届董事会第十八次会议 | 2009 年 8 月 6 日 | 1、《山东南山铝业股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》2、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 | 《上海证券报》 | 2009 年 8 月 8 日 |
| 第六届董事会第二次临时会议 | 2009 年 8 月 10 日 | 《关于行使“南山转债”提前赎回条款的议案》 | 《上海证券报》 | 2009 年 8 月 11 日 |
| 第六届董事会第十九次会议 | 2009 年 8 月 24 日 | 《关于公司与南山集团财务有限公司签订〈人民币借款合同〉的议案》 | 《上海证券报》 | 2009 年 8 月 26 日 |
| 第六届董事会第二十次会议 | 2009 年 10 月 27 日 | 《山东南山铝业股份有限公司 2009 年第三季度报告全文及正文》 | | |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2008 年度股东大会批准，公司于 2009 年 5 月 27 日派发每股 0.1 元（含税）红利，相关公告刊登在 2009 年 5 月 28 日的《上海证券报》。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度：公司根据相关法律法规的要求，逐步完善董事会审计委员会相关工作制度，建立了《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年度财务报告审议工作程序》，规范审计委员会在实际工作中的职责和义务，切实发挥审计委员会在年报工作中的监督作用，提高公司信息披露质量。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《董事会审计委员会实施细则》主要从一般规定、人员组成、职责权限、决策程序、议事规则、年报工作规程等方面对审计委员会的相关工作进行规范。

(3) 履职情况：根据《董事会审计委员会工作制度》的要求，审计委员会在公司披露季报、中报、年报过程中，审核公司的财务信息，针对财务信息的准确性向董事会汇报。根据中国证监会的要求，公司在 2009 年进行了全面的内控制度规范建设，梳理了公司内控规则，审计委员会针对公司内控建设方面向公司聘请的中介审计机构提出建议和意见。本次年报审计委员会在会计师进场审计前，审阅了公司未经审计的财务报表，未提出异议。在审计

过程中，审计委员会针对会计师提出的年报审计中遇到的问题进行沟通，确定了公司 2009 年年度审计的工作安排。在会计师出具 2009 年度财务报表报告时召开会议，对初稿进行审议，确定是否提交董事会审议，审议公司 2010 年度拟聘任的审计机构，上述内容形成决议提交董事会。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的要求，公司薪酬与考核委员会根据 2009 年度公司经营情况，确定并表决通过了 2009 年公司董事及高管人员薪酬方案，并提交董事会进行表决。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2010 年 4 月 15 日本公司召开的第六届董事会第二十五次会议表决通过了公司 2009 年度利润分配预案：公司以 2010 年非公开发行后总股本 1,934,154,495.00 股为基数，以截止 2009 年 12 月 31 日未分配利润向公司全体股东每股派发现金 0.10 元（含税），共计派发现金 193,415,449.50 元。

(八) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2006 | | 178,528,420.43 | |
| 2007 | 131,879,521.30 | 1,148,989,052.78 | 11.48 |
| 2008 | 131,881,146.20 | 628,859,416.09 | 20.97 |

(九) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记备案管理制度》，进一步强化内幕信息知情和外部信息使用人的登记管理，规范其买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

(十) 其他披露事项

经中国证监会证监许可【2010】197 号《关于核准山东南山铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向 8 名特定对象非公开发行人民币普通股 28,344 万股（A 股），每股面值为人民币 1 元，详见 2010 年 3 月 27 日的《上海证券报》。山东汇德会计师事务所有限公司于 2010 年 3 月 23 日为公司出具了（2010）汇所验字第 6-004 号验资报告，该等股份于 2010 年 3 月 25 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成股权登记。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
|-------------|---|
| 第六届监事会第七次会议 | 1、审议公司《2008 年度监事会工作报告》；2、审议公司《2008 年年度报告正文及摘要》；3、审议公司《关于监事报酬的议案》；4、审议《山东南山铝业股份有限公 |

| | |
|-------------|--|
| | 司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》；5、审议《山东南山铝业股份有限公司 2008 年度社会责任报告》；6、审议《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |
| 第六届监事会第八次会议 | 审议公司《山东南山铝业股份有限公司 2009 年第一季度报告全文及正文》 |
| 第六届监事会第九次会议 | 1、审议《山东南山铝业股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》；2、审议《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |
| 第六届监事会第十次会议 | 《山东南山铝业股份有限公司 2009 年第三季度报告全文及正文》 |

报告期内监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实维护股东权益和公司利益出发，认真履行监事的职责，依据《监事会议事规则》组织监事会会议，在报告期内召开了 4 次监事会，参加公司本年度的股东大会并列席了历次董事会，对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督，对公司定期报告进行审核并提出审议意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司决策程序合法，建有完善的内控制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真检查审核了公司的财务状况，并对公司的审计工作进行了监督，山东汇德会计师事务所有限公司为公司出具的 2009 年度审计报告，真实的反映了公司的财务状况和经营成果，标准无保留的意见是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司募集资金投入项目与公司可转换公司债券募集说明书的承诺一致。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生关联交易业务时，严格执行相关协议价格，遵守相关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理，没有出现违法行为，也没有损害公司及股东尤其是中小股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资成本(元) | 持有数量(股) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|-------------|---------|-------------|----------------|--------------|---------------|--------|------|
| 南山集团财务有限公司 | 105,000,000 | | 21 | 109,136,927.64 | 4,080,209.09 | | 长期股权投资 | |

公司第五届董事会第十八次会议审议通过了参股南山集团财务公司的议案，公司出资10500万元人民币，持有南山集团财务有限公司21%股权，详见2007年5月9日的《上海证券报》。2008年8月26日，公司完成对南山集团财务公司的出资，详见2008年8月27日的《上海证券报》。2009年1月12日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司与南山集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》，该项议案经过2009年2月17日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过，公司在股东大会审议通过后与南山集团财务有限公司开展相关业务，详见2009年2月18日的《上海证券报》。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------|------|--------|----------|--------------------------------|--------------|---------------|----------|--------------------|
| 龙口东海月亮湾海景酒店有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力0.6元/千瓦时，汽150元/吨，天然气2.4元/立方米 | 2,061,323.90 | 0.30 | 每月 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|------|--------------|---|--------------|------|----|--|
| 龙口柳海矿业有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 2,003,655.82 | 0.29 | 每月 | |
| 龙口南山国际会议中心有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 4,281,187.78 | 0.61 | 每月 | |
| 南山旅游集团有限公司 | 全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 445,398.04 | 0.06 | 每月 | |
| 龙口市南山宾馆有限公司 | 间接控股股东 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 3,717,097.65 | 0.53 | 每月 | |
| 龙口市南山不锈钢管有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米、铝产品按市场价格 | 556,172.88 | 0.02 | 每月 | |
| 龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 4,528,314.62 | 0.65 | 每月 | |
| 龙口南山国际高尔夫球会有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 388,311.37 | 0.06 | 每月 | |
| 龙口市南山建筑安装有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米、铝产品按市场价格 | 6,658,538.44 | 0.29 | 每月 | |
| 龙口市南山木业有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 3,091,921.98 | 0.44 | 每月 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----------|------|--------------|---|---------------|------|-----|--|
| 龙口市南山商城有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 587,110.57 | 0.08 | 每月 | |
| 龙口市南山塑钢建材有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米、铝产品按市场价格 | 71,418,200.70 | 3.06 | 每月 | |
| 龙口市南山文化中心有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 1,533,123.61 | 0.22 | 每月 | |
| 南山集团财务有限公司 | 合营公司 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 67,966.96 | 0.01 | 每月 | |
| 南山集团有限公司 | 控股股东 | 销售商品 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米、铝产品按市场价格 | 56,631,713.02 | 2.42 | 每半年 | |
| 山东贝塔尼服装有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 20,485.13 | 0 | 每月 | |
| 山东南山纺织服饰有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 26,339,318.73 | 3.78 | 每月 | |
| 山东南山赛肯德纺织服饰有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 16,096,414.70 | 2.31 | 每月 | |
| 烟台南山博文服饰有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 元/吨, 天然气 2.4 元/立方米 | 1,693,540.69 | 0.24 | 每月 | |
| 烟台南山服饰有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力 0.6 元/千瓦时, 汽 150 | 105,824.57 | 0.02 | 每月 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|------|------------|----------------------------------|--------------|--------|----|--|
| | | | | 元/吨, 天然气 2.4元/立方米 | | | | |
| 烟台南山庄园葡萄酒有限公司 | 其他 | 销售商品 | 电、汽、天然气等 | 电力0.6元/千瓦时, 汽150元/吨, 天然气2.4元/立方米 | 375,087.74 | 0.05 | 每月 | |
| 龙口东海月亮湾海景酒店有限公司 | 其他 | 接受劳务 | 餐饮、住宿服务等 | 实际发生价格 | 714,619.66 | 6.20 | 每月 | |
| 龙口南山国际会议中心有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 餐饮、住宿服务等 | 实际发生价格 | 793,499.94 | 6.88 | 每月 | |
| 南山旅游集团有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 旅游服务等 | 实际发生价格 | 711,222.00 | 6.17 | 每月 | |
| 龙口南山汽车维修有限公司 | 其他 | 接受劳务 | 维修服务等 | 实际发生价格 | 11,920.53 | 100.00 | 每月 | |
| 龙口市南山宾馆有限公司 | 其他 | 接受劳务 | 餐饮、住宿服务等 | 实际发生价格 | 835,911.70 | 7.25 | 每月 | |
| 龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 餐饮、住宿服务等 | 实际发生价格 | 889,288.84 | 7.71 | 每月 | |
| 龙口市南山国际高尔夫球会有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 餐饮、住宿服务等 | 实际发生价格 | 429,382.94 | 3.72 | 每月 | |
| 龙口市南山木业有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 零星配件等 | 市场价格 | 6,924,078.04 | 2.43 | 每月 | |
| 龙口市南山商城有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 零星配件、办公用品等 | 市场价格 | 474,882.37 | 0.17 | 每月 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----------|------------------|-----------------|---|------------------|-------|-----|--|
| | 司 | | | | | | | |
| 龙口市南山塑钢建材有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 零星配件等 | 市场价格 | 2,777,191.79 | 0.98 | 每月 | |
| 龙口市南山文化中心有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 餐饮、住宿服务等 | 实际发生价格 | 149,439.74 | 1.30 | 每月 | |
| 南山集团有限公司 | 控股股东 | 水电汽等其他公用事业费用(购买) | 污水处理、生产用水、零星配件等 | 铝材废水 1.05 元/吨、生活污水 0.75 元/吨、生产用水 1.6 元/吨, 零星配件按市场价格 | 51,673,125.13 | 18.14 | 每半年 | |
| 南山集团有限公司上海办事处 | 其他 | 购买商品 | 零星配件等 | 市场价格 | 2,075,245.95 | 0.73 | 每月 | |
| 山东南山纺织服饰有限公司 | 其他 | 购买商品 | 服装、纺织品等 | 市场价格 | 94,790.2 | 0.82 | 每月 | |
| 山东南山国际旅行社有限公司 | 其他 | 接受劳务 | 餐饮、住宿服务等 | 实际发生价格 | 199,995.34 | 1.73 | 每月 | |
| 山东南山赛肯德纺织服饰有限公司 | 其他 | 购买商品 | 服装、纺织品等 | 市场价格 | 135,996.02 | 1.18 | 每月 | |
| 烟台南山服饰有限公司 | 其他 | 购买商品 | 服装、纺织品等 | 市场价格 | 1,979,595.38 | 17.16 | 每月 | |
| 烟台南山庄园葡萄酒有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 葡萄酒等 | 市场价格 | 1,338,611.60 | 11.61 | 每月 | |
| 南山集团财务有限公司 | 合营公司 | 借款 | 流动资金借款 | | 10,000,000.00 美元 | 6.58 | 每笔 | |
| 南山集团财务有限公司 | 合营公司 | 借款 | 流动资金借款 | | 100,000,000.00 | 9.64 | 每笔 | |
| 南山集团财务有限公司 | 合营公司 | | 存款余额 | | 1,168,522,682.77 | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|------|--|------|--|---------------|--|--|--|
| 南山集团财务有限公司 | 合营公司 | | 存款余额 | | 99,500,000.00 | | | |
|------------|------|--|------|--|---------------|--|--|--|

公司的关联交易主要涉及公司向南山集团公司提供电、汽、天然气、铝制品、粉煤灰等服务，南山集团公司向公司提供的废水处理、生产用水、餐宿、车费等服务及公司租赁南山集团公司土地事项，是公司正常生产经营所必须的业务，因此这些关联交易还将持续。公司将本着客观、公正的原则，严格按照有关规定执行关联交易，切实的保护公司及公司股东的利益。

公司与南山集团公司的关联交易为正常公司购、销交易，不影响公司独立性。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|------------|------|----------|----|--------------|--------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 南山集团财务有限公司 | 合营公司 | | | \$1000 | \$1000 |
| 南山集团财务有限公司 | 合营公司 | | | 10,000 | 10,000 |

3、其他重大关联交易

(1) 土地使用权租赁合同：

①本公司与南山集团公司于2007年5月31日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团公司将与公司生产有关的使用权，即公司下属的南山热电厂、南山铝业分公司、南山铝材总厂、10万吨电解铝、60万千瓦时热电机组所占用的土地租赁给公司使用，租赁总面积1,080,523.60平方米，每年租赁费为2,871,013.80元，租赁期限10年。根据龙口市政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知，双方于2009年5月18日签订《土地租赁补充协议》，土地租赁价格由每年为2,871,013.80元调整为5,572,322.80元。

②本公司与南山集团公司于2007年9月19日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团公司将与公司生产有关的使用权，即公司下属的10万吨新型合金材料生产线所占用的土地租赁给公司使用，租赁总面积56,803平方米，每年租赁费为113,606.00元，租赁期限20年。根据龙口市政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知，双方于2009年5月18日签订《土地租赁补充协议》，土地租赁价格由每年为113,606.00元调整为255,613.50元。

③本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司与南山集团公司于2007年11月27日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团公司将与公司生产有关的使用权，即土地证号为龙国用(2005)第0601号、龙国用(2005)第0602号所属土地租赁给公司使用，租赁总面积1,176,990平方米，每年租赁费为2,353,980.00元，租赁期限20年。根据龙口市政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知，双方于2009年5月18日签订《土地租赁补充协议》，土地租赁价格由每年为2,353,980.00元调整为5,296,455.00元。

④本公司控股子公司-烟台东海铝箔有限公司与南山集团公司于2007年11月27日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团公司将与公司生产有关的使用权，即土地证号为龙国用(2005)第0039号所属土地租赁给公司使用，租赁总面积88,561平方米，每年租赁费为177,122.00元，租赁期限20年。根据龙口市政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知，双方于2009年5月18日签订《土地租赁补充协议》，土地租赁价格由每年为177,122.00元调整为398,524.50元。

⑤本公司与本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司于2007年9月19日签订了《土地使用权租赁合同》，合同约定：氧化铝公司将其与南山集团租赁的土地中61253.64平方米土地转租给公司用于建设52万吨铝合金锭熔铸生产线项目，租赁费为每年每平方米2元，每年租赁费为122,471.28元，租赁期限截至2026年12月31日，且南山集团公司已认同该项租赁事项。根据龙口市政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知，双方于2009年5月18日签订《土地租赁补充协议》，土地租赁价格由每年为122,471.28元调整为275,641.38元。

⑥本公司与南山集团有限公司于2009年5月18日签订《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团有限公司将予公司生产有关的使用权，即本公司拟建设年产22万吨轨道交通用新型合金材料生产线项目所占用的土地租赁给公司使用，租赁总面积150,000平方米，每年租赁费为675,000.00元，租赁期限20年。

(2) 施工合同

本公司与龙口市南山建筑安装公司于2008年9月25日签订《10万吨新型合金材料生产线项目建设工程施工合同》及《52万吨铝合金锭熔铸生产线项目建设工程施工合同》（以下简称“施工合同”），合同约定由安装公司承建公司10万吨新型合金材料生产线项目及52万吨铝合金锭熔铸生产线项目部分车间的建筑、土建安装及钢结构工程，合同总造价为178,952,967.00元人民币。上述施工合同是根据国家《建筑法》和《合同法》签订的；工程量和施工材料数量是根据图纸设计要求，参照2003年版《山东省建筑工程消耗量定额》和《山东省安装消耗量定额》计算；材料价格参照2008年《烟台工程建设标准造价管理》计算。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|---------|---|---------------------------|
| 股改承诺 | 南山集团公司承诺：1、在股权分置改革实施后，如果公司 2006 年至 2007 年净利润的年复合增长率低于 30%，即如果 2007 年净利润未达到 23,292.69 万元；（2）公司 2006 年度或 2007 年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告。公司将追送现金 2,000 万元。2、若因“公司 2006 年至 2007 年净利润的年复合增长率低于 30%，即如果 2007 年净利润未达到 23,292.69 万元”或者“公司 2006 年度或 2007 年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告”而触发追加对价条款，则南山集团公司持有的非流通股股份在追送对价实施完毕日后 36 个月内不上市交易或转让；如没有触发追加对价条款，则南山集团公司持有的非流通股股份自 2007 年年度股东大会决议公告日后 36 个月内不上市交易或转让。 | 报告期内，南山集团有限公司切实履行了上述承诺事项。 |
| 发行时所作承诺 | 公司 2007 年 4 月 30 日非公开发行股票，发行方案中第 6 条锁定期安排中约定：本次非公开发行的股份，在发行完毕后，控股东南山集团认购的股份在发行之日起三十六个月内不得转让。 | 报告期内，南山集团有限公司切实履行了上述承诺事项。 |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
|--------------|----------------|----------------|
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 山东汇德会计师事务所有限公司 | 山东汇德会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 1,000,000 | 1,500,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 7 | 8 |

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 1,000,000 元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。公司现聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 1,500,000 元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|------------|------------|-----------------------------|
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告 | 《上海证券报》C7 | 2009年1月16日 | www.sse.com.cn 输入公司股票代码查询公告 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于将部分募集资金暂时补充流动资金的公告 | 《上海证券报》C7 | 2009年1月16日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告 | 《上海证券报》A20 | 2009年2月2日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2009年度关联交易公告 | 《上海证券报》A20 | 2009年2月2日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于召开2009年第一次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》A20 | 2009年2月2日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于南山集团承诺函的公告 | 《上海证券报》A20 | 2009年2月2日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2009年第一次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》C30 | 2009年2月18日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议公告 | 《上海证券报》C31 | 2009年2月25日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于召开2009年度第二次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》C31 | 2009年2月25日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2009年第二次临时股东大会会议决议公告 | 《上海证券报》B3 | 2009年3月13日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于可转换公司债券转股价格修正的公告 | 《上海证券报》B3 | 2009年3月13日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十三次会议决议公告暨召开2008年度股东大会的通知 | 《上海证券报》C69 | 2009年3月27日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届监事会第七次会议决议公告 | 《上海证券报》C69 | 2009年3月27日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 《上海证券报》C69 | 2009年3月27日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于股份变动情况的公告 | 《上海证券报》16 | 2009年4月4日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于可转换公司债券2008年度付息的公告 | 《上海证券报》C7 | 2009年4月14日 | 同上 |

| | | | |
|--|--------------|-----------------|----|
| 山东南山铝业股份有限公司 2008 年年度股东大会会议决议公告 | 《上海证券报》C39 | 2009 年 4 月 17 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司股权质押公告 | 《上海证券报》C127 | 2009 年 4 月 21 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司 2009 年第一季度报告 | 《上海证券报》C23 | 2009 年 4 月 28 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告 | 《上海证券报》30 | 2009 年 5 月 9 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》30 | 2009 年 5 月 9 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司非公开发行股票预案 | 《上海证券报》30、31 | 2009 年 5 月 9 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告 | 《上海证券报》31 | 2009 年 5 月 9 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于控股子公司分红的提示性公告 | 《上海证券报》C4 | 2009 年 5 月 14 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议公告 | 《上海证券报》封十五 | 2009 年 5 月 15 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十七次会议决议公告暨召开 2009 年第四次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》C19 | 2009 年 5 月 19 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司提示性公告 | 《上海证券报》C22 | 2009 年 5 月 22 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于 2008 年度分红派息方案实施及可转债转股价格调整的提示性公告 | 《上海证券报》C22 | 2009 年 5 月 22 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司 2009 年第三次临时股东大会会议决议公告 | 《上海证券报》C5 | 2009 年 5 月 26 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司 2008 年度分红派息实施公告 | 《上海证券报》A22 | 2009 年 6 月 1 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于 2008 年度分红派息的提示性公告 | 《上海证券报》A22 | 2009 年 6 月 1 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司根据 2008 年度分红派息实施方案调整可转换公司债券转股价格的提示性公告 | 《上海证券报》A22 | 2009 年 6 月 1 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司 2009 年第四次临时股东大会会议决议公告 | 《上海证券报》C15 | 2009 年 6 月 4 日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于 | 《上海证券报》C15 | 2009 年 6 月 24 日 | 同上 |

| | | | |
|--|--------------|-------------|----|
| 变更保荐机构的公告 | | | |
| 山东南山铝业股份有限公司关于募集资金补充流动资金到期还款的公告 | 《上海证券报》C24 | 2009年7月15日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于股份变动情况的公告 | 《上海证券报》C39 | 2009年7月28日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2009年中期业绩预减公告 | 《上海证券报》C40 | 2009年7月30日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2009年半年度报告摘要 | 《上海证券报》36、37 | 2009年8月8日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十八次会议决议公告 | 《上海证券报》36 | 2009年8月8日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届监事会第九次会议决议公告 | 《上海证券报》36 | 2009年8月8日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 《上海证券报》36 | 2009年8月8日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第二次临时会议决议公告 | 《上海证券报》C18 | 2009年8月11日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于提前赎回“南山转债”的提示性公告 | 《上海证券报》C18 | 2009年8月11日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于“南山转债”提前赎回事宜的公告 | 《上海证券报》C47 | 2009年8月12日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于“南山转债”提前赎回事宜的第二次提示性公告 | 《上海证券报》C7 | 2009年8月13日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于“南山转债”提前赎回事宜的第三次提示性公告 | 《上海证券报》C9 | 2009年8月14日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告 | 《上海证券报》B4 | 2009年8月26日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于可转换公司债券转股数额累计达到已发行股份10%的公告 | 《上海证券报》C8 | 2009年8月28日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于“南山转债”提前赎回事宜的第四次提示性公告 | 《上海证券报》32 | 2009年9月14日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司提示性公告 | 《上海证券报》B13 | 2009年9月25日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2009年第三季度报告 | 《上海证券报》B71 | 2009年10月29日 | 同上 |

| | | | |
|---|------------|------------|----|
| 山东南山铝业股份有限公司解除股权质押公告 | 《上海证券报》37 | 2010年1月4日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于非公开发行股票申请获得发审委审核通过的公告 | 《上海证券报》B1 | 2010年1月14日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议公告 | 《上海证券报》B16 | 2010年2月9日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司为全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司办理授信业务提供担保的公告 | 《上海证券报》B16 | 2010年2月9日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告 | 《上海证券报》62 | 2010年2月12日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告暨召开2010年第一次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》55 | 2010年2月27日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2010年第一次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》B31 | 2010年3月16日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司关于公司控股股东延长持股锁定期的承诺公告 | 《上海证券报》B26 | 2010年3月18日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第二十三次会议决议公告 | 《上海证券报》B15 | 2010年3月19日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2010年度非公开发行股票发行情况报告书 | 《上海证券报》219 | 2010年3月27日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第三次临时会议决议公告 | 《上海证券报》219 | 2010年3月27日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第二十四次会议决议公告 | 《上海证券报》16 | 2010年4月3日 | 同上 |
| 山东南山铝业股份有限公司2009年度业绩快报 | 《上海证券报》16 | 2010年4月3日 | 同上 |

十二、备查文件目录

- 1、载有公司负责人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：宋建波

山东南山铝业股份有限公司
2010年4月15日

审计报告

(2010) 汇所审字第 6-038 号

山东南山铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东南山铝业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2009年12月31日资产负债表及合并资产负债表，2009年度利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果、现金流量和股东权益的变动。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王晖

中国注册会计师：孙震

中国·青岛市

二〇一〇年四月十五日

合并资产负债表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 注 释 | 2009 年 12 月 31 日 | 2008 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五. 1 | 1,948,868,241.97 | 1,809,405,023.94 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五. 2 | 227,913,251.59 | 63,414,466.46 |
| 应收账款 | 五. 3 | 174,488,044.82 | 150,597,633.36 |
| 预付款项 | 五. 4 | 526,973,562.63 | 473,929,871.04 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五. 5 | 20,925,009.27 | 27,978,827.49 |
| 应收补贴款 | | | |
| 存货 | 五. 6 | 1,509,140,461.22 | 1,279,253,939.61 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五. 7 | 723,378.68 | |
| 流动资产合计 | | 4,409,031,950.18 | 3,804,579,761.90 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五. 8 | 112,388,595.23 | 110,183,453.80 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五. 9 | 9,627,643,197.85 | 8,609,317,280.78 |
| 在建工程 | 五. 10 | 1,021,297,954.59 | 1,084,176,878.41 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五. 11 | 59,365,266.71 | 60,578,866.67 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五. 12 | 6,189,032.94 | 22,952,097.26 |
| 递延所得税资产 | 五. 13 | 60,730,964.53 | 61,501,735.02 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,887,615,011.85 | 9,948,710,311.94 |
| 资产总计 | | 15,296,646,962.03 | 13,753,290,073.84 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

合并资产负债表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及股东权益 | 注释 | 2009年12月31日 | 2008年12月31日 |
|------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五. 15 | 1,238,808,636.78 | 750,539,760.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五. 16 | 748,270,775.97 | 515,984,184.01 |
| 预收款项 | 五. 17 | 256,932,193.33 | 48,302,601.18 |
| 应付职工薪酬 | 五. 18 | 166,122,374.39 | 106,443,022.64 |
| 应交税费 | 五. 19 | 35,584,619.37 | 8,821,942.73 |
| 应付利息 | 五. 20 | 2,422,217.46 | 20,845,071.52 |
| 应付股利 | 五. 21 | 6,107,297.49 | |
| 其他应付款 | 五. 22 | 225,155,812.21 | 255,439,860.11 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 566,078.26 | |
| 流动负债合计 | | 2,679,970,005.26 | 1,706,376,442.19 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 五. 23 | | 2,587,987,877.91 |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 递延收益 | 五. 24 | 109,528,028.12 | 78,886,963.87 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 109,528,028.12 | 2,666,874,841.78 |
| 负债合计 | | 2,789,498,033.38 | 4,373,251,283.97 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五. 25 | 1,650,714,495.00 | 1,318,795,864.00 |
| 资本公积 | 五. 26 | 6,780,014,629.98 | 4,507,685,531.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | 五. 27 | 361,736,129.41 | 270,438,860.85 |
| 未分配利润 | 五. 28 | 2,819,317,264.78 | 2,327,679,531.42 |
| 外币报表折算差额 | 五. 29 | -15,725,426.94 | -13,152,694.34 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 11,596,057,092.23 | 8,411,447,093.78 |
| 少数股东权益 | | 911,091,836.42 | 968,591,696.09 |
| 股东权益合计 | | 12,507,148,928.65 | 9,380,038,789.87 |
| 负债和股东权益总计 | | 15,296,646,962.03 | 13,753,290,073.84 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

合并利润表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 五. 30 | 7,279,112,433.69 | 7,231,588,302.06 |
| 减：营业成本 | 五. 30 | 5,953,856,222.63 | 5,969,112,417.22 |
| 营业税金及附加 | 五. 31 | 9,600,031.13 | 17,325,739.89 |
| 销售费用 | | 184,351,791.73 | 129,847,525.66 |
| 管理费用 | | 142,883,654.49 | 84,246,189.45 |
| 财务费用 | | 53,846,485.31 | 51,929,918.62 |
| 资产减值损失 | 五. 32 | 1,024,243.24 | 137,330,449.16 |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | 五. 33 | 3,930,016.43 | -280,492.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,930,016.43 | -280,492.13 |
| 二、营业利润 | | 937,480,021.59 | 841,515,569.93 |
| 加：营业外收入 | 五. 34 | 16,771,972.83 | 19,549,287.15 |
| 减：营业外支出 | 五. 35 | 1,871,264.67 | 19,760,579.18 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | 658,439.58 | 15,831,978.47 |
| 三、利润总额 | | 952,380,729.75 | 841,304,277.90 |
| 减：所得税费用 | 五. 36 | 80,215,343.78 | -29,336,370.82 |
| 四、净利润 | | 872,165,385.97 | 870,640,648.72 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 714,816,148.12 | 628,859,416.09 |
| 少数股东损益 | | 157,349,237.85 | 241,781,232.63 |
| 五、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | 五. 37 | 0.50 | 0.48 |
| （二）稀释每股收益 | 五. 37 | 0.43 | 0.44 |
| 六、其他综合收益 | 五. 38 | -2,572,732.60 | 203,478,890.95 |
| 综合收益总额 | | 869,592,653.37 | 1,074,119,539.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 712,243,415.52 | 832,338,307.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 157,349,237.85 | 241,781,232.63 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

合并现金流量表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,099,130,554.08 | 8,934,292,754.32 |
| 收到的税费返还 | | 36,436,576.25 | 38,418,212.07 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五.39 | 35,614,429.23 | 2,080,696.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,171,181,559.56 | 8,974,791,662.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,513,479,912.46 | 7,244,521,811.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 184,945,681.86 | 167,786,110.78 |
| 支付的各项税费 | | 283,072,785.35 | 428,844,540.81 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五.39 | 157,399,167.33 | 89,863,028.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,138,897,547.00 | 7,931,015,490.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,032,284,012.56 | 1,043,776,171.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | | 7,780,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 7,780,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 1,062,373,591.49 | 2,138,146,299.35 |
| 投资支付的现金 | | | 105,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,062,373,591.49 | 2,243,146,299.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,062,373,591.49 | -2,235,366,299.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 52,056,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | 52,056,000.00 |
| 借款收到的现金 | | 1,522,808,636.78 | 1,414,688,217.32 |
| 发行债券收到的现金 | | | 2,758,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,522,808,636.78 | 4,224,744,217.32 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,039,772,331.79 | 1,163,148,457.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 293,004,050.57 | 191,467,139.87 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利、利润 | | 210,200,000.00 | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 五.39 | 7,558,535.03 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,340,334,917.39 | 1,354,615,597.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 182,473,719.39 | 2,870,128,620.13 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | -12,920,922.43 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 139,463,218.03 | 1,678,538,492.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,809,405,023.94 | 130,866,531.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,948,868,241.97 | 1,809,405,023.94 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

合并股东权益变动表（一）

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年度 | | | | | | | |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 归属于母公司的股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 归属于母公司的股东权益合计 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,318,795,864.00 | 4,507,685,531.85 | 270,438,860.85 | 2,327,679,531.42 | -13,152,694.34 | 8,411,447,093.78 | 968,591,696.09 | 9,380,038,789.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,318,795,864.00 | 4,507,685,531.85 | 270,438,860.85 | 2,327,679,531.42 | -13,152,694.34 | 8,411,447,093.78 | 968,591,696.09 | 9,380,038,789.87 |
| 三、本年增减变动金额 | 331,918,631.00 | 2,272,329,098.13 | 91,297,268.56 | 491,637,733.36 | -2,572,732.60 | 3,184,609,998.45 | -57,499,859.67 | 3,127,110,138.78 |
| （一）净利润 | | | | 714,816,148.12 | | 714,816,148.12 | 157,349,237.85 | 872,165,385.97 |
| （二）其他综合收益 | | | | | -2,572,732.60 | -2,572,732.60 | | -2,572,732.60 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 714,816,148.12 | -2,572,732.60 | 712,243,415.52 | 157,349,237.85 | 869,592,653.37 |
| （三）股东投入和减少资本 | 331,918,631.00 | 2,272,329,098.13 | | | | 2,604,247,729.13 | 11,100,902.48 | 2,615,348,631.61 |
| 1. 股东投入资本 | 331,918,631.00 | 2,272,329,098.13 | | | | 2,604,247,729.13 | 11,100,902.48 | 2,615,348,631.61 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | 91,297,268.56 | -223,178,414.76 | | -131,881,146.20 | -225,950,000.00 | -357,831,146.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | 91,297,268.56 | -91,297,268.56 | | | | |
| 2. 股东的分配 | | | | -131,881,146.20 | | -131,881,146.20 | -225,950,000.00 | -357,831,146.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,650,714,495.00 | 6,780,014,629.98 | 361,736,129.41 | 2,819,317,264.78 | -15,725,426.94 | 11,596,057,092.23 | 911,091,836.42 | 12,507,148,928.65 |

公司负责人： 宋建波

总会计师： 韩燕红

会计主管： 徐晓青

合并股东权益变动表（二）

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2008 年度 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 归属于母公司的股东权益合计 | | |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 归属于母公司的股东权益合计 | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,318,795,213.00 | 4,291,043,597.56 | 270,438,860.85 | 1,830,699,636.63 | | 7,710,977,308.04 | 674,421,463.46 | 8,385,398,771.50 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,318,795,213.00 | 4,291,043,597.56 | 270,438,860.85 | 1,830,699,636.63 | | 7,710,977,308.04 | 674,421,463.46 | 8,385,398,771.50 | |
| 三、本年增减变动金额 | 651.00 | 216,641,934.29 | | 496,979,894.79 | -13,152,694.34 | 700,469,785.74 | 294,170,232.63 | 994,640,018.37 | |
| （一）净利润 | | | | 628,859,416.09 | | 628,859,416.09 | 241,781,232.63 | 870,640,648.72 | |
| （二）其他综合收益 | | 216,631,585.29 | | | -13,152,694.34 | 203,478,890.95 | | 203,478,890.95 | |
| 上述（一）和（二）小计 | | 216,631,585.29 | | 628,859,416.09 | -13,152,694.34 | 832,338,307.04 | 241,781,232.63 | 1,074,119,539.67 | |
| （三）股东投入和减少资本 | 651.00 | 10,349.00 | | | | 11,000.00 | 52,389,000.00 | 52,400,000.00 | |
| 1. 股东投入资本 | 651.00 | 10,349.00 | | | | | 52,389,000.00 | 52,389,000.00 | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | -131,879,521.30 | | -131,879,521.30 | | -131,879,521.30 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | -131,879,521.30 | | -131,879,521.30 | | -131,879,521.30 | |
| 2. 股东的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,318,795,864.00 | 4,507,685,531.85 | 270,438,860.85 | 2,327,679,531.42 | -13,152,694.34 | 8,411,447,093.78 | 968,591,696.09 | 9,380,038,789.87 | |

公司负责人： 宋建波

总会计师： 韩燕红

会计主管： 徐晓青

母公司资产负债表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 注 释 | 2009 年 12 月 31 日 | 2008 年 12 月 31 日 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,507,877,231.87 | 1,623,804,349.34 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 36,790,458.13 | 3,619,690.00 |
| 应收账款 | 十一、1 | 99,600,946.93 | 72,938,677.92 |
| 预付款项 | | 270,828,259.48 | 150,619,457.30 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一、2 | 2,180,997,010.56 | 2,610,627,693.00 |
| 应收补贴款 | | | |
| 存货 | | 603,717,989.82 | 581,863,640.33 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,699,811,896.79 | 5,043,473,507.89 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一、3 | 2,019,156,568.37 | 1,908,451,426.94 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 5,549,870,998.01 | 4,384,932,804.95 |
| 在建工程 | | 207,176,957.82 | 687,327,394.46 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,850,211.43 | 22,952,097.26 |
| 递延所得税资产 | | 25,013,593.68 | 20,819,494.46 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 7,804,068,329.31 | 7,024,483,218.07 |
| 资产总计 | | 12,503,880,226.10 | 12,067,956,725.96 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

母公司资产负债表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及股东权益 | 注释 | 2009年12月31日 | 2008年12月31日 |
|------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,037,222,000.00 | 652,628,040.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 453,666,255.16 | 195,053,069.55 |
| 预收款项 | | 203,647,819.25 | 39,987,542.33 |
| 应付职工薪酬 | | 158,841,506.55 | 70,121,652.57 |
| 应交税费 | | 50,242,802.37 | 45,542,398.16 |
| 应付利息 | | 1,329,525.98 | 20,845,071.52 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 10,182,110.05 | 1,267,048,802.34 |
| 一年内到期的非流动负 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,915,132,019.36 | 2,291,226,576.47 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | 2,587,987,877.91 |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 递延收益 | | 15,000,000.00 | 333,333.33 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,000,000.00 | 2,588,321,211.24 |
| 负 债 合 计 | | 1,930,132,019.36 | 4,879,547,787.71 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,650,714,495.00 | 1,318,795,864.00 |
| 资本公积 | | 6,778,836,281.98 | 4,506,507,183.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | | 361,736,129.41 | 270,438,860.85 |
| 未分配利润 | | 1,782,461,300.35 | 1,092,667,029.55 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | | 10,573,748,206.74 | 7,188,408,938.25 |
| 负债和股东权益总计 | | 12,503,880,226.10 | 12,067,956,725.96 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

母公司利润表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十一、4 | 6,372,791,215.61 | 5,071,664,402.29 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 5,841,583,595.42 | 4,905,236,159.08 |
| 营业税金及附加 | | 8,639,702.47 | 17,208,623.99 |
| 销售费用 | | 99,086,734.36 | 69,644,741.50 |
| 管理费用 | | 85,137,597.41 | 56,751,776.42 |
| 财务费用 | | 52,712,266.83 | 65,457,339.00 |
| 资产减值损失 | | 1,531,090.65 | 70,535,914.25 |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | 十一、5 | 681,780,016.43 | -280,492.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,930,016.43 | -280,492.13 |
| 二、营业利润 | | 965,880,244.90 | -113,450,644.08 |
| 加：营业外收入 | | 9,542,806.42 | 13,416,943.46 |
| 减：营业外支出 | | 692,908.97 | 19,430,106.82 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | 658,439.58 | 15,501,506.11 |
| 三、利润总额 | | 974,730,142.35 | -119,463,807.44 |
| 减：所得税费用 | | 61,757,456.79 | -17,154,576.99 |
| 四、净利润 | | 912,972,685.56 | -102,309,230.45 |
| 五、其他综合收益 | | | 216,631,585.29 |
| 综合收益总额 | | 912,972,685.56 | 114,322,354.84 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

母公司现金流量表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|----------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,786,932,063.89 | 5,644,013,679.48 |
| 收到的税费返还 | | 15,000,000.00 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 26,117,906.99 | 1,021,317.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,828,049,970.88 | 5,645,034,997.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,150,619,672.43 | 5,279,790,498.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 100,704,021.65 | 96,548,483.76 |
| 支付的各项税费 | | 145,593,129.45 | 131,979,854.81 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 79,766,654.27 | 60,407,918.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,476,683,477.80 | 5,568,726,755.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 351,366,493.08 | 76,308,241.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | | 7,780,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 7,780,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 727,225,407.83 | 828,996,762.04 |
| 投资支付的现金 | | 108,500,000.00 | 325,611,050.77 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | 395,913,469.16 | 83,611,792.81 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,231,638,876.99 | 1,238,219,605.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,231,638,876.99 | -1,230,439,605.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | |
| 借款收到的现金 | | 1,321,222,000.00 | 1,316,776,497.32 |
| 发行债券收到的现金 | | | 2,758,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 472,129,443.63 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,793,351,443.63 | 4,074,776,497.32 |
| 偿还债务支付的现金 | | 941,860,611.79 | 1,163,148,457.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 82,804,050.57 | 191,467,139.87 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 4,254,078.50 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,028,918,740.86 | 1,354,615,597.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 764,432,702.77 | 2,720,160,900.13 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | -87,436.33 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -115,927,117.47 | 1,566,029,536.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,623,804,349.34 | 57,774,813.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,507,877,231.87 | 1,623,804,349.34 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

母公司股东权益变动表（一）

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年度 | | | | 股东权益合计 |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1,318,795,864.00 | 4,506,507,183.85 | 270,438,860.85 | 1,092,667,029.55 | 7,188,408,938.25 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,318,795,864.00 | 4,506,507,183.85 | 270,438,860.85 | 1,092,667,029.55 | 7,188,408,938.25 |
| 三、本年增减变动金额 | 331,918,631.00 | 2,272,329,098.13 | 91,297,268.56 | 689,794,270.80 | 3,385,339,268.49 |
| （一）净利润 | | | | 912,972,685.56 | 912,972,685.56 |
| （二）其他综合收益 | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 912,972,685.56 | 912,972,685.56 |
| （三）股东投入和减少资本 | 331,918,631.00 | 2,272,329,098.13 | | | 2,604,247,729.13 |
| 1. 股东投入资本 | 331,918,631.00 | 2,272,329,098.13 | | | 2,604,247,729.13 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | |
| （四）利润分配 | | | 91,297,268.56 | -223,178,414.76 | -131,881,146.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | 91,297,268.56 | -91,297,268.56 | |
| 2. 股东的分配 | | | | -131,881,146.20 | -131,881,146.20 |
| 3. 其他 | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,650,714,495.00 | 6,778,836,281.98 | 361,736,129.41 | 1,782,461,300.35 | 10,573,748,206.74 |

公司负责人： 宋建波

总会计师： 韩燕红

会计主管： 徐晓青

母公司股东权益变动表（二）

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2008 年度 | | | | 股东权益合计 |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1,318,795,213.00 | 4,289,865,249.56 | 270,438,860.85 | 1,326,855,781.30 | 7,205,955,104.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,318,795,213.00 | 4,289,865,249.56 | 270,438,860.85 | 1,326,855,781.30 | 7,205,955,104.71 |
| 三、本年增减变动金额 | 651.00 | 216,641,934.29 | | -234,188,751.75 | -17,546,166.46 |
| （一）净利润 | | | | -102,309,230.45 | -102,309,230.45 |
| （二）其他综合收益 | | 216,631,585.29 | | | 216,631,585.29 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 216,631,585.29 | | -102,309,230.45 | 114,322,354.84 |
| （三）股东投入和减少资本 | 651.00 | 10,349.00 | | | 11,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 651.00 | 10,349.00 | | | 11,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | -131,879,521.30 | -131,879,521.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | |
| 2. 股东的分配 | | | | -131,879,521.30 | -131,879,521.30 |
| 3. 其他 | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,318,795,864.00 | 4,506,507,183.85 | 270,438,860.85 | 1,092,667,029.55 | 7,188,408,938.25 |

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

山东南山铝业股份有限公司

2009 年度财务报表附注

(金额单位除特别指明外,均为人民币元。)

附注一、公司基本情况

1. 基本情况

山东南山铝业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据山东省烟台市经济体制改革委员会烟体改[1993]44 号文批准,由龙口市新华毛纺厂整体改制并采取定向募集方式设立的龙口市南山实业股份有限公司,1993 年 3 月在龙口市工商行政管理局注册成立。后由山东省体改委鲁体改函字[1997]35 号文重新确认,并得到山东省人民政府鲁政股字[1997]29 号文正式批准,同时在山东省工商行政管理局重新注册,并更名为山东南山实业股份有限公司,股本为 25,700 万元,营业执照注册号为 3700001802416。

公司于 2004 年 10 月 19 日向社会公开发行了 8.83 亿元五年期可转换债券,截止 2006 年 8 月 18 日,可转换债券持有人累计转股 196,090,591 股,公司新增注册资本 196,090,591 元;根据《山东南山实业股份有限公司股权分置改革方案》和《山东南山实业股份有限公司 2006 年第二次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定,公司以资本公积向 2006 年 3 月 10 日登记在册的全体流通股股东转增资本,新增注册资本 165,704,622 元,以上合计新增股本 361,795,213 元,公司股本变更为 618,795,213 元,并更名为山东南山铝业股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]93 号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准,公司于 2007 年 4 月 26 日向控股股东-南山集团有限公司(原名称为:“南山集团公司”)发行 70,000 万股人民币普通股,每股面值 1 元;控股股东-南山集团有限公司以持有的包括龙口东海氧化铝有限公司 75%股权、南山集团有限公司 10 万吨电解铝及配套碳素、60 万千瓦热发电机组资产、烟台东海铝箔有限公司 75%股权在内的铝及其配套资产(以下简称“铝电资产”)等净资产出资,公司新增股本 700,000,000 元,公司股本变更为 1,318,795,213 元。

公司于 2008 年 4 月 18 日向社会公开发行了 28 亿元五年期可转换债券,截至 2009 年 9 月 17 日止,可转换债券持有人将持有的可转换公司债券人民币 2,794,771,000 元转增股本,2008 年转股 651 股,2009 年转股 331,918,631 股,合计转股 331,919,282 股,其余可转换公司债券 5,229,000 元由公司赎回,公司新增股本 331,919,282 元,公司股本变更为 1,650,714,495 元。

2. 经营范围

公司属于铝制品制造行业，公司经营范围为：石墨和碳素制品、铝及铝合金制品开发、生产、加工、销售；电力生产及供应；批准范围的自营进出口、进料加工和“三来一补”业务（以上国家有规定的须凭许可批准经营）；装饰装修及铝合金结构制品、铝门窗的安装（须凭资质证书经营）；许可证范围内天然气销售、燃气灶具销售（限分支机构经营）。

附注二、 会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 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。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.1.2 同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

5.1.3 企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并

方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

5.2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。(2)通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

5.2.3 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。(1)购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。(2)购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营

政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

6.2 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的内部交易的影响后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

6.3 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

6.4 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

6.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

6.6 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

7. 现金及现金等价物

本公司的现金是指库存现金以及随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是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。

8. 外币业务的核算方法

8.1 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

8.2 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

8.2 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9. 金融工具的确认与计量

9.1 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

9.2 金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金

融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9.3.2.2 可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

9.4 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

9.5 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

9.6 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

10. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

10.1 本公司应收款项按下述的标准确认坏账损失：（1）债务人发生严重财务困难；（2）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；（5）因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

10.2 应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对于单项金额重大的应收款项（指占期末余额 10%以上的）单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项、其他不重大应收款项，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备）：

| 账龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 10% |
| 1-2 年 | 15% |
| 2-3 年 | 20% |
| 3 年以上 | 40% |

10.3 对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10.4 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11. 存货

11.1 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

11.2 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

11.3 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11.4 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

12. 长期股权投资的核算

12.1 长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式进行初始计量：

12.1.1 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司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(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

12.1.2 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

12.1.3 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。

12.1.4 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。

12.1.5 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

12.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本。

12.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，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，作为应收项目处理。

12.2 后续计量

公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核

算。

12.3 损益确认方法

12.3.1 采用成本法核算的长期股权投资

- (1) 对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。
- (2) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12.3.2 采用权益法核算的投资

(1) 初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2) 每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额（该份额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账面净利润进行调整后计得），确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

(3) 对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

12.4 确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

12.4.1 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

- (1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- (2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- (3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

12.4.2 重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大

影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2) 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

(3) 与被投资单位之间发生重要交易。

(4) 向被投资单位派出管理人员。

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

12.5 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

13. 投资性房地产的确认和计量

13.1 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

13.2 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

13.3 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14. 固定资产计价和折旧

14.1 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

14.2 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

14.3 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

| 类 别 | 折旧年限(年) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 2.38 -4.75 |
| 机器设备 | 10-20 | 4.75 -9.50 |
| 运输设备 | 8 -16 | 5.94-11.88 |
| 电子设备及其他 | 5 -12 | 7.92-19.00 |

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

14.4 固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

14.5 融资租入固定资产

14.5.1 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

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

15. 在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产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，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 借款费用

16.1 本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，如可直接归属于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资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16.2 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。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所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

17. 无形资产计价和摊销

17.1 本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。本公司的无形资产主要包括土地使用权、软件等。

17.2 无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的使用寿命，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

17.3 无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

17.4 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：（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等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。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。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 资产减值

19.1 在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

19.3 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

19.4 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：（1）该项交换具有商业实质；（2）换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，则以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

21. 职工薪酬

21.1 职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

21.2 公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

21.3 职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

22. 预计负债

22.1 公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

22.2 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 股份支付及权益工具

23.1 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

23.2 以权益工具结算的股份支付会计处理

23.2.1 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日是指股份支付协议获得批准的日期。

23.2.2 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

23.2.3 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

23.3 以现金结算的股份支付的会计处理

23.3.1 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

23.3.2 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

23.3.3 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

23.4 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

24. 回购公司股份

24.1 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

24.2 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

25. 收入的确认

25.1 本公司的商品销售在同时满足：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

25.2 本公司提供的劳务在同时满足：(1) 收入的金额能够可靠计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

25.3 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1) 相关经济利益很可能流入企业；(2) 收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

25.4 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

25.5 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

26. 政府补助

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

27. 递延所得税资产、递延所得税负债

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

27.2 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

27.3 资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获

得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金
额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

28. 融资租赁、经营租赁

28.1 融资租赁

28.1.1 在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值
两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为
未确认融资费用。

28.1.2 在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为
应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值
之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

28.2 经营租赁

28.2.1 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；
其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。
或有租金在实际发生时计入当期损益。

28.2.2 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；
其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。
对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营
租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

29. 持有待售资产

29.1 公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流
动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年
内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指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。

29.2 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。

29.3 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30. 主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

31. 前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注三、主要税项

1. 增值税

应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额除蒸汽产品按根据相关税收规定计算的销售额执行 13%的税率计算外，其他产品执行 17%的税率计算。

2. 企业所得税

本公司按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税；公司控股子公司—龙口东海氧化铝有限公司、烟台南山铝业新材料有限公司系中外合资企业，按应纳税所得额的 25% 缴纳并享受“两免三减半”的税收优惠，报告期处于减半期，实际税率为 12.5%；烟台东海铝箔有限公司、龙口南山铝压延新材料有限公司系中外合资企业，按应纳税所得额的 25% 缴纳并享受“两免三减半”的税收优惠，报告期处于免税期；公司全资子公司—烟台锦泰国际贸易有限公司按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税；公司全资子公司—南山铝业澳大利亚有限公司税率为 30%；公司全资子公司—南山美国有限公司执行超额累进税率，具体税率见下表：

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

3. 城市维护建设税

公司按当期应交流转税的 7%计缴，中外合资企业免征。

4. 教育费附加

公司按当期应交流转税的 3%计缴，中外合资企业免征。

附注四、企业合并及合并财务报表

1. 纳入合并财务报表范围的控股子公司情况

1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称 | 注册地址 | 注册资本 | 经营范围 | 实际投资额 | 持股比例 | 合计表决权比例 |
|---------------|------------|----------|----------------|----------|------|---------|
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 山东省 龙口市 | 7,600万美元 | 生产各种 铝合金热轧卷 | 44,253 万 | 75% | 75% |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|------------|----------------------|----------|------|------|
| 龙口南山铝压延新材料有限公司 | 山东省 龙口市 | 8,413.6万美元 | 生产新型合金产品 | 51,507 万 | 75% | 75% |
| 山东南山科学技术研究院 | 山东省 龙口市 | 300 万元 | 高新技术项目的研究开发、成果转让等 | 300 万 | 100% | 100% |
| 烟台锦泰国际贸易有限公司 | 山东省 龙口市 | 500 万元 | 销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等 | 500 万 | 100% | 100% |
| 南山铝业澳大利亚有限公司 | 澳大利亚 新南威尔士 | 100 澳元 | 销售铝板、铝箔等产品 | 13,905 万 | 100% | 100% |
| 南山美国有限公司 | 美国 芝加哥 | 1 美元 | 销售铝板、铝箔等产品 | 3,634 万 | 100% | 100% |

1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称 | 注册地址 | 注册资本 | 经营范围 | 实际投资额 | 持股比例 | 合计表决权比例 |
|-------------|------------|-----------|-------------|----------|------|---------|
| 龙口东海氧化铝有限公司 | 山东省 龙口市 | 9,700 万美元 | 生产销售冶金级氧化铝 | 58,810 万 | 75% | 75% |
| 烟台东海铝箔有限公司 | 山东省 龙口市 | 3,600 万美元 | 生产销售高精度铝箔产品 | 17,767 万 | 75% | 75% |

2. 报告期合并财务报表合并范围的变化

公司于2009年7月10日设立全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司，2009年度将其纳入合并范围。

3. 报告期内本公司拥有的联营公司情况

| 联营公司名称 | 注册地址 | 注册资本 | 经营范围 | 实际投资额 | 持股比例 | 合计表决权比例 |
|------------|------------|----------|----------------------|----------|------|---------|
| 南山集团财务有限公司 | 山东省 龙口市 | 50,000万元 | 吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款等 | 10,500万元 | 21% | 21% |
| 海湾铝业有限公司 | 澳大利亚 悉尼 | 486万澳元 | 铝土矿开发销售 | 500万澳元 | 20% | 20% |

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2008 年 12 月 31 日，期末数系指 2009 年 12 月 31 日。

1. 货币资金

1.1 明细项目

| 项 目 | 2009. 12. 31 | | | 2008. 12. 31 | | |
|------------|-----------------|---------|-----------------------------|-----------------|---------|-----------------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 1, 204, 116. 93 | | | 757, 548. 59 |
| 小计 | | | 1, 204, 116. 93 | | | 757, 548. 59 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 1, 487, 991, 111. 63 | | | 1, 484, 547, 318. 27 |
| 美元 | 1, 237, 588. 50 | 6. 8282 | 8, 450, 501. 80 | 6, 647, 171. 04 | 6. 8346 | 45, 430, 755. 19 |
| 欧元 | 0. 83 | 9. 7971 | 8. 13 | | | |
| 澳元 | 5, 882, 646. 23 | 6. 1292 | 36, 055, 915. 27 | 8, 891, 296. 98 | 4. 7100 | 41, 878, 008. 78 |
| 小计 | | | 1, 532, 497, 536. 83 | | | 1, 571, 856, 082. 24 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 411, 593, 848. 28 | | | 219, 247, 521. 64 |
| 美元 | 523, 221. 78 | 6. 8282 | 3, 572, 739. 93 | 521, 361. 30 | 6. 8346 | 3, 563, 295. 94 |
| 澳元 | | | | 2, 968, 275. 06 | 4. 7100 | 13, 980, 575. 53 |
| 小计 | | | 415, 166, 588. 21 | | | 236, 791, 393. 11 |
| 合 计 | | | 1, 948, 868, 241. 97 | | | 1, 809, 405, 023. 94 |

1.2 公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

2.1 明细项目

| 种 类 | 2009. 12. 31 | 2008. 12. 31 |
|------------|--------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 227, 913, 251. 59 | 63, 414, 466. 46 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 227, 913, 251. 59 | 63, 414, 466. 46 |

2.2 期末已经背书给其他方但尚未到期的前五项应收票据

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|--------------|--------------|-------------------------|----|
| 江苏中基复合材料有限公司 | 2009. 09. 24 | 2010. 03. 24 | 5, 000, 000. 00 | |
| 宁波华扬铝业科技有限公司 | 2009. 10. 12 | 2010. 01. 12 | 5, 000, 000. 00 | |
| 北京皇冠制罐有限公司 | 2009. 09. 29 | 2010. 01. 29 | 4, 273, 631. 36 | |
| 西安西中开关中器有限公司 | 2009. 09. 25 | 2010. 03. 25 | 4, 000, 000. 00 | |
| 厦门吉源企业有限公司 | 2009. 10. 19 | 2010. 04. 19 | 2, 489, 000. 00 | |
| 合 计 | | | 20, 762, 631. 36 | |

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

2.4 报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3. 应收账款

3.1 明细项目

| 种 类 | 2009. 12. 31 | | | | 2008. 12. 31 | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 126,579,050.00 | 65.26 | 12,657,905.00 | 65.01 | 49,008,524.37 | 29.28 | 4,900,852.43 | 29.24 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 67,379,024.81 | 34.74 | 6,812,124.99 | 34.99 | 118,347,594.17 | 70.72 | 11,857,632.75 | 70.76 |
| 合 计 | 193,958,074.81 | 100.00 | 19,470,029.99 | 100.00 | 167,356,118.54 | 100.00 | 16,758,485.18 | 100.00 |

3.2 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 账龄 |
|-----------------|-----------------------|----------------------|------|------|
| 青岛中集冷藏箱制造有限公司 | 55,203,231.26 | 5,520,323.13 | 10% | 一年以内 |
| 上海神火铝箔有限公司 | 49,851,212.60 | 4,985,121.26 | 10% | 一年以内 |
| 比威(天津)电气化系统有限公司 | 21,524,606.14 | 2,152,460.61 | 10% | 一年以内 |
| 合 计 | 126,579,050.00 | 12,657,905.00 | | |

3.3 期末不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

3.4 账龄分析

| 账 龄 | 2009. 12. 31 | | | 2008. 12. 31 | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 191,842,430.65 | 98.91 | 19,152,683.36 | 166,943,452.34 | 99.75 | 16,685,385.25 |
| 1 年至 2 年 | 2,115,644.16 | 1.09 | 317,346.63 | 367,866.20 | 0.22 | 55,179.93 |
| 2 年至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | 44,800.00 | 0.03 | 17,920.00 |
| 合 计 | 193,958,074.81 | 100.00 | 19,470,029.99 | 167,356,118.54 | 100.00 | 16,758,485.18 |

3.5 报告期内公司无实际核销的应收账款、无终止确认应收账款、无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

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

3.7 公司 2009 年 12 月 31 日应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计为 151,560,066.79 元, 占 2009 年 12 月 31 日应收账款余额的 78.14%; 公司 2008 年 12 月 31 日应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计为 85,535,004.28 元, 占 2008 年 12 月 31 日应收账款余额的 51.11%。

3.8 应收账款—外币应收账款

| 项 目 | 2009. 12. 31 | | | 2008. 12. 31 | | |
|-----|--------------|--------|--------------|--------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美元 | 36,885.00 | 6.8282 | 251,858.16 | 2,380,161.00 | 6.8346 | 16,267,448.37 |
| 澳元 | 509,402.41 | 6.1292 | 3,122,229.25 | 405,684.64 | 4.7100 | 1,910,774.65 |
| 合 计 | | | 3,374,087.41 | | | 18,178,223.02 |

4. 预付款项

4.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009. 12. 31 | | 2008. 12. 31 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 497,859,388.68 | 94.48 | 460,967,797.84 | 97.26 |
| 1年至2年 | 29,055,273.95 | 5.51 | 12,913,764.04 | 2.73 |
| 2年至3年 | 58,900.00 | 0.01 | 48,309.16 | 0.01 |
| 3年以上 | | | | |
| 合 计 | 526,973,562.63 | 100.00 | 473,929,871.04 | 100.00 |

4.2 公司期末预付款项中前五名欠款单位欠款金额合计为 286,505,045.48 元，占期末预付款项余额的 54.38%。

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

5. 其他应收款

5.1 明细项目

| 种 类 | 2009. 12. 31 | | | | 2008. 12. 31 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 16,823,847.85 | 73.27 | 1,682,384.79 | 82.61 | 14,353,063.24 | 45.27 | 1,435,306.32 | 38.54 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 6,137,655.61 | 26.73 | 354,109.40 | 17.39 | 17,349,560.01 | 54.73 | 2,288,489.44 | 61.46 |
| 合 计 | 22,961,503.46 | 100.00 | 2,036,494.19 | 100.00 | 31,702,623.25 | 100.00 | 3,723,795.76 | 100.00 |

5.2 期末单项金额重大的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 账龄 |
|--------------|--------------|------------|------|------|
| 中海石油（中国）有限公司 | 5,445,884.40 | 544,588.44 | 10% | 一年以内 |
| 烟台海基置业有限公司 | 3,346,202.09 | 334,620.21 | 10% | 一年以内 |
| 齐鲁证券有限公司 | 3,000,000.00 | 300,000.00 | 10% | 一年以内 |
| 南山集团有限公司 | 2,636,386.16 | 263,638.62 | 10% | 一年以内 |

| | | | | |
|------------|----------------------|---------------------|-----|------|
| 烟台中世燃气有限公司 | 2,395,375.20 | 239,537.52 | 10% | 一年以内 |
| 合 计 | 16,823,847.85 | 1,682,384.79 | | |

5.3 期末不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

5.4 账龄分析

| 账 龄 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 22,912,078.20 | 99.78 | 2,027,411.34 | 20,755,651.94 | 65.47 | 2,047,613.86 |
| 1年至2年 | 16,044.06 | 0.07 | 2,406.61 | 10,808,390.87 | 34.09 | 1,624,465.81 |
| 2年至3年 | 33,381.20 | 0.15 | 6,676.24 | 18,580.44 | 0.06 | 3,716.09 |
| 3年以上 | | | | 120,000.00 | 0.38 | 48,000.00 |
| 合 计 | 22,961,503.46 | 100.00 | 2,036,494.19 | 31,702,623.25 | 100.00 | 3,723,795.76 |

5.5 报告期内公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

5.6 报告期内公司无核销的其他应收款。

5.7 报告期期末应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东—南山集团有限公司 2,636,386.16 元。

5.8 公司 2009 年 12 月 31 日其他应收款中前五名欠款单位欠款金额合计 16,823,847.85 元，占 2009 年 12 月 31 日其他应收款余额的 73.27%；公司 2008 年 12 月 31 日其他应收款中前五名欠款单位欠款金额合计 26,263,811.41 元，占 2008 年 12 月 31 日其他应收款余额的 82.84%；

6. 存货

6.1 明细项目

| 项 目 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|------------|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 724,294,204.12 | | 724,294,204.12 | 624,419,033.97 | 37,576,995.13 | 586,842,038.84 |
| 库存商品 | 325,863,554.54 | | 325,863,554.54 | 374,204,595.52 | 36,561,299.99 | 337,643,295.53 |
| 委托加工物资 | 8,040,183.98 | | 8,040,183.98 | 3,269,737.95 | | 3,269,737.95 |
| 在产品 | 411,030,261.91 | | 411,030,261.91 | 357,916,403.62 | 33,337,436.19 | 324,578,967.43 |
| 自制半成品 | 39,912,256.67 | | 39,912,256.67 | 26,919,899.86 | | 26,919,899.86 |
| 合 计 | 1,509,140,461.22 | | 1,509,140,461.22 | 1,386,729,670.92 | 107,475,731.31 | 1,279,253,939.61 |

6.2 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------|------|------|---------------|-----|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 37,576,995.13 | | | 37,576,995.13 | |
| 库存商品 | 36,561,299.99 | | | 36,561,299.99 | |

| | | | | | |
|------------|-----------------------|--|--|-----------------------|--|
| 在产品 | 33,337,436.19 | | | 33,337,436.19 | |
| 合 计 | 107,475,731.31 | | | 107,475,731.31 | |

6.3 本公司 2009 年 12 月 31 日未发生存货账面余额低于其可变现净值的情况,故无需计提存货跌价准备。

6.4 本公司报告期存货无利息资本化金额。

7. 其他流动资产

7.1 明细项目

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------------|-------------------|------------|
| 启动费 | 723,378.68 | |
| 合 计 | 723,378.68 | |

8. 长期股权投资

8.1 明细项目

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 南山集团财务有限公司 | 109,136,927.64 | 105,056,718.55 |
| 海湾铝业有限公司 | 3,251,667.59 | 5,126,735.25 |
| 合 计 | 112,388,595.23 | 110,183,453.80 |

8.2 长期股权投资 2009 年 12 月 31 日的明细:

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 2009年12月31日 | | |
|------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | | 投资成本 | 损益调整 | 减值准备 |
| 南山集团财务有限公司 | 21.00% | 105,000,000.00 | 4,136,927.64 | |
| 海湾铝业有限公司 | 20.00% | 32,617,475.00 | -487,403.34 | -28,878,404.07 |

8.3 长期股权投资2008年12月31日的明细:

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 2008年12月31日 | | |
|------------|--------|----------------|-------------|----------------|
| | | 投资成本 | 损益调整 | 减值准备 |
| 南山集团财务有限公司 | 21.00% | 105,000,000.00 | 56,718.55 | |
| 海湾铝业有限公司 | 19.10% | 34,342,350.00 | -337,210.68 | -28,878,404.07 |

9. 固定资产及累计折旧

9.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值合计 | 10,077,910,464.76 | 1,533,648,842.29 | 17,870,590.37 | 11,593,688,716.68 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 2,603,815,100.15 | 341,129,284.62 | 5,412,939.92 | 2,939,531,444.85 |

| | | | | |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 通用设备 | 7,393,673,611.50 | 1,169,184,507.23 | 11,813,807.96 | 8,551,044,310.77 |
| 运输设备 | 34,176,965.49 | 3,685,957.88 | 574,387.34 | 37,288,536.03 |
| 电子设备及其他 | 46,244,787.62 | 19,649,092.56 | 69,455.15 | 65,824,425.03 |
| 二、累计折旧合计 | 1,468,080,183.98 | 500,572,879.05 | 3,120,544.20 | 1,965,532,518.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 311,645,737.20 | 75,312,913.25 | 475,965.74 | 386,482,684.71 |
| 通用设备 | 1,129,879,666.79 | 415,354,086.10 | 2,351,694.86 | 1,542,882,058.03 |
| 运输设备 | 16,086,965.99 | 3,320,146.61 | 249,764.86 | 19,157,347.74 |
| 电子设备及其他 | 10,467,814.00 | 6,585,733.09 | 43,118.74 | 17,010,428.35 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 8,609,830,280.78 | | | 9,628,156,197.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,292,169,362.95 | | | 2,553,048,760.14 |
| 通用设备 | 6,263,793,944.71 | | | 7,008,162,252.74 |
| 运输设备 | 18,089,999.50 | | | 18,131,188.29 |
| 电子设备及其他 | 35,776,973.62 | | | 48,813,996.68 |
| 四、减值准备合计 | 513,000.00 | | | 513,000.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 通用设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备及其他 | 513,000.00 | | | 513,000.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 8,609,317,280.78 | | | 9,627,643,197.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,292,169,362.95 | | | 2,553,048,760.14 |
| 通用设备 | 6,263,793,944.71 | | | 7,008,162,252.74 |
| 运输设备 | 18,089,999.50 | | | 18,131,188.29 |
| 电子设备及其他 | 35,263,973.62 | | | 48,300,996.68 |

9.2 未办妥产权证书的重要固定资产情况

| 项目 | 资产原值 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------------|-----------------------|---------------|------------|
| 熔铸厂房 | 26,685,076.14 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 原料磨主厂房 | 16,340,685.14 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 隔膜泵房 | 1,200,000.00 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 赤泥泵房 | 289,085.61 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 蒸发站主控楼 | 900,736.86 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 氧化铝仓 | 11,032,778.39 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 氧化铝办公楼 | 2,152,039.53 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 氧化铝宿舍楼 | 5,785,527.42 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 氧化铝餐厅 | 1,682,880.65 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 18万吨熔铸房产 | 72,036,189.41 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 4000T 库房 | 379,128.46 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 4000T 挤压车间 | 1,880,588.57 | 新建房产，尚未办理产权证书 | 2010年 |
| 合计 | 140,364,716.18 | | |

9.3 本公司固定资产报告期末发生可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

10. 在建工程

10.1 明细项目

| 项 目 | 2009. 12. 31 | | | 2008. 12. 31 | | |
|---------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 氧化铝生产线（二期） | 802,050,050.73 | | 802,050,050.73 | 392,245,811.54 | | 392,245,811.54 |
| 冷轧生产线技改 | 4,319,756.27 | | 4,319,756.27 | 307,824.38 | | 307,824.38 |
| 年产 10 万吨新型合金材料生产线 | 16,409,725.00 | | 16,409,725.00 | 495,510,496.72 | | 495,510,496.72 |
| 年产 52 万吨铝合金锭熔铸生产线项目 | 148,003,469.40 | | 148,003,469.40 | 129,341,916.96 | | 129,341,916.96 |
| 电厂脱硫工程 | | | | 53,300,987.10 | | 53,300,987.10 |
| 热轧生产线技改 | 7,478,633.15 | | 7,478,633.15 | | | |
| 220KV 变电站线路工程 | 13,748,035.22 | | 13,748,035.22 | | | |
| 电厂增补项目 | | | | | | |
| 其 他 | 29,288,284.82 | | 29,288,284.82 | 13,469,841.71 | | 13,469,841.71 |
| 合 计 | 1,021,297,954.59 | | 1,021,297,954.59 | 1,084,176,878.41 | | 1,084,176,878.41 |

10.2 在建工程项目变动情况

| 项 目 名 称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他减少 |
|---------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------|
| 氧化铝生产线（二期） | 116,146 | 392,245,811.54 | 409,804,239.19 | | |
| 冷轧生产线技改 | 16,000 | 307,824.38 | 15,869,918.80 | 11,857,986.91 | |
| 年产 10 万吨新型合金材料生产线项目 | 127,480 | 495,510,496.72 | 652,627,847.71 | 1,131,728,619.43 | |
| 年产 52 万吨铝合金锭熔铸生产线项目 | 100,922 | 129,341,916.96 | 32,251,361.28 | 13,589,808.84 | |
| 电厂脱硫工程 | 7,406 | 53,300,987.10 | 20,758,094.79 | 74,059,081.89 | |
| 热轧生产线技改 | 21,000 | | 7,478,633.15 | | |
| 220KV 变电站线路工程 | 13,000 | | 13,748,035.22 | | |
| 电厂增补项目 | 18,877 | | 103,463,146.98 | 103,463,146.98 | |
| 其 他 | | 13,469,841.71 | 45,278,742.15 | 29,460,299.04 | |
| 合 计 | | 1,084,176,878.41 | 1,301,280,019.27 | 1,364,158,943.09 | |

(续上表)

| 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源 | 期末数 |
|---------------|----------|----------------------|----------------------|-------|-------------------------|
| 69.06 | 80 | | | 自有资金 | 802,050,050.73 |
| 10.11 | 15 | | | 自有资金 | 4,319,756.27 |
| 90.38 | 95 | 38,679,303.62 | 8,861,729.56 | 可转债募集 | 16,409,725.00 |
| 87.42 | 95 | 25,484,213.95 | 5,838,631.80 | 可转债募集 | 148,003,469.40 |
| 100.00 | 100 | | | 自有资金 | |
| 3.56 | 5 | | | 自有资金 | 7,478,633.15 |
| 10.57 | 20 | | | 自有资金 | 13,748,035.22 |
| 54.80 | 60 | | | 自有资金 | |
| | | | | 自有资金 | 29,288,284.82 |
| 合计 | | 64,163,517.57 | 14,700,361.36 | | 1,021,297,954.59 |

10.3 公司报告期内在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

10.4 重大在建工程的工程进度情况

| 项 目 名 称 | 工程进度 (%) | 预计完工时间 |
|---------------------|----------|------------|
| 氧化铝生产线（二期） | 80 | 2010 年 5 月 |
| 年产 10 万吨新型合金材料生产线项目 | 95 | 2010 年 1 月 |
| 年产 52 万吨铝合金锭熔铸生产线项目 | 95 | 2010 年 4 月 |

11. 无形资产

11.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 60,680,000.00 | | | 60,680,000.00 |
| 土地使用权 | 60,680,000.00 | | | 60,680,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 101,133.33 | 1,213,599.96 | | 1,314,733.29 |
| 土地使用权 | 101,133.33 | 1,213,599.96 | | 1,314,733.29 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 60,578,866.67 | | | 59,365,266.71 |
| 土地使用权 | 60,578,866.67 | | | 59,365,266.71 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 60,578,866.67 | | | 59,365,266.71 |
| 土地使用权 | 60,578,866.67 | | | 59,365,266.71 |

11.2 公司报告期内无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

12. 长期待摊费用

12.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 大修费 | 21,352,097.26 | 18,725,887.78 | 38,427,773.61 | 1,650,211.43 |
| 电网改线费 | 1,600,000.00 | | 400,000.00 | 1,200,000.00 |
| 启动费 | | 19,077,523.24 | 17,077,523.24 | 2,000,000.00 |
| 装修费 | | 1,429,204.84 | 90,383.33 | 1,338,821.51 |
| 合 计 | 22,952,097.26 | 39,232,615.86 | 55,995,680.18 | 6,189,032.94 |

13. 递延所得税资产

13.1 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 开办费摊销 | 375,156.62 | 937,891.52 |
| 坏帐准备 | 4,164,103.11 | 4,049,111.96 |
| 固定资产减值准备 | 128,250.00 | 128,250.00 |
| 尚未取得发票的成本或费用 | 14,012,780.26 | |
| 存货跌价准备 | | 15,909,740.43 |
| 递延收益 | 15,566,003.51 | 4,786,895.20 |
| 股权投资减值准备 | 7,219,601.02 | 7,219,601.02 |
| 合并抵销内部利润 | 19,265,070.01 | 28,470,244.89 |
| 合 计 | 60,730,964.53 | 61,501,735.02 |

13.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 开办费摊销 | 1,500,626.48 | 3,751,566.08 |
| 坏帐准备 | 20,714,933.17 | 20,482,280.94 |
| 固定资产减值准备 | 513,000.00 | 513,000.00 |
| 尚未取得发票的成本或费用 | 65,713,707.93 | |
| 存货跌价准备 | | 107,475,731.31 |
| 递延收益 | 109,528,028.12 | 78,886,963.87 |
| 股权投资减值准备 | 28,878,404.07 | 28,878,404.07 |
| 合并抵销内部利润 | 77,060,280.04 | 113,880,979.56 |
| 合 计 | 303,908,979.81 | 353,868,925.83 |

13.3 公司报告期内无未确认的递延所得税资产。

14. 资产减值准备

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 20,482,280.94 | 2,865,314.97 | 1,841,071.73 | | 21,506,524.18 |
| 存货跌价准备 | 107,475,731.31 | | | 107,475,731.31 | |
| 固定资产减值准备 | 513,000.00 | | | | 513,000.00 |
| 股权投资减值准备 | 28,878,404.07 | | | | 28,878,404.07 |
| 合 计 | 157,349,416.32 | 2,865,314.97 | 1,841,071.73 | 107,475,731.31 | 50,897,928.25 |

15. 短期借款

15.1 明细项目

| 项 目 | 2009. 12. 31 | 2008. 12. 31 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 保证 | 1,037,222,000.00 | 642,671,000.00 |
| 质押 | | 9,957,040.00 |
| 信用 | | 97,911,720.00 |
| 押汇借款 | 201,586,636.78 | |
| 合 计 | 1,238,808,636.78 | 750,539,760.00 |

15.2 本公司报告期内不存在逾期未偿还的短期借款。

15.3 本公司短期借款—保证借款期末余额全部由控股股东—南山集团有限公司提供担保（详见附注六—关联方关系及其交易）；押汇借款全部是本公司的控股子公司—龙口东海氧化铝有限公司因支付外币股利向银行取得的借款。

16. 应付账款

16.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009. 12. 31 | | 2008. 12. 31 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 572,930,753.03 | 76.57 | 301,151,307.73 | 58.36 |
| 1 年至 2 年 | 99,376,957.34 | 13.28 | 214,832,876.28 | 41.64 |
| 2 年至 3 年 | 75,963,065.60 | 10.15 | | |
| 合 计 | 748,270,775.97 | 100.00 | 515,984,184.01 | 100.00 |

16.2 本公司报告期内各个期末应付账款中均无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

17. 预收款项

17.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009. 12. 31 | | 2008. 12. 31 | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 254,945,942.82 | 99.23 | 46,108,600.71 | 95.46 |
| 1 年至 2 年 | 575,027.54 | 0.22 | 2,194,000.47 | 4.54 |
| 2 年至 3 年 | 1,411,222.97 | 0.55 | | |
| 合 计 | 256,932,193.33 | 100.00 | 48,302,601.18 | 100.00 |

17.2 本公司报告期内各个期末预收账款中均无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

18. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期支付额 | 期末数 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 21,977,852.26 | 235,351,193.82 | 179,530,194.05 | 77,798,852.03 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、职工奖励及福利基金 | | 1,533,605.00 | 1,533,605.00 | |
| 四、社会保险费 | 73,158,580.09 | 1,925,573.21 | 4,969,773.43 | 70,114,379.87 |
| 其中：医疗保险费 | 12,187,452.36 | 397,712.11 | 990,170.52 | 11,594,993.95 |
| 基本养老保险费 | 56,434,821.70 | 1,421,978.17 | 3,782,931.97 | 54,073,867.90 |
| 失业保险费 | 1,462,189.99 | | | 1,462,189.99 |
| 工伤保险费 | 1,776,291.42 | 64,531.55 | 119,570.16 | 1,721,252.81 |
| 生育保险费 | 1,297,824.62 | 41,351.38 | 77,100.78 | 1,262,075.22 |
| 大额救助和残联基金 | | | | |
| 五、住房公积金 | | | | |
| 六、其他 | 11,306,590.29 | 6,910,415.20 | 7,863.00 | 18,209,142.49 |
| 其中：工会经费及职工教育经费 | 11,306,590.29 | 6,910,415.20 | 7,863.00 | 18,209,142.49 |
| 非货币性福利 | | | | |
| 合 计 | 106,443,022.64 | 245,720,787.23 | 186,041,435.48 | 166,122,374.39 |

本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

19. 应交税费

19.1 明细项目

| 项 目 | 2009. 12. 31 | 2008. 12. 31 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 增值税 | 48,679,761.93 | 50,230,144.72 |
| 企业所得税 | -2,865,493.38 | -39,947,033.28 |
| 城建税 | -7,137,113.30 | -818,064.01 |
| 教育费附加 | -3,446,275.85 | -446,120.07 |
| 其他 | 353,739.97 | -196,984.63 |
| 合 计 | 35,584,619.37 | 8,821,942.73 |

19.2 购买国产设备抵免企业所得税情况

19.2.1 公司控股子公司—龙口东海氧化铝有限公司 2007 年经龙口市国家税务局龙国税函 [2007]44 号文审批同意以 2007 年度购买国产设备价款的 40% 即 79,550,380.40 元抵免新增的企业所得税, 2007 年、2008 年该公司处于免税期, 故未抵免, 2009 年该公司新增企业所得税为 36,510,720.98 元全部得以抵免, 剩余 43,039,659.42 元可在 2010 年—2013 年新增企业所得税中抵免。

19.2.2 公司控股子公司—龙口东海氧化铝有限公司 2008 年经龙口市国家税务局龙国税函 [2008]3 号文审批同意以 2007 年度购买国产设备价款的 40% 即 43,210,213.02 元抵免新增的企业所得税, 该部分可在 2010 年—2013 年新增企业所得税中抵免。

19.2.3 公司控股子公司—龙口南山铝压延新材料有限公司 2008 年经龙口市国家税务局龙国税函 [2008]4 号文审批同意以 2007 年度购买国产设备价款的 40% 即 52,020,373.41 元抵免新增的企业所得税, 2008 年、2009 年该公司处于免税期, 故未抵免, 该部分可在 2010 年—2011 年新增企业所得税中抵免。

20. 应付利息

| 项 目 | 2009. 12. 31 | 2008. 12. 31 |
|--------|--------------|---------------|
| 应付贷款利息 | 2,422,217.46 | 1,167,293.74 |
| 应付债券利息 | | 19,677,777.78 |
| 合 计 | 2,422,217.46 | 20,845,071.52 |

21. 应付股利

| 股东单位名称 | 2009. 12. 31 | 2008. 12. 31 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 澳大利亚力鼎康赛特集团有限公司 | 6,107,297.49 | |
| 合 计 | 6,107,297.49 | |

22. 其他应付款

22.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009. 12. 31 | | 2008. 12. 31 | |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 28,319,732.46 | 12.58 | 61,590,115.45 | 24.11 |
| 1 年至 2 年 | 5,626,078.41 | 2.50 | 3,646,482.41 | 1.43 |
| 2 年至 3 年 | 1,589,502.57 | 0.70 | 184,945,826.95 | 72.40 |
| 3 年以上 | 189,620,498.77 | 84.22 | 5,257,435.30 | 2.06 |
| 合 计 | 225,155,812.21 | 100.00 | 255,439,860.11 | 100.00 |

22.2 公司报告期期末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东—南山集团有限公司 2,300,000.00 元；

22.3 本公司期末其他应付款中账龄 3 年以上的款项均为控股子公司的少数股东实际投资额超过其认缴注册资本的部分。

23. 应付债券

| 项 目 | 2009. 12. 31 | 2008. 12. 31 |
|-------|--------------|------------------|
| 可转换债券 | | 2,587,987,877.91 |
| 合 计 | | 2,587,987,877.91 |

24. 递延收益

24.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 期末数 |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 购买国产设备增值税退税 | 78,553,630.54 | 21,436,576.25 | 5,462,178.67 | 94,528,028.12 |
| 科学技术研发经费 | 333,333.33 | | 333,333.33 | |
| 年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助 | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 合 计 | 78,886,963.87 | 36,436,576.25 | 5,795,512.00 | 109,528,028.12 |

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

24.3 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司、龙口南山铝压延新材料有限公司 2008 年分别收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 28,436,187.52 元、9,982,024.55 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销；

24.4 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司、龙口南山铝压延新材料有限公司、龙口东海氧化铝有限公司 2009 年分别收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 1,017,094.05 元、11,903,040.47 元、8,516,441.73 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销；

24.5 本公司 2009 年收到对年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线项目的政府补助 1500 万元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，截止报告期末相关资产尚未完工，故该项政府补助尚未摊销。

25. 股本

25.1 明细项目

| 项 目 | 2008.12.31 (股) | 本年变动增减(+,-股) | | | | | | | 2009.12.31 (股) |
|-------------|----------------|--------------|----|-----------|----------|-------------|----|-------------|----------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金 转股 | 限售 解禁 | 债转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 2、其他内资持股 | 882,000,000 | | | | | | | | 882,000,000 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 882,000,000 | | | | | | | | 882,000,000 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 小 计 | 882,000,000 | | | | | | | | 882,000,000 |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 境内上市的人民币普通股 | 496,795,864 | | | | | 331,918,631 | | 331,918,631 | 828,714,495 |
| 无限售条件流通股合计 | 496,795,864 | | | | | 331,918,631 | | 331,918,631 | 828,714,495 |
| 三、股份总数 | 1,318,795,864 | | | | | 331,918,631 | | 331,918,631 | 1,650,714,495 |

25.2 股本变更明细：

截止 2009 年 9 月 17 日，公司于 2008 年 4 月 18 日所发行的 28 亿元可转换债券全部转股或赎回，其中 2008 年转股 651 股，2009 年转股 331,918,631 股，累计转股 331,919,282 股，注册资本变为 1,650,714,495 元，已经山东汇德会计师事务所有限公司（2009）汇所验字第 6-005 号验资报告予以验证。

26. 资本公积

26.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 股本溢价 | 4,184,893,165.11 | 2,489,293,683.42 | | 6,674,186,848.53 |
| 其他资本公积 | 322,792,366.74 | | 216,964,585.29 | 105,827,781.45 |
| 合 计 | 4,507,685,531.85 | 2,489,293,683.42 | 216,964,585.29 | 6,780,014,629.98 |

26.2 本公司 2009 年股本溢价增加 2,489,293,683.42 元，其他资本公积减少 216,964,585.29 元，原因是可转换债券转股增加股本溢价 2,272,329,098.13 元以及将发行可转换债券时记入其他资本公积的 216,964,585.29 元转入股本溢价所致。

27. 盈余公积

27.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 270,438,860.85 | 91,297,268.56 | | 361,736,129.41 |
| 合 计 | 270,438,860.85 | 91,297,268.56 | | 361,736,129.41 |

27.2 公司 2009 年度盈余公积增加原因为根据当期实现净利润提取的法定盈余公积。

28. 未分配利润

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 调整前期初未分配利润 | 2,327,679,531.42 | 1,830,699,636.63 |
| 调整期初未分配利润合计数 | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,327,679,531.42 | 1,830,699,636.63 |
| 加：归属于母公司普通股股东净利润 | 714,816,148.12 | 628,859,416.09 |
| 减：提取法定盈余公积金 | | |
| 提取法定公益金 | 91,297,268.56 | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 提取任意盈余公积金 | | |
| 应付普通股股利 | 131,881,146.20 | 131,879,521.30 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,819,317,264.78 | 2,327,679,531.42 |

29. 外币报表折算差额

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----------------------|------|---------------------|-----------------------|
| 南山铝业澳大利亚有限公司 | -11,041,182.38 | | 2,544,282.96 | -13,585,465.34 |
| 南山美国有限公司 | -2,111,511.96 | | 28,449.64 | -2,139,961.60 |
| 合 计 | -13,152,694.34 | | 2,572,732.60 | -15,725,426.94 |

30. 营业收入及营业成本

30.1 营业收入

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 7,023,805,337.28 | 6,915,324,649.62 |
| 其他业务收入 | 255,307,096.41 | 316,263,652.44 |
| 合 计 | 7,279,112,433.69 | 7,231,588,302.06 |

30.2 营业成本

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 5,727,135,569.35 | 5,683,976,703.19 |
| 其他业务成本 | 226,720,653.28 | 285,135,714.03 |
| 合 计 | 5,953,856,222.63 | 5,969,112,417.22 |

30.3 公司 2009 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

| 类 别 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1、主营业务 | | | |
| 铝、型材产品 | 1,638,776,192.20 | 1,423,371,364.19 | 215,404,828.01 |
| 电、汽 | 1,086,457,250.76 | 701,571,923.59 | 384,885,327.17 |
| 扁锭 | 1,844,870,769.73 | 1,903,568,107.17 | -58,697,337.44 |
| 天然气 | 277,135,896.89 | 243,541,333.53 | 33,594,563.36 |
| 高精度铝箔 | 585,795,106.97 | 561,200,599.68 | 24,594,507.29 |
| 氧化铝产品 | 1,633,338,737.38 | 1,312,494,077.63 | 320,844,659.75 |
| 电解铝 | 1,446,429,928.45 | 1,534,997,611.91 | -88,567,683.46 |
| 热轧卷 | 3,012,034,839.50 | 2,896,245,054.57 | 115,789,784.93 |
| 冷轧产品 | 2,500,431,780.14 | 2,171,506,990.37 | 328,924,789.77 |
| 其他 | 29,000,954.61 | 27,295,818.41 | 1,705,136.20 |
| 合并抵销 | -7,030,466,119.35 | -7,048,657,311.70 | 18,191,192.35 |
| 主营业务小计 | 7,023,805,337.28 | 5,727,135,569.35 | 1,296,669,767.93 |
| 2、其他业务 | | | |
| 原材料 | 354,258,222.73 | 373,838,599.75 | -19,580,377.02 |
| 加工费 | 601,462.89 | 124,537.32 | 476,925.57 |
| 废料 | 421,697,397.51 | 377,108,069.25 | 44,589,328.26 |
| 新蒸汽冷凝水 | 2,076,416.76 | | 2,076,416.76 |
| 其他 | 3,361,669.24 | 2,337,519.68 | 1,024,149.56 |
| 合并抵销 | -526,688,072.72 | -526,688,072.72 | |
| 其他业务小计 | 255,307,096.41 | 226,720,653.28 | 28,586,443.13 |
| 合 计 | 7,279,112,433.69 | 5,953,856,222.63 | 1,325,256,211.06 |

30.4 公司 2008 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

| 类 别 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 |
|--------|------------------|------------------|-----------------|
| 1、主营业务 | | | |
| 铝、型材产品 | 1,717,132,944.52 | 1,551,548,153.01 | 165,584,791.51 |
| 电、汽 | 867,613,233.37 | 676,773,451.63 | 190,839,781.74 |
| 扁锭 | 370,386,755.92 | 451,473,514.90 | -81,086,758.98 |
| 天然气 | 239,745,528.73 | 218,662,162.61 | 21,083,366.12 |
| 高精度铝箔 | 644,113,489.38 | 572,706,344.69 | 71,407,144.69 |
| 氧化铝产品 | 2,373,040,628.69 | 1,654,971,368.10 | 718,069,260.59 |
| 电解铝 | 1,875,566,324.57 | 2,046,712,198.30 | -171,145,873.73 |

| | | | |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 热轧卷 | 2,431,952,940.89 | 2,081,460,070.33 | 350,492,870.56 |
| 冷轧产品 | 1,310,516,351.61 | 1,339,294,676.81 | -28,778,325.20 |
| 其他 | 2,082,929.03 | 1,869,685.55 | 213,243.48 |
| 合并抵销 | -4,916,826,477.09 | -4,911,494,922.74 | -5,331,554.35 |
| 主营业务小计 | 6,915,324,649.62 | 5,683,976,703.19 | 1,231,347,946.43 |
| 2、其他业务 | | | |
| 原材料 | 302,941,464.44 | 319,420,556.66 | -16,479,092.22 |
| 加工费 | 6,766,663.47 | 329,514.59 | 6,437,148.88 |
| 废料 | 173,509,601.69 | 137,395,691.54 | 36,113,910.15 |
| 新蒸汽冷凝水 | 1,653,544.00 | | 1,653,544.00 |
| 其他 | 3,402,427.60 | | 3,402,427.60 |
| 合并抵销 | -172,010,048.76 | -172,010,048.76 | |
| 其他业务小计 | 316,263,652.44 | 285,135,714.03 | 31,127,938.41 |
| 合 计 | 7,231,588,302.06 | 5,969,112,417.22 | 1,262,475,884.84 |

30.5 按地区列示收入、成本

(1) 营业收入

| 地区名称 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 境外小计 | 28,433,035.82 | 91,904,459.30 |
| 境内小计 | 7,250,679,397.87 | 7,139,683,842.76 |
| 其中：华东地区 | 6,341,881,141.72 | 6,510,209,229.24 |
| 华北地区 | 347,691,397.66 | 199,139,058.08 |
| 华中地区 | 69,427,201.30 | 170,327,593.58 |
| 西南地区 | 46,847,487.42 | 14,281,905.20 |
| 西北地区 | 10,912,751.65 | 11,214,766.61 |
| 华南地区 | 270,503,322.44 | 157,707,687.15 |
| 东北地区 | 163,416,095.68 | 76,803,602.90 |
| 合 计 | 7,279,112,433.69 | 7,231,588,302.06 |

(2) 营业成本

| 地区名称 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 境外小计 | 25,611,545.68 | 90,312,318.62 |
| 境内小计 | 5,928,244,676.95 | 5,878,800,098.60 |
| 其中：华东地区 | 5,127,105,793.03 | 5,308,015,929.79 |
| 华北地区 | 307,450,360.36 | 185,043,697.91 |
| 华中地区 | 60,149,044.20 | 135,696,860.72 |
| 西南地区 | 41,884,187.72 | 12,741,919.52 |
| 西北地区 | 9,689,938.40 | 10,173,131.03 |

| | | |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 华南地区 | 239,075,837.88 | 154,096,981.03 |
| 东北地区 | 142,889,515.36 | 73,031,578.60 |
| 合 计 | 5,953,856,222.63 | 5,969,112,417.22 |

30.6 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 2009 年度 | | 2008 年度 | |
|------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | 金额 | 占营业收入的比例 (%) | 金额 | 占营业收入的比例 (%) |
| 第 1 名 | 1,399,161,168.31 | 19.22 | 1,417,794,383.22 | 19.61 |
| 第 2 名 | 665,375,670.95 | 9.14 | 637,409,076.78 | 8.81 |
| 第 3 名 | 278,918,420.70 | 3.83 | 507,498,450.94 | 7.02 |
| 第 4 名 | 213,634,245.26 | 2.94 | 414,268,864.33 | 5.73 |
| 第 5 名 | 205,156,859.09 | 2.82 | 215,758,055.60 | 2.98 |
| 合 计 | 2,762,246,364.31 | 37.95 | 3,192,728,830.87 | 44.15 |

31. 营业税金及附加

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 城建税 | 6,005,042.08 | 12,046,036.80 |
| 教育费附加 | 2,574,193.71 | 5,162,587.19 |
| 海外公司税项 | 960,328.66 | 117,115.90 |
| 其他 | 60,466.68 | |
| 合 计 | 9,600,031.13 | 17,325,739.89 |

32. 资产减值损失

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | 1,024,243.24 | 5,236,922.29 |
| 存货跌价损失 | | 103,215,122.80 |
| 长期股权投资减值损失 | | 28,878,404.07 |
| 合 计 | 1,024,243.24 | 137,330,449.16 |

33. 投资收益

33.1 投资收益明细情况

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------------|--------------------|
| 成本法核算的投资收益 | | |
| 权益法核算的投资收益 | 3,930,016.43 | -280,492.13 |
| 股权投资处置收益 | | |
| 合 计 | 3,930,016.43 | -280,492.13 |

33.2 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|--------------|-------------|
| 南山集团财务有限公司 | 4,080,209.09 | 56,718.55 |
| 海湾铝业有限公司 | -150,192.66 | -337,210.68 |
| 合 计 | 3,930,016.43 | -280,492.13 |

34. 营业外收入

34.1 明细项目

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,960,794.11 | 11,353,705.20 |
| 其中：固定资产处置收入 | 1,960,794.11 | 11,353,705.20 |
| 递延收益摊销 | 5,462,178.67 | |
| 罚款收入 | 1,269,791.16 | 3,205,683.04 |
| 政府补助 | 5,453,333.33 | 1,166,666.67 |
| 赔偿损失 | 800,000.00 | |
| 其他 | 1,825,875.56 | 3,823,232.24 |
| 合 计 | 16,771,972.83 | 19,549,287.15 |

34.2 政府补助明细

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 龙口铝及铝合金加工产业化基地建设 | 200,000.00 | |
| 铝合金熔铸专家系统开发 | 200,000.00 | |
| 高性能高精度大卷重宽幅铝合金板带加工技术及产品开发 | 3,833,333.33 | 1,166,666.67 |
| 高精度铝合金板带热连轧工程化技术研究与高档 PS 版的开发 | 1,140,000.00 | |
| 科学技术发展计划补助经费 | 80,000.00 | |
| 合 计 | 5,453,333.33 | 1,166,666.67 |

35. 营业外支出

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 658,439.58 | 15,831,978.47 |
| 其中：处置固定资产损失 | 658,439.58 | 15,831,978.47 |
| 捐赠支出 | | 3,873,887.41 |
| 其他 | 1,212,825.09 | 54,713.30 |
| 合 计 | 1,871,264.67 | 19,760,579.18 |

36. 所得税费用

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------------|----------------------|-----------------------|
| 当期所得税 | 79,444,573.29 | |
| 加：递延所得税费用 | 770,770.49 | -29,336,370.82 |
| 所得税费用 | 80,215,343.78 | -29,336,370.82 |

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

37.1 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因可转债转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

37.1.1 公司 2009 年基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 714,816,148.12 / 1,418,430,473$$

$$= 0.50$$

(1) P₀为归属于母公司普通股股东的净利润，P₀=714,816,148.12

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

$$S = S_0 + \sum (S_i \times M_i / M_0)$$

$$= 1,418,430,473$$

其中：

①S₀为2009年初股份总数，S₀=1,318,795,864

②S_i为2009年公司可转债转股增加的股份数，S_i分别为1,406、8,095、6,097、4,987、22,516,737、154,737,680、154,643,629

③M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数，M_i分别为9、8、7、6、5、4、3

④M₀为2009年月份数，M₀=12

37.1.2 公司 2008 年度基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 628,859,416.09 / 1,318,795,213$$

$$= 0.48$$

(1) P₀为归属于母公司普通股股东的净利润，P₀=628,859,416.09

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数:

$$S = S_0 + \sum (S_i \times M_i / M_0)$$

$$= 1,318,795,213$$

其中:

- ①S₀ 为 2008 年初股份总数, S₀=1,318,795,213
- ②S_i 为 2008 年公司可转债转股增加的股份数, S_i=651
- ③M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, M_i=0
- ④M₀ 为 2008 年月份数, M₀=12

报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下:

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润 | 704,470,241.22 | 630,521,163.45 |
| 根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益 | 0.50 | 0.48 |

37.2 稀释每股收益计算公式如下:

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

37.2.1 公司 2009 年稀释每股收益计算过程如下:

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / S$$

$$= 718,936,763.79 / 1,651,180,261$$

$$= 0.44$$

(1) P₁ 为归属于母公司普通股股东的净利润, P₁=718,936,763.79

(2) S 为调整后普通股加权平均数:

$$S = S_1 + \sum (S_i \times M_i / M_0)$$

$$= 1,651,180,261$$

其中：

① S_1 为 2009 年加权平均股本， $S_1=1,418,430,473$

② S_i 为 2009 年公司可转债转股增加的股份数， S_i 分别为 1,406、8,095、6,097、4,987、22,516,737、154,737,680、154,643,629、621021

③ M_i 为报告期期初至转换日的月份数， M_i 分别为 3、4、5、6、7、8、9、9

④ M_0 为 2009 年月份数， $M_0=12$

37.2.2 公司 2008 年稀释每股收益计算过程如下：

稀释每股收益 = P_1 / S

= $628,859,416.09 / 1,435,300,706$

= 0.44

(1) P_1 为归属于母公司普通股股东的净利润， $P_1=628,859,416.09$

(2) S 为调整后普通股加权平均数：

$S = S_1 + 2,800,000,000 / 16.89 * 253 / 360$

= 1,435,300,706

其中：

① S_1 为 2008 年加权平均股本， $S_1=1,318,795,213$

38. 其他综合收益

38.1 明细项目

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -2,572,732.60 | -13,152,694.34 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -2,572,732.60 | -13,152,694.34 |
| 5. 其他 | | 216,631,585.29 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |

| | | |
|---------------------|---------------|----------------|
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | 216,631,585.29 |
| 合 计 | -2,572,732.60 | 203,478,890.95 |

38.2 本公司 2008 年其他综合收益—其他 216,631,585.29 元为发行可转换债券时记入资本公积的权益部分。

39. 现金流量表项目注释

39.1 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------|--------------|
| 递延收益中的政府补助 | 15,000,000.00 | |
| 利息收入 | 6,925,753.33 | 2,080,696.34 |
| 其他科技项目政府补助 | 5,120,000.00 | |
| 收委托加工押金 | 5,000,000.00 | |
| 罚款收入 | 1,269,791.16 | |
| 收供电押金 | 800,000.00 | |
| 赔偿损失收入 | 800,000.00 | |
| 其他 | 698,884.74 | |
| 合 计 | 35,614,429.23 | 2,080,696.34 |

39.2 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-----------|----------------|---------------|
| 销售费用中现金支出 | 121,283,470.67 | 71,190,363.15 |
| 管理费用中现金支出 | 33,012,813.75 | 16,409,168.49 |
| 财务费用中现金支出 | 3,102,882.91 | 2,263,496.45 |
| 合 计 | 157,399,167.33 | 89,863,028.09 |

39.3 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------|--------------|---------|
| 筹资发行费等 | 3,317,600.50 | |
| 承兑贴息 | 3,304,456.53 | |
| 其他 | 936,478.00 | |
| 合 计 | 7,558,535.03 | |

40. 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 872,165,385.97 | 870,640,648.72 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 加：计提的资产减值准备 | 1,024,243.24 | 137,330,449.16 |
| 固定资产折旧 | 500,572,879.05 | 462,377,281.03 |
| 无形资产摊销 | 1,213,599.96 | 101,133.33 |
| 长期待摊费用摊销 | 55,995,680.18 | 64,264,965.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -1,302,354.53 | 4,478,273.27 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 44,655,911.79 | 53,030,746.80 |
| 投资损失 | -3,930,016.43 | 280,492.13 |
| 递延所得税资产减少 | 770,770.49 | -29,336,370.82 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少（减：增加） | -229,886,521.61 | -204,018,665.85 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -183,083,000.29 | -131,686,363.21 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -25,912,565.26 | -183,686,418.45 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,032,284,012.56 | 1,043,776,171.93 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | 2,582,755,306.12 | 10,995.39 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,948,868,241.97 | 1,809,405,023.94 |
| 减：现金的期初余额 | 1,809,405,023.94 | 130,866,531.23 |
| 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 | 139,463,218.03 | 1,678,538,492.71 |

附注六、 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|--------|------|---|-------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 南山集团有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋作文 | 铝锭、铝型材系列；毛纺织系列；服装系列；板材系列；宾馆、酒店、能源、游乐、建筑、房地产开发经营等。 | 10 亿元 | 49.80 | 49.80 | 南山村村民委员会 | 16944191-X |

2. 本公司的子公司情况

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|----------------|-------|------|---------|------|----------------------|-------------|----------|-----------|------------|
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋建波 | 生产各种铝合金热轧卷 | 7,600 万美元 | 75 | 75 | 74335480-3 |
| 龙口南山铝压延新材料有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋建波 | 生产新型合金产品 | 8,413.6 万美元 | 75 | 75 | 76480674-1 |
| 龙口东海氧化铝有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋建波 | 生产销售冶金级氧化铝 | 9,700 万美元 | 75 | 75 | 75746720-0 |
| 烟台东海铝箔有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋建波 | 生产销售高精度铝箔产品 | 3,600 万美元 | 75 | 75 | 74097963-X |
| 山东南山科学技术研究院 | 控股子公司 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋建波 | 高新技术项目的研究开发、成果转化等 | 300 万元 | 100 | 100 | 67451509-4 |
| 烟台锦泰国际贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋建波 | 销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等 | 500 万元 | 100 | 100 | 69201926-2 |
| 南山铝业澳大利亚有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 澳洲新南威尔士 | 宋建波 | 销售铝板、铝箔等产品 | 100 澳元 | 100 | 100 | |

| | | | | | | | | | |
|----------|-------|------|-------|-----|------------|------|-----|-----|--|
| 南山美国有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 美国芝加哥 | 宋建波 | 销售铝板、铝箔等产品 | 1 美元 | 100 | 100 | |
|----------|-------|------|-------|-----|------------|------|-----|-----|--|

3. 本公司的合营和联营企业情况

| 公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|--------|------|---------------------------|----------|----------|-----------|------------|
| 南山集团财务有限公司 | 合营企业 | 有限公司 | 山东省龙口市 | 宋建波 | 吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款及融资租赁等 | 50,000万元 | 21 | 21 | 68174321-2 |
| 海湾铝业有限公司 | 合营企业 | 有限公司 | 澳大利亚悉尼 | 张蔚东 | 铝土矿开发销售 | 486万澳元 | 20 | 20 | |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------------|----------|------------|
| 龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司 | 同一母公司 | 70583044-2 |
| 龙口市南山纺织总厂 | 同一母公司 | 16941296-7 |
| 龙口市南山宾馆有限公司 | 同一母公司 | 16941293-2 |
| 龙口市南山木业有限公司 | 同一母公司 | 16946001-0 |
| 龙口市南山建筑安装有限公司 | 同一母公司 | 16944495-0 |
| 龙口市南山文化中心有限公司 | 同一母公司 | 16945683-9 |
| 龙口市南山商城有限公司 | 同一母公司 | 16942314-8 |
| 龙口市南山塑钢建材有限公司 | 同一母公司 | 72329216-6 |
| 龙口市南山工业园污水处理有限公司 | 同一母公司 | 68594750-3 |
| 烟台南山庄园葡萄酒有限公司 | 同一母公司 | 72622805-5 |
| 南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司 | 同一母公司 | 68483314-1 |
| 南山龙口妃母岛港开发有限公司 | 同一母公司 | 76480637-0 |
| 龙口南山国际会议中心有限公司 | 同一母公司 | 76970983-6 |
| 龙口市南山纯净水有限公司 | 同一母公司 | 72389979-3 |
| 龙口市南山不锈钢管有限公司 | 同一母公司 | 77526744-8 |
| 龙口南山西海岸建设开发有限公司 | 同一母公司 | 55220287-4 |
| 南山旅游集团有限公司 | 同一母公司 | 74568656-1 |
| 南山集团有限公司上海办事处 | 母公司的分支机构 | 16946338-5 |
| 南山集团有限公司北京办事处 | 母公司的分支机构 | 16946229-4 |
| 南山集团有限公司深圳办事处 | 母公司的分支机构 | 16946328-9 |
| 龙口南山国际高尔夫球会有限公司 | 母公司的孙公司 | 75542406-3 |
| 龙口东海月亮湾海景酒店有限公司 | 母公司的孙公司 | 66351879-1 |

| | | |
|--|------------|------------|
| 山东南山国际旅行社有限公司 | 母公司的孙公司 | 73720712-9 |
| 龙口柳海矿业有限公司 | 母公司的参股公司 | 77316580-0 |
| 青岛长基置业有限公司 | 母公司的参股公司 | 78037944-4 |
| 山东南山建设发展股份有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 76970265-0 |
| 烟台南山服饰有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 77103953-6 |
| 烟台南山置业发展有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 77417153-2 |
| 山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 66809798-1 |
| 龙口南山投资有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 77315523-1 |
| 烟台国际博览中心有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 79619312-6 |
| 烟台大南山旅游开发有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 79730961-0 |
| 龙口南山汽车维修有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 79732210-2 |
| EASTOCEAN INVESTMENT CORPORATION LIMITED | 受同一自然人重大影响 | |
| NATSUN HOLDINGS LIMITED | 受同一自然人重大影响 | |
| NATSUN AMERICA CO., LTD | 受同一自然人重大影响 | |
| NATSUN AUSTRALIA PTY LTD | 受同一自然人重大影响 | |
| 山东南山纺织服饰有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 66139756-X |
| 山东贝塔尼服装有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 67811908-0 |
| 烟台南山博文服饰有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 78501295-9 |
| 山东南山赛肯德纺织服饰有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 73575516-4 |
| 龙口市南山担保有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 69543981-X |
| 龙口市南山小额贷款股份有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 68322763-3 |
| 烟台南山物业管理有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 66570743-0 |
| 山东民和牧业股份有限公司 | 受同一自然人重大影响 | 16520784-3 |

5. 关联交易情况

5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 公司向关联方销售

| 关联方名称 | 销售内容 | 交易金额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 龙口东海月亮湾海景酒店有限公司 | 电、汽、天然气等 | 2,061,323.90 |
| 龙口柳海矿业有限公司 | 电、汽、天然气等 | 2,003,655.82 |
| 龙口南山国际会议中心有限公司 | 电、汽、天然气等 | 4,281,187.78 |
| 南山旅游集团有限公司 | 电、汽、天然气等 | 445,398.04 |
| 龙口市南山宾馆有限公司 | 电、汽、天然气等 | 3,717,097.65 |
| 龙口市南山不锈钢管有限公司 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 556,172.88 |
| 龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司 | 电、汽、天然气等 | 4,528,314.62 |
| 龙口南山国际高尔夫球会有限公司 | 电、汽、天然气等 | 388,311.37 |
| 龙口市南山建筑安装有限公司 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 74,411,523.51 |
| 龙口市南山木业有限公司 | 电、汽、天然气等 | 3,091,921.98 |
| 龙口市南山商城有限公司 | 电、汽、天然气等 | 587,110.57 |

| | | |
|-----------------|--------------|-----------------------|
| 龙口市南山塑钢建材有限公司 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 3,238,831.74 |
| 龙口市南山文化中心有限公司 | 电、汽、天然气等 | 1,533,123.61 |
| 南山集团财务有限公司 | 电、汽、天然气等 | 67,966.96 |
| 南山集团有限公司 | 电、汽、天然气、铝产品等 | 56,631,713.02 |
| 山东贝塔尼服装有限公司 | 电、汽、天然气等 | 20,485.13 |
| 山东南山纺织服饰有限公司 | 电、汽、天然气等 | 26,339,318.73 |
| 山东南山赛肯德纺织服饰有限公司 | 电、汽、天然气等 | 16,096,414.70 |
| 烟台南山博文服饰有限公司 | 电、汽、天然气等 | 1,693,540.69 |
| 烟台南山服饰有限公司 | 电、汽、天然气等 | 105,824.57 |
| 烟台南山庄园葡萄酒有限公司 | 电、汽、天然气等 | 375,087.74 |
| 合计 | | 202,174,325.01 |

(2) 公司向关联方采购

| 关联方名称 | 采购内容 | 交易金额 |
|-------------------|----------------|-----------------------|
| 龙口东海月亮湾海景酒店有限公司 | 餐饮、住宿服务等 | 714,619.06 |
| 龙口南山国际会议中心有限公司 | 餐饮、住宿服务等 | 793,499.94 |
| 南山旅游集团有限公司 | 旅游服务等 | 711,222.00 |
| 龙口南山汽车维修有限公司 | 维修服务等 | 11,920.53 |
| 龙口市南山宾馆有限公司 | 餐饮、住宿服务等 | 835,911.70 |
| 龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司 | 餐饮、住宿服务等 | 889,288.84 |
| 龙口南山国际高尔夫球会有限公司 | 餐饮、住宿服务等 | 429,382.94 |
| 龙口市南山建筑安装有限公司 | 零配件、建筑施工等 | 109,800,526.59 |
| 龙口市南山木业有限公司 | 零配件等 | 6,924,078.04 |
| 龙口市南山商城有限公司 | 零配件、办公用品等 | 474,882.37 |
| 龙口市南山塑钢建材有限公司 | 零配件等 | 2,777,191.79 |
| 龙口市南山文化中心有限公司 | 餐饮、住宿服务等 | 149,439.74 |
| 南山集团有限公司 | 污水处理、生产用水、零配件等 | 51,673,125.13 |
| 南山集团有限公司上海办事处 | 零配件等 | 2,075,245.95 |
| 山东南山纺织服饰有限公司 | 服装、纺织品等 | 94,790.20 |
| 山东南山国际旅行社有限公司 | 餐饮、住宿服务等 | 199,995.34 |
| 山东南山赛肯德纺织服饰有限公司 | 服装、纺织品等 | 135,996.02 |
| 烟台南山服饰有限公司 | 服装、纺织品等 | 1,979,595.38 |
| 烟台南山庄园葡萄酒有限公司 | 葡萄酒等 | 1,338,611.60 |
| 合计 | | 182,009,323.16 |

5.2 重大关联协议情况

5.2.1 综合服务协议

公司与南山集团有限公司于 2007 年 11 月 27 日签订综合服务协议, 协议规定: 南山集团有限公司向公司提供生产用水、服装面料等产品以及废水处理等服务; 公司向南山集团有限公司提供电、汽、天然气以及铝制品等产品。产品与服务价格根据提供服务时的国家政策及市场行情确定, 有国家定价

或执行国家规定的，依国家定价或执行国家规定；无国家定价的，则执行市场价格；无市场价格，则协商确定价格。协议有效期十年，自协议生效之日起计算。服务内容如下：

| 服务项目 | 服务要求 | 服务价格 | 2008年预计供应量 | 结算方式 |
|---------------|------|-----------------------------|------------|------|
| 公司提供服务 | | | | |
| 1. 生产用电 | 适时足量 | 0.6元/千瓦时 | 实际使用量 | 每月 |
| 2. 生产用汽 | 适时足量 | 150元/吨 | 实际使用量 | 每月 |
| 3. 铝制品 | 适时足量 | 市场价格 | 实际使用量 | 每月 |
| 4. 天然气 | 适时足量 | 2.4元/立方米 | 实际使用量 | 每月 |
| 集团提供服务 | | | | |
| 1. 废水处理 | 国家标准 | 铝材废水1.05元/吨, 生活污水0.75元/吨 | 实际发生量 | 每半年 |
| 2. 生产用水 | 适时足量 | 1.60元/吨 | 实际供应量 | 每月 |

注：以上服务价格系 2009 年 2 月 17 日修订后之价格。

5.2.2 金融服务协议

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

本公司在南山集团财务有限公司的存款利率不低于同期商业银行存款利率并且不低于其吸收南山集团有限公司内其他成员单位同种类存款所确定的利率。

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

5.2.3 土地使用权租赁合同

（1）本公司与南山集团有限公司于 2007 年 5 月 31 日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团有限公司将与公司生产有关土地使用权，即公司下属的南山热电厂、南山铝业分公司、南山铝材总厂、10 万吨电解铝、60 万千瓦时热电机组所占用的土地租赁给公司使用，租赁总面积 1,080,523.60 平方米，每年租赁费为 2,871,013.80 元，租赁期限 10 年。

2009 年 5 月 18 日，公司与南山集团有限公司签定了《土地租赁补充协议》，协议规定上述土地每年租赁费变更为 5,572,322.80 元。该协议自 2009 年 6 月 1 日起执行。

(2) 本公司与南山集团有限公司于 2007 年 9 月 19 日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团有限公司将与公司生产有关的使用权，即公司下属的 10 万吨新型合金材料生产线所占用的土地租赁给公司使用，租赁总面积 56,803 平方米，每年每平方米 2 元人民币，租赁期限 20 年。

2009 年 5 月 18 日，公司与南山集团有限公司签定了《土地租赁补充协议》，协议规定上述土地租赁费变更为每年每平方米 4.5 元人民币。该协议自 2009 年 6 月 1 日起执行。

(3) 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司与南山集团有限公司于 2007 年 11 月 27 日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团有限公司将与公司生产有关的使用权租赁给公司使用，租赁总面积 1,176,990 平方米，每年每平方米 2 元人民币，租赁期限 20 年。

2009 年 5 月 18 日，龙口东海氧化铝有限公司与南山集团有限公司签定了《土地租赁补充协议》，协议规定上述土地租赁费变更为每年每平方米 4.5 元人民币。该协议自 2009 年 6 月 1 日起执行。

(4) 本公司控股子公司-烟台东海铝箔有限公司与南山集团有限公司于 2007 年 11 月 27 日签订了《土地使用权租赁合同》，合同规定：南山集团有限公司将与公司生产有关的使用权租赁给公司使用，租赁总面积 88,561 平方米，每年每平方米 2 元人民币，租赁期限 20 年。

2009 年 5 月 18 日，烟台东海铝箔有限公司与南山集团有限公司签定了《土地租赁补充协议》，协议规定上述土地租赁费变更为每年每平方米 4.5 元人民币。该协议自 2009 年 6 月 1 日起执行。

(5) 本公司与本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司于 2007 年 9 月 19 日签订了《土地使用权租赁合同》，合同约定：氧化铝公司将其与南山集团租赁的土地中 61,253.64 平方米土地转租给公司用于建设 52 万吨铝合金锭熔铸生产线项目，租赁费为每年每平方米 2 元，租赁期限截至 2026 年 12 月 31 日，且南山集团有限公司已认同该项租赁事项。

2009 年 5 月 18 日，公司与龙口东海氧化铝有限公司签定了《土地租赁补充协议》，协议规定上述土地租赁费变更为每年每平方米 4.5 元人民币。该协议自 2009 年 6 月 1 日起执行。

(6) 本公司与南山集团有限公司于 2009 年 5 月 18 日签署了《土地使用权租赁合同》，合同约定：南山集团有限公司将总面积 150,000 平方米的使用权租给公司，公司用于建设年产 22 万吨轨道交通用新型合金材料生产线项目，租赁费为每年每平方米 4.5 元人民币，租赁期为二十年，自 2009 年 5 月 18 日至 2029 年 5 月 17 日。

5.3 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 贷款单位 | 担保金额 (万元) | 担保期限 | 担保是否 履行完毕 |
|----------|--------------|-------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 3,400 | 2009.01.09-2010.01.08 | 是 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 5,000 | 2009.01.09-2010.01.08 | 是 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 5,000 | 2009.01.09-2010.01.08 | 是 |

| | | | | | |
|----------|--------------|------------------|---------|-----------------------|---|
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 招商银行股份有限公司烟台分行 | 10,000 | 2008.04.28-2009.04.27 | 是 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 招商银行股份有限公司烟台龙口支行 | 10,000 | 2009.03.12-2009.09.11 | 是 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 兴业银行股份有限公司青岛分行 | 20,000 | 2008.11.07-2009.11.07 | 是 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国进出口银行 | 70,000 | 2008.05.28-2009.05.28 | 是 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司龙口支行 | 50,000 | 2007.08.27-2012.08.30 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 4,500 | 2009.01.09-2010.01.08 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 10,000 | 2009.01.21-2010.01.20 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 10,000 | 2009.02.02-2010.02.01 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 5,000 | 2009.05.25-2010.05.24 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 3,400 | 2009.05.25-2010.05.24 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 12,000 | 2009.09.16-2010.09.15 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 中国农业银行龙口市支行 | 5,000 | 2009.09.10-2010.09.09 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 招商银行股份有限公司烟台龙口支行 | 10,000 | 2009.09.11-2010.09.10 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 烟台市商业银行芝罘支行 | 5,000 | 2009.01.19-2010.01.19 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 南山集团财务有限公司 | \$1,000 | 2009.05.21-2010.05.20 | 否 |
| 南山集团有限公司 | 山东南山铝业股份有限公司 | 南山集团财务有限公司 | 10,000 | 2009.08.24-2010.08.23 | 否 |

5.4 关联方借贷业务

| 借款方 | 贷款方 | 贷款金额 (万元) | 贷款利率 | 贷款期限 | 合同是否履行完毕 |
|--------------|------------|--------------|---------|-----------------------|----------|
| 山东南山铝业股份有限公司 | 南山集团财务有限公司 | \$1,000 | 3.5762% | 2009.05.21-2010.05.20 | 否 |
| 山东南山铝业股份有限公司 | 南山集团财务有限公司 | 10,000 | 4.7790% | 2009.08.24-2010.08.23 | 否 |

6. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 2009.12.31 | | 2008.12.31 | |
|------|---------------|--------------|-------|------------|------|
| | | 金额 | 所占比例 | 金额 | 所占比例 |
| 应收账款 | 龙口柳海矿业有限公司 | 3,170,973.58 | 1.63% | | |
| 应收账款 | 山东南山国际旅行社有限公司 | 9,322.20 | 0.00% | | |
| 应收账款 | 烟台大南山旅游开发有限公司 | 125,788.00 | 0.06% | | |

| | | | | | |
|-------|---------------|--------------|--------|---------------|-------|
| 预付账款 | 南山集团有限公司上海办事处 | 191,962.15 | 0.04% | | |
| 其他应收款 | 南山集团有限公司 | 2,636,386.16 | 11.48% | 107,765.04 | 0.34% |
| 其他应收款 | 烟台南山博文服饰有限公司 | 102,820.80 | 0.45% | | |
| | | | | | |
| 其他应付款 | 南山集团有限公司 | 2,300,000.00 | 1.02% | 21,055,654.46 | 8.24% |
| 其他应付款 | 山东南山纺织服饰有限公司 | | | 50,000.00 | 0.02% |

附注七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

附注八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

1. 公司于 2010 年 3 月 22 日非公开发行 28,344 万股，募集资金净额 246,806.77 万元，公司目前股本 1,934,154,495 元；

2. 公司于 2010 年 4 月 15 日召开的第 6 届第 25 次董事会表决通过了 2009 年度利润分配预案：拟按 2010 年非公开发行后总股本 1,934,154,495 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计分配股利 193,415,449.50 元；

3. 本公司的控股股东—南山集团有限公司（以下简称“南山集团”）于 2010 年 4 月 14 日与山东怡力电业有限公司（以下简称“怡力电业”）全体股东分别签订了《股权转让协议》，拟收购怡力电业全部股权。如果收购完成则怡力电业将成为南山集团全资子公司，而怡力电业主要生产电解铝，将会与本公司产生同业竞争。为避免同业竞争，规范关联交易，本公司与怡力电业于 2010 年 4 月 15 日签订了《委托加工协议》，该协议的签订已经造成公司与怡力电业之间的潜在关联交易，协议约定本公司提供氧化铝粉、电等原料与动力，委托怡力电业加工成电解铝，委托加工费按市场价格核算，以目前市场价格核算，预计 2010 年委托加工费约为 19 亿元。该协议自本公司股东大会通过且怡力电业《股权转让协议》生效并办理完工商登记之日起开始执行，协议有效期三年；怡力电业与南山集团的《股权转让协议》自《委托加工协议》经公司股东大会审议通过后生效。

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

附注十、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2008 年 12 月 31 日，期末数系指 2009 年 12 月 31 日。

1. 应收账款

1.1 明细项目

| 种 类 | 2009. 12. 31 | | | | 2008. 12. 31 | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 76,727,837.40 | 69.28 | 7,672,783.74 | 68.82 | 55,339,085.05 | 68.26 | 5,533,908.51 | 68.07 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 34,022,731.57 | 30.72 | 3,476,838.30 | 31.18 | 25,729,305.21 | 31.74 | 2,595,803.83 | 31.93 |
| 合 计 | 110,750,568.97 | 100.00 | 11,149,622.04 | 100.00 | 81,068,390.26 | 100.00 | 8,129,712.34 | 100.00 |

1.2 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 账龄 |
|-----------------|----------------------|---------------------|------|------|
| 青岛中集冷藏箱制造有限公司 | 55,203,231.26 | 5,520,323.13 | 10% | 一年以内 |
| 比威(天津)电气化系统有限公司 | 21,524,606.14 | 2,152,460.61 | 10% | 一年以内 |
| 合 计 | 76,727,837.40 | 7,672,783.74 | | |

1.3 期末不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

1.4 账龄分析

| 账 龄 | 2009. 12. 31 | | | 2008. 12. 31 | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 108,634,924.81 | 98.09 | 10,832,275.41 | 80,655,724.06 | 99.49 | 8,056,612.41 |
| 1 年至 2 年 | 2,115,644.16 | 1.91 | 317,346.63 | 367,866.20 | 0.45 | 55,179.93 |
| 2 年至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | 44,800.00 | 0.06 | 17,920.00 |
| 合 计 | 110,750,568.97 | 100.00 | 11,149,622.04 | 81,068,390.26 | 100.00 | 8,129,712.34 |

1.5 报告期内公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的应收款项。

1.6 报告期内公司无实际核销的应收账款、无终止确认的应收款项、无外币应收账款、无以应收款项为标的进行证券化交易的情况。

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

1.8 公司 2009 年 12 月 31 日应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计为 90,662,384.23 元, 占 2009 年 12 月 31 日应收账款余额的 81.87%; 公司 2008 年 12 月 31 日应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计为 65,981,915.31 元, 占 2008 年 12 月 31 日应收账款余额的 81.39%。

2. 其他应收款

2.1 明细项目

| 种 类 | 2009. 12. 31 | | | | 2008. 12. 31 | | | |
|------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 2, 159, 685, 050. 47 | 98. 94 | | | 2, 585, 722, 796. 35 | 98. 92 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 23, 063, 403. 77 | 1. 06 | 1, 751, 443. 68 | 100. 00 | 28, 145, 159. 38 | 1. 08 | 3, 240, 262. 73 | 100. 00 |
| 合 计 | 2, 182, 748, 454. 24 | 100. 00 | 1, 751, 443. 68 | 100. 00 | 2, 613, 867, 955. 73 | 100. 00 | 3, 240, 262. 73 | 100. 00 |

2.2 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|----------------|-----------------------------|------|------|-----|
| 龙口东海氧化铝有限公司 | 780, 866, 990. 95 | | | 子公司 |
| 龙口南山铝压延新材料有限公司 | 744, 335, 296. 44 | | | 子公司 |
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 352, 335, 472. 63 | | | 子公司 |
| 烟台东海铝箔有限公司 | 282, 147, 290. 45 | | | 子公司 |
| 合 计 | 2, 159, 685, 050. 47 | | | |

2.3 期末不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

2.4 账龄分析

| 账 龄 | 2009. 12. 31 | | | 2008. 12. 31 | | |
|------------|-----------------------------|----------------|------------------------|-----------------------------|----------------|------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 2, 182, 737, 315. 68 | 100. 00 | 1, 749, 772. 90 | 2, 602, 953, 019. 89 | 99. 58 | 1, 573, 022. 35 |
| 1 年至 2 年 | 11, 138. 56 | | 1, 670. 78 | 10, 794, 935. 84 | 0. 41 | 1, 619, 240. 38 |
| 2 年至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | 120, 000. 00 | 0. 01 | 48, 000. 00 |
| 合 计 | 2, 182, 748, 454. 24 | 100. 00 | 1, 751, 443. 68 | 2, 613, 867, 955. 73 | 100. 00 | 3, 240, 262. 73 |

2.5 公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

2.6 报告期内公司无实际核销的其他应收款。

2.7 报告期内公司其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2.8 公司 2009 年 12 月 31 日其他应收款中前五名欠款单位欠款金额合计为 2,165,130,934.87 元, 占 2009 年 12 月 31 日其他应收款余额的 99.19%; 公司 2008 年 12 月 31 日其他应收款中前五名欠款单位欠款金额合计为 2,610,855,192.92 元, 占 2008 年 12 月 31 日其他应收款余额的 99.88%。

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

| 单位名称 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|-----------|----------------------|----------|-----------------------|
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 成本法 | 442,533,913.89 | 442,533,913.89 | | 442,533,913.89 | 75 | 75 | | | 21,600,000.00 |
| 龙口南山铝业延新材料有限公司 | 成本法 | 515,066,314.80 | 515,066,314.80 | | 515,066,314.80 | 75 | 75 | | | |
| 龙口东海氧化铝有限公司 | 成本法 | 458,723,415.76 | 484,603,415.76 | 103,500,000.00 | 588,103,415.76 | 75 | 75 | | | 656,250,000.00 |
| 烟台东海铝箔有限公司 | 成本法 | 177,673,473.68 | 177,673,473.68 | | 177,673,473.68 | 75 | 75 | | | |
| 山东南山科学技术研究院 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 100 | 100 | | | |
| 烟台锦泰国际贸易有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100 | 100 | | | |
| 南山铝业澳大利亚有限公司 | 成本法 | 139,049,000.00 | 139,049,000.00 | | 139,049,000.00 | 100 | 100 | | | |
| 南山美国有限公司 | 成本法 | 36,341,855.01 | 36,341,855.01 | | 36,341,855.01 | 100 | 100 | | | |
| 南山集团财务有限公司 | 权益法 | 105,000,000.00 | 105,056,718.55 | 4,080,209.09 | 109,136,927.64 | 21 | 21 | | | |
| 海湾铝业有限公司 | 权益法 | 34,342,350.00 | 5,126,735.25 | -1,875,067.66 | 3,251,667.59 | 20 | 20 | 28,878,404.07 | | |
| 合计 | | 1,916,730,323.14 | 1,908,451,426.94 | 110,705,141.43 | 2,019,156,568.37 | | | 28,878,404.07 | | 677,850,000.00 |

3.2 公司期末长期股权投资未发生减值情况, 故未计提减值准备。

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 6,234,164,316.61 | 5,006,254,418.47 |
| 其他业务收入 | 138,626,899.00 | 65,409,983.82 |
| 合 计 | 6,372,791,215.61 | 5,071,664,402.29 |

4.2 营业成本

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 5,745,573,558.09 | 4,880,979,111.81 |
| 其他业务成本 | 96,010,037.33 | 24,257,047.27 |
| 合 计 | 5,841,583,595.42 | 4,905,236,159.08 |

4.3 公司 2009 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

| 类 别 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1、主营业务 | | | |
| 电、汽 | 1,086,457,250.76 | 701,571,923.59 | 384,885,327.17 |
| 天然气 | 277,135,896.89 | 243,541,333.53 | 33,594,563.36 |
| 铝、型材产品 | 1,638,776,192.20 | 1,423,371,364.19 | 215,404,828.01 |
| 电解铝 | 1,446,429,928.45 | 1,534,997,611.91 | -88,567,683.46 |
| 扁锭 | 1,839,377,060.60 | 1,897,808,473.36 | -58,431,412.76 |
| 其他 | 29,000,954.61 | 27,295,818.41 | 1,705,136.20 |
| 内部抵销 | -83,012,966.90 | -83,012,966.90 | - |
| 主营业务小计 | 6,234,164,316.61 | 5,745,573,558.09 | 488,590,758.52 |
| 2、其他业务 | | | |
| 材料 | 97,211,193.35 | 94,655,166.97 | 2,556,026.38 |
| 加工费 | 402,884.47 | 81,387.85 | 321,496.62 |
| 废料 | 40,647,301.38 | 1,449,600.00 | 39,197,701.38 |
| 其他 | 555,109.80 | 13,472.51 | 541,637.29 |
| 内部抵销 | -189,590.00 | -189,590.00 | |
| 其他业务小计 | 138,626,899.00 | 96,010,037.33 | 42,616,861.67 |
| 合 计 | 6,372,791,215.61 | 5,841,583,595.42 | 531,207,620.19 |

4.4 公司 2008 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

| 类 别 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 |
|--------|------------------|------------------|----------------|
| 1、主营业务 | | | |
| 电、汽 | 867,613,233.37 | 676,773,451.63 | 190,839,781.74 |
| 天然气 | 239,745,528.73 | 218,662,162.61 | 21,083,366.12 |
| 铝、型材产品 | 1,717,132,944.52 | 1,551,548,153.01 | 165,584,791.51 |

| | | | |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 电解铝 | 1,875,566,324.57 | 2,046,712,198.30 | -171,145,873.73 |
| 扁锭 | 370,386,755.92 | 451,473,514.90 | -81,086,758.98 |
| 内部抵销 | -64,190,368.64 | -64,190,368.64 | |
| 主营业务小计 | 5,006,254,418.47 | 4,880,979,111.81 | 125,275,306.66 |
| 2、其他业务 | | | |
| 材料 | 29,338,277.47 | 24,879,924.28 | 4,458,353.19 |
| 加工费 | 1,162,879.32 | 253,964.03 | 908,915.29 |
| 废料 | 31,422,969.78 | 1,802,064.04 | 29,620,905.74 |
| 其他 | 6,164,762.33 | | 6,164,762.33 |
| 内部抵销 | -2,678,905.08 | -2,678,905.08 | |
| 其他业务小计 | 65,409,983.82 | 24,257,047.27 | 41,152,936.55 |
| 合 计 | 5,071,664,402.29 | 4,905,236,159.08 | 166,428,243.21 |

4.5 按地区列示收入、成本明细

(1) 营业收入

| 地区名称 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 境外小计 | | |
| 境内小计 | 6,372,791,215.61 | 5,071,664,402.29 |
| 其中：华东地区 | 6,096,291,537.67 | 4,791,724,205.48 |
| 华北地区 | 156,063,762.12 | 141,039,567.46 |
| 华中地区 | 66,542,581.28 | 77,057,699.31 |
| 西南地区 | 3,237,922.70 | 2,715,381.26 |
| 西北地区 | 9,683,121.51 | 5,489,159.30 |
| 华南地区 | 2,218,292.21 | 2,758,918.92 |
| 东北地区 | 38,753,998.12 | 50,879,470.56 |
| 合 计 | 6,372,791,215.61 | 5,071,664,402.29 |

(2) 营业成本

| 地区名称 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 境外小计 | | |
| 境内小计 | 5,841,583,595.42 | 4,905,236,159.08 |
| 其中：华东地区 | 5,601,169,749.11 | 4,646,354,519.90 |
| 华北地区 | 135,453,194.53 | 130,619,724.06 |
| 华中地区 | 57,851,315.79 | 70,484,583.63 |
| 西南地区 | 2,817,328.22 | 2,492,420.21 |
| 西北地区 | 8,469,683.95 | 5,179,734.81 |

| | | |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 华南地区 | 1,931,156.24 | 2,515,020.63 |
| 东北地区 | 33,891,167.58 | 47,590,155.84 |
| 合 计 | 5,841,583,595.42 | 4,905,236,159.08 |

4.6 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 2009 年度 | | 2008 年度 | |
|------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | 金额 | 占营业收入的比例 (%) | 金额 | 占营业收入的比例 (%) |
| 第 1 名 | 1,926,202,208.15 | 30.23 | 417,375,212.10 | 8.23 |
| 第 2 名 | 583,061,550.04 | 9.15 | 414,268,864.33 | 8.17 |
| 第 3 名 | 419,654,000.94 | 6.59 | 361,460,896.32 | 7.13 |
| 第 4 名 | 120,644,115.58 | 1.89 | 234,471,822.72 | 4.62 |
| 第 5 名 | 114,864,307.05 | 1.80 | 215,758,055.60 | 4.25 |
| 合 计 | 3,164,426,181.76 | 49.66 | 1,643,334,851.07 | 32.40 |

5. 投资收益

5.1 投资收益明细情况

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-----------------------|--------------------|
| 成本法核算的投资收益 | 677,850,000.00 | |
| 权益法核算的投资收益 | 3,930,016.43 | -280,492.13 |
| 股权投资处置收益 | | |
| 合 计 | 681,780,016.43 | -280,492.13 |

5.2 按成本法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---------------|-----------------------|---------|
| 龙口东海氧化铝有限公司 | 656,250,000.00 | |
| 烟台南山铝业新材料有限公司 | 21,600,000.00 | |
| 合 计 | 677,850,000.00 | |

5.2.1 本公司的控股子公司—龙口东海氧化铝有限公司 2009 年分配股利 875,000,000.00 元，本公司按 75%的持股比例确认投资收益 656,250,000.00 元；

5.2.2 本公司的控股子公司—烟台南山铝业新材料有限公司 2009 年分配股利 28,800,000.00 元，本公司按 75%的持股比例确认投资收益 21,600,000.00 元。

5.3 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|--------------|-------------|
| 南山集团财务有限公司 | 4,080,209.09 | 56,718.55 |
| 海湾铝业有限公司 | -150,192.66 | -337,210.68 |
| 合 计 | 3,930,016.43 | -280,492.13 |

6. 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 912,972,685.56 | -102,309,230.45 |
| 加: 计提的资产减值准备 | 1,531,090.65 | 70,535,914.25 |
| 固定资产折旧 | 272,201,804.21 | 210,436,658.49 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 38,827,773.61 | 43,967,577.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | -1,186,515.81 | 4,147,843.79 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 49,504,305.85 | 65,832,383.69 |
| 投资损失 | -681,780,016.43 | 280,492.13 |
| 递延所得税资产减少 | -4,194,099.22 | -17,154,576.99 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少(减:增加) | -21,854,349.49 | -53,564,167.76 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | 368,266,554.65 | -65,078,517.84 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | -582,922,740.50 | -80,786,135.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 351,366,493.08 | 76,308,241.59 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 2,582,755,306.12 | 10,995.39 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,507,877,231.87 | 1,623,804,349.34 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,623,804,349.34 | 57,774,813.24 |
| 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 | -115,927,117.47 | 1,566,029,536.10 |

附注十二、 补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---|---------------|---------------|
| 1、非流动资产处置损益 | 1,302,354.53 | -4,478,273.27 |
| 2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 3、计入当期损益的政府补助（但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 10,915,512.00 | |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 5、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 | | |
| 6、非货币资产交换损益 | | |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 9、债务重组损益 | | |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 12、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 | | |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益 | | |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 16、冲回的无具体列支计划的职工福利费 | | |
| 17、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 | | |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 19、受托经营取得的托管费收入 | | |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,682,841.63 | 4,266,981.24 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |

| | | |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 22、所得税影响额 | -2,955,228.21 | |
| 23、少数股东权益影响额 | -1,599,573.05 | -1,450,455.33 |
| 24、被合并方合并前净利润 | | |
| 合 计 | 10,345,906.90 | -1,661,747.36 |

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2.1 2009 年度

| 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 |
| 归属于普通股股东的净利润 | 7.55 | 0.50 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.44 | 0.50 | 0.43 |

2.2 2008 年度

| 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 |
| 归属于普通股股东的净利润 | 7.80 | 0.48 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.82 | 0.48 | 0.44 |

2.3 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

3. 合并财务报表项目变动异常项目原因说明

3.1 应收票据

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加259.40%，主要原因是控股子公司一烟台南山铝业新材料有限公司应收票据余额增加41,336,826.69元以及龙口南山铝压延新材料有限公司应收票据余额增加99,219,539.68元所致。

3.2 长期待摊费用

2009年12月31日余额比2008年12月31日减少73.04%，主要原因是摊销大修费所致。

3.3 短期借款

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加65.06%，主要原因是公司的控股子公司一龙口东海氧化铝有限公司因支付外币股利新增押汇借款201,586,636.78元所致。

3.4 应付账款

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加45.02%，主要原因是在建工程应付的工程款、设备款增加213,027,611.00元所致。

3.5 预收账款

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加431.92%，主要原因是公司本年新增预收铝材款125,727,356.92元以及预收天然气款38,354,421.39元所致。

3.6 应付职工薪酬

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加56.07%，主要原因是计提待付的工资奖金增加55,820,999.77元所致。

3.7 应交税费

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加303.36%，主要原因是本年母公司扭亏为盈导致应交企业所得税余额增加37,081,539.9元所致。

3.8 应付利息

2009年12月31日余额比2008年12月31日减少88.38%，主要原因是公司2008年所发行的可转债于2009全部转股或赎回，不再计提债券利息所致。

3.9 应付债券

2009年12月31日余额比2008年12月31日减少100.00%，主要原因是公司2008年所发行的可转债于2009全部转股或赎回所致。

3.10 递延收益

2009年12月31日余额比2008年12月31日增加38.84%，主要原因是公司本年收到年产10万吨轨道交通用高性能金属材料生产线项目的政府补助15,000,000.00元，以及购买国产设备增值税退税增加15,974,397.58元所致。

3.11 营业税金及附加

2009年度比2008年度减少44.59%，主要原因是公司本年因购建固定资产发生较多进项税导致应交的增值税减少，进而导致计提的城建税及教育费附加减少8,629,388.20元所致。

3.12 销售费用

2009 年度比 2008 年度增加 41.98%，主要原因是本年为了提高市场占有率加大销售力度导致销售费用有所增加所致。

3.13 管理费用

2009 年度比 2008 年度增加 69.60%，主要原因是本年在建工程完工转资新增较多房产导致房产税增加较多以及管理人员差旅费用增加较多所致。

3.14 资产减值损失

2009 年度比 2008 年度减少 99.25%，主要原因是公司上年末计提了存货跌价准备 107,475,731.31 元以及长期投资减值准备 28,878,404.07 元，本年年末存货与长期投资未发生减值、未计提减值准备所致。

3.15 投资收益

2009 年度比 2008 年度增加 4,210,508.56 元，主要原因是对南山集团财务有限公司权益法核算的投资收益增加 4,023,490.54 元所致。

3.16 营业外支出

2009 年度比 2008 年度减少 90.53%，主要是由于本年处置固定资产损失减少 15,173,538.89 元以及捐赠支出减少 3,873,887.41 元所致。

3.17 所得税费用

2009 年度比 2008 年度增加 109,551,714.60 元，主要是由于 2008 年度本公司亏损且主要子公司均处于免税期，本年母公司实现利润且部分子公司进入减半征收期，导致当期所得税费用增加 79,444,573.29 元所致。

附注十三、财务报表的核准

本财务报表于 2010 年 4 月 15 日经本公司董事会核准签发。

山东南山铝业股份有限公司

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管人：徐晓青

2010 年 4 月 15 日

附件一：

山东南山铝业股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

2009 年度，在公司管理层的领导及全体员工的共同努力下，公司各项内控制度得到了不断发展和完善，经时间证明，公司内部控制能够全面覆盖公司各个运营层面，并且合理有效。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

2009 年度公司梳理了内控流程，加强内控，分别体现在以下方面：

健全公司层面内部控制制度

本公司建立了公司组织机构与权责分配管理的制度，根据监管部门的要求制定了《股东大会议事规则》、《累积投票制实施细则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《审计委员会工作制度》、《提名委员会工作制度》、《战略委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《监事会议事规则》以及《总经理工作细则》。并根据公司实际情况制定了《领导干部工作制度》、《公司预算管理制度》、《公司财务预算制度》、《子公司管理制度》、《内部审计管理制度》、《信息系统管理制度》、《会计电算化管理细则》和《低值易耗品管理制度》等相关内控制度。

建立完善的财务会计内部控制制度

公司制定了《山东南山股份有限公司企业会计制度》，该制度的制定提高了公司会计信息质量，保证了资产安全，规范了财务会计管理行为，强化了财务和会计核算。

1. 公司建立了档案管理制度，通过凭证设计、登录、传递、归档等一系列凭证管理制度，确保正确记载经济业务，明确经济责任。

2. 公司建立建立账务组织和账务处理体系，正确设置会计账簿，有效控制会计记账程序。

3. 公司建立了复核机制，通过会计复核和业务复核防止会计差错的产生。

6. 公司建立了严格的成本控制和业绩考核制度，强化会计的事前、事中和事后监督。

8. 公司完善了财务收支审批制度和费用报销管理办法，自觉遵守国家有关制度和规定。

9. 公司在编报财会报告时实施了相应控制措施，按照规定方法和时间编制及报送财务报告，会计报表由相关人员签字盖章，并报送有关部门。

加强对公司业务流程层面内部控制

首先，公司在制定了《货币资金管理制度》、《货币资金管理实施细则》、《期间费用管理实施细则》使得公司货币资金管理达到以下目的：

（一）货币资金的安全性。通过良好的内部控制，确保公司库存现金安全，预防被盗窃、诈骗和挪用；

（二）货币资金的完整性。即检查公司收到的货币是否已全部入账，预防私设“小金库”等侵占公司收入的违法行为出现；

（三）货币资金的合法性。即检查货币资金取得、使用是否符合国家财经法规要求，手续是否齐备；

（四）货币资金的效益性。即合理调度货币资金，以便其发挥最大的效益。

其次，公司严格控制销售与收款，制定了《销售管理细则》、《销售合同管理办法》、《销售代理商管理办法》、《收款管理细则》、《应收账款管理办法》、《应收票据管理办法》、《销售发票管理办法》。

第三，对于采购与付款方面，公司的控制目标包括相关业务活动处理流程的有效性、会计记录和报告的真实可靠性及相关法律法规的遵循性，具体包括：

- （一）保证采购业务均经适当审批；
- （二）保证采购货物经过验收后，才能进行相应的会计处理；
- （三）保证采购业务及采购成本的真实性、完整性和会计处理的合理性；
- （四）保证应付账款等负债的真实性、完整性及会计处理的合理性；
- （五）保证应付账款等负责支付货币资金处理的及时性、合理性；

第四，公司制定《成本核算管理制度》，保证能够正确及时地反映公司生产过程中发生的各种费用，严格遵守成本开支范围和开支标准，促进企业进一步挖掘降低成本的潜力。

第五，公司还制定了《人力资源管理制度》、《在建工程管理制度》、《固定资产管理制度》、《筹资管理制度》、《对外投资管理制度》使得公司各方面运作有据可循、有规可考。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度基本健全、完善，各项制度得到了有效执行。现有的内部控制制度能够确保公司经营管理合法合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实完整；完善的法人治理结构及内部组织结构，能够形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，有利于提高公司经营效率和效果、保证公司发展战略的实现。

本报告已于 2010 年 4 月 15 日经公司第六届董事会第二十五次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

山东南山铝业股份有限公司董事会

2010 年 4 月 15 日

附件二：

山东南山铝业股份有限公司 2009年度企业社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

山东南山铝业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）一直认为，企业作为社会的基本经济组织，在为社会提供产品和服务，为企业创造利润和保证股东利益的同时，还要在遵守商业道德、安全生产、依法纳税、吸纳就业、保护消费者利益、环境保护等诸多方面承担多维度的社会责任，作为一家有志于品牌经营的上市公司，本公司一直把这种责任深深的融入到企业的经营理念中，勇于承担社会责任，为全面落实科学发展观、构建社会主义和谐社会贡献微薄之力。

概况

本公司成立于1993年，于1999年12月23日在上海证券交易所挂牌上市，本公司是一家致力于铝及铝深加工产品研发、生产的一体化铝业公司，目前已形成了从热电-氧化铝-电解铝-熔铸-热轧-冷轧-箔轧及铝型材的完整铝产业链。主要从事氧化铝、铝板带、铝箔和铝型材等产品的生产和销售业务。

二、依托完整产业链，保持业绩稳定增长

2009年，受金融危机影响，公司上半年经营业绩与同期相比出现了一定的幅度的下滑，随着国家宏观调控措施的逐步实施，在国家4万亿投资的刺激、铝行业下游需求带动下，氧化铝、电解铝价格得以逐步回升。同时公司凭借完整的产业链，以下游深加工产品的较高毛利率，抵消了部分因上游铝制品价格下跌造成的不利影响。2009年仍然保持了业绩的稳定增长，实现营业收入727,911.24万元，比同期增长0.66%；实现净利润71,481.61万元，比同期增长13.67%。

三、加强组织领导，落实安全责任

公司牢固树立“安全发展”的理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针，强化落实企业安全生产主体责任，健全完善了以“公司领导负总责、分管领导负专

责、安管人员及班组人人负其责的安全生产责任，形成了人人抓安全、人人懂安全、人人要安全的工作责任机制。

公司突出重大危险源防控，在生产管理过程中确立了多处重点防范部位，实行分级管理、重点监控；开展消防练兵活动，增强应对突发事件能力；强化安全生产教育培训，2009年公司共培训新职工300余人，常规培训6000余人，特殊工种155人。

2009年公司积极推进“安全标准化”建设，强化培训、加强督导，加大投入、推广技术革新，使公司设备、设施和所有安全生产条件始终保持在安全、良好的运行状态中，2009年8月，公司通过了“安全标准化”验收，达到了二级“安全标准化”企业。

增加投入，维护员工权益

2008年暴发了全世界范围内的金融危机，大部分企业2008年下半年及2009年上半年都遭遇了经营上的寒冬，很多公司纷纷实行了减产、停工、裁员，但公司在寻求承受运营成本压力和保留人力资本之间取得了平衡，在危机面前，牢记自身的社会责任，坚持不裁员、普通员工不减薪，而且在对未来有积极预期的情况下，在人才招聘方面实行了“人才抄底”，引进优势企业技术人才，增强公司的人才队伍，提高了公司综合竞争实力。

注重员工培训，通过培训不仅提高了员工的知识、技能，也提高了企业生产效率。2009年公司加大员工培训投入，采取走出去、请进来的模式，把关键岗位员工派送到同行业优秀企业及国际先进企业进行观摩、学习，同时邀请行业内专家来公司现场授课，而且公司制定了员工岗前安全培训、岗位职责培训、专业技术培训、以师带徒等多种培训模式，培训出勤率达到95%，切实增强了员工的工作能力和水平，促进员工价值的实现和提升。

公司注重保护员工健康，推行人性化管理，每年安排员工进行定期体检，对于特殊环境例如噪音大、粉尘多等工作环境相对较差的岗位员工除了发放必要的劳保防护设施外，且给予特殊津贴和休养安排。

保护环境，珍爱家园

公司高度重视环境保护，认为环境保护是企业社会责任的核心，认真执行国家相关法律、法规和政策，提高公司环保意识和污染治理水平，积极参与环保活动，构建绿色企业、和谐社会。

建立环境管理体系，提升公司环保意识

公司所有铝产品均已通过了 ISO14001 环境管理体系认证，且公司各下属分、子公司均设立了环境管理机构，并制定了环境管理规章制度和环境风险应急预案，保证了环境管理体系的有效运行。

节约资源，倡导节能降耗

公司先进设备的大量使用，使公司产品成品率以及生产效率得以提高，能源及原材料损耗也得到降低。依托完整的铝产业链和先进技术设备，根据铝产业链运行模式，公司自产电解铝以液体形式供应下游熔铸用以直接铸造铸锭，可减少固体铝金属 1-1.5% 的烧损损耗；另外铝加工环节产生的废铝可运至前端环节进行再利用，生产过程中的损耗进一步降低；09 年热轧、冷轧、铝箔还根据各生产环节特点，通过改进生产工艺、设备改造和加强生产控制等方面，提高了产品成品率及设备使用效率，年可节约成本 1,500 万元；电解铝生产实行了低电压运行的方案，节约了电量，直流电耗与 2008 年相比下降了 1.3%；对炭素厂煅烧车间煅烧工艺进行了优化，通过调整现有的煅烧炉排料机速度，减少了排料机的运转时间，将单台煅烧炉月产量由原来的 1,350 吨提高至现在的 1,500 吨。

热电灰渣系统采用灰渣分除和干除灰工艺，在厂内灰渣库短时贮存后，全部销往水泥厂和砖厂等灰渣用户，用于制造建筑材料。避免了污水和灰尘污染，取得了良好的社会效益。

公司建立起网络化 OA 办公系统，充分利用信息技术手段，推进节约型社会建设。

达标排放、

公司生产废水及生活污水均通过管道进入南山集团污水处理厂处理达标后排放，部分生产废水统一处理后，仍回用于企业继续使用。公司氧化铝生产废水采用物理沉淀法处理，经沉淀池、平流沉淀池去除悬浮物后作为二次利用供水返回生产系统使用，处理系统 SS 去除率 97~98%，COD_{Cr} 去除率 60%，净化后水 SS<50mg/L，满足工艺用水对悬浮物的要求，实现了工业用水和排水的封闭循环，实现了废水零排放。

公司热电厂配套建设了静电除尘器、炉后循环流化床干法烟气脱硫设施和旋转喷雾式半干法烟气脱硫设施、布袋除尘器，处理后的烟气分别经 180m 和 210m 高的烟囱排放，所排烟气符合《火电厂大气污染物排放标准》（山东省地方标准 DB37/664-2007）第三时段标准和二氧化硫总量排放指标要求。经环保局核查：2009 年减排二氧化硫 1.75 万吨、减排烟尘 35 万吨。2010 年预计减排二氧化硫 1.8 万吨、减排烟尘 36 万吨。

处理后废气符合《火电厂大气污染物排放标准》（山东省地方标准 DB37/664-2007）III时段标准要求。

公司电解中的氟化物等废气由小块盖板组成的槽罩和风机进行密闭集气后采用氧化铝吸附干法净化技术处理，后经50m高的烟囱排放，净化系统电解槽集气效率98%，全氟净化效率 $\geq 98\%$ 。二氧化硫、COD、工业粉尘排放量分别比2008年降低5.78%、21.24%、5.22%。

公司工业固体废物的处理、处置均符合《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）；危险废物基本符合《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）的要求，处理处置率达到100%。

保护资源，创造绿色生态

公司地处美丽的渤海之滨，南靠南山，北靠东海，寓意“福如东海、寿比南山”，这里风景秀丽、四季分明，公司所处的东海及南山工业区为了涵养水份、保护环境，种植了成片的树林和草坪，公司所在工业园区修筑有多处水库，形成了水相融、库相连的优美环境，而且保障了公司的水源供应，

公司所在社区内建有从幼儿园到小学、中学、职业中专、三类本科学院等系统的教育体系，形成了“三教统筹、五级相连、整体推进、全面发展”的教育框架，保障了公司员工子女的教育权利；为了做到老有所养，老有所乐，设区建有设备一应俱全的公寓式加环境花园式老年公寓全村65岁以上的老人可以在这里安享晚年；为了丰富广大干部职工的娱乐生活，社区内建有文化中心、影剧院、老年活动中心；为了改善广大干部群众的医疗保健条件，社区还建有南山医院；为确保员工、居民的生活质量不断提高，社区还建有面粉厂、商贸中心、洗浴中心、纯净水厂等等，为居民提供全方位的生活服务保障。

六、依托技术力量，提高产品质量，保护消费者权益

公司一直秉承“质量第一、服务至上”的经营理念，把提高产品质量、加强产品售后服务作为提升企业竞争力的关键要素。公司设有国家级技术研究中心，具有强大的研发能力及较快的产品研发速度，目前技术中心具有中高级人员600多人，与中南大学、东北大学、东华大学、天津工业大学、山东大学、青岛大学等多所高等院校以及洛阳有色金属设计加工研究院、中国建材工业研究院等科研院所建立了紧密的技术合作、人才培养关系，联合开发具有市场前景的新技术和新产品。

公司铝产品均已通过ISO9001质量体系认证，铝型材还通过了ISO18001职管理体系认证、获得了国际铁路工业标准认证，2008年还获得了南车股份高速列车和地铁型材《产

品、服务供应许可证》资质和西门子（CRH3）动车组项目（时速 350Km 列车）合格供应商的殊荣。

公司十分重视产品质量控制，已形成自检、互检、专检三位一体的质量检验体系，在各生产工序设立了专门从事质量检验人员，专门检验本工序半成品、成品的质量，质量不合格决不允许转入下一道工序；树立增强互检的质量意识，形成下道工序为上道工序把关，上道工序为下道工序服务的质量把关服务机制；专检是指成立专门的检验机构，配备了高素质的检验队伍，专门检验型材的各项性能指标。在严格质量检验体系下，公司保证出厂产品达到 100%合格。并且各下属分子公司都成立了售后服务部，及时回答和解决顾客在产品使用过程中提出的问题，对产品质量进行跟踪，以过硬的产品质量，优质的服务态度取得客户信任，赢得市场。

七、重视投资者关系，维护股东利益

（一）建立健全法人治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规建立完善的治理结构及规范运作的要求，公司建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层机构，《公司章程》对股东权利做出了明确规定，能够公平对待所有股东和投资者，信息披露公开透明，公开、公平、公正，确保股东和投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司与控股股东之间严格作到“五独立” 公司控股股东不存在直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。保障了股东、特别是中小股东的权益。

（二）加强投资者关系管理

公司制定了完善的投资者关系管理制度，通过加强投资者关系管理，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司的治理水平。公司设有证券部负责接待投资者，并落实投资者关系管理负责人；公布公司投资者联系电话、传真、邮箱和网站；及时、完整、准确披露信息，公平对待所有投资者；热情接听回答投资提出的问题，接待投资者来访，通过组织联合调研、网络路演及现场路演等多种方式，积极增进投资者对公司的了解；公司严禁内幕交易和私下披露信息以及损害其他投资者利益行为；保证信息披露的真实、准确、完整；提升公司业绩，回报广大投资者。

自上市以来，公司审时度势，抢抓机遇，通过 2007 年定向增发，实现了双主业向单主业的转型，将原有精纺呢绒业务剥离，形成了极具竞争力的铝深加工产业链，并不断做

大做强，截止 2009 年年末公司营业收入比上市初增长 8.76 倍，净利润比上市初增长 6.11 倍。11 年来，公司累计向股东分派现金红利 43,594.91 万元，占累计净利润的 15.34%。

八、公司社会责任目标

“厚德至善、峰聚成山”，作为一家民营企业，公司一直怀着感恩的心，担负起对社会的责任。作为一家上市公司，公司一直诚信地面对股东和信任我们的投资者，在进一步追求经济效益、保护股东利益的同时，公司将一如既往地积极保护职工的合法权益，诚信对待客户和供应商，积极从事社会公益事业，为保护人类赖以生存的环境、社会和共同繁荣而奋斗，为国家建设节约型社会，大力发展循环经济做出更大的贡献，在未来我们将以稳定的业绩，回报广大股东。

山东南山铝业股份有限公司

2010 年 4 月 15 日