

山东南山铝业股份有限公司

600219

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告	21
八、 备查文件目录	104

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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	总经理程仁策
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先生、总经理程仁策先生及总会计师韩燕红女士声明：保证本半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., LDT.
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	xingmeimin@nanshan.com.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

- 1、公司首次注册登记日期：1993 年 3 月 18 日
- 2、公司首次注册登记地点：山东省龙口市东江镇前宋村
- 3、企业法人营业执照注册号：370000018024165
- 4、税务登记号码：370681705830311
- 5、组织机构代码：70583031-1
- 6、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
- 7、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

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	20,136,892,995.31	18,951,745,192.61	18,951,745,192.61	6.25
所有者权益(或股东权益)	14,949,424,987.68	14,688,633,998.29	14,688,633,998.29	1.78
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.73	7.59	7.59	1.84
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	

营业利润	663,886,181.98	386,497,858.41	386,497,858.41	71.77
利润总额	652,338,918.61	389,532,042.62	389,532,042.62	67.47
归属于上市公司股东的净利润	477,144,862.33	294,868,592.30	284,863,155.12	61.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	492,634,242.13	292,518,205.84	282,512,768.66	68.41
基本每股收益(元)	0.25	0.16	0.16	56.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.25	0.16	0.16	56.25
稀释每股收益(元)	0.25	0.16	0.16	56.25
加权平均净资产收益率(%)	3.20	2.27	2.23	增加 0.93 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	384,440,889.59	256,577,755.34	256,577,755.34	49.83
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1988	0.1327	0.1327	49.81

2、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	-28,914,780.61
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）	8,686,860.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	211,125.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,680,656.80
所得税影响额	-3,067,224.80
少数股东权益影响额（税后）	-1,086,016.63
合计	-15,489,379.80

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				258,001 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	42.50	822,000,000	0	822,000,000	质押 200,000,000
全国社保基金五零一组合	国有法人	2.55	49,371,530	-628,470	0	未知
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.57	10,999,895	10,999,895	0	未知
西南证券股份有限公司	国有法人	0.51	9,934,203	-25,065,797	0	未知
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金	未知	0.41	7,973,010	7,973,010	0	未知
中国人寿保险（集团）公司	国有法人	0.36	7,000,000	0	0	未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.32	6,113,463	569,800	0	未知
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	境内非国有法人	0.31	6,000,000	-3,000,000	0	未知
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	国有法人	0.21	4,112,532	-2,887,468	0	未知
华夏成长证券投资基金	未知	0.21	3,999,972	3,999,972	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		
全国社保基金五零一组合			49,371,530	人民币普通股	49,371,530	
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金			10,999,895	人民币普通股	10,999,895	
西南证券股份有限公司			9,934,203	人民币普通股	9,934,203	
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金			7,973,010	人民币普通股	7,973,010	
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			6,113,463	人民币普通股	6,113,463	
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金			6,000,000	人民币普通股	6,000,000	
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品			4,112,532	人民币普通股	4,112,532	
华夏成长证券投资基金			3,999,972	人民币普通股	3,999,972	
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			3,867,000	人民币普通股	3,867,000	
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（以下简称“南山集团”）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	700,000,000	2011 年 10 月 31 日		南山集团承诺, 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。
2	南山集团有限公司	122,000,000	2011 年 8 月 26 日		为了支持上市公司发展, 南山集团承诺将其持有的于 2011 年 2 月 26 日限售期满的 1.22 亿股因股权分置改革形成的有限售条件流通股, 自 2011 年 2 月 26 日起自愿继续锁定 6 个月, 于 2011 年 8 月 26 日上市流通。

2、 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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、 鉴于公司第六届监事会任期即将届满, 公司于 2011 年 5 月 11 日召开了 2011 年第一次职工代表大会选举王兆彬先生、袁晓东先生为公司第七届监事会职工监事, 并选举王兆彬先生为公司工会主席。

2、 公司于 2011 年 5 月 12 日召开了第六届监事会第二十次会议, 提名皮溅清先生、吕正风先生、刘福京先生为公司第七届监事会监事候选人。

3、 鉴于公司第六届董事会任期将届满, 公司于 2011 年 5 月 12 日召开了第六届董事会第四十一次会议, 提名宋建波先生、宋晓先生、程仁策先生、宋建鹏先生、宋昌明先生、罗嘉森先生、晋文琦女士、纪卫群先生、梁坤女士 9 人为公司第七届董事会董事候选人, 其中晋文琦女士、纪卫群先生、梁坤女士为公司独立董事候选人。

4、 经 2011 年 5 月 28 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会选举了宋建波先生、宋晓先生、程仁策先生、宋建鹏先生、宋昌明先生、罗嘉森先生为公司第七届董事会董事, 选举了晋文琦女士、纪卫群先生、梁坤女士为公司第七届董事会独立董事, 选举了皮溅清先生、吕正风先生、刘福京先生为公司第七届监事会监事。

5、 2011 年 5 月 28 日公司第七届董事会第一次会议选举了宋建波先生为董事长, 宋晓先生为副董事长, 程仁策先生为总经理, 宋昌明先生、刘强先生、赵福辉先生、韩培滨先生为副总经理, 韩燕红女士为总会计师, 邢美敏女士为董事会秘书。

6、 2011 年 5 月 28 日公司第七届监事会第一次会议选举了皮溅清先生为监事会主席。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，因公司生产经营所必须的煤炭、铝土矿、液碱等原材料的采购价格较去年同期出现不同幅度的上涨，造成公司大部分产品的营业成本较去年同期均有所提高，从而影响公司的营业利润。公司针对上述情况，依托本身铝产业链较强的盈利能力和抗风险能力，强化生产组织管理，完善工艺流程，实现了提产增效与节能降耗，较好地控制各项消耗，加大了货款回收和库存管理的力度，通过积极开拓其他供应渠道，密切跟踪商品价格走势，保证了原材料保质保量的供应。

报告期内公司增加了氧化铝、铝型材、热轧、冷轧产品的产销量，其中氧化铝产量较去年同期增加了 96.25%；铝型材较去年同期增加 28.31%；热轧卷较去年同期增加了 46.88%；冷轧卷较去年同期增加了 17.68%，并且调整了冷轧卷的产品结构，增加高毛利罐料产品的产量，实现了主营业务的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 601,764.23 万元，比去年同期增加 37.98%；实现利润总额 65,233.89 万元，比去年同期增加 67.47%；归属于母公司所有者的净利润 47,714.49 万元，比去年同期增加 61.82%。

公司下半年的发展计划和风险应对措施

1、做好 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目、年产 40 万吨铝板带项目等在建项目的建设，加快项目建设进度；

2、继续做好铝产业链上游的成本控制，铝产业链下游深加工产品的技术研发、生产、销售和市场开拓；

3、与国际先进铝加工企业相比，公司的产品创新和技术研发能力薄弱，缺乏技术和人才储备，下半年将继续加大对新产品技术研发人才招聘力度，建立产品研发队伍，引入行业资深专家指导和培训，改善人才环境，不断提升自我研发能力，加快高附加值的合金产品的生产。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
铝制品行业	6,017,642,284.16	5,077,299,351.10	15.63	37.98	36.65	增加 0.82 个百分点
分产品						
铝、型材产品	1,215,731,250.15	1,300,326,353.01	-6.51	26.81	36.42	减少 7.09 个百分点
电、汽	1,061,422,255.07	1,002,458,598.46	5.88	156.16	206.71	减少 15.24 个百分点
扁锭	2,885,305,009.62	3,226,820,163.60	-10.58	109.18	121.40	减少 4.92 个百分点
天然气	275,761,116.77	253,443,192.68	8.81	158.61	189.23	减少 9.01 个百分点
高精度铝箔	609,537,807.44	578,474,050.43	5.37	28.38	30.31	减少 1.13 个百分点
氧化铝产品	1,610,557,276.79	1,362,681,838.50	18.19	89.78	101.67	减少 2.19 个百分点
电解铝	6,018,516,473.56	5,398,238,618.04	11.49	542.88	666.62	减少 13.29 个百分点
热轧卷	3,924,869,712.84	3,766,078,456.25	4.22	76.34	73.57	增加 1.70 个百分点

冷轧产品	2,412,111,792.85	2,156,785,721.65	11.84	33.86	31.67	增加 2.74 个百分点
其他	4,354,194.40	4,178,308.83	4.21	-90.13	-90.05	减少 0.56 个百分点
合并抵销	-14,101,681,868.50	-14,023,389,101.39	0.56	184.34	186.82	减少 0.85 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 22,646.84 万元。

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(%)
境外小计	1,276,271,115.60	295.58
境内小计	4,741,371,168.56	17.40

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

科目名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例(%)
营业收入	6,017,642,284.16	4,361,132,895.78	37.98
营业成本	5,077,299,351.10	3,715,440,159.40	36.65
营业税金及附加	30,973,755.92	7,153,434.85	332.99
销售费用	104,075,158.76	60,495,545.85	72.04
财务费用	13,568,639.59	23,543,454.96	-42.37
资产减值损失	17,045,169.86	75,692,850.24	-77.48
营业外收入	17,726,868.29	6,475,871.09	173.74
营业外支出	29,274,131.66	3,441,686.88	750.58

(1) 营业收入、营业成本

报告期比上年同期分别增加 37.98%、36.65%，主要原因是公司在建项目陆续投产、生产规模扩大，产品产量及销售增加所致。

(2) 营业税金及附加

报告期比上年同期增加 332.99%，主要原因是公司控股子公司以应缴流转税为依据按比例计提城建税及附加，另地方教育费附加比例上调 1%所致。

(3) 销售费用

报告期比上年同期增加 72.04%，主要原因是公司销售量增加，产品运输装卸费及市场推广费投入增加所致。

(4) 财务费用

报告期比上年同期减少 42.37%，主要原因是公司利息增加较大所致。

(5) 资产减值损失

报告期比上年同期减少 77.48%，主要原因是公司上年根据存货可变现净值计提存货减值准备所致，而本期不存在存货减值所致。

(6) 营业外收入

报告期比上年同期增加 173.74%，主要原因是公司争取研发项目经费等政府补助增加所致。

(7)营业外支出

报告期比上年同期增加 750.58%，主要原因是公司铝业分公司进行技术改造形成的资产处理损失增加所致。

4、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内公司面临的主要问题和困难是原材料价格的持续上涨，给公司生产经营带来的成本压力。公司将通过从外拓宽采购渠道，与供应方建立长期合作等方式保证原材料的供应；从内完善生产工艺、开展技术革新活动，节能降耗，严抓生产管理，保证公司生产经营正常有序的开展。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	发行可转债	2,800,000,000.00	5,023,621.42	2,693,444,026.67	60,703,318.03	存放于募集资金专户
2010	非公开发行	2,499,940,800.00	609,770,761.57	1,505,826,700.47	963,284,395.53	存放于募集资金专户

注：非公开发行已累计使用募集资金总额中含闲置募集资金暂时补充流动资金 240,000,000.00 元。

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	1,228,947,344.70	1,168,244,026.67	是	98%					
52 万吨铝合金锭熔铸生产线项目	否	1,009,223,700.00	1,009,223,700.00	是	100%					
补充流动资金	否	515,976,300.00	515,976,300.00	是	100%					
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	否	2,468,067,696.00	1,265,826,700.47	是	30%					

注：

①年产 10 万吨新型铝合金材料生产线项目累计投入金额中含采购设备开立信用证保证金 10,930,826.83 元。

②年产 52 万吨铝合金锭熔铸生产线项目累计投入金额中含采购设备开立信用证保证金

14,621,958.00 元;

③年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目累计投入金额中含采购设备开立信用证保证金 796,703,769.51 元。

其他事项:

2011 年 5 月 9 日公司召开了第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于公司募投项目“年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目”变更其中 4 万吨生产线项目的实施主体和实施地点的议案》，将其中 4 万吨生产线项目实施主体由“山东南山铝业股份有限公司”变更为“Nanshan America Advanced Aluminum Technologies, LLC（南山美国先进铝技术有限责任公司）”，南山美国先进铝技术有限责任公司为公司的全资子公司；实施地点由“龙口市南山工业园”变更为“美国印第安纳州拉菲叶特市”。该议案经 2011 年 5 月 28 日召开的公司第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2011 年 5 月 11 日的《上海证券报》。

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）	87,852,025.69	95%	
冷轧生产线技改	40,723,202.67	80%	
热轧生产线技改	20,552,167.75	70%	
200KV 变电站线路工程	5,838,338.40	80%	
年产 40 万吨铝板带项目	36,229,310.88	10%	
零星工程	54,326,306.88	90%	
合计	245,521,352.27	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《以及中国证监会发布的有关法律、法规的要求，不断加强内控建设，继续扎实有效地开展各项工作，完善法人治理结构。

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》的规定和要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证了所有的股东有平等的机会获知相关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 5 月 18 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案，以公司 2010 年非公开发行后总股本 1,934,154,495 股为基数，以截止 2010 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发股利 193,415,449.50 元，剩余未分配利润 1,674,947,369.75 元转入下一年度。股权登记日为 2011 年 6 月 23 日，现金红利发放日为 2011 年 6 月 30 日，本次利润分配目前已实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	105,000,000.00		21	4,250,898,564.89	59,914,872.27		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有限公司的议案,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》。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
南山集团有限公司	土地	2011年2月11日	48,429.13			是	评估价格	否	否		控股股东
龙口高新技术工业园管理委员会	土地	2011年2月11日	1,340.45			否	评估价格	否	否		其他

(1) 公司与南山集团于 2011 年 2 月 11 日签订了《土地收购协议》,收购南山集团十宗土地,土地面积为 1,167,994.6 平方米,经烟台洪盛土地评估有限责任公司评估并出具的烟洪盛资字(2010)字第 18 号土地估价报告,上述土地确定的评估价值为 44,709.57 万元,本次以该评估价值作为收购价格。。

(2)公司控股子公司-烟台东海铝箔有限公司与南山集团于 2011 年 2 月 11 日签订了《土地收购协议》,收购其因生产经营而租赁的南山集团土地,土地面积为 88,561 平方米,经烟台洪盛土地评估有限责任公司评估并出具的烟洪盛资字(2010)字第 20 号土地估价报告,该宗土地确定的评估价值为 3,719.56 万元,本次以该评估价值作为收购价格。

(3) 公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司与龙口高新技术工业园管理委员

会于 2011 年 2 月 11 日签订《土地收购协议》，收购其为生产经营而租用的龙口高新技术工业园管理委员会相关土地，收购土地面积为 32,300 平方米，经烟台洪盛土地评估有限责任公司评估并出具的烟洪盛资字（2010）字第 21 号土地估价报告，确定的该宗土地评估价值为 1,340.45 万元，本次以该评估价值作为收购价格。

（七）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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		284,499.00	1.65	每月		
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		1,722,855.95	10.01	每月		
龙口南山旅游集团有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	旅游服务等	市场价格		402,305.66	6.14	每月		
龙口南山汽车维修有限公司	其他	接受劳务	维修服务	市场价格		586,384.24	100.00	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		769,177.70	4.47	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		2,327,544.91	13.53	每月		
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		112,465.00	0.65	每月		
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	零件、建筑施工等	市场价格		25,008,222.94	100.00	每月		
龙口市南山木业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	零配件等	市场价格		16,103,174.66	100.00	每月		
龙口市南山商	母公司	购买	零配	市场		2,767,802.71	100.00	每月		

城有限公司	的控股子公司	商品	件、办公用品等	价格						
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	零配件等	市场价格		1,280,179.39	100.00	每月		
龙口市南山文化中心有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		264,739.50	1.54	每月		
南山集团有限公司	控股股东	购买商品	生产用水、零配件等	市场价格		34,077,875.87	100.00	每半年		
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		19,456.50	100.00	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		1,329,859.00	7.73	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		35,340.00	100.00	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		1,842,003.48	100.00	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	葡萄酒等	市场价格		3,639,530.35	100.00	每月		
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		13,500.00	0.08	每月		
龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	污水处理等	市场价格		5,346,842.92	100.00	每月		
山东怡力电业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	委托加工	市场价格		2,030,257,751.33	100.00	每月		
龙口市南山纯净水有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	水处理等	市场价格		92,125.37	100.00	每月		
山东南山建设发展股份有限公司	其他	购买商品	零配件等	市场价格		15,350.00	100.00	每月		
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	母公司的控股子公司	购买商品	零配件等	市场价格		3,038,244.43	100.00	每月		
龙口市南山装饰物资有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	零配件等	市场价格		1,485,847.81	100.00	每月		
山东贝塔尼服装有限公司	其他	购买商品	服装、纺织品等	市场价格		2,006,330.17	100.00	每月		
龙口市南山经	其他	购买	零配	市场		136,322.50	100.00	每月		

贸有限公司		商品	件等	价格						
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		727,599.82	0.06	每月		
龙口柳海矿业 有限公司	其他	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		268,667.25	0.02	每月		
龙口南山国际 会议中心有限 公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		55,035.80	0.004	每月		
龙口南山旅游 集团有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		284,651.28	0.02	每月		
龙口市南山宾 馆有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		59,871.74	0.005	每月		
龙口市南山国 际高尔夫俱乐 部有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		690,992.92	0.06	每月		
龙口南山国际 高尔夫球会有 限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		163,859.73	0.01	每月		
龙口市南山建 筑安装有限公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 铝 产 品等	协 议 价		30,603,466.33	1.20	每月		
龙口市南山塑 钢建材有限公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 铝 产 品等	协 议 价		8,932,814.34	0.35	每月		
龙口市南山文 化中心有限公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		49,482.88	0.004	每月		
南山集团有限 公司	控 股 股 东	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 铝 产 品等	协 议 价		19,415,412.24	0.76	每 半 年		
山东南山纺织 服饰有限公司	其他	销 售 商 品	电 汽、天 气、然 等	协 议 价		420,742.02	0.03	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 气、然 等	协 议 价		2,453,784.34	0.20	每月		

烟台南山服饰有限公司	其他	销售商品	电汽、天然气等	协议价		34,069.66	0.003	每月		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电汽、天然气等	协议价		3,440.08	0.0003	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电汽、天然气等	协议价		1,048.14	0.0001	每月		
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电汽、天然气等	协议价		397,287.48	0.03	每月		
龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电汽、天然气等	协议价		171.67	0.00001	每月		
山东怡力电业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电汽、天然气、铝产品等	协议价		161,899,102.29	6.33	每月		
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电汽、天然气等	协议价		4,418.38	0.0004	每月		
龙口南山西海岸建设开发有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电汽、天然气等	协议价		2,450.00	0.0002	每月		
南山集团财务有限公司	联营公司	其它流入	利息收入			4,200,179.65	20.95	每月		
南山集团财务有限公司	联营公司	其它流出	利息支出			11,238,320.06	37.21	每月		

公司的关联交易主要涉及公司向南山集团提供电、汽、天然气、铝制品、粉煤灰等服务，南山集团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。

公司与南山集团的关联交易为正常公司购、销交易，不影响公司独立性。

注：公司与南山集团财务有限公司利息收入与利息支出的定价方式依据公司与其签订的《金融服务协议》。

2、 关联债权债务往来

单位：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
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的控股子公司	727,599.82	10,921.05	284,499.00	
龙口柳海矿业有限公司	其他	268,667.25	65,723.10		

龙口南山旅游集团有限公司	母公司的控股子公司	284,651.28	207,547.35	402,305.66	
龙口市南山宾馆有限公司	母公司的控股子公司	59,871.74	13,041.00	769,177.70	14,035.00
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	1,048.14	207.90	1,329,859.00	9,350.00
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的控股子公司	690,992.92	594,631.40	2,327,544.91	1,719.00
龙口市南山国际高尔夫球会有限公司	母公司的控股子公司	163,859.73	124,771.50	112,465.00	6,382.00
龙口市南山商城有限公司	母公司的控股子公司	92,074.50	92,074.50	2,767,802.71	544,085.32
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的控股子公司	8,932,814.34	13,050,334.52	1,280,179.39	1,171,746.80
龙口市南山文化中心有限公司	母公司的控股子公司	49,482.88	16,115.35	264,739.50	3,121.00
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	母公司的控股子公司	397,287.48	399,026.05	13,500.00	
烟台南山服饰有限公司	其他	34,069.66	77,659.50	1,842,003.48	100,475.80
龙口市南山装饰物资有限公司	母公司的控股子公司	730,394.69	730,394.69	1,485,847.81	
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司的控股子公司	2,450.00	3,174.04		
南山集团有限公司	控股股东	19,415,412.24	13,018,260.06	34,077,875.87	
山东南山纺织服饰有限公司	母公司的控股子公司	420,742.02	121,249.06	19,456.50	2,031.50
烟台南山博文服饰有限公司	其他	13,142.03	13,142.03		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的控股子公司	3,440.08		3,639,530.35	1,851,259.98
山东怡力电业有限公司	母公司的控股子公司	161,899,102.29	97,300,317.25	2,030,257,751.33	
龙口南山汽车维修有限公司	其他			586,384.24	10,572.00
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的控股子公司	30,603,466.33		25,008,222.94	14,192,459.86
龙口市南山木业有限公司	母公司的控股子公司			16,103,174.66	6,576,055.53
山东贝塔尼服装有限公司	其他			2,006,330.17	1,274,759.50
山东南山建设发展股份有限公司	其他			15,350.00	7,892,128.60
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	4,418.38		1,834,968.60	1,834,968.60
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司的控股子公司	55,035.80		1,722,855.95	108,876.68
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	其他	2,453,784.34		35,340.00	33,946.94
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	母公司的控股子公司			3,038,244.43	3,344,745.98
龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司的控股子公司	171.67		5,346,842.92	
龙口市南山纯净水有限公司	母公司的控股子公司			92,125.37	
龙口市南山经贸有限公司	其他			136,322.50	

3、其他重大关联交易

(1) 土地使用权租赁合同：

①公司与南山集团于 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。2011 年 2 月 11 日,公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》,收购上述土地中 738,950.60 平方米土地,根据协议约定,上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

②公司与南山集团于 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。2011 年 2 月 11 日,公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》,收购上述土地,根据协议约定,上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

③公司控股子公司-烟台东海铝箔有限公司与南山集团于 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。2011 年 2 月 11 日,烟台东海铝箔有限公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》,收购上述土地,根据协议约定,上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

④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于公司生产有关的使用权,即公司拟建设年产 22 万吨轨道交通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。2011 年 2 月 11 日,公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》,收购上述土地,根据协议约定,上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

⑤公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司与南山集团于 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。

⑥公司与公司控股子公司-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用的土地中 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。

⑦公司与南山集团有限公司于 2010 年 10 月 12 日签订了《土地使用权租赁合同》,合同约定南山集团有限公司将其拥有的 93,327.30 平方米土地使用权租赁给公司,用于 40 万吨铝板带项目建设,租赁费为每年 4.5 元/平方米,共计 419,972.85 元/年,租赁期限 20 年。

⑧公司与南山集团有限公司于 2011 年 2 月 11 日签订了《土地使用权租赁合同》,合同约定南山集团有限公司将其拥有的 341,573 平方米土地使用权租赁给公司,用于公司下属分公司南山热电厂 60 万千瓦机使用,租赁费为每年每平方米 5.5 元,租赁期限为 20 年。

(2) 施工合同

公司与龙口市南山建筑安装有限公司于 2010 年 7 月 30 日签订《22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目建设工程施工合同》,合同约定由安装公司承建公司 22 万吨轨道交通新

型合金材料生产线项目部分车间的建筑、土建安装及钢结构工程等工程，合同总造价为 130,750,000 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。

(3) 金融服务协议

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》，协议约定财务公司向公司提供相关金融服务。

(4) 委托加工协议

公司与山东怡力电业有限公司于 2010 年 4 月 15 日签订了《委托加工协议》，并于 2011 年 2 月 11 日签订了《委托加工补充协议》，约定公司提供氧化铝粉、电、炭块委托怡力电业加工成电解铝，电价按照双方协议价格核算，氧化铝粉、电解铝、炭块均按市场价格核算。

(5) 土地收购合同详见本章之资产交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	885,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	885,000,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	885,000,000
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	885,000,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	885,000,000

报告期内，公司除向全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司提供担保外，未发生其他对外担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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
其他对公司中小股东所作承诺	1、2010 年 3 月 17 日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。 2、2011 年 2 月 21 日南山集团有限公司承诺将其持有的于 2011 年 2 月 26 日限售期满的 1.22 亿股股权分置改革形成的有限售条件流通股，自 2011 年 2 月 26 日起自愿继续锁定 6 个月，于 2011 年 8 月 26 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。	报告期内，南山集团有限公司切实履行了上述承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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三十六次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》29	2011 年 2 月 12 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公司控股股东延长持股锁定定期的承诺公告	《上海证券报》B48	2011 年 2 月 22 日	同上
山东南山铝业股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》B71	2011 年 3 月 1 日	同上
山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第三十七次会议决议公告	《上海证券报》B23	2011 年 3 月 2 日	同上
山东南山铝业股份有限公司关于非公开发行限售股份上市流通提示性公告	《上海证券报》B40	2011 年 3 月 24 日	同上
山东南山铝业股份有限公司 2011 年第一季度业绩预增公告	《上海证券报》B112	2011 年 4 月 19 日	同上
山东南山铝业股份有限公司 2010 年年度报告摘要	《上海证券报》B57	2011 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三十八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B57	2011 年 4 月 28 日	同上
南山铝业关于公司可转换公司债券募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B57	2011 年 4 月 28 日	同上
南山铝业关于非公开发行募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B57	2011 年 4 月 28 日	同上
南山铝业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》B57	2011 年 4 月 28 日	同上
山东南山铝业股份有限公司第六届监事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》B57	2011 年 4 月 28 日	同上
山东南山铝业股份有限公司 2011 年第一季度报告	《上海证券报》84	2011 年 4 月 30 日	同上
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》B4	2011 年 5 月 6 日	同上
山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第四十次会议决议公告	《上海证券报》B48	2011 年 5 月 11 日	同上
山东南山铝业股份有限公司第六届监事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》B48	2011 年 5 月 11 日	同上
南山铝业关于募投项目“年产 22 万吨轨道交通用新型合金材料生产线项目”变更其中 4 万吨生产线项目实施主体和实施地点的公告	《上海证券报》B48	2011 年 5 月 11 日	同上
山东南山铝业股份有限公司第六届董事会第四十一次会议决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 5 月 13 日	同上
山东南山铝业股份有限公司第六届监事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 5 月 13 日	同上
山东南山铝业股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B21	2011 年 5 月 13 日	同上
山东南山铝业股份有限公司关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《上海证券报》B21	2011 年 5 月 13 日	同上
山东南山铝业股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B28	2011 年 5 月 19 日	同上
山东南山铝业股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 5 月 31 日	同上
山东南山铝业股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 5 月 31 日	同上

山东南山铝业股份有限公司第七届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 5 月 31 日	同上
山东南山铝业股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》28	2011 年 6 月 20 日	同上

七、 财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表
2011年6月30日

编制单位:山东南山铝业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,887,515,382.02	3,647,757,219.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		396,764,761.32	238,914,944.55
应收账款		456,741,117.82	306,097,841.95
预付款项		611,296,160.68	524,453,970.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		111,518,622.17	108,241,162.58
买入返售金融资产			
存货		2,709,710,156.08	2,475,942,658.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,156,631.18	
流动资产合计		8,178,702,831.27	7,301,407,797.85
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		146,248,750.55	133,742,629.59
投资性房地产			
固定资产		10,693,285,381.41	10,835,965,349.58
在建工程		961,525,593.81	537,612,684.97
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		68,071,770.26	58,151,666.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,529,572.55	41,841,672.73
递延所得税资产		52,529,095.46	43,023,391.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,958,190,164.04	11,650,337,394.76
资产总计		20,136,892,995.31	18,951,745,192.61
流动负债:			
短期借款		1,272,756,313.76	1,057,434,401.64
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		640,000,000.00	343,200,000.00
应付账款		819,283,969.43	908,607,701.56
预收款项		300,836,458.48	270,447,863.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		145,097,647.90	188,055,513.79
应交税费		99,176,035.05	47,452,170.70
应付利息		3,275,135.12	1,353,823.33
应付股利		6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款		205,812,599.81	206,824,858.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,492,345,457.04	3,029,483,631.38
非流动负债：			
长期借款		329,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		100,259,060.00	103,765,920.44
非流动负债合计		429,259,060.00	103,765,920.44
负债合计		3,921,604,517.04	3,133,249,551.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,934,154,495.00	1,934,154,495.00
资本公积		8,974,065,725.98	8,974,065,725.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		392,771,348.12	392,771,348.12
一般风险准备			
未分配利润		3,676,142,370.18	3,392,412,957.35
外币报表折算差额		-27,708,951.60	-4,770,528.16
归属于母公司所有者权益合计		14,949,424,987.68	14,688,633,998.29
少数股东权益		1,265,863,490.59	1,129,861,642.50
所有者权益合计		16,215,288,478.27	15,818,495,640.79
负债和所有者权益总计		20,136,892,995.31	18,951,745,192.61

法定代表人：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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:山东南山铝业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,946,182,573.79	3,041,401,884.83
交易性金融资产			
应收票据		140,157,481.45	81,363,032.86
应收账款		250,806,485.42	165,519,360.07
预付款项		396,609,694.17	294,856,776.75
应收利息			
应收股利		27,390,000.00	27,390,000.00
其他应收款		1,489,392,865.26	4,375,480,272.99
存货		1,265,598,376.05	1,034,893,787.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,156,631.18	
流动资产合计		6,521,294,107.32	9,020,905,114.59
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		2,624,471,221.69	2,331,965,100.73
投资性房地产			
固定资产		5,690,411,136.19	5,763,138,052.29
在建工程		716,121,205.79	418,129,151.28
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		35,345,055.16	40,479,999.98
递延所得税资产		6,357,039.21	5,019,770.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,072,705,658.04	8,558,732,075.10
资产总计		15,593,999,765.36	17,579,637,189.69
流动负债:			
短期借款		949,207,573.09	960,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		410,000,000.00	243,200,000.00
应付账款		368,080,811.68	454,730,801.07

预收款项		180,477,924.47	199,549,498.94
应付职工薪酬		114,168,197.97	169,148,707.37
应交税费		102,053,312.43	55,741,155.96
应付利息		1,943,629.72	1,289,698.33
应付股利			
其他应付款		24,237,017.97	2,312,622,939.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,150,168,467.33	4,396,282,801.34
非流动负债：			
长期借款		329,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,500,000.00	14,000,000.00
非流动负债合计		342,500,000.00	14,000,000.00
负债合计		2,492,668,467.33	4,410,282,801.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,934,154,495.00	1,934,154,495.00
资本公积		8,974,065,725.98	8,974,065,725.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		392,771,348.12	392,771,348.12
一般风险准备			
未分配利润		1,800,339,728.93	1,868,362,819.25
所有者权益（或股东权益）合计		13,101,331,298.03	13,169,354,388.35
负债和所有者权益（或股东权益）		15,593,999,765.36	17,579,637,189.69

法定代表人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

合并利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,017,642,284.16	4,361,132,895.78
其中：营业收入		6,017,642,284.16	4,361,132,895.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,366,473,348.14	3,985,569,533.17
其中：营业成本		5,077,299,351.10	3,715,440,159.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		30,973,755.92	7,153,434.85
销售费用		104,075,158.76	60,495,545.85
管理费用		123,511,272.91	103,244,087.87
财务费用		13,568,639.59	23,543,454.96
资产减值损失		17,045,169.86	75,692,850.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,717,245.96	10,934,495.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,717,245.96	10,934,495.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		663,886,181.98	386,497,858.41
加：营业外收入		17,726,868.29	6,475,871.09
减：营业外支出		29,274,131.66	3,441,686.88
其中：非流动资产处置损失		29,240,807.20	905,444.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		652,338,918.61	389,532,042.62
减：所得税费用		39,192,208.19	14,893,937.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		613,146,710.42	374,638,105.03
归属于母公司所有者的净利润		477,144,862.33	294,868,592.30
少数股东损益		136,001,848.09	79,769,512.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.16
（二）稀释每股收益		0.25	0.16
七、其他综合收益		-22,938,423.44	-1,913,863.89
八、综合收益总额		590,208,286.98	372,724,241.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		454,206,438.89	292,954,728.41
归属于少数股东的综合收益总额		136,001,848.09	79,769,512.73

法定代表人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,184,930,588.13	3,844,366,556.73
减：营业成本		5,890,686,974.77	3,551,521,572.61
营业税金及附加		8,210,806.12	6,642,879.74
销售费用		29,670,968.28	18,213,105.54
管理费用		88,437,326.45	70,477,759.26
财务费用		8,818,149.47	26,449,639.16
资产减值损失		9,415,122.57	69,567,373.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,506,120.96	38,324,495.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,506,120.96	38,324,495.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		162,197,361.43	139,818,722.41
加：营业外收入		12,957,577.73	2,760,342.93
减：营业外支出		29,267,781.73	906,391.60
其中：非流动资产处置损失		29,235,131.16	905,444.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		145,887,157.43	141,672,673.74
减：所得税费用		20,494,798.25	8,808,974.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		125,392,359.18	132,863,698.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		125,392,359.18	132,863,698.79

法定代表人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,733,653,539.96	6,472,548,839.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		135,931,782.41	9,236,730.55
收到其他与经营活动有关的现金		26,483,741.96	15,324,071.47
经营活动现金流入小计		6,896,069,064.33	6,497,109,641.76
购买商品、接受劳务支付的现金		5,960,351,185.35	5,839,294,236.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		199,753,312.87	143,868,655.99
支付的各项税费		185,484,025.80	155,955,745.48
支付其他与经营活动有关的现金		166,039,650.72	101,413,248.06
经营活动现金流出小计		6,511,628,174.74	6,240,531,886.42
经营活动产生的现金流量净额		384,440,889.59	256,577,755.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,176,805.06	4,141.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,176,805.06	4,141.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		496,507,009.61	607,090,893.99
投资支付的现金			15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		496,507,009.61	622,090,893.99
投资活动产生的现金流量净额		-493,330,204.55	-622,086,752.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,472,941,096.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,356,771,092.45	577,236,216.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,356,771,092.45	3,050,177,312.70
偿还债务支付的现金		781,664,533.91	599,966,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		216,922,364.57	217,311,384.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			9,130,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		998,586,898.48	817,277,384.03
筹资活动产生的现金流量净额		358,184,193.97	2,232,899,928.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,536,716.34	-1,798,515.91
五、现金及现金等价物净增加额		239,758,162.67	1,865,592,415.11
加：期初现金及现金等价物余额		3,647,757,219.35	1,948,868,241.97
六、期末现金及现金等价物余额		3,887,515,382.02	3,814,460,657.08

法定代表人：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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,066,077,649.68	4,538,505,058.35
收到的税费返还			8,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		23,838,434.93	15,513,241.86
经营活动现金流入小计		5,089,916,084.61	4,562,018,300.21
购买商品、接受劳务支付的现金		4,663,343,182.82	4,122,281,977.21
支付给职工以及为职工支付的现金		145,366,416.95	114,084,945.91
支付的各项税费		49,091,489.48	53,839,826.47
支付其他与经营活动有关的现金		79,892,122.38	55,064,583.06
经营活动现金流出小计		4,937,693,211.63	4,345,271,332.65
经营活动产生的现金流量净额		152,222,872.98	216,746,967.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		359,000.00	4,141.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		301,865,483.31	
投资活动现金流入小计		302,224,483.31	4,141.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		399,681,084.08	281,082,539.95
投资支付的现金		280,000,000.00	230,258,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			223,244,611.45
投资活动现金流出小计		679,681,084.08	734,585,151.40
投资活动产生的现金流量净额		-377,456,600.77	-734,581,010.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			2,472,941,096.00
取得借款收到的现金		1,030,710,806.88	508,966,716.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,030,710,806.88	2,981,907,812.70
偿还债务支付的现金		685,000,000.00	462,336,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,733,974.40	208,336,965.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		900,733,974.40	670,673,465.46
筹资活动产生的现金流量净额		129,976,832.48	2,311,234,347.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		37,584.27	-64,277.70
五、现金及现金等价物净增加额		-95,219,311.04	1,793,336,026.70
加: 期初现金及现金等价物余额		3,041,401,884.83	1,507,877,231.87
六、期末现金及现金等价物余额		2,946,182,573.79	3,301,213,258.57

法定代表人: 宋建波

总会计师: 韩燕红

会计主管: 徐晓青

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98			392,771,348.12		3,392,412,957.35	-4,770,528.16	1,129,861,642.50	15,818,495,640.79
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98			392,771,348.12		3,392,412,957.35	-4,770,528.16	1,129,861,642.50	15,818,495,640.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		283,729,412.83	-22,938,423.44	136,001,848.09	396,792,837.48
(一)净利润							477,144,862.33		136,001,848.09	613,146,710.42
(二)其他综合收益								-22,938,423.44		-22,938,423.44
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		477,144,862.33	-22,938,423.44	136,001,848.09	590,208,286.98
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-193,415,449.50	0.00	0.00	-193,415,449.50
1.提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-193,415,449.50			-193,415,449.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98			392,771,348.12		3,676,142,370.18	-27,708,951.60	1,265,863,490.59	16,215,288,478.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,650,714,495.00	6,780,014,629.98			361,736,129.41		2,819,317,264.78	-15,725,426.94	911,091,836.42	12,507,148,928.65
加:会计政策变更										
前期差错更正					1,637,518.49		14,737,666.43			16,375,184.92
其他										
二、本年初余额	1,650,714,495.00	6,780,014,629.98	0.00	0.00	363,373,647.90		2,834,054,931.21	-15,725,426.94	911,091,836.42	12,523,524,113.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	283,440,000.00	2,184,816,681.31	0.00	0.00	0.00		92,323,142.80	-1,913,863.89	111,374,159.17	2,670,040,119.39
(一)净利润							294,868,592.30		79,769,512.73	374,638,105.03
(二)其他综合收益								-1,913,863.89		-1,913,863.89
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		294,868,592.30	-1,913,863.89	79,769,512.73	372,724,241.14
(三)所有者投入和减少资本	283,440,000.00	2,184,816,681.31	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	31,604,646.44	2,499,861,327.75
1.所有者投入资本	283,440,000.00	2,184,816,681.31							31,604,646.44	2,499,861,327.75
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-202,545,449.50	0.00	0.00	-202,545,449.50

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-202,545,449.50			-202,545,449.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,934,154,495.00	8,964,831,311.29	0.00	0.00	363,373,647.90		2,926,378,074.01	-17,639,290.83	1,022,465,995.59	15,193,564,232.96

法定代表人： 宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98			392,771,348.12		1,868,362,819.25	13,169,354,388.35
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98			392,771,348.12		1,868,362,819.25	13,169,354,388.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-68,023,090.32	-68,023,090.32
(一) 净利润							125,392,359.18	125,392,359.18
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		125,392,359.18	125,392,359.18
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-193,415,449.50	-193,415,449.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-193,415,449.50	-193,415,449.50
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98			392,771,348.12		1,800,339,728.93	13,101,331,298.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,650,714,495.00	6,778,836,281.98			361,736,129.41		1,782,461,300.35	10,573,748,206.74
加: 会计政策变更								
前期差错更正					1,637,518.49		14,737,666.43	16,375,184.92
其他								
二、本年初余额	1,650,714,495.00	6,778,836,281.98	0.00	0.00	363,373,647.90		1,797,198,966.78	10,590,123,391.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	283,440,000.00	2,184,816,681.31	0.00	0.00	0.00		-60,551,750.71	2,407,704,930.60
(一) 净利润							132,863,698.79	132,863,698.79
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		132,863,698.79	132,863,698.79
(三) 所有者投入和减少资本	283,440,000.00	2,184,816,681.31	0.00	0.00	0.00		0.00	2,468,256,681.31
1. 所有者投入资本	283,440,000.00	2,184,816,681.31						2,468,256,681.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-193,415,449.50	-193,415,449.50
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备							-193,415,449.50	-193,415,449.50
3. 对所有者(或股东)的分配								0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,934,154,495.00	8,963,652,963.29	0.00	0.00	363,373,647.90		1,736,647,216.07	12,997,828,322.26

法定代表人： 宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

(二) 公司概况

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25,700.00万元。

公司于2004年10月19日向社会公开发行了8.83亿元五年期可转换债券,截止2006年8月18日,可转换债券持有人累计转股196,090,591股,公司新增注册资本196,090,591.00元;根据《山东南山实业股份有限公司股权分置改革方案》和《山东南山实业股份有限公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定,公司以资本公积向2006年3月10日登记在册的全体流通股股东转增资本,新增注册资本165,704,622.00元,以上合计新增股本361,795,213.00元,公司股本变更为618,795,213.00元,并更名为山东南山铝业股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]93号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准,公司于2007年4月26日向控股股东-南山集团有限公司(原名称为:"南山集团公司")发行70,000万股人民币普通股,每股面值1元;控股股东-南山集团有限公司以持有的包括龙口东海氧化铝有限公司75%股权、南山集团有限公司10万吨电解铝及配套碳素、60万千瓦热电机资产、烟台东海铝箔有限公司75%股权在内的铝及其配套资产(以下简称"铝电资产")等净资产出资,公司新增股本700,000,000.00元,公司股本变更为1,318,795,213.00元。

公司于2008年4月18日向社会公开发行了28亿元五年期可转换债券,截至2009年9月17日止,可转换债券持有人将持有的可转换公司债券人民币2,794,771,000.00元转增股本,2008年转股651股,2009年转股331,918,631股,合计转股331,919,282股,其余可转换公司债券5,229,000.00元由公司赎回,公司新增股本331,919,282.00元,公司股本变更为1,650,714,495.00元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2010]197号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准,公司于2010年3月23日向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)28,344万股,公司股本变更为1,934,154,495.00元。

公司营业执照注册号为370000018024165,公司住所为龙口市东江镇前宋村,公司法定代表人为宋建波。

公司所处行业:公司属于有色金属压延加工业。

公司经营范围: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),模具设计与制造。

公司主要产品:热轧卷、冷轧卷、箔轧产品及铝型材产品。

(三) 公司主要会计政策、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,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定并基于本财务报表附注所列各项会计政策及会计估计编制。

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、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1 同一控制下企业合并会计处理方法

(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。

(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。

(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。

2 非同一控制下企业合并会计处理方法

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。

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。

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：

(1) 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。

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。

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。

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。

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 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、 现金及现金等价物的确定标准：

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、 外币业务和外币报表折算：

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。

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。

3 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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：

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。

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。

3 金融资产减值准备的计提

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。

3.2 金融资产减值损失的计量方法

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。

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。

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。

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。

6 金融资产转移确认和计量

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：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	10	10
1—2 年	15	15
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。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），公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值的，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：

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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。

(3) 存货可变现净值的确定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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

1 长期股权投资的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：

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投资成本。长期股权投资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。

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。

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投资成本。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。

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投资成本。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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投资成本。

1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其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。

(2) 后续计量及损益确认方法

1 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。

2 损益确认方法

2.1 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。

2.2 采用权益法核算的投资

(1)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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

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种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。

(4) 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：

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。

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。

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：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5	2.38—4.75
机器设备	10—20	5	4.75—9.50
电子设备	5—12	5	7.92—19.00
运输设备	8—16	5	5.94—11.88

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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：

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。

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：

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。

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土地使用权，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。

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。

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

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。

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。

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。

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

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。

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。

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：

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。

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：

(1) 股份支付的种类：

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、期权的有效期限、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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

1 以权益工具结算的股份支付会计处理

1.1 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。

1.2 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。

1.3 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。

2 以现金结算的股份支付的会计处理

2.1 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。

2.2 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。

2.3 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)。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

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、 回购本公司股份：

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。

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：

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。

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。

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。

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。

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：

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。

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。

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、 经营租赁、融资租赁：

1 融资租赁

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。

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。

2 经营租赁

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。

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：

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。

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。

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

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

31、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发《关于认定“山东高速信息工程有限公司”等139家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》(鲁科高字[2010]44号)，认定本公司为2009年(山东省)第三批高新技术企业(证书编号为：	公司于2010年4月17日公告2009年度财务报表。截止公司2009年度财务报表公告日，龙口市地方税务局尚未就公司2009年度的所得税税率的优惠进行认定，公司按25%的所得税税率确认所得税费用和递延所得税资产。龙口市地方税务局2010年4月29日对公司核准了关于公司的《国家重	由于2009年所得税税率的变动，公司追溯调整了2009年度财务报表。其中调减应交税费26,380,622.40元，调减递延所得税资产10,005,437.48元，调减所得税费用16,375,184.92元，调增盈余公积1,637,518.49元，调增未分配利润14,737,666.43元。	

GR200937000219), 发证日期为 2009 年 10 月 28 日, 认定有效期 3 年。	点扶持的高新技术企业减免税备案表》, 认定公司 2009 年度企业所得税税率为 15%。		
-----------------------------------------------------	----------------------------------------------	--	--

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	17%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	1%、2% (注 1)

2、 税收优惠及批文

1、 增值税

内销产品 (除蒸汽产品根据相关税收规定计算的销售额执行 13% 的税率) 按 17% 税率计算销项税并在抵扣进项税额后缴纳; 出口货物享受“免、抵、退”税政策, 退税率为 13%、15%。其中铝箔产品的退税率为 15%, 其他产品的退税率为 13%。

2、 企业所得税

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发《关于认定“山东高速信息工程有限公司”等 139 家企业为 2009 年第三批高新技术企业的通知》(鲁科高字[2010]44 号), 认定本公司为 2009 年 (山东省) 第三批高新技术企业 (证书编号为: GR200937000219), 发证日期为 2009 年 10 月 28 日, 认定有效期 3 年。根据龙口市地方税务局的认定, 本公司自获得高新技术企业认定后三年内 (即 2009-2011 年), 减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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, 2007 年为开始获利年度, 2009 年至 2011 年度为减半征收年度, 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, 2008 年为开始获利年度, 2009 年度为免征年度, 2010 年度至 2012 年度为减半征收年度, 实际税率为 12.5%; 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—新加坡有限公司税率为 17% (其中第一年 100,000.00 元以下的应纳税所得额免征所得税); 公司全资子公司—南山铝业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、其他说明

注 1: 根据《山东省人民政府关于调整地方教育费附加征收范围和标准有关问题的通知》(鲁政字〔2010〕307 号)的规定, 自 2010 年 12 月 1 日起, 地方教育费附加的征收标准为"增值税、营业税、消费税"实际缴纳额的 2%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台南山铝业新材料有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产各种铝合金热轧卷	76,000,000 美元		442,530,000		75	75	是	324,680,500	0	0
龙口南山铝业新材料有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产新型合金产品	84,136,000 美元		516,240,000		75	75	是	321,454,200	0	0
山东南山科学技术研究院	全资子公司	山东省龙口市	高新技术项目的研究开发、成果转化等	3,000,000		3,000,000		100	100	是		0	0
烟台锦泰国际贸易有限公司	全资子公司	山东省龙口市	销售纺织品、服装、家具、建	100,000,000		100,000,000		100	100	是		0	0

			材、化工产品等										
南山铝业澳大利亚有限公司	全资子公司	澳大利亚新南威士	销售铝板、铝等产品	100 澳元		139,050,000		100	100	是		0	0
南山铝业美国有限公司	全资子公司	美国芝加哥	销售铝板、铝等产品	1 美元		163,920,000		100	100	是		0	0
美国先进铝技术有限责任公司	全资子公司	美国印第安纳州	高端合金型的高铝型材的生产、研发、销售及进出口业务	1 美元		28,000		100	100			0	0
南山铝业新加坡有限公司	全资子公司	新加坡	铝制品贸易	2,308,001 美元		6,769.62		100	100			0	0

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
龙口东海氧化铝有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产销售冶金级氧化铝	97,000,000 美元		588,100,000		75	75	是	531,295,200	0	0
烟台东海铝箔有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产销售高精度铝箔产品	36,000,000 美元		177,670,000		75	75	是	88,433,500	0	0

2、合并范围发生变更的说明

公司于 2011 年 4 月 18 日设立全资子公司南山美国先进铝技术有限责任公司，2011 年度将其纳入合并范围。

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%

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	1,900,122.50	/	/	1,590,429.35
人民币	/	/	1,878,503.73	/	/	1,565,097.13
美元	3,340.56	6.4716	21,618.77	3,825.06	6.6227	25,332.22
银行存款：	/	/	2,039,840,504.25	/	/	2,992,366,809.78
人民币	/	/	1,800,233,475.47	/	/	2,497,383,017.78
美元	34,010,845.22	6.4716	220,104,585.96	72,648,975.79	6.6227	481,132,371.96
欧元	18,938.94	9.3612	177,291.20	44.95	8.8065	395.85
澳元	2,793,742.00	6.9173	19,325,151.54	2,063,037.00	6.7139	13,851,024.11
日元	1.00	0.0802	0.08	1.00	0.0813	0.08
其他货币资金：	/	/	1,845,774,755.27	/	/	653,799,980.22
人民币	/	/	1,636,504,591.65	/	/	650,330,141.59
美元	524,461.79	6.4716	209,270,163.62	523,931.12	6.6227	3,469,838.63
合计	/	/	3,887,515,382.02	/	/	3,647,757,219.35

1 报告期内公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2 其他货币资金包括期货保证金和信用证保证金。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	396,764,761.32	238,914,944.55
合计	396,764,761.32	238,914,944.55

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未

到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	2011年5月13日	2011年11月10日	10,000,000.00	
山东海源达国际贸易股份有限公司	2011年5月30日	2011年11月30日	6,000,000.00	
浙江巨科铝业有限公司	2011年4月11日	2011年10月11日	6,000,000.00	
山东中烟工业有限责任公司	2011年1月26日	2011年7月25日	5,000,000.00	
山东海源达国际贸易股份有限公司	2011年5月19日	2011年11月19日	5,000,000.00	

1 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 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：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	507,744,265.78	100.00	51,003,147.96	10.05	340,457,850.12	100.00	34,360,008.17	10.09
组合小计	507,744,265.78	100.00	51,003,147.96	10.05	340,457,850.12	100.00	34,360,008.17	10.09
合计	507,744,265.78	/	51,003,147.96	/	340,457,850.12	/	34,360,008.17	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	504,380,086.32	99.34	50,438,008.63	334,298,879.58	98.19	33,429,887.97
1 年以内小计	504,380,086.32	99.34	50,438,008.63	334,298,879.58	98.19	33,429,887.97

1 至 2 年	2,153,931.46	0.42	323,089.73	6,033,478.08	1.77	905,021.71
2 至 3 年	1,210,248.00	0.24	242,049.60	125,492.46	0.04	25,098.49
合计	507,744,265.78	100.00	51,003,147.96	340,457,850.12	100.00	34,360,008.17

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南山集团有限公司	6,079,702.92	607,970.29		

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	119,602,948.30	1 年以内	23.56
第二名	非关联方	71,918,861.69	1 年以内	14.16
第三名	非关联方	62,218,037.39	1 年以内	12.25
第四名	非关联方	25,592,147.21	1 年以内	5.04
第五名	非关联方	21,081,660.75	1 年以内	4.15
合计	/	300,413,655.34	/	59.16

(4) 应收账款其他说明

1 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2 报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的应收账款。

3 报告期内公司无实际核销的应收账款。

4 应收账款—外币应收账款

项 目	2011.06.30			2010.12.31		
	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	6,876,103.51	6.4716	44,499,391.47	21,378,605.05	6.6227	141,584,087.69
澳元	1,224,355.00	6.9173	8,469,230.84	1,194,344.00	6.7139	8,018,706.18
英镑	0.00		0.00	106,122.72	10.2182	1,084,383.18
欧元	7,680,028.80	9.36	71,894,285.60			
合 计			124,862,907.91			150,687,177.05

6 应收账款账面余额 2011 年 6 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日增加 49.21%，主要原因是公司营业收入增加所致。

4、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	123,991,466.40	100.00	12,472,844.23	10.06	120,311,976.74	100.00	12,070,814.16	10.03
组合小计	123,991,466.40	100.00	12,472,844.23	10.06	120,311,976.74	100.00	12,070,814.16	10.03
合计	123,991,466.40	/	12,472,844.23	/	120,311,976.74	/	12,070,814.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	123,315,141.10	99.45	12,331,514.11	119,651,651.44	99.45	11,965,165.14
1 年以内小计	123,315,141.10	99.45	12,331,514.11	119,651,651.44	99.45	11,965,165.14
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	630,000.00	0.52	94,500.00
2 至 3 年	646,000.00	0.52	129,200.00	4,905.50	0.01	981.10
3 年以上	30,325.30	0.03	12,130.12	25,419.80	0.02	10,167.92
合计	123,991,466.40	100.00	12,472,844.23	120,311,976.74	100.00	12,070,814.16

其他应收款的说明

1 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大额其他应收款。

2 报告期内公司无核销其他应收款的情况。

3 报告期期末公司其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

4 报告期内公司应收其他关联方公司款项明细见（关联方应收款项）。

5 报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

6 报告期内公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易情况。

7 报告期期末公司其他应收款余额主要项目为应收出口退税 122,146,918.32 元。

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	579,057,810.17	94.73	484,032,752.72	94.48
1 至 2 年	29,683,684.31	4.86	38,982,061.69	5.51
2 至 3 年	2,290,187.74	0.37	1,439,156.47	0.01
3 年以上	264,478.46	0.04		
合计	611,296,160.68	100.00	524,453,970.88	100.00

一年以上的预付款项主要是由于预付款项的设备制造周期较长。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	189,333,655.25	1 年以内	按合同执行
第二名	非关联方	31,620,340.39	1 年以内	按合同执行
第三名	非关联方	20,013,840.00	1 年以内	按合同执行
第四名	非关联方	18,000,000.00	1 年以内	按合同执行
第五名	非关联方	16,611,943.70	1 年以内	按合同执行
合计	/	275,579,779.34	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南山集团有限公司	6,938,557.14	693,855.71		

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	1,148,777,195.28		1,148,777,195.28	1,213,972,250.56		1,213,972,250.56
在产品	433,064,842.77		433,064,842.77	511,145,393.09		511,145,393.09
库存商品	594,658,187.90		594,658,187.90	466,283,904.09		466,283,904.09
委托加工物资	209,514,861.74		209,514,861.74	174,829,190.84		174,829,190.84
自制半成品	323,695,068.39		323,695,068.39	109,711,919.96		109,711,919.96
合计	2,709,710,156.08	0.00	2,709,710,156.08	2,475,942,658.54	0.00	2,475,942,658.54

1 本公司 2011 年 06 月 30 日未发生存货账面余额低于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

2 本公司报告期存货无利息资本化金额。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他	5,156,631.18	
合计	5,156,631.18	

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
南山集团财务有限公司	21	21					
海湾铝业有限公司	20	20					
二、联营企业							

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
南山集团财务有限公司	105,000,000.00	130,419,017.09	12,582,123.18	143,001,140.27		21.00	21.00	
海湾铝业有限公司	41,835,995.21	3,323,612.50	-76,002.22	3,247,610.28	28,878,404.07	20.00	20.00	

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	13,405,902,950.40	232,551,215.91		72,414,113.82	13,566,040,052.49
其中: 房屋及建筑物	3,878,184,894.30	96,110,186.82		10,375,938.70	3,963,919,142.42
机器设备	9,326,600,709.21	131,701,239.39		60,275,315.75	9,398,026,632.85
运输工具	53,644,863.79	3,368,704.85		79,771.26	56,933,797.38
电子设备	147,472,483.10	1,371,084.85		1,683,088.11	147,160,479.84
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	2,569,424,600.82		326,566,164.28	23,749,094.02	2,872,241,671.08
其中: 房屋及建筑物	481,150,063.60		53,986,670.45	878,917.55	534,257,816.50
机器设备	2,035,708,973.60		261,925,181.58	22,240,725.00	2,275,393,430.18
运输工具	22,602,008.22		2,510,929.41	17,214.43	25,095,723.20
电子设备	29,963,555.40		8,143,382.84	612,237.04	37,494,701.20
三、固定资产账面净值合计	10,836,478,349.58	/		/	10,693,798,381.41
其中: 房屋及建筑物	3,397,034,830.70	/		/	3,429,661,325.92
机器设备	7,290,891,735.61	/		/	7,122,633,202.67
运输工具	31,042,855.57	/		/	31,838,074.18
电子设备	117,508,927.70	/		/	109,665,778.64
四、减值准备合计	513,000.00	/		/	513,000.00
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备	513,000.00	/		/	513,000.00
五、固定资产账面价值合计	10,835,965,349.58	/		/	10,693,285,381.41
其中: 房屋及建筑物	3,397,034,830.70	/		/	3,429,661,325.92
机器设备	7,290,891,735.61	/		/	7,122,633,202.67
运输工具	31,042,855.57	/		/	31,838,074.18
电子设备	116,995,927.70	/		/	109,152,778.64

本期折旧额: 326,566,164.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 124,401,594.26 元。

1 公司固定资产报告期内未发生可收回金额低于其账面价值的情况, 故本期未计提固定资产减值准备。

2 报告期公司无暂时闲置的固定资产情况。

3 报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4 报告期公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5 报告期公司无持有待售的固定资产情况。

6 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	107,991,394.76	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
原料磨主厂房	16,340,685.14	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
隔膜泵房	1,200,000.00	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
赤泥泵房	289,085.61	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
蒸发站主控楼	900,736.86	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
氧化铝仓	11,032,778.39	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
氧化铝办公楼	2,152,039.53	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
氧化铝宿舍楼	5,785,527.42	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
氧化铝餐厅	1,682,880.65	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
18 万吨熔铸房产	81,495,968.42	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
4000T 库房	723,236.96	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
4000T 挤压车间	1,880,588.57	新建房产，尚未办理产权证书	2011 年
合 计	231,474,922.31		

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在 建 工 程	961,525,593.81		961,525,593.81	537,612,684.97		537,612,684.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	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
氧化铝生产线（二期）	116,146.00	9,314,231.52	81,588,365.87	35,274,887.28	95	95			自有资金	55,627,710.11
冷轧生产线技改	16,000.00	36,029,158.52	64,532,228.44	0.00	63	80			自有资金	100,561,386.96
年产 10 万吨新型合金材料生产线	127,480.00	5,682,661.32	1,983,912.51	3,476,897.10	98	98	38,679,303.62		可转债募集	4,189,676.73
年产 52 万吨铝合金锭熔铸生产线项	100,922.00	47,091,611.66	31,048,017.98	78,139,629.64	100	100	25,484,213.95		可转债募集	0.00

目										
热轧生产线技改	21,000.00	63,640,222.66	16,685,793.23	2,210,180.24	37	75			自有资金	78,115,835.65
220KV 变电站线路工程	13,000.00	60,084,823.92	4,549,148.96	0.00	50	85			自有资金	64,633,972.88
年产 40 万吨铝板带项目	296,100.00	180,214,656.29	26,601,548.12	0.00	7	20			自有资金	206,816,204.41
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	321,862.00	92,701,375.82	266,999,181.11	0.00	11	30	8,594.796.00		募集资金	359,700,556.93
零星工程		42,853,943.26	54,326,306.88	5,300,000.00					自有资金	91,880,250.14
合计		537,612,684.97	548,314,503.10	124,401,594.26	/	/	64,163,517.57	8,594.796.00	/	961,525,593.81

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。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
热轧生产线技改	75%	2011 年 8 月
220KV 变电站线路工程	85%	2011 年 8 月
年产 40 万吨铝板带项目	20%	2012 年 4 月
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	30%	2012 年 8 月

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	60,680,000.00	10,528,451.89		71,208,451.89
土地使用权	60,680,000.00	10,528,451.89		71,208,451.89
二、累计摊销合计	2,528,333.25	608,348.38		3,136,681.63
土地使用权	2,528,333.25	608,348.38		3,136,681.63
三、无形资产账面净值合计	58,151,666.75	9,920,103.51		68,071,770.26
土地使用权	58,151,666.75	9,920,103.51		68,071,770.26
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	58,151,666.75	9,920,103.51		68,071,770.26
土地使用权	58,151,666.75	9,920,103.51		68,071,770.26

本期摊销额：608,348.38 元。

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。

13、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
大修费		20,792,087.95	20,792,087.95		
电网改线费	800,000.00	0.00	200,000.00		600,000.00
铝材模具费	39,679,999.98	25,055.20	4,960,000.02		34,745,055.16
装修费	1,361,672.75	1,383.46	178,538.82		1,184,517.39
合计	41,841,672.73	20,818,526.61	26,130,626.79		36,529,572.55

14、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	12,106,357.73	9,322,483.79
可抵扣亏损	0.00	1,294,660.84
递延收益	12,869,882.50	13,320,740.06
合并抵销内部利润	27,552,855.23	19,085,506.45
小计	52,529,095.46	43,023,391.14

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
坏帐准备	64,876,809.16
固定资产减值准备	513,000.00
递延收益	100,259,060.00
合并抵销内部利润	184,622,779.48
小计	350,271,648.64

公司报告期内无未确认的递延所得税资产。

15、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	46,430,822.33	17,045,169.86	0.00		63,475,992.19
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备	28,878,404.07				28,878,404.07
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	513,000.00				513,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	75,822,226.40	17,045,169.86			92,867,396.26

16、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	840,000,000.00	1,043,113,500.00
信用借款	9,207,573.09	
押汇借款	423,548,740.67	14,320,901.64
合计	1,272,756,313.76	1,057,434,401.64

1 本公司报告期内不存在逾期未偿还的短期借款。

2 公司保证借款期末余额全部由控股股东-南山集团有限公司为本公司提供担保借入（详见关联方及关联交易）。

3 公司押汇借款中，南山铝业以交纳全额保证金方式向银行取得借款 10000 万元，其余全部是本公司的全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司以交纳全额保证金方式向银行取得的借款。

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	640,000,000.00	343,200,000.00
合计	640,000,000.00	343,200,000.00

1 期末应付票据的到期日为 2011 年 7 月 04 日至 2011 年 11 月 16 日。

2 应付票据 2011 年 06 月 30 日较 2010 年 12 月 31 日增加 296,800,000.00 元，主要是公司增加以银行汇票方式结算供应商货款所致。

18、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	819,283,969.43	908,607,701.56
合计	819,283,969.43	908,607,701.56

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

1 账龄分析

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	573,471,552.02	70.00	654,248,359.51	72.01
1 年至 2 年	134,330,701.14	16.40	183,401,408.04	20.18
2 年至 3 年	82,230,942.71	10.04	70,957,934.01	7.81
3 年以上	29,250,773.56	3.57		
合 计	819,283,969.43	100.00	908,607,701.56	100.00

2 一年以上的应付账款主要为尚未支付的设备质量保证金。

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	300,836,458.48	270,447,863.95
合计	300,836,458.48	270,447,863.95

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

1 账龄分析

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	208,351,963.36	69.26	200,738,998.59	74.23
1 年至 2 年	90,503,758.01	30.08	69,542,293.98	25.71
2 年至 3 年	1,903,412.99	0.63	139,879.96	0.05
3 年以上	77,324.12	0.03	26,691.42	0.01
合 计	300,836,458.48	100.00	270,447,863.95	100.00

2 本公司期末预收款项中均无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	96,500,829.51	251,386,165.02	236,931,921.96	110,955,072.57
二、职工福利费		1,507,323.77	1,507,323.77	
三、社会保险费	65,731,035.12	1,752,786.39	63,508,316.75	3,975,504.76
其中：医疗保险费	10,620,825.15	442,736.65	10,188,749.79	874,812.01
基本养老保险费	50,798,699.79	1,214,835.20	49,117,940.59	2,895,594.40
失业保险费	1,462,189.99		1,462,189.99	0.00
工伤保险费	1,605,729.98	50,026.93	1,496,522.10	159,234.81
生育保险费	1,243,590.21	45,187.61	1,242,914.28	45,863.54
大额救助和残联基金				
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	25,823,649.16	5,753,322.75	1,409,901.34	30,167,070.57
合计	188,055,513.79	260,399,597.93	303,357,463.82	145,097,647.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 30,167,070.57 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	43,884,202.59	39,287,190.37
企业所得税	34,300,395.80	4,330,578.90
城市维护建设税	12,349,757.61	1,204,719.57
教育费附加	3,598,489.59	128,795.41
地方教育费附加	4,488,296.99	1,534,388.94
其他	554,892.47	966,497.51
合计	99,176,035.05	47,452,170.70

1 购买国产设备抵免企业所得税情况

（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，2010 年该公司新增企业所得税为 43,039,659.42 元全部得以抵免。

(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, 该部分在 2010 年新增企业所得税中抵免 2,469,364.79 元, 在 2011 年 1-6 月企业所得税中抵免 28,138,925.71 元, 剩余 12,601,922.52 元可在 2011 年 7-12 月新增企业所得税中抵免。

(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, 2010 年该公司企业所得税为 34,883,071.22 元全部得以抵免, 剩余 17,137,302.19 元在 2011 年 1-6 月新增企业所得税中抵免。

22、 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,275,135.12	1,353,823.33
合计	3,275,135.12	1,353,823.33

23、 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
澳大利亚力鼎康赛特集团有限公司	6,107,297.49	6,107,297.49	
合计	6,107,297.49	6,107,297.49	/

24、 其他应付款:

(1) 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	205,812,599.81	206,824,858.92
合计	205,812,599.81	206,824,858.92

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1 账龄分析

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,828,554.73	12.55	16,505,720.60	7.98

1 年至 2 年	2,267,425.84	1.10	4,489,543.60	2.17
2 年至 3 年	1,708,109.80	0.83	1,345,408.50	0.65
3 年以上	176,008,509.44	85.52	184,484,186.22	89.20
合 计	205,812,599.81	100.00	206,824,858.92	100.00

2 公司报告期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项；

3 本公司期末其他应付款中账龄 3 年以上的款项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。

25、 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	329,000,000.00	
合计	329,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款

1 本公司报告期内不存在逾期未偿还的长期借款。

2 公司保证借款期末余额全部由控股股东-南山集团有限公司为本公司提供担保借入（详见关联方及关联交易）。

26、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
购买国产设备增值税退税	86,759,060.00	89,765,920.44
年产 10 万吨轨道交通通用高性能金属材料生产线政府补助	13,500,000.00	14,000,000.00
合计	100,259,060.00	103,765,920.44

1 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2007 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 43,433,918.87 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销额 1,207,497.72 元；

2 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2008 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 28,436,187.52 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，本期摊销额 884,444.40 元；

3 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2008 年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 9,982,024.55 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销额 277,278.48 元；

4 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2009 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 1,017,094.05 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，本期摊销 31,784.16 元；

5 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2009 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 11,903,040.47 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确

定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 330,640.02 元；

6 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2009 年分别收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 8,516,441.73 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 236,567.86 元；

7 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（15 年）内平均摊销，本期摊销 500,000.00 元；

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

27、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,934,154,495.00						1,934,154,495.00

28、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	8,859,857,944.53			8,859,857,944.53
其他资本公积	114,207,781.45			114,207,781.45
合计	8,974,065,725.98			8,974,065,725.98

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	392,771,348.12			392,771,348.12
合计	392,771,348.12			392,771,348.12

30、 外币折算差额

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	2,641,881.75		10,856,232.44	-8,214,350.69
南山铝业美国有限公司	-5,280,272.11		9,891,299.70	-15,171,571.81
南山铝业新加坡有限公司	-2,132,137.80		1,423,745.34	-3,555,883.14
南山美国先进铝技术有限责任公司			767,145.96	-767,145.96
合 计	-4,770,528.16		22,938,423.44	-27,708,951.60

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	3,392,412,957.35	/
调整后 年初未分配利润	3,392,412,957.35	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	477,144,862.33	/
应付普通股股利	193,415,449.50	
期末未分配利润	3,676,142,370.18	/

2011 年 5 月 18 日，公司 2010 年度股东大会通过了 2010 年度利润分配方案，按公司总股本 1,934,154,495 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配股利 193,415,449.50 元。

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,017,642,284.16	4,361,132,895.78
营业成本	5,077,299,351.10	3,715,440,159.40

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝制品行业	6,017,642,284.16	5,077,299,351.10	4,361,132,895.78	3,715,440,159.40
合计	6,017,642,284.16	5,077,299,351.10	4,361,132,895.78	3,715,440,159.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务				
铝、型材产品	1,215,731,250.15	1,300,326,353.01	958,707,567.57	953,148,108.76
电、汽	1,061,422,255.07	1,002,458,598.46	414,364,460.46	326,842,115.68
扁锭	2,885,305,009.62	3,226,820,163.60	1,379,341,967.40	1,457,454,670.84
天然气	275,761,116.77	253,443,192.68	106,631,469.83	87,627,727.58
高精度铝箔	609,537,807.44	578,474,050.43	474,797,867.96	443,921,383.57
氧化铝产品	1,610,557,276.79	1,362,681,838.50	848,650,266.48	675,685,639.82
电解铝	6,018,516,473.56	5,398,238,618.04	936,179,271.12	704,160,322.07
热轧卷	3,924,869,712.84	3,766,078,456.25	2,225,716,706.44	2,169,725,029.02

冷轧产品	2,412,111,792.85	2,156,785,721.65	1,802,025,272.71	1,638,036,477.12
其他	4,354,194.40	4,178,308.83	44,101,060.00	41,995,459.00
合并抵销	-14,101,681,868.50	-14,023,389,101.39	-4,959,416,802.43	-4,889,328,541.15
2、其他业务				
原材料	696,572,757.08	709,303,798.71	376,899,186.65	394,217,875.63
加工费	489,415.79	362,564.09	176,143.59	57,035.70
废料	55,978,647.49	1,263,205.14	37,518,638.26	
新蒸汽冷凝水	1,194,338.47	0.00	652,201.71	
其他	16,789,253.88	10,140,732.64	3,167,308.48	276,546.21
合并抵销	-669,867,149.54	-669,867,149.54	-288,379,690.45	-288,379,690.45
合计	6,017,642,284.16	5,077,299,351.10	4,361,132,895.78	3,715,440,159.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外小计	1,276,271,115.60	1,249,353,457.37	322,632,854.13	317,477,634.85
境内小计	4,741,371,168.56	3,827,945,893.73	4,038,500,041.65	3,397,962,524.55
合计	6,017,642,284.16	5,077,299,351.10	4,361,132,895.78	3,715,440,159.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	489,446,188.07	8.13
第二名	318,909,413.77	5.30
第三名	256,891,307.23	4.27
第四名	234,945,902.45	3.90
第五名	192,705,751.72	3.20
合计	1,492,898,563.24	24.80

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	5,916,485,020.99	4,231,099,107.54
其他业务收入	101,157,263.17	130,033,788.24
营业收入合计	6,017,642,284.16	4,361,132,895.78
主营业务成本	5,026,096,200.06	3,609,268,392.31
其他业务成本	51,203,151.04	106,171,767.09
营业成本合计	5,077,299,351.10	3,715,440,159.40

33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	16,560,638.08	4,232,824.02	应缴流转税额

教育费附加	7,097,416.40	2,415,592.67	
地方教育费附加	4,753,803.12		
海外公司税项	2,410,398.32	505,018.16	
其他	151,500.00		
合计	30,973,755.92	7,153,434.85	/

34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	78,869,659.05	48,052,712.79
市场推广费	10,901,546.89	2,902,541.96
职工薪酬	9,088,854.75	5,868,257.24
招待费	1,915,813.45	1,952,837.70
差旅费	1,975,753.69	1,052,079.29
其他	1,323,530.93	667,116.87
合计	104,075,158.76	60,495,545.85

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,342,376.04	27,066,824.07
公司经费	32,707,060.65	30,282,851.13
招待费	15,290,335.04	11,460,604.84
税费	18,885,215.18	13,387,297.41
摊销及租赁费	10,087,267.39	11,867,698.54
差旅费	4,576,822.19	4,595,374.61
其他	6,622,196.42	4,583,437.27
合计	123,511,272.91	103,244,087.87

36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,205,065.06	31,764,878.89
减：利息收入	-20,045,418.88	-5,717,707.40
手续费	1,982,570.82	1,820,321.71
汇兑损失	1,426,422.59	-4,324,038.24
合计	13,568,639.59	23,543,454.96

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,506,120.96	10,934,495.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	211,125.00	
合计	12,717,245.96	10,934,495.80

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南山集团财务有限公司	12,582,123.18	10,949,152.43	
海湾铝业有限公司	-76,002.22	-14,656.63	
合计	12,506,120.96	10,934,495.80	/

38、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,045,169.86	9,495,444.33
二、存货跌价损失		66,197,405.91
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,045,169.86	75,692,850.24

39、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	326,026.59	0.00	
其中：固定资产处置利得	326,026.59	0.00	
政府补助	8,686,860.44	3,580,341.27	
罚款收入	1,255,037.26	852,164.07	
其他	7,458,944.00	2,043,365.75	
合计	17,726,868.29	6,475,871.09	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	5,180,000.00	14,200.00	
与资产相关的政府补助	3,506,860.44	3,566,141.27	
合计	8,686,860.44	3,580,341.27	/

1 与收益相关的政府补助形成情况

①2010 年 10 月 9 日，龙口市财政局根据龙财教指[2010]113 号《关于下达预算指标的通知》的规定向本公司拨付研发经费补助 50,000.00 元；

②2011 年 04 月 09 日，科学技术部根据国科发财[2011]128 号《关于拨付 2011 年国家科技支撑计划课题经费的通知》的规定向本公司拨付研发经费补助 5,130,000.00 元；

2 与资产相关的政府补助形成情况详见（其他非流动负债注释）。

3 2011 年 1-6 月的营业外收入均计入 2011 年 1-6 月非经常性损益

40、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,240,807.20	905,444.30	
其中：固定资产处置损失	29,240,807.20	905,444.30	
其他	33,324.46	2,536,242.58	
合计	29,274,131.66	3,441,686.88	

2011 年 1-6 月的营业外支出均计入 2011 年 1-6 月非经常性损益。

41、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,739,724.58	18,599,408.13
递延所得税调整	-9,547,516.39	-3,705,470.54
合计	39,192,208.19	14,893,937.59

42、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享		

有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-22,938,423.44	-1,913,863.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-22,938,423.44	-1,913,863.89
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-22,938,423.44	-1,913,863.89

43、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	5,180,000.00
利息收入	20,045,418.88
收押金	
其他	1,258,323.08
合计	26,483,741.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用中现金支出	91,641,187.94
管理费用中现金支出	72,433,400.79
财务费用中现金支出	1,965,061.99
合计	166,039,650.72

44、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	613,146,710.42	374,638,105.03
加：资产减值准备	17,045,169.86	75,692,850.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,255,643.06	286,406,098.37
无形资产摊销	608,348.38	606,799.98
长期待摊费用摊销	26,130,626.79	11,275,187.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	28,914,780.61	905,444.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,631,487.65	27,440,840.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,717,245.96	-10,934,495.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,080,167.61	-3,705,470.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-227,269,852.17	-361,139,768.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-445,108,109.38	-252,243,236.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,116,502.06	107,635,399.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	384,440,889.59	256,577,755.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,887,515,382.02	3,814,460,657.08
减：现金的期初余额	3,647,757,219.35	1,948,868,241.97
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	239,758,162.67	1,865,592,415.11

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	3,887,515,382.02	3,647,757,219.35
其中：库存现金	1,900,122.50	1,590,429.35
可随时用于支付的银行存款	2,039,840,504.25	2,992,366,809.78
可随时用于支付的其他货币资金	1,845,774,755.27	653,799,980.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,887,515,382.02	3,647,757,219.35

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	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	有限责任公司	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。	1,000,000,000	42.50	42.50	南山村村民委员会	16944191-X

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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	有限责任公司	山东省龙口市	宋建波	生产各种铝合金热轧卷	76,000,000 美元	75	75	74335480-3
龙口南山铝压延新材料有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋建波	生产新型合金产品	84,136,000 美元	75	75	76480674-1
龙口东海氧化铝有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋建波	生产销售冶金级氧化铝	97,000,000 美元	75	75	75746720-0
烟台东海铝箔有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋建波	生产销售高精度铝箔产品	36,000,000 美元	75	75	74097963-X
山东南山科学技术研究院	其他	山东省龙口市	宋建波	高新技术项目的研究开发、成果转让等	3,000,000	100	100	67451509-4
烟台锦泰国际贸易有限公司	有限责任公司	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	100,000,000	100	100	69201926-2
南山铝业澳大利亚有限公司	有限责任公司	澳洲新南威尔士	宋建波	销售铝板、铝箔等产品	100 澳元	100	100	

南山铝业美国有限公司	有限责任公司	美国芝加哥	宋建波	销售铝板、铝箔等产品	1 美元	100	100	
南山铝业新加坡有限公司	有限责任公司	新加坡	宋建波	铝制品贸易	2,308,001 美元	100	100	
南山美国先进铝技术有限责任公司	有限责任公司	美国印第安纳州	宋建波	高端铝合金型材的生产、研发、销售及进出口业务	1 美元	100	100	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
南山集团财务有限公司	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	500,000,000	21	21	68174321-2
海湾铝业有限公司	有限公司	山东省龙口市	张蔚东	铝土矿开发销售	4,860,000 澳元	20	20	
二、联营企业								

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的控股子公司	70583044-2
龙口市南山纺织总厂	母公司的控股子公司	16941296-7
龙口市南山宾馆有限公司	母公司的控股子公司	16941293-2
龙口市南山木业有限公司	母公司的控股子公司	16946001-0
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的控股子公司	16944495-0
龙口市南山文化中心有限公司	母公司的控股子公司	16945683-9
龙口市南山商城有限公司	母公司的控股子公司	16942314-8
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的控股子公司	72329216-6
龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司的控股子公司	68594750-3
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的控股子公司	72622805-5
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	母公司的控股子公司	68483314-1
南山龙口妃母岛港开发有限公司	母公司的控股子公司	76480637-1
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司的控股子公司	76970983-6

龙口市南山纯净水有限公司	母公司的控股子公司	72389979-3
龙口市南山不锈钢管有限公司	母公司的控股子公司	77526744-8
龙口市南山西海岸建设开发有限公司	母公司的控股子公司	55220287-4
山东怡力电业有限公司	母公司的控股子公司	75544810-2
龙口南山旅游集团有限公司	母公司的控股子公司	74568656-1
南山集团有限公司上海办事处	其他	16946338-5
南山集团有限公司北京办事处	其他	16946229-4
南山集团有限公司深圳办事处	其他	16946328-9
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	母公司的控股子公司	75542406-3
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的控股子公司	66351879-1
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	73720712-9
龙口柳海矿业有限公司	其他	77316580-0
青岛长基置业有限公司	母公司的控股子公司	78037944-4
山东南山建设发展股份有限公司	其他	76970265-0
烟台南山服饰有限公司	其他	77103953-6
烟台南山置业发展有限公司	其他	77417153-2
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他	66809798-1
龙口南山投资有限公司	其他	77315523-1
烟台国际博览中心有限公司	其他	79619312-6
烟台大南山旅游开发有限公司	其他	79730961-2
龙口南山汽车维修有限公司	其他	79732210-2
EASTOCEAN INVESTMENT CORPORATION LIMITED	其他	
NATSUN HOLDINGS LIMITED	其他	
NATSUN AMERICA CO., LTD	其他	
NATSUN AUSTRALIA PTY LTD	其他	
山东南山纺织服饰有限公司	其他	66139756-X
山东贝塔尼服装有限公司	其他	67811908-2
烟台南山博文服饰有限公司	其他	78501295-9
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	其他	73575516-4
龙口市南山担保有限公司	其他	69543981-X
龙口市南山小额贷款股份有限公司	其他	68322763-3
烟台南山物业管理有限公司	其他	66570743-0
山东民和牧业股份有限公司	其他	16520784-3
朗源股份有限公司	其他	73720369-7
山东道恩高分子材料股份有限公司	其他	74565812-2
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的控股子公司	56772942-5
龙口市南山装饰物资有限公司	母公司的控股子公司	55671205-4
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司的控股子公司	56143811-7
龙口南山西海岸填海物料开采有限公司	母公司的控股子公司	56673694-9
南山公务机有限公司	母公司的控股子公司	56671071-4
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	母公司的控股子公司	56774224-0
龙口新南山投资发展有限公司	其他	56770364-7

龙口国开南山村镇银行股份有限公司	其他	56409485-8
龙口市怡力木业有限公司	母公司的控股子公司	56904184-3
北京贝塔尼时装有限公司	其他	67876076-7
菲拉特（北京）贸易有限公司	其他	55852399-4
烟台康赛特纺织有限公司	其他	78230955-4
龙口市南山海韵经贸有限公司	其他	56671070-6
龙口市南山包装制品有限公司	其他	55438701-6
龙口市南山经贸有限公司	其他	55438700-8
龙口市南山汽车服务管理有限公司	其他	55435979-5
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	67051285-7
龙口东海房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	56142369-5
南山（海南万宁）置业有限公司	母公司的控股子公司	55278107-9

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	284,499.00	1.65	400,807.00	0.08
龙口南山国际会议中心有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	1,722,855.95	10.01	202,134.11	0.04
龙口南山旅游集团有限公司	旅游服务等	市场价格	402,305.66	6.14	66,367.14	0.04
龙口南山汽车维修有限公司	维修服务等	市场价格	586,384.24	100.00		
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	769,177.70	4.47	321,547.00	0.20
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	2,327,544.91	13.53	1,426,461.99	0.87
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	112,465.00	0.65	9,205.35	0.006
龙口市南山建筑安装有限公司	零配件、建筑施工等	市场价格	25,008,222.94	100.00	55,078,830.15	1.48
龙口市南山木业有限公司	零配件等	市场价格	16,103,174.66	100.00		

龙口市南山商城有限公司	零配件、办公用品等	市场价格	2,767,802.71	100.00	5,856,806.47	0.16
龙口市南山塑钢建材有限公司	零配件等	市场价格	1,280,179.39	100.00	1,203,726.81	0.03
龙口市南山文化中心有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	264,739.50	1.54	37,598.00	0.02
南山集团有限公司	生产用水、零配件等	市场价格	34,077,875.87	100.00	27,773,018.41	0.75
山东南山纺织服饰有限公司	服装、纺织品等	市场价格	19,456.50	100.00		
山东南山国际旅行社有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	1,329,859.00	7.73	121,791.00	0.07
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	服装、纺织品等	市场价格	35,340.00	100.00		
烟台南山服饰有限公司	服装、纺织品等	市场价格	1,842,003.48	100.00	1,442,722.58	0.88
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒等	市场价格	3,639,530.35	100.00	676,301.00	0.41
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	13,500.00	0.08		
龙口市南山工业污水处理有限公司	污水处理等	市场价格	5,346,842.92	100.00		
山东怡力电业有限公司	委托加工	市场价格	2,030,257,751.33	100.00	329,732,651.97	8.87
龙口市南山纯净水有限公司	水处理等	市场价格	92,125.37	100.00		
山东南山建设发展股份有限公司	零配件等	市场价格	15,350.00	100.00		
龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	零配件等	市场价格	3,038,244.43	100.00		
龙口市南山装饰物资有限公司	零配件等	市场价格	1,485,847.81	100.00		
山东贝塔尼服	服装、纺织品	市场价格	2,006,330.17	100.00		

装有限公司	等					
龙口市南山经贸有限公司	零配件等	市场价格	136,322.50	100.00		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	电、汽、天然气等	协议价	727,599.82	0.06	793,969.41	0.15
龙口柳海矿业有限公司	电、汽、天然气等	协议价	268,667.25	0.02	167,657.69	0.03
龙口南山国际会议中心有限公司	电、汽、天然气等	协议价	55,035.80	0.004	31,014.16	0.01
南山旅游集团有限公司	电、汽、天然气等	协议价	284,651.28	0.02	157,137.61	0.03
龙口市南山宾馆有限公司	电、汽、天然气等	协议价	59,871.74	0.005	56,956.50	0.01
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	电、汽、天然气等	协议价	690,992.92	0.06	397,442.84	0.08
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	电、汽、天然气等	协议价	163,859.73	0.01	218,750.31	0.04
龙口市南山建筑安装有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	协议价	30,603,466.33	1.20	37,629,993.85	2.54
龙口市南山商城有限公司	电、汽、天然气等	协议价			846.03	0.0002
龙口市南山塑钢建材有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	协议价	8,932,814.34	0.35	8,434,856.74	0.57
龙口市南山文化中心有限公司	电、汽、天然气等	协议价	49,482.88	0.004	38,220.42	0.007
南山集团有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	协议价	19,415,412.24	0.76	15,938,918.03	1.08
山东南山纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	420,742.02	0.03		
山东南山赛肯	电、汽、天然气	协议价	2,453,784.34	0.20		

德纺织服饰有限公司	气等					
烟台南山博文服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价			1,693,540.69	0.33
烟台南山服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	34,069.66	0.003		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	电、汽、天然气等	协议价	3,440.08	0.0003	1,402.09	0.0003
山东南山国际旅行社有限公司	电、汽、天然气等	协议价	1,048.14	0.0001	1,519.25	0.0003
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	电、汽、天然气等	协议价	397,287.48	0.03	4,263.26	0.0008
龙口市南山工业园污水处理有限公司	电、汽、天然气等	协议价	171.67	0.00001		
山东怡力电业有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	协议价	161,899,102.29	6.33		
烟台海基置业有限公司	电、汽、天然气等	协议价	4,418.38	0.0004		
龙口南山西海岸建设开发有限公司	电、汽、天然气等	协议价	2,450.00	0.0002		

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	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	4,500.00	2010年1月22日~2011年1月21日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2010年1月26日~2011年1月25日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2010年1月28日~2011年1月27日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2010年9月10日~2011年3月9日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,000.00	2010年9月9日~2011年3月8日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,000.00	2010年10月20日~2011年4月19日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2010年8月25日~2011年2月24日	是

南山集团有限公司	烟台南山铝业新材料有限公司	10,000.00	2010年11月18日~ 2011年5月12日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,500.00	2010年9月17日~ 2011年9月16日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	5,000.00	2010年9月16日~ 2011年9月15日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2010年7月9日~ 2011年7月8日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	12,000.00	2010年7月7日~ 2011年7月6日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2010年9月10日~ 2011年9月9日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	32,900.00	2011年1月4日~ 2015年12月30日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,000.00	2011年1月19日~ 2011年7月18日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2011年1月24日~ 2012年1月23日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	14,500.00	2011年1月13日~ 2012年1月12日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2011年4月11日~ 2012年4月10日	否

(3) 其他关联交易

1综合服务协议

公司于2007年11月27日与南山集团就双方日常生产相互提供服务之关联交易签订了《综合服务协议》，约定双方每年以附表方式确定每年的服务内容、价格、数量及结算时间。

公司与南山集团在生产用水、废水处理、生产用电、餐宿、车费、生产用汽、铝制品、天然气等方面的2011年关联交易附表如下：

服务项目	服务内容	服务价格	数量	结算时间
南山集团提供服务				
1. 废水处理	废水处理；处理必须达到国家标准，以龙口市环境监测站的随机监测数据为准。	铝材废水1.05元/吨，生活污水0.75元/吨	实际发生量	每半年
2. 生产用水	适时足量	1.6元/吨	实际供应量	每月
3. 餐宿及洗浴费	用餐、住宿及洗浴服务	实际发生价格	实际发生额	每月
4. 车费	工程用车及商务用车服务	实际发生价格	实际发生额	每月
5. 汽油、柴油	汽车、工程车用油	中国石油化工股份有限公司山东烟台石油分公司成品油价格	实际发生额	每月
6. 精纺、西服、工作服等	精纺面料、西服、及职工工作服等	市场价格	实际发生额	每月
7. 炭块	适时足量	市场价格	实际发生额	每月
8. 其他	如园林、医疗、面粉、零星	当地市场价格	实际发生额	每月

	配件、建筑安装等			
公司提供服务				
1. 电	适时足量	0.6元/千瓦时	实际使用量	每月
2. 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	2.6-3.15元/m ³	实际使用量	每月
5. 废料、零星配件、粉煤灰等	使用量	市场价格	实际发生额	每月

2 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。

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。

2011 年 2 月 11 日，公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，收购上述土地中 738,950.60 平方米土地，根据协议约定，上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

(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。

2011 年 2 月 11 日，公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，收购上述土地，根据协议约定，上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

(3) 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。

2011 年 2 月 11 日，烟台东海铝箔有限公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，收购上述土地，根据协议约定，上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

(4) 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 平方米的土地使用权租给公司，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。

2011 年 2 月 11 日，公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，收购上述土地，根据协议约定，上述土地租赁协议以及补充协议自 2011 年 2 月 28 日起废止。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 公司与南山集团有限公司于 2010 年 10 月 12 日签订了《土地使用权租赁合同》，合同约定南山集团有限公司将其拥有的 93,327.30 平方米土地使用权租赁给公司，用于公司 40 万吨铝板带项目建设，租赁费为每年每平方米 4.5 元，租赁期限为 20 年，租赁费用自 2011 年 1 月 1 日起计算。

(8) 公司与南山集团有限公司于 2011 年 2 月 11 日签订了《土地使用权租赁合同》，合同约定南山集团有限公司将其拥有的 341,573 平方米土地使用权租赁给公司，用于公司下属分公司南山热电厂 60 万千瓦机使用，租赁费为每年每平方米 5.5 元，租赁期限为 20 年，租赁费自 2011 年 3 月 1 日起计算。

3 土地收购合同

(1) 公司与南山集团于 2011 年 2 月 11 日签订了《土地收购协议》，收购南山集团十宗土地，土地面积为 1,167,994.6 平方米，经烟台洪盛土地评估有限责任公司评估并出具的烟洪盛资字（2010）字第 18 号土地估价报告，上述土地确定的评估价值为 44,709.57 万元，本次以该评估价值作为收购价格。该协议生效日期是 2011 年 2 月 28 日。

(2) 公司控股子公司-烟台东海铝箔有限公司与南山集团于 2011 年 2 月 11 日签订了《土地收购协议》，收购其因生产经营而租赁的南山集团土地，土地面积为 88,561 平方米，经烟台洪盛土地评估有限责任公司评估并出具的烟洪盛资字（2010）字第 20 号土地估价报告，该宗土地确定的评估价值为 3,719.56 万元，本次以该评估价值作为收购价格。该协议生效日期是 2011 年 2 月 28 日。

4 金融服务协议

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；(7) 办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；(8) 提供担保；(9) 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 委托加工协议

公司与山东怡力电业有限公司于 2010 年 4 月 15 日签订了《委托加工协议》，并于 2011 年 2 月 11 日签订了《委托加工补充协议》，约定公司提供氧化铝粉、电、炭块委托怡力电业加工成电解铝，电价按照双方协议价格核算，氧化铝粉、电解铝、炭块均按市场价格核算。

6 利息收入与利息支出情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价 方式	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比 例 (%)	金额	占同类交易金额的 比例 (%)
南山集团财务有限公司	利息收 入	注	4,200,179.65	20.95	3,367,527.34	58.90
南山集团财务有限公司	利息支 出	注	11,238,320.06	37.21	3,905,237.07	12.29

注：公司与南山集团财务有限公司利息收入与利息支出的定价方式详见（金融服务协议）。

7 关联方借贷业务

单位：万元 币种：人民币

借款方	贷款方	2010-12-31	本期借款	本期还款	2011-6-30	贷款利 率	贷款起止期限		合同是 否履行 完毕
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	2,000.00		2,000.00	0.00	4.62%	2010-09-09	2011-03-08	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	2,000.00		2,000.00	0.00	4.85%	2010-10-20	2011-04-19	是
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司	5,000.00		5,000.00	0.00	4.62%	2010-09-03	2011-03-02	是
烟台锦泰国际贸易有限公司	南山集团财务有限公司	3,311.35		3,311.35	0.00	5.15%	2010-06-01	2011-05-26	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	10,000.00		10,000.00	0.00	4.62%	2010-08-25	2011-02-24	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	12,000.00			12,000.00	商票	2010-08-04	2011-08-04	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	2,000.00		2,000.00	0.00	商票	2010-10-19	2011-04-19	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	3,320.00		3,320.00	0.00	商票	2010-10-19	2011-04-19	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	7,000.00		7,000.00	0.00	商票	2010-11-18	2011-05-18	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	10,000.00		10,000.00	0.00	商票	2010-11-18	2011-05-12	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		2,000.00		2,000.00	4.815%	2011-01-19	2011-07-18	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		6,000.00	6,000.00	0.00	商票	2011-01-04	2011-05-04	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		5,000.00		5,000.00	商票	2011-02-05	2011-07-04	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		7,000.00		7,000.00	商票	2011-04-14	2011-08-15	否

份有限公司	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		10,000.00		10,000.00	商票	2011-05-03	2011-09-09	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		7,000.00		7,000.00	商票	2011-05-14	2011-11-16	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		10,000.00		10,000.00	商票	2011-05-09	2011-09-13	否
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		10,000.00		10,000.00	商票	2011-03-11	2011-07-15	否
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司		3,000.00		3,000.00	商票	2011-01-12	2011-07-11	否

8 关联方存款

项目	关联方	2011.06.30	2010.12.31
银行存款	南山集团财务有限公司	838,803,466.93	852,114,098.29
其他货币资金	南山集团财务有限公司	329,000,000.00	

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	10,921.05	1,092.11		
应收账款	龙口柳海矿业有限公司	65,723.10	6,572.31	3,004,229.74	433,674.16
预付账款	龙口南山旅游集团有限公司	207,547.35			
其他应收款	龙口市南山宾馆有限公司	13,041.00	1,304.10		
其他应收款	山东南山国际旅行社有限公司	207.90	20.79		
其他应收款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	594,631.40	59,463.14		
其他应收款	龙口市南山国际高尔夫球会有限公司	124,771.50	12,477.15		
应收账款	龙口市南山商城有限公司	92,074.50	9,207.45		
预付账款	龙口市南山塑钢建材有限公司	13,050,334.52			
其他应收款	龙口市南山文化中	16,115.35	1,611.54		

	心有限公司				
其他应收款	南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	399,026.05	39,902.61		
预付账款	烟台南山服饰有限公司	77,659.50			
预付账款	龙口市南山装饰物资有限公司	730,394.69			
预付账款	龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	3,174.04			
应收账款	南山集团有限公司	6,079,702.92	607,970.29	22,271,701.80	2,227,170.18
预付账款	南山集团有限公司	6,938,557.14			
预付账款	山东南山纺织服饰有限公司	50,382.76		37,786.43	
其他应收款	山东南山纺织服饰有限公司	70,866.30	7,086.63		
应收账款	烟台南山博文服饰有限公司	519.48	51.95	519.48	51.95
预付账款	烟台南山博文服饰有限公司	12,622.55		12,622.55	
预付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司			4,520.00	
应收账款	山东怡力电业有限公司	3,562,660.32	356,266.03	24,931,938.91	2,493,193.89
预付账款	山东怡力电业有限公司	93,737,656.93		20,237.38	2,023.74

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南山集团有限公司		45,194,344.33
应付账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司		6,422.00
应付账款	龙口南山汽车维修有限公司	10,572.00	44,397.09
其他应付款	龙口南山汽车维修有限公司		3,525.00
应付账款	龙口市南山宾馆有限公司		184,954.00
应付账款	龙口市南山不锈钢管有限公司		4,818.00
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司		43,384.00
应付账款	龙口市南山建筑安装有限公司	2,940,317.91	41,054,580.87
其他应付款	龙口市南山建筑安装有限公司	11,252,141.95	
应付账款	龙口市南山木业有限公司	6,576,055.53	177,161.40
应付账款	龙口市南山商城有限公司	187,969.69	132,112.92

其他应付款	龙口市南山商城有限公司	356,115.63	33,786.56
应付账款	龙口市南山塑钢建材有限公司		824.00
其他应付款	龙口市南山塑钢建材有限公司	1,171,746.80	361,910.45
应付账款	龙口市南山文化中心有限公司	3,121.00	8,253.00
预收账款	山东贝塔尼服装有限公司	418,219.00	1,443,992.00
应付账款	山东贝塔尼服装有限公司	229,116.00	845,690.00
其他应付款	山东贝塔尼服装有限公司	627,424.50	4,267.50
预收账款	山东南山纺织服饰有限公司	2,031.50	16,000.00
预收账款	山东南山建设发展股份有限公司	7,831,899.60	933,984.80
应付账款	山东南山建设发展股份有限公司	60,229.00	28,304.00
应付账款	山东南山赛肯德纺织服饰有限公司		32,959.07
应付账款	烟台南山服饰有限公司		678,352.00
其他应付款	烟台南山服饰有限公司	100,475.80	81,809.00
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	455,669.39	
其他应付款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	1,395,590.59	400,000.00
预收账款	烟台海基置业有限公司	1,834,968.60	3,947,830.60
应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司	108,876.68	59,350.00
应付账款	山东怡力电业有限公司		16,409,881.57
应付账款	龙口市南山宾馆有限公司	14,035.00	
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	1,719.00	
应付账款	龙口市南山国际高尔夫球会有限公司	6,382.00	
应付账款	山东南山国际旅行社有限公司	9,350.00	
应付账款	山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	33,946.94	
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司南山加油站	3,344,745.98	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的或有事项。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后重大事项。

(十二) 其他重要事项：

1、其他

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	278,927,814.90	100.00	28,121,329.48	10.08	184,259,536.92	100.00	18,740,176.85	10.17
组合小计	278,927,814.90	100.00	28,121,329.48	10.08	184,259,536.92	100.00	18,740,176.85	10.17
合计	278,927,814.90	/	28,121,329.48	/	184,259,536.92	/	18,740,176.85	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	275,567,103.20	98.80	27,556,710.32	178,100,566.38	96.66	17,810,056.65
1 年以内小计	275,567,103.20	98.80	27,556,710.32	178,100,566.38	96.66	17,810,056.65
1 至 2 年	2,150,463.70	0.77	322,569.56	6,033,478.08	3.27	905,021.71
2 至 3 年	1,210,248.00	0.43	242,049.60	125,492.46	0.07	25,098.49
合计	278,927,814.90	100.00	28,121,329.48	184,259,536.92	100.00	18,740,176.85

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

- 1 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。
- 2 报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。
- 3 报告期内公司无实际核销的应收账款。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
南山集团有限公司	6,079,702.92	607,970.29		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	119,602,948.30	1 年以内	42.88
第二名	非关联方	62,218,037.39	1 年以内	22.31
第三名	非关联方	19,416,373.87	1 年以内	6.96
第四名	非关联方	9,188,842.58	1 年以内	3.29
第五名	非关联方	6,655,934.09	1 年以内	2.39
合计	/	217,082,136.23	/	77.83

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	1,489,638,797.17	100.00	245,931.91	0.02	4,375,692,234.96	100.00	211,961.97	0.01
组合小计	1,489,638,797.17	100.00	245,931.91	0.02	4,375,692,234.96	100.00	211,961.97	0.01
合计	1,489,638,797.17	/	245,931.91	/	4,375,692,234.96	/	211,961.97	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	1,488,992,797.17	99.96	116,731.91	4,375,062,234.96	99.99	117,461.97
1 年以内小计	1,488,992,797.17	99.96	116,731.91	4,375,062,234.96	99.99	117,461.97
1 至 2 年				630,000.00	0.01	94,500.00
2 至 3 年	646,000.00	0.04	129,200.00			
合计	1,489,638,797.17	100.00	245,931.91	4,375,692,234.96	100.00	211,961.97

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

1 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大额其他应收款。

2 报告期内公司无实际核销的其他应收款情况。

3 报告期内公司应收其他关联方公司款项见（关联方应收款项）。

4 报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	控股子公司	774,581,071.82	1 年以内	52.00
第二名	控股子公司	324,689,505.01	1 年以内	21.80
第三名	控股子公司	238,397,141.78	1 年以内	16.00
第四名	控股子公司	138,841,046.54	1 年以内	9.32
第五名	全资子公司	11,316,712.95	1 年以内	0.76
合计	/	1,487,825,478.10	/	99.88

(5) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：

报告期内公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易情况。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
烟台南山铝业新材料有限公司	442,533,913.89	442,533,913.89		442,533,913.89			75	75	
龙口南山铝压延新材料有限公司	516,244,662.80	516,244,662.80		516,244,662.80			75	75	
龙口东海氧化铝有限公司	588,103,415.76	588,103,415.76		588,103,415.76			75	75	
烟台东海铝箔有限公司	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	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	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100	
南山铝业澳大利亚有限公司	139,049,000.00	139,049,000.00		139,049,000.00			100	100	
南山铝业美国有限公司	163,921,805.01	163,921,805.01		163,921,805.01			100	100	
南山铝业新加坡有限公司	67,696,200.00	67,696,200.00		67,696,200.00			100	100	
南山美国先进铝技术有限责任公司	280,000,000.00		280,000,000.00	280,000,000.00			100	100	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
南山集团财务有限公司	105,000,000.00	130,419,017.09	12,582,123.18	143,001,140.27				21	21	
海湾铝业 有限公司	34,342,350.00	3,323,612.50	-76,002.22	3,247,610.28				20	20	28,878,404.07

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、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,184,930,588.13	3,844,366,556.73
营业成本	5,890,686,974.77	3,551,521,572.61

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝制品行业	6,184,930,588.13	5,890,686,974.77	3,844,366,556.73	3,551,521,572.61
合计	6,184,930,588.13	5,890,686,974.77	3,844,366,556.73	3,551,521,572.61

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务				
电、汽	1,061,422,255.07	1,002,458,598.46	976,543,320.95	889,020,976.17
天然气	275,761,116.77	253,443,192.68	165,157,046.17	146,153,303.92
铝、型材产品	1,162,276,667.29	1,248,870,418.01	1,666,407,352.75	1,661,386,912.62
电解铝	6,018,516,473.56	5,398,238,618.04	1,746,296,640.36	1,514,277,691.31
扁锭	2,884,611,312.03	3,226,143,433.68	1,379,341,967.40	1,457,454,670.84
其他	4,125,494.40	4,178,308.83	44,101,060.00	41,995,459.00
内部抵销	-5,279,563,883.07	-5,260,062,802.73	-2,163,051,278.56	-2,163,051,278.56

2、其他业务				
材料	4,998,371.47	5,695,799.00	4,018,444.34	3,950,255.40
加工费	489,415.79	362,564.09	176,143.59	57,035.70
废料	40,533,828.01	1,218,112.07	22,968,968.71	
其他	11,759,536.81	10,140,732.64	2,406,891.02	276,546.21
内部抵销				
合计	6,184,930,588.13	5,890,686,974.77	3,844,366,556.73	3,551,521,572.61

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外小计				
境内小计	6,184,930,588.13	5,890,686,974.77	3,844,366,556.73	3,551,521,572.61
合计	6,184,930,588.13	5,890,686,974.77	3,844,366,556.73	3,551,521,572.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	3,340,719,475.60	54.01
第二名	489,446,188.07	7.91
第三名	313,848,844.71	5.07
第四名	256,891,307.23	4.15
第五名	107,592,692.50	1.74
合计	4,508,498,508.11	72.88

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	6,127,149,436.05	3,814,796,109.07
其他业务收入	57,781,152.08	29,570,447.66
营业收入合计	6,184,930,588.13	3,844,366,556.73
主营业务成本	5,873,269,766.97	3,547,237,735.30
其他业务成本	17,417,207.80	4,283,837.31
营业成本合计	5,890,686,974.77	3,551,521,572.61

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	27,390,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,506,120.96	10,934,495.80
合计	12,506,120.96	38,324,495.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台南山铝业新材料有限公司	0.00	27,390,000.00	
合计	0.00	27,390,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南山集团财务有限公司	12,582,123.18	10,949,152.43	
海湾铝业有限公司	-76,002.22	-14,656.63	
合计	12,506,120.96	10,934,495.80	/

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	125,392,359.18	132,863,698.79
加：资产减值准备	9,415,122.57	69,567,373.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	298,157,056.64	170,009,692.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	25,952,087.97	4,955,978.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	28,909,104.57	905,444.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,935,177.24	28,784,581.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,506,120.96	-38,324,495.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,379,080.46	-14,962,854.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-215,739,594.81	-241,828,962.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,862,500.13	-101,370,577.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,050,738.83	206,147,087.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	152,222,872.98	216,746,967.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,946,182,573.79	3,301,213,258.57
减: 现金的期初余额	3,041,401,884.83	1,507,877,231.87
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	-95,219,311.04	1,793,336,026.70

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-28,914,780.61
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)	8,686,860.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	211,125.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,680,656.80
所得税影响额	-3,067,224.80
少数股东权益影响额(税后)	-1,086,016.63
合计	-15,489,379.80

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.25	0.25

3、 净资产收益率及每股收益的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程:

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	477,144,862.33	294,868,592.30
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-15,489,379.80	2,350,386.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	492,634,242.13	292,518,205.84
归属于公司普通股股东的期末净资产	4	14,949,424,987.68	14,171,098,237.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	14,688,633,998.29	11,612,432,277.15

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	6		2,468,256,681.31
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7		3
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	8	193,415,449.50	202,545,449.50
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	0	0
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10	-22,938,423.44	-1,913,863.89
发生其他净资产增减变动下一月份至报告期期末的月份数	11		
报告期月份数	12	6	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$13=5+1/2+6*7/12$ $-8*9/12\pm 10*11/12$	14,915,737,217.74	12,993,037,982.01
加权平均净资产收益率（I）	14=1/13	3.20%	2.27%
加权平均净资产收益率（II）	15=3/13	3.30%	2.25%

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	477,144,862.33	294,868,592.30
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-15,489,379.80	2,350,386.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	492,634,242.13	292,518,205.84
年初股份总数	4	1,934,154,495.00	1,650,714,495.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		283,440,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		3
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平	12=4+5+6*7/11-8*9/11-10	1,934,154,495.00	1,792,434,495.00

均数			
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（I）	14=1/12	0.25	0.16
基本每股收益（II）	15=3/12	0.25	0.16
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)*(1-17)]/(12+19)	0.25	0.16
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)*(1-17)]/(12+19)	0.25	0.16

八、备查文件目录

- （一）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。
- （二）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
2011 年 8 月 18 日