

# 山东南山铝业股份有限公司

600219

## 2012 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人董事长宋建波先生、主管会计工作负责人总经理程仁策先生及会计机构负责人（会计主管人员）总会计师韩燕红女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本公司拟按 2012 年公司总股本 1,934,154,495.00 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计分配股利 232,098,539.40 元，剩余未分配利润 1,937,725,710.32 元转入下一年度。该预案须经 2012 年度股东大会审议通过后予以实施。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理.....	39
第九节 内部控制.....	42
第十节 财务会计报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	144

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、南山铝业	指	山东南山铝业股份有限公司
控股股东、母公司、南山集团、集团公司	指	南山集团有限公司
铝业新材料公司	指	烟台南山铝业新材料有限公司
铝压延公司	指	龙口南山铝压延新材料有限公司
氧化铝公司	指	龙口东海氧化铝有限公司
铝箔公司	指	烟台东海铝箔有限公司
南山研究院	指	山东南山科学技术研究院
锦泰贸易公司	指	烟台锦泰国际贸易有限公司
澳大利亚公司	指	南山铝业澳大利亚有限公司
美国公司	指	南山美国有限公司
新加坡公司	指	南山铝业新加坡有限公司
美国先进铝公司	指	南山美国先进铝技术有限责任公司
怡力电业	指	山东怡力电业有限公司
财务公司	指	南山集团财务有限公司
股东大会	指	山东南山铝业股份有限公司股东大会
董事会	指	山东南山铝业股份有限公司董事会
监事会	指	山东南山铝业股份有限公司监事会
原铝	指	通过电解熔融氧化铝而得到的成品铝，也称“电解铝”
铝型材	指	由铝合金加工成截面为一定形状的长条形材料。主要由铝棒或铝锭熔铸后，采用挤压的方式生产
铝板带箔	指	经过加工而成片状的铝产品称为铝板，厚度大于 0.2 毫米铝卷材称为铝带，厚度小于 0.2 毫米的铝卷材称为铝箔。上述产品统称为铝板带箔
热轧	指	在铝合金再结晶温度点以上，通过压延轧制成一定厚度规格的铝板带材的过程
冷轧	指	铝合金不进行加热，在再结晶温度点以下的轧制过程
箔轧	指	以冷轧带材为原料，将带材在常温下进一步轧制成厚度小于 0.2 毫米以下的箔材卷的轧制过程
铝箔坯料	指	生产铝箔所需的冷轧铝带材
罐料、罐体料	指	生产易拉罐罐体所需的冷轧铝带材
罐盖料	指	生产易拉罐罐盖所需的冷轧铝带材
拉环料	指	生产易拉罐拉环所需的冷轧铝带材
中厚板	指	厚度大于 6.3 毫米的铝板材
薄板	指	厚度大于 0.2 毫米，小于 6.3 毫米的铝板材
单零铝箔	指	厚度大于或等于 0.01 毫米且小于 0.1 毫米的铝箔
双零铝箔	指	厚度大于或等于 0.001 毫米且小于 0.01 毫米的铝箔

## 二、重大风险提示：

### 1、宏观经济与市场环境变化风险

公司主要产品为铝加工产品，铝加工产品广泛用于国民经济各个领域，与宏观经济运行状况密切相关，宏观经济波动对本公司主要产品的价格和需求有较大影响，进而影响公司收益。目前，国内铝行业与国际市场已基本接轨，其变动趋势与国际市场的变动趋于一致，世界经济的周期性波动对于国内铝行业发展的影响越来越突出。如果未来我国经济增速下滑，宏观经济景气不能持续向好或出现波动，导致铝行业的市场环境出现不利变化，可能对公司的生产经营产生较大影响。

### 2、市场竞争

基于我国铝加工行业多年来的快速增长和未来良好的市场空间，近年来进入行业的国内企业不断增多，国外企业也纷纷在国内寻找合作伙伴或直接建厂投资。国内未上市企业通过实现上市，或已上市企业通过股票、债券、第三方合作等方式融资，扩张生产线的也逐渐增多，铝行业的竞争不断加剧。此外，由于上游氧化铝、电解铝等粗加工行业出现产能过剩，竞争逐渐向铝板带箔、工业型材等深加工产品领域延伸，特别是部分企业已进入中厚板这一代表铝制品行业较高附加值的领域。市场竞争给公司带来一定的竞争压力。

### 3、主要原材料供应及价格波动的风险

铝加工产品生产使用的主要原材料为氧化铝，能源为电力，公司的氧化铝及电力均由自身提供，而氧化铝生产所需的铝土矿及电力生产所需的煤炭均从外部采购，因此，公司原材料生产成本主要受铝土矿及煤炭采购成本影响。近年来，欧美国家发生金融危机、债务危机，使得世界经济发展趋势呈现一定的不确定性，导致公司主要依赖进口的原材料价格和供应出现一定的波动。此外，公司部分电解铝产品通过委托加工生产，委托加工费主要受电解铝与氧化铝市场价格的影响，使得氧化铝的价格变动对公司生产成本有一定影响。如果煤炭和铝土矿的供应量、价格及氧化铝的价格发生波动，将导致公司生产成本的波动，进而影响公司的效益。

### 4、铝产品价格波动的风险

公司销售收入主要来自铝加工产品，铝加工行业的产品定价原则一般为“铝锭价格+加工费”，铝锭即电解铝的价格对公司产品销售和成本有较大的影响。

公司具有电解铝上游氧化铝到下游铝型材及压延产品的完整产业链，公司采取以销定产的生产组织形式，可以在一定程度上减少电解铝价格波动对公司销售和成本变动的影响。但如果未来电解铝价格出现大幅波动，在上述定价模式下，公司产品销售价格仍可能出现一定波动。此外，随着铝加工行业竞争的加剧，如公司不能及时提高产品质量及经营效率，保持竞争优势，公司的加工费也可能面临下降的风险。

### 5、税收政策及汇率风险

为促进节能降耗，鼓励铝深加工产品出口，近几年，国家对铝行业进出口政策进行了多次调整，税收政策的调整可能影响我国铝产品进出口走势，进而影响上述产品的国内市场价格。目前上述进出口政策趋势有利于国内铝深加工行业，但如果未来对铝板带箔产品的进出口政策调整趋势改变，退税率下调甚至取消，将对公司经营产生不利影响。另外，由于公司部分产品出口，汇率波动将对公司出口贸易和出口收益产生一定程度的影响。

### 6、环保风险

在公司铝产业链中，氧化铝在生产过程中，主要的污染源是二氧化硫、赤泥、尾矿液等废气、废物及废水；原铝生产产生的烟气含有氟化物、沥青烟、粉尘等污染物，若不采取相应的净化处理或环保措施不达标，将会对生产及生态环境造成污染；铝型材及铝压延产品在生产过程中污染相对较轻。虽然公司在铝产业链各生产环节，尤其是氧化铝及电解铝生产环节已建立了一整套遵守国家环境保护条例、控制污染物排放的环保体系，但是，随着社会发

展对环保要求的不断提高，国家有可能出台更为严格的环保政策，使公司目前的环保设备和环保措施无法满足更严格的要求，公司可能面临增加环保投入的风险。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东南山铝业股份有限公司
公司的中文名称简称	南山铝业
公司的外文名称	SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM CO., LTD.
公司的法定代表人	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

公司注册地址	山东省龙口市东江镇前宋村
公司注册地址的邮政编码	265706
公司办公地址	山东省龙口市东江镇南山村
公司办公地址的邮政编码	265706
公司网址	www.600219.com.cn
电子信箱	nanshan@public.ytptt.sd.cn

### 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》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

变更前：铝制品、毛纺织品的开发、生产、加工及销售。

2000 年 7 月 17 日变更为：铝制品、毛纺织品的开发、生产、加工及销售，电力生产及供应。

2007 年 8 月 2 日变更为：铝及铝合金制品的开发、生产、加工及销售，电力生产及供应。  
 2007 年 12 月 27 日变更为：铝及铝合金制品的开发、生产、加工及销售，电力生产及供应，天然气销售。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来,控股股东未发生变化。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	山东汇德会计师事务所有限公司
	办公地址	山东省青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	王伦刚 刘学伟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	刘义、王平
	持续督导的期间	2012 年 10 月 31 日至 2013 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	14,869,600,075.08	13,328,076,902.63	11.57	9,174,136,809.76
归属于上市公司股东的净利润	690,866,118.15	1,021,775,680.93	-32.39	781,171,175.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	694,966,946.82	1,038,811,594.24	-33.10	773,834,593.77
经营活动产生的现金流量净额	1,304,978,233.26	1,596,604,964.00	-18.27	1,032,039,209.64
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	16,753,137,263.63	15,485,932,851.58	8.18	14,688,633,998.29
总资产	27,859,617,966.61	20,903,814,414.18	33.28	18,951,745,192.61

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.36	0.53	-32.08	0.42
稀释每股收益（元 / 股）	0.36	0.53	-32.08	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.36	0.54	-33.33	0.42
加权平均净资产收益率（%）	4.36	6.77	减少 2.41 个百分点	5.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.39	6.89	减少 2.50 个百分点	5.62

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-21,113,273.23	固定资产报废损失	-33,418,271.53	-945,003.02
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,774,406.06	各类政府拨款、奖励等	8,457,887.55	10,518,838.23
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	-7,689,975.00	期货合约交易损失	-841,350.00	-5,284,975.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,478,684.05		7,297,727.33	5,902,590.99
少数股东权益影响额	-120,738.24		-1,414,943.58	-1,471,130.42
所得税影响额	-429,932.31		2,883,036.92	-1,383,738.69
合计	-4,100,828.67		-17,035,913.31	7,336,582.09

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司是一家致力于铝产品深加工的一体化铝业公司，目前拥有从热电—氧化铝—电解铝—铝型材/熔铸-热轧—冷轧—箔轧的完整铝产业链，具有较强的盈利能力和抗风险能力。公司产品包括上游产品电、氧化铝、电解铝，下游产品铝板带、铝箔及铝型材。

报告期内，公司实现营业收入 1,486,960.01 万元，比去年同期增加 11.57%；实现利润总额 98,469.19 万元，比去年同期下降 28.72%；归属母公司净利润 69,086.61 万元，比去年同期下降 32.39%。

#### 1、原材料采购情况

2012 年，依据对印尼和国际铝土矿市场的分析判断及对印尼矿山的现场考察，通过有效的沟通和谈判，最大限度地加大低温矿的采购，降低购矿风险。针对五月份印尼政府限制铝土矿出口政策的出台，公司一方面密切关注印尼政策的市场信息，积极与 MKU 印尼铝土矿供应商磋商；另一方面积极开拓新的矿石资源，先后与力拓、俄铝、阿萨普拉及国内润迪、德龙、环太等矿石供应商进行了交流、洽谈，签订了大量的矿石供应合同，保障了氧化铝生产的正常运行，并保持了合理的库存，化解了因印尼铝土矿出口限制带来的矿石供应危机。

在高温矿的采购上抓住今年 LME 价格处于低位的时机，积极组织采购，除年初与力拓签订的合同外，又在澳洲现货市场上进行了采购，降低了全年采购价格。

2012 年煤炭市场供需总体处于相对宽松局面，这在一定程度上有助于公司降低运营成本，与此同时公司密切关注市场动态，并加大市场分析力度，通过采用淡季购煤，旺季去库存策略、调整合同兑现率、优化运输方式等多渠道多环节压缩采购成本。

#### 2、主要产品销售情况

报告期内，公司采取加大市场开发、以质量取胜的战略，面对铝型材市场产能过剩的竞争格局，做到铝型材整体产量及销量与上年同期持平，其中：建筑型材积极寻求与大型房地产公司荣盛、恒大等合作机会，与幕墙公司江河、金螳螂等国内知名企业开展战略合作；工业型材方面，应对工业型材市场低迷，重点开发电力管、棒型材、导电轨型材、汽车用铝型材及设备制造用铝等方面的新市场及新客户。

在铝板带箔的销售上，铝板带箔产品的总体销售同比增长 11%，其中国内市场同比增加 18%，国外市场由于 LME 倒挂，销售同比降低 7%。公司冷轧产品销售量同比增加 24%，其中，罐体料销售量同比增长 29%，罐盖料销售量同比增加 32%，公司根据市场情况，调整不同品种冷轧产品的产量使得铝箔坯料销售量同比下降 22%。由于公司 40 万吨冷轧的开工运转，公司热轧卷销售同比下降 34%。

#### 3、报告期内其他方面工作

##### (1) 环境保护方面

①积极搞好“三废”的综合利用，以消除污染，节约能源，保护环境，努力提高工业水循环率、外排生活水合格率、废弃处理率、废旧物资综合利用率、余热利用率、控制排放不超标。

②搞好生态环境绿化、植被、植树，分片包干，全员负责。

③加强生产管理，杜绝堵塞跑、昌、滴、漏，搞好文明生产，创一流清洁、花园式企业。

##### (2) 员工培养与人才建设

根据公司发展战略，公司进一步加大高学历人才的引进步伐，为使公司的人力资源储备更具有计划性、梯队性，在鼓励现有人员通过积极参加培训、深造提高自我能力的同时，积极加强校企合作，与中南大学、东北大学、山东大学、江西理工大学等建立合作关系，做好校园招聘，侧重于人员储备。通过制定有效的关键岗位继任者和后备人才甄选计划，合理地挖掘、培养后备人才队伍，积极打造一支年轻化、有学历、有能力的管理、营销、技术团队，为企业持续发展提供人才保证。通过定制专门的培训计划，筛选部分技术员工参加铝业技术学校培训班培训，采用“课题制”、“一对一”师带徒的方式在不同的车间进行轮岗培养，提高员工的技术水平

和工艺水平。

(3) 在保护消费者方面：

公司生产的产品，通过质量体系的严格认证，产品质量稳定，拥有完善的售后服务系统和应急机制。

(4) 在社区利益方面：

公司为周边社区人员提供充足的就业机会，对其进行专业的生产知识培训，很大程度上解决了附近居民的就业问题，同时也在一定程度上也促进了当地经济的发展。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,869,600,075.08	13,328,076,902.63	11.57
营业成本	12,979,218,661.55	11,374,341,328.54	14.11
销售费用	307,888,134.69	237,834,944.06	29.45
管理费用	400,578,859.74	251,774,458.81	59.10
财务费用	69,854,344.91	19,948,057.81	250.18
经营活动产生的现金流量净额	1,304,978,233.26	1,596,604,964.00	-18.27
投资活动产生的现金流量净额	-5,025,866,462.85	-3,000,873,676.74	67.48
筹资活动产生的现金流量净额	5,927,555,147.79	83,981,436.33	6,958.17
研发支出	515,297,279.29	425,507,367.03	21.10

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司报告期营业收入 1,486,960.01 万元，较上年同期增长 11.57%，主要是由于公司冷轧产品产能逐步释放，以及 40 万吨铝板带项目投产产量增加所致。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司基本采用“以销定产”的方式组织生产，报告期公司铝制品产销率 99.28%，其中：型材产品产量较上年同期增长 6.5%；热轧产品产量较上年同期增长 2.5%，冷轧产品产量较上年同期增长 15%。

#### (3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售额为 295,041.88 万元，占公司销售额的 19.84%。

### 3、 成本

#### (1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电力	直接材料	2,608.26	0.20	7,774.68	0.69	-66.45
电力	直接人工	46.56	0.00	139.64	0.01	-66.66
电力	制造费用	328.85	0.03	939.01	0.08	-64.98
铝制品	直接材料	994,597.89	77.29	926,743.27	82.42	7.32
铝制品	直接人工	18,336.34	1.42	16,239.69	1.44	12.91
铝制品	制造费用	270,863.54	21.05	172,569.09	15.35	56.96

**(2) 主要供应商情况**

公司向前五名供应商采购额为 818,696.11 万元，占公司采购额的 68.71%。

**4、 费用**

(1) 公司报告期内销售费用发生额 30,788.81 万元，较上年同期增加 29.45%，主要是由于公司报告期运输费、市场推广费增加较大所致。

(2) 公司报告期内管理费用度发生额 40,057.89 万元，较上年同期增加 59.10%，主要是由于公司报告期生产规模增加，导致职工薪酬、公司经费、税费等增加较大所致。

(3) 公司报告期内财务费用发生额 6,985.43 万元，较上年同期增加 250.18%，主要是由于公司报告期利息支出增加较大所致。

(4) 公司报告期内资产减值损失发生额 9,203.21 万元，较上年同期增加 387.37%，主要是由于公司报告期存货跌价损失增加较大所致。

(5) 公司报告期内所得税费用度发生额 19,695.25 万元，较上年同期增加 60.35%，主要是由于 2012 年公司企业所得税税率由 15% 变更为 25% 所致。

**5、 研发支出**

**(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	325,648,422.77
本期资本化研发支出	189,648,856.52
研发支出合计	515,297,279.29
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.83
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.47

**6、 现金流**

公司报告期现金及现金等价物净增加额为 221,339.77 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 130,497.82 万元，较上年同期下降 18.27%；投资活动产生的现金流量净额为 -502,586.65 万元，较上年同期增加 67.48%，主要为购建固定资产支付的款项；筹资活动产生的现金流量净额为 592,755.51 万元，主要是由于公司发行 60 亿元可转换债券募集资金到位所致。

**7、 其它**

**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年度	2011 年度	变化比例%	情况说明
销售费用	307,888,134.69	237,834,944.06	29.45	主要是由于公司 2012 年度运输费、市场推广费增加较大所致。
管理费用	400,578,859.74	251,774,458.81	59.10	主要是由于公司 2012 年度生产规模增加，导致职工薪酬、公司经费、税费等增加较大所致。
财务费用	69,854,344.91	19,948,057.81	250.18	主要是由于公司 2012 年度利息支出增加较大所致。
资产减值损失	92,032,091.95	18,883,450.28	387.37	主要是由于公司 2012 年度存货跌价损失增加较大所致。
营业外收入	26,854,499.20	17,135,590.63	56.72	主要是由于公司 2012 年度收到的政府补助增加较大所致。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析**

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝制品行业	14,693,325,108.89	12,867,814,460.67	12.42	12.11	14.44	减少 1.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝及型材产品	23,427,937,227.29	23,045,920,354.72	1.63	8.87	9.59	减少 0.64 个百分点
电、汽	2,419,999,711.89	1,862,595,110.37	23.03	11.12	-9.22	增加 17.24 个百分点
天然气	691,220,660.52	634,920,506.09	8.15	17.12	17.76	减少 0.50 个百分点
高精度铝箔	1,193,427,111.33	1,147,255,505.85	3.87	-9.13	-7.85	减少 1.34 个百分点
氧化铝产品	3,732,164,004.03	3,548,406,392.40	4.92	4.73	15.65	减少 8.98 个百分点
热轧卷	6,330,349,060.29	6,262,719,755.79	1.07	-15.44	-13.72	减少 1.97 个百分点
冷轧产品	5,982,509,030.71	5,551,434,700.96	7.21	15.64	18.13	减少 1.95 个百分点
其他	68,680,802.96	63,236,312.98	7.93	98.97	98.24	增加 0.34 个百分点
合并抵销	-29,152,962,500.13	-29,248,674,178.49	-0.33	1.40	1.98	减少 0.58 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境外小计	1,687,994,901.95	-25.55
境内小计	13,181,605,173.13	21.61

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	7,474,663,795.13	26.83	3,415,818,767.89	16.34	118.82
应收票据	870,201,766.06	3.12	565,479,607.54	2.71	53.89
应收账款	650,474,443.46	2.33	462,992,425.17	2.21	40.49
预付款项	326,948,263.97	1.17	556,041,613.92	2.66	-41.20
其他应收款	142,779,596.32	0.51	107,192,089.34	0.51	33.20
无形资产	1,550,831,075.59	5.57	556,327,149.16	2.66	178.76

递延所得税资产	103,242,027.98	0.37	58,349,591.39	0.28	76.94
应付票据	124,500,000.00	0.45	320,000,000.00	1.53	-61.09
应付账款	1,374,386,579.74	4.93	854,379,291.86	4.09	60.86
应交税费	307,437,837.18	1.10	244,570,544.18	1.17	25.71
应付利息	47,338,327.17	0.17	9,097,879.21	0.04	420.32
其他非流动负债	175,728,226.83	0.63	113,974,112.89	0.55	54.18

货币资金：主要原因系由于公司 2012 年 10 月发行 60 亿元公司可转换债券所致。

应收票据：主要原因系由于报告期内客户较多使用票据结算货款所致。

应收账款：主要原因系 2012 年营业收入增加所致。

预付款项：主要原因系 2012 年到货结算所致。

其他应收款：主要原因系 2012 年应收出口退税款及期货交易保证金增加所致。

无形资产：主要原因系公司本期收购南山集团有限公司持有的公司经营用地及向龙口市国土资源局支付土地出让金方式取得经营用地。

递延所得税资产：主要原因系 2012 年暂时性差异增加较大以及公司企业所得税税率由 15% 变更为 25% 所致。

应付票据：主要原因系公司 2012 年末开具商业汇票减少所致。

应付账款：主要原因系 2012 年公司应付委托加工费增加较多所致。

应交税费：主要原因系 2012 年公司企业所得税税率由 15% 变更为 25%，造成应交企业所得税增加较多所致。

应付利息：主要原因系 2012 年公司发行 60 亿元可转换公司债券计提的应付债券利息增加所致。

其他非流动负债：主要原因系公司报告期内取得与资产相关的政府补助较多所致。

#### (四) 核心竞争力分析

##### (1) 产业链优势

公司目前已建成从热电-氧化铝-电解铝-铝型材（熔铸-热轧-冷轧-箔轧）的完整铝生产线，而且公司的铝产业链是布局在 45 平方公里的较短距离内，可以减少铝产业链上游产品价格的波动对下游产品的影响，保证生产原料的供应和产品的质量，并在生产过程中节省能源损耗、废料损失和运输等费用；

##### (2) 产品结构优势

公司目前的产品既包括氧化铝、电解铝等粗加工产品也包括铝箔、冷热轧等深加工产品，深加工产品既包括型材等挤压类，也包括铝板带箔等压延类产品，产品应用终端既包括投资领域或周期类的高铁、集装箱等领域，也包括消费领域或非周期类的罐盖、罐体料等行业，可以减少单一产品的经营风险，减小业绩周期性的波动，同时提高产品附加值和利润率。

##### (3) 管理优势

公司作为民营企业，能够较快地适应市场需求并抓住市场机遇、为客户提供满足其需求的产品和服务，对客户提出试制、有特殊尺寸精度、表面质量及组织性能要求的新合金、新断面产品，组织评审和开发，积累和提高技术研发与生产运营经验。同时，公司能够对资本结构和经营成本等进行严格控制，从而降低财务风险，提高盈利能力。

##### (4) 技术优势

公司自成立以来一直注重科学技术的创新，公司设有专业的技术研究中心，具有强大的研发能力及较快的产品研发速度，与中南大学、东北大学、北京工业大学、山东大学等多所高等院校以及北京有色金属研究总院，洛阳有色金属设计加工研究院、中国建材工业研究院等科研院所建立了紧密的技术合作、人才培养关系，联合开发具有市场前景的新技术和新产品。公司与美国普渡大学建立合作关系，通过技术研发和员工培训提高公司生产技术水平。

公司在氧化铝生产中引进的澳大利亚两段分解制取砂状氧化铝工艺和有机物脱除技术，保障砂状氧化铝产品质量一级品率 100%。

公司在电解铝方面大力研发节能降耗技术，2012 年启动“新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程”项目。

在铝材方面，公司正在研发宽断面一次性挤压技术，解决因挤压断面宽、采用将原有断面分为两体断面挤压再焊接的工艺带来的母材性能强度指标降低的问题。

在板带箔方面，公司对冷轧 5 系产品、双零铝箔产品进行了减道次生产的工艺调整，提高生产效率。减少道次的优势在于可以减少因轧机造成的划伤、压过划痕等缺陷，降低几何废料和道次废料，降低轧制材料、能源、人工费用消耗，降低轧制工序能耗、辅助材料消耗，也可相同比例减少废弃物排放，有利于节能减排，符合低碳经济国家战略。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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
财务公司	105,000,000.00	105,000,000.00	21	178,448,423.37	24,741,450.55	24,741,450.55	长期股权投资	
合计	105,000,000.00	105,000,000.00	/	178,448,423.37	24,741,450.55	24,741,450.55	/	/

公司第五届董事会第十八次会议审议通过了参股南山集团财务公司的议案，公司出资 10500 万元人民币，持有南山集团财务有限公司 21% 股权，详见 2007 年 5 月 9 日的《上海证券报》。2008 年 8 月 26 日，公司完成对南山集团财务公司的出资，详见 2008 年 8 月 27 日的《上海证券报》。

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 3、 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用募 集资金总额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集资 金用途及去向
2008	发行可转债	275,414.73	1,593.27	271,909.04	3,505.69	存放于募集资金专户
2010	非公开发行	246,911.11	62,597.51	251,818.07	129.31	存放于募集资金专户

2012	发行可转债	592,359.49	50,296.28	50,296.28	542,301.06	存放于募集资金专户
合计	/	1,114,685.33	114,487.06	574,023.39	545,936.06	/

- ①已累计使用募集资金总额中包含公司为采购设备开立的未到支付期的信用证、保函保证金。  
②累计使用金额与未使用金额之和大于募集资金净额，差额为募集资金账户取得的利息收入。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金承诺投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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使用程序说明
年产52万吨铝合金锭熔铸生产线	否	100,922.37		100,922.37	是	100%					
年产10万吨新型铝合金材料生产线	否	122,894.73	1,593.27	119,389.04	是	100%					
补充流动资金	否	51,597.63		51,597.63	是	100%					
年产22万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	否	246,911.11	62,597.51	251,818.07	是	85%					
年产20万吨超大规模高性能特种铝合金材料生产线	否	592,359.49	50,296.28	50,296.28		10%					
合计	/	1,114,685.33	114,487.06	574,023.39	/	/		/	/	/	/

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 356.95 万元。

②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的信用证、保函保证金 43,997.54 万元。

**(3) 其他**

公司于 2013 年 1 月 17 日召开第七届董事会第二十二次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金投资理财产品议案》，公司拟使用公开发行可转债所募资金中的闲置募集资金投资理财，可投资理财产品的初始最高额度不超过 40 亿元，该额度将根据募集资金投资计划及实际使用情况递减。截止 2013 年 3 月 18 日，公司实际购买尚未到期的理财产品金额为 375,000 万元（其中 2013 年 3 月 18 日到期的理财产品 70,000 万元）。

**4、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
冷轧生产线技改	16,000,000.00	98%	31,661,285.25	132,860,448.51	
年产 40 万吨铝板带项目	296,100,000.00	100%	224,633,669.15	661,121,888.57	
其他			91,977,265.35	91,977,265.35	
合计		/	348,272,219.75	885,959,602.43	/

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，世界经济相对于去年同期略有起色，但仍可预计全球经济增长放缓，公司主要原材料铝土矿中低温铝土矿面临因印尼降低出口数量，替代矿源不足等原因，造成的矿石价格上涨与数量、质量的不确定等不利因素。这将使以低温矿为主要原料的国内外同行业亏损面不断扩大，盈利能力进一步降低，甚至部分企业因矿石供应问题造成进一步减产或停产的可能性局面加剧。

2013 年国家安全监管总局，提出强化矿山安全生产工作，重申 2013 年度力争再关闭 5000 处小煤矿，继续推进煤矿的瓦斯防治和整顿关闭，该等举措将直接影响国内煤炭产量，从而导致同公司一样具备自备电厂的企业主要原材料煤炭价格上涨，影响生产成本，削减自备电厂带来的低价电力优势。另外，能源的控制使得电解铝企业为寻求发展空间，开始向具备能源优势的西部地区转移，可能导致国内电解铝价格持续在低位盘旋。

2012 年中国板带箔的产能在 1050 万吨，实际产量约 800 万吨，产能利用率为 76%，属于产能严重过剩的行业。行业前端的激烈竞争会导致企业继续向后端（深加工）发展，则 2013 年国内铝板带箔的产能还会有进一步的增加，供大于求、产能严重过剩的局面不会有任何改变。

### (二) 公司发展战略

密切关注国家产业结构调整，依托南山铝业铝产业链优势，继续推行成本控制和节能降耗（如异形阴极、节能钢棒的应用），制定科学、合理、具有市场竞争力的企业长远发展战略规划：

(1) 加大汽车用铝的研发、拓展工业型材销售渠道，积极参与城镇化建设、寻找建筑型材销售伙伴。

(2) 铝板带箔产品以罐料为核心产品，做大做强罐体和罐盖料，特别是涂层罐盖料。借着 2012 年铝箔成为利乐合格供应商的契机，把铝箔的产能更多地转移到无菌包装用铝箔上来。

(3) 继续扩大高附加值产品的出口，巩固原有市场份额的同时，继续发展东南亚、美国市场。

### (三) 经营计划

以稳定产量、优化指标、降低消耗和控制费用为重点，以全员、全过程及全面的系统降本增效为核心，以学习为抓手、全面提升干部员工的综合素质和能力为支撑，以完善、细化各项基础管理为突破口，最大限度地调动全体员工的积极性和创造性，努力提高安全运行水平、设备管理水平、环境保护水平和企业文化水平，合理调节库存原材料及商品，保证产品产量稳步增长，保证企业盈利水平，合理回报广大股东。2013 年度主要做好以下几方面工作：

(1) 继续推进 22 万吨轨道交通生产线项目的 150MN 设备安装工作，加快已安装设备的试生产和量产工作。

(2) 做好募集资金投入的 20 万吨超大规模特种铝合金材料生产线项目的建设，安排募集资金投入。

(3) 将依托美国先进铝技术有限公司有利平台，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，合理利用北京南山航空材料研究院有限责任公司和南山科学技术研究院资源，不断提升自我研发能力，加快高附加值合金产品的生产。

(4) 关注产业政策，做好国内外市场调研，根据市场调整销售政策，开拓国内外市场，开发铝产品在新领域应用，并将力争在“十二五”期间成为具备世界级竞争力的铝加工企业。。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将根据生产经营和投资的需要，做好科学的资金预算，统筹调度、合理的安排

资金使用。针对募集资金项目，根据已签订的合同合理安排付款进度，在不影响募集资金项目的建设的情况下，合理使用闲置募集资金投资理财产品，提供募集资金收益率。同时，保持与银行、信托等金融机构的良好沟通，充分利用各种金融工具降低资金使用成本。密切关注国家政策，积极申请产业扶持，申报专项优惠资金，降低公司财务费用，确保公司现金流良性循环。

## (五) 可能面对的风险

### 1、宏观经济与市场环境变化风险

公司主要产品为铝加工产品，铝加工产品广泛用于国民经济各个领域，与宏观经济运行状况密切相关，宏观经济波动对本公司主要产品的价格和需求有较大影响，进而影响公司收益。目前，国内铝行业与国际市场已基本接轨，其变动趋势与国际市场的变动趋于一致，世界经济的周期性波动对于国内铝行业发展的影响越来越突出。如果未来我国经济增速下滑，宏观经济景气不能持续向好或出现波动，导致铝行业的市场环境出现不利变化，可能对公司的生产经营产生较大影响。

### 2、市场竞争

基于我国铝加工行业多年来的快速增长和未来良好的市场空间，近年来进入行业的国内企业不断增多，国外企业也纷纷在国内寻找合作伙伴或直接建厂投资。国内未上市企业通过实现上市，或已上市企业通过股票、债券、第三方合作等方式融资，扩张生产线的也逐渐增多，铝行业的竞争不断加剧。此外，由于上游氧化铝、电解铝等粗加工行业出现产能过剩，竞争逐渐向铝板带箔、工业型材等深加工产品领域延伸，特别是部分企业已进入中厚板这一代表铝制品行业较高附加值的领域。市场竞争给公司带来一定的竞争压力。

### 3、主要原材料供应及价格波动的风险

铝加工产品生产使用的主要原材料为氧化铝，能源为电力，公司的氧化铝及电力均由自身提供，而氧化铝生产所需的铝土矿及电力生产所需的煤炭均从外部采购，因此，公司原材料生产成本主要受铝土矿及煤炭采购成本影响。近年来，欧美国家发生金融危机、债务危机，使得世界经济发展趋势呈现一定的不确定性，导致公司主要依赖进口的原材料价格和供应出现一定的波动。此外，公司部分电解铝产品通过委托加工生产，委托加工费主要受电解铝与氧化铝市场价格的影响，使得氧化铝的价格变动对公司生产成本有一定影响。如果煤炭和铝土矿的供应量、价格及氧化铝的价格发生波动，将导致公司生产成本的波动，进而影响公司的效益。

### 4、铝产品价格波动的风险

公司销售收入主要来自铝加工产品，铝加工行业的产品定价原则一般为“铝锭价格+加工费”，铝锭即电解铝的价格对公司产品销售和成本有较大的影响。

公司具有电解铝上游氧化铝到下游铝型材及压延产品的完整产业链，公司采取以销定产的生产组织形式，可以在一定程度上减少电解铝价格波动对公司销售和成本变动的影响。但如果未来电解铝价格出现大幅波动，在上述定价模式下，公司产品销售价格仍可能出现一定波动。此外，随着铝加工行业竞争的加剧，如公司不能及时提高产品质量及经营效率，保持竞争优势，公司的加工费也可能面临下降的风险。

### 5、税收政策及汇率风险

为促进节能降耗，鼓励铝深加工产品出口，近几年，国家对铝行业进出口政策进行了多次调整，税收政策的调整可能影响我国铝产品进出口走势，进而影响上述产品的国内市场价格。目前上述进出口政策趋势有利于国内铝深加工行业，但如果未来对铝板带箔产品的进出口政策调整趋势改变，退税率下调甚至取消，将对公司经营产生不利影响。另外，由于公司部分产品出口，汇率波动将对公司出口贸易和出口收益产生一定程度的影响。

### 6、环保风险

在公司铝产业链中，氧化铝在生产过程中，主要的污染源是二氧化硫、赤泥、尾矿液等废气、废物及废水；原铝生产产生的烟气含有氟化物、沥青烟、粉尘等污染物，若不采取相应的净化处理或环保措施不达标，将会对生产及生态环境造成污染；铝型材及铝压延产品在生产过程中污染相对较轻。虽然公司在铝产业链各生产环节，尤其是氧化铝及电解铝生产环节已建立

了一整套遵守国家环境保护条例、控制污染物排放的环保体系，但是，随着社会发展对环保要求的不断提高，国家有可能出台更为严格的环保政策，使公司目前的环保设备和环保措施无法满足更严格的要求，公司可能面临增加环保投入的风险。

我们将采取的应对策略：

(1) 针对印尼铝土矿限制出口政策带来的低温矿供应压力，我们将密切关注印尼政策变化情况，利用现有时机加大印尼矿石采购力度。同时，积极开拓新的矿石资源，继续与力拓、俄铝、阿萨普拉及国内润迪、德龙、环太等矿石供应商进行了交流、洽谈，建立密切的合作关系，应对市场风险。

(2) 考虑到国内煤炭资源量下降的现状，公司初步拟定了“分散采购，降成本，控库存”的基本策略，目前已与神华、中煤、伊泰、蒙泰等多家供货实力雄厚的煤炭供货商及其履约有保障的市场客户达成了供货协议，解决了因客户单一而造成的采购风险，同时在采购过程中通过比价、竞标、调整市场份额等方式来降低供应风险及价格风险。

(3) 依托已经形成的完整产业链，优化工艺流程，实施节能降耗，实现降本增效，严格控制产品生产成本；积极进行产品结构调整，致力于铝产品的深加工，培育新的经济增长点，并充分利用公司的资源优势与技术优势，扩大铝深加工产品的出口。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定，公司于 2012 年 5 月 18 日召开的第七届董事会第十二次会议、2012 年 6 月 4 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《山东南山铝业股份有限公司章程修订案》，结合公司实际情况，对公司的利润分配政策进行了相应修订，进一步完善了利润分配的形式、决策机制与程序，明确了利润分配特别是现金分配的条件、期间间隔和比例，以及利润分配政策的调整机制等。

报告期内，根据公司 2011 年度股东大会批准，公司于 2012 年 4 月 17 日实施 2011 年度利润分配方案，派发每股 0.1 元（含税）红利，相关公告刊登在 2012 年 3 月 30 日的《上海证券报》、《证券日报》。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数	每 10 股派息数(元)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属

	(股)	(含税)			公司股东的净利润	于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		1.20		232,098,539.40	690,866,118.15	33.60
2011 年		1.00		193,415,449.50	1,021,775,680.93	18.93
2010 年		1.00		193,415,449.50	781,171,175.86	24.76

**五、 积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

详见公司于 2013 年 3 月 18 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《山东南山铝业股份有限公司 2012 年度企业社会责任的报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
1、2012年2月21日公司与南山集团有限公司(以下简称"南山集团")签订了《土地收购协议》，收购南山集团相关土地，土地面积为580,900平方米，按照土地评估价值进行收购，收购价格为22,226.31万元。 2、2012年2月21日公司控股子公司龙口东海氧化铝有限公司(以下简称"氧化铝公司")与南山集团签订了《土地收购协议》，收购因生产经营需要所占用的南山集团土地，土地面积为898,933平方米，按照土地评估价值进行收购，收购价格为34,249.35万元。 3、2012年2月21日公司控股子公司龙口铝压延新材料有限公司(以下简称"铝压延公司")与南山集团签订了《土地收购协议》，收购因生产经营所占用的南山集团土地，土地面积为39,116平方米，按照土地评估价值进行收购，收购价格为1,607.67万元。 上述事项经公司第七届董事会第九次会议及公司2011年度股东大会审议通过。	详见公司2012年2月21日公司临2012-007号公告。

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	1,018,401.00	2.88	每月
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	3,528,552.55	9.97	每月
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	旅游服务等	市场价格	843,862.70	2.39	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	1,978,879.48	100.00	每月

龙口市南山宾馆有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	6,965,878.30	19.69	每月
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	1,625,574.00	4.59	每月
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	260,090.21	0.74	每月
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件、建筑施工等	市场价格	165,932,234.71	100.00	每月
龙口市南山商城有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件、办公用品等	市场价格	259,361.13	100.00	每月
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件等	市场价格	1,305,040.05	100.00	每月
龙口市南山文化中心有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	397,525.50	1.12	每月
南山集团有限公司	母公司	购买商品	污水处理、生产用水、零配件等	市场价格、协议价	23,606,525.44	100.00	每月
山东南山纺织服饰有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	服装、纺织品等	市场价格	7,790.63	100.00	每月
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	5,118,308.70	14.47	每月
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	关联人（与公司同一总经理）	购买商品	服装、纺织品等	市场价格	4,995.38	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	9,617,328.92	100.00	每月
烟台南山置业发展有限公司	其他	接受劳务	物业费	市场价格	9,750.00	100.00	每月
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	葡萄酒等	市场价格	5,152,953.60	100.00	每月
山东贝塔尼服装有限公司	其他	购买商品	服装等	市场价格	1,526,733.00	100.00	每月
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	委托加工费	市场价格	5,810,354,606.78	100.00	每月
烟台南山博文服饰有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	服装等	市场价格	919.66	100.00	每月
龙口柳海矿业有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格	1,052.30	100.00	每月

南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮、住宿服务等	市场价格	80,973.90	0.23	每月
龙口新南山精密材料有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格	24,264,910.90	100.00	每月
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	油品提供	市场价格	25,915,579.13	100.00	每月
龙口市南山装饰物资有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	装饰材料	市场价格	6,155,217.64	100.00	每月
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市场价格	6,816.00	100.00	每月
龙口市诚德服务管理有限公司	其他	购买商品	车费、油费等	市场价格	8,205,942.85	100.00	每月
烟台大南山旅游开发有限公司	其他	购买商品	餐费	市场价格	4,900.00	0.01	每月
烟台南山物业管理有限公司	其他	接受劳务	物业费	市场价格	5,888.00	100.00	每月
龙口市怡力木业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	包装材料等	市场价格	39,214,069.07	100.00	每月
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	1,529,002.41	1.19	每月
龙口柳海矿业有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	437,804.24	0.34	每月
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	703,074.91	0.55	每月
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	370,243.81	0.29	每月
龙口市南山宾馆有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	149,543.11	0.12	每月
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	1,263,612.63	0.99	每月
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	242,994.59	0.19	每月
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气、铝产品等	协议价、市场价格	48,785,880.83	1.62	每月
龙口市南山商城有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	1,643.83	0.001	每月
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气、铝产品	协议价、市场价格	17,794,208.75	0.59	每月

			等				
龙口市南山文化中心有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	61,923.99	0.05	每月
南山集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气、铝产品等	协议价、市场价格	18,996,207.47	0.63	每月
烟台康赛特纺织有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	3,906,539.51	3.05	每月
山东南山纺织服饰有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	885,375.11	0.69	每月
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	关联人（与公司同一总经理）	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	113,863.14	0.09	每月
烟台南山博文服饰有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	26,705.01	0.02	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	10,379.83	0.01	每月
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	14,063.36	0.01	每月
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	4,423.60	0.003	每月
龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	零配件	市场价格	1,803.10	0.02	每月
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	307,097.28	0.24	每月
山东南山建设发展股份有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价	80,309.73	0.06	每月
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	铝产品、电、汽、天然气等	协议价、市场价格	81,046,998.07	2.69	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	铝产品	市场价格	1,279.70	0.00004	每月
龙口南山西海岸建设开发有限公司	其他关联人	销售商品	材料款	市场价格	566.04	0.01	每月
龙口南山汽车维修有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格	564.12	0.01	每月
山东贝塔尼服装有限公司	其他	销售商品	材料	市场价格	267.74	0.003	每月

龙口新南山精密材料有限公司	其他	销售商品	暖气费	市场价格	3,377.57	0.01	每月
龙口南山新型建材有限公司	其他	销售商品	汽费	市场价格	22,865.81	0.06	每月

公司与南山集团有限公司及其关联方的交易，主要涉及公司向其提供电、汽、天然气以及铝制品等产品，其向公司提供生产用水、废水处理、服装面料、餐宿、用车等服务；以及公司向南山集团有限公司租赁生产经营所需土地等相关事项。产品及服务价格根据提供服务时国家政策及市场行情确定，价格公允合理，是公司正常生产经营所必须的业务，因此这些关联交易还将持续。公司将本着客观、公正的原则，严格按照有关规定执行关联交易，切实的保护公司及公司股东的利益。

公司与南山集团公司的关联交易为公司正常购、销交易，不影响公司独立性。

## (二)资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
1、2012年2月21日公司与南山集团有限公司（以下简称“南山集团”）签订了《土地收购协议》，收购南山集团相关土地，土地面积为580,900平方米，按照土地评估价值进行收购，收购价格为22,226.31万元。 2、2012年2月21日公司控股子公司龙口东海氧化铝有限公司（以下简称“氧化铝公司”）与南山集团签订了《土地收购协议》，收购因生产经营需要所占用的南山集团土地，土地面积为898,933平方米，按照土地评估价值进行收购，收购价格为34,249.35万元。 上述事项经公司第七届董事会第九次会议及公司2011年度股东大会审议通过。	详见2012年2月22日公司临2012-007号公告

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### 2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### 3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南山集团	氧化铝公司	土地	882,742.50	2007年1月1日	2012年2月28日				是	控股股东
南山集团	南山铝业	土地	313,108.58	2011年2月12日	2012年2月28日				是	控股股东
氧化铝公司	南山铝业	土地	45,926.73	2007年9月19日	2012年2月28日				是	控股子公司

(1) 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。2012 年 2 月 21 日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签订了《土地收购协议》生效后，该租赁合同自动废止。

(2) 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》，合同规定：南山集团有限公司将公司下属 60 万千瓦时热电机组所占用的土地租赁给公司使用，租赁面积 341,573.00 平方米，租赁费为每年每平方米 5.5 元人民币，租赁期为二十年，自 2011 年 2 月 12 日开始计算。2012 年 2 月 21 日公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》生效后，该租赁合同自动废止。

(3) 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赁的土地中 61253.64 平方米土地转租给公司用于建设 52 万吨铝合金锭熔铸生产线项目，租赁费为每年每平方米 2 元，每年租赁费为 122,471.28 元，租赁期限截至 2026 年 12 月 31 日，且南山集团公司已认同该项租赁事项。根据龙口市政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知，双方于 2009 年 5 月 18 日签订《土地租赁补充协议》，土地租赁价格由每年为 122,471.28 元调整为 275,560.38 元。2012 年 2 月 21 日公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》生效后，该租赁合同自动废止。

## (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	600,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,085,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,085,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.96
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)	785,000,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	785,000,000

1、报告期内，公司除向全资子公司锦泰贸易公司及控股子公司铝业新材料公司提供担保外，未发生其他对外担保事项。

2、报告期内，公司为锦泰贸易公司、铝业新材料公司在中国银行股份有限公司龙口支行新提供担保合计 6 亿元，报告期内公司提供的担保余额共计 10.85 亿元，其中为锦泰贸易公司提供担保 7.85 亿元，锦泰贸易公司报告期内资产负债率超过 70%。

3、本报告期末至年报披露日，由于锦泰贸易公司在中国工商银行龙口支行、中国建设银行龙口支行的担保授信期限届满（共计 4.85 亿担保到期），公司拟继续为锦泰贸易公司在上述两家银行授信提供担保合计 4.5 亿元，该事项须经股东大会审议，本次担保完成后，公司共计对外担保余额 10.5 亿元。

4、公司为资产负债率超过 70% 的公司（锦泰贸易公司）提供担保按照中国证监会、上海证券交易所的相关规则、规定及公司章程中关于对外担保的相关要求，经公司股东大会审议，决策程序合法有效。

## (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决关联交易	山东南山铝业股份有限公司	在怡力电业未获得国家有权部门的核准文件之前，公司承诺将在《委托加工协议》有效期届满之时，按照中国证监会、上海证券交易所等相关规范性文件要求对《委托加工协议》进行续签，从而避免实质性同业竞争。公司将在收购怡力电业相关法律障碍或风险消除后，将通过决策程序，以合理的价格收购怡力电业。	2012 年 8 月 6 日	是	是		
	解决关联交易	南山集团有限公司	南山集团将积极保持与有权部门进行沟通，争取尽快落实怡力电业部分业务执照不全的问题。若怡力电业相关法律障碍或风险消除后，南山集团优先将怡力电业出售给南山铝业。	2012 年 8 月 6 日	是	是		
	解决关联交易	山东怡力电业有限公司	在未获得国家有权部门的核准文件之前，怡力电业承诺将在《委托加工协议》有效期届满之时，按照中国证监会、上海证券交易所等相关规范性文件要求对《委托加工协议》进行续签，从而避免实质性同业竞争。	2012 年 8 月 6 日	是	是		
其他承诺	其他	南山集团有限公司	一、南山集团财务有限公司为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司，依法开展业务活动，符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。在后续运营过程中，财务公司将继续按照相关法律法规的规定规范运作，确保上市公司在财务公司的相关金融业务的安全性。二、鉴于上市公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于南山集团有限公司（以下简称“南山集团”），南山集团将继续确保上市公司的独立性并充分尊重上市公司的经营自主权，由上市公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与财务公司之间的金融业务，并依照相关法律法规及上市公司《公司章程》的规定履行内部程序。三、根据《企业集团财务公司管理办法》的规定，在财务公司出现支付困难的紧急情况时，南山集团将按照解决支付困难的实际需要，采取增加财务公司的资本金等有效措施，确保上市公司在财务公司的资金安全。四、在发生《山东南山铝业股份有限公司与南山集团财务有限公司资金往来管理暂行办法》（2012 年修订）中第五条所述情形时，督促财务公司及时通知上市公司，并督促财务公司及时归还上市公司在财务公司的存款，切实保证上市公司在财务公司的资金安全。	2012 年 5 月 17 日	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	11

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司原聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,支付其 2012 年度审计工作的酬金共约 2,000,000 元,截止上一报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。公司现聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,拟支付其年度审计工作的酬金共约 2,000,000 元。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 11 年审计服务。

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

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

#### 十一、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1216 号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准,公司于 2012 年 10 月 16 日公开发行 60 亿元可转换公司债券,每张面值为 100 元人民币,共计 6,000 万张。公司本次发行可转债代码 110020,转债上市流通日为 2012 年 10 月 31 日,本期可转债存续期限为 6 年。具体详见公司 2012 年 11 月 12 日的《山东南山铝业股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》及 2012 年 10 月 29 日的《山东南山铝业股份可转换公司债券上市公告书》。

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	6,957	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
结算参与人债券回购质押专用账户(中国建设银行)	445,679,000	7.43
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	433,512,000	7.23
结算参与人债券回购质押专用账户(中国工商银行)	421,713,000	7.03
结算参与人债券回购质押专用账户(中国银行)	403,880,000	6.73
结算参与人债券回购质押专用账户(中国农业银行)	384,401,000	6.41
结算参与人债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	192,088,000	3.20
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	115,255,000	1.92
招商银行股份有限公司—华宝兴业可转债债券型证券投资基金	95,850,000	1.60
华安资产管理(香港)有限公司—华安汇聚中国债券基金	80,900,000	1.35
江西国际信托股份有限公司—金狮 158 号资金信托合同	79,058,000	1.32

### (三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

#### 1、公司负债情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 34.61%，较上年同期的 19.38% 增长 15.23 个百分点，资产负债率提高的主要原因系公司发行 60 亿元可转换公司债券所致。

#### 2、公司资信变化情况

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2011 年 11 月 26 日对公司 2012 年可转换公司债券出具信用评级报告，评定公司主体长期信用等级 AA，本期债券信用等级 AA，评级展望稳定。上海新世纪资信评估投资服务有限公司将在 2013 年对本期债券进行跟踪评级。

#### 3、未来年度还债的现金安排

(1) 安排相应的资金使用计划，支付可转债年度利息。

(2) 公司发行的可转债期限为六年，即自 2012 年 10 月 16 日至 2018 年 10 月 16 日，公司将在债券存续期全力搞好生产经营，提升企业综合实力，增强投资者信心，促使转债转股。

(3) 如果出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司将凭借自身的偿债能力、融资能力，筹措相应的资金，履行偿债义务。

## 十二、 其他重大事项的说明

1、公司于 2012 年 9 月 21 日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于参股投资龙口南山中油天然气有限公司的议案》，并于 2012 年 10 月 22 日发布《山东南山铝业股份有限公司关于签订<龙口南山中油天然气有限公司设立合同的补充协议>的公告》。公司参股设立的龙口南山中油天然气有限公司注册资本人民币 10,000 万元，其中，本公司以现金出资 1,900 万元，占注册资本的 19%，廊坊市威普管道技术有限公司以现金出资 5,100 万元，占注册资本的 51%，大连恒宸石油天然气有限公司以现金出资 3,000 万元，占注册资本的 30%。

2、公司于 2013 年 1 月 21 日召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过《关于投资设立北京南山航空材料研究院有限责任公司的议案》。公司投资设立的北京南山航空材料研究院有限责任公司注册资本人民币 5,000 万元，其中本公司以现金出资 4,000 万元，占注册资本的 80%，中关村发展集团股份有限公司出资 1,000 万元，占注册资本的 20%。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,934,154,495	100					0	1,934,154,495	100
1、人民币普通股	1,934,154,495	100					0	1,934,154,495	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,934,154,495	100					0	1,934,154,495	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2010 年 3 月 18 日	8.82	283,440,000	2010 年 3 月 29 日	283,440,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2012 年 10 月 16 日	100	60,000,000	2012 年 10 月 31 日	60,000,000	

1、2010 年 2 月 10 日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准山东南山铝业股份有

限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2010]197 号文)核准,核准公司非公开发行不超过 30,000 万股,公司向 8 名特定投资者非公开发行人民币普通股(A 股) 28,344 万股,每股发行价 8.82 元/股,8 位发行对象全部以现金方式认购。2010 年 3 月 25 日,公司本次发行的 28,344 万股新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记。具体发行情况报告书(公告编号:“临 2010-010”号)刊登在 2010 年 3 月 27 日的《上海证券报》上,并在上海证券交易所网站发布。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1216 号文《关于核准山东南山铝业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准,公司于 2012 年 10 月 16 日公开发行 60 亿元可转换公司债券,每张面值为 100 元人民币,共计 6,000 万张。公司本次发行可转债代码 110020,转债上市流通日为 2012 年 10 月 31 日,本期可转债存续期限为 6 年。具体详见公司 2012 年 11 月 12 日的《山东南山铝业股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》及 2012 年 10 月 29 日的《山东南山铝业股份可转换公司债券上市公告书》。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司发行可转换公司债券导致公司资产和负债结构变动情况详见前章节“五、重要事项中可转换公司债券情况”

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数		227,028		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		222,611	
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	43.34	838,274,367	16,274,367		质押	200,000,000
全国社保基金五零一组合	未知	2.18	42,091,658	-7,279,872			
中国工商银行股份有限公司-富国沪深 300 增强证券投资基金	未知	0.65	12,530,555	12,530,555			
中国农业银行股份有限公司-富国可转换债券证券投资基金	未知	0.50	9,708,765	9,708,765			
中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.48	9,197,361	9,197,361		质押	18,500
摩根士丹利投资管理公司-摩根士丹利中国 A 股基金	未知	0.39	7,549,110	-423,900			
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.39	7,477,567	5,372,469			
东方证券股份有限公司	未知	0.37	7,157,385	7,157,385			
中国建设银行-国泰金马稳健回报证券投资基金	未知	0.36	6,934,044	6,934,044			

张焱	未知	0.35	6,800,000	6,800,000	
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	
南山集团有限公司		838,274,367		人民币普通股 838,274,367	
全国社保基金五零一组合		42,091,658		人民币普通股 42,091,658	
中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金		12,530,555		人民币普通股 12,530,555	
中国农业银行股份有限公司－富国可转换债券证券投资基金		9,708,765		人民币普通股 9,708,765	
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		9,197,361		人民币普通股 9,197,361	
摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金		7,549,110		人民币普通股 7,549,110	
中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深 300 指数证券投资基金		7,477,567		人民币普通股 7,477,567	
东方证券股份有限公司		7,157,385		人民币普通股 7,157,385	
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金		6,934,044		人民币普通股 6,934,044	
张焱		6,800,000		人民币普通股 6,800,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、前 10 名股东中，第一大股东南山集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系；2、中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金与中国农业银行股份有限公司－富国可转换债券证券投资基金同属富国基金管理公司，存在关联关系；3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：元 币种：人民币

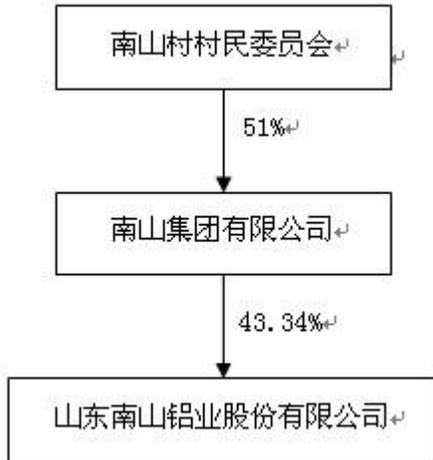
名称	南山集团有限公司
单位负责人或法定代表人	宋作文
成立日期	1992 年 7 月 16 日
组织机构代码	16944191-x
注册资本	1,000,000,000
主要经营业务	一般经营项目：铝锭，铝型材系列；毛纺织系列，服装系列，板材系列；宾馆，酒店；能源，游乐，建筑，企业生产的铝型材制品，板材家具；纺织品，服装，进出口商品；企业生产科研所需的原辅材料；机械设备，仪器仪表及零配件和相关技术，加工、销售；管理服务；园艺博览、文化艺术交流；房地产开发经营；仓储（不含危险化学品）；黄金销售。
经营成果	荣列 2011 年中国企业 500 强第 163 名、中国制造业 500 强第 78 名、中国企业效益 200 佳第 71 名。
财务状况	最近一期经审计（2011 年）总资产 594.91 亿元、净资产 333.84 亿元、营业收入 285.91 亿元、利润总额 45.33 亿元、净利润 41.21 亿元。
现金流和未来发展策略	现金流情况良好
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东无控股和参股的其他境内外上市公司。

##### (二) 实际控制人情况

## 1、法人

名称	南山村村民委员会
----	----------

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

报告期内,公司控股东南山集团有限公司通过二级市场增持南山铝业股票 16,274,367 股,累计增持比例未达到公司总股本的 1%。首次增持公告参见公司临 2012-030 号公告"山东南山铝业股份有限公司关于公司控股股东增持本公司股份的公告"。

## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
宋建波	董事长	男	43	2011年5月30日	2014年5月29日					50	
宋晓	副董事长	男	46	2011年5月30日	2014年5月29日					27.36	
程仁策	董事、总经理	男	50	2011年5月30日	2014年5月29日					42.15	
宋建鹏	董事	男	35	2011年5月30日	2014年5月29日					5.06	28.74
宋昌明	董事、副总经理	男	33	2011年5月30日	2014年5月29日					25.76	
罗嘉森	董事	男	48	2011年5月30日	2013年2月6日					50	
晋文琦	独立董事	女	56	2011年5月30日	2014年5月29日					2	
纪卫群	独立董事	男	57	2011年5月30日	2014年5月29日					2	
梁坤	独立董事	女	41	2011年5月30日	2014年5月29日					2	
皮溅清	监事会召集人	男	48	2011年5月30日	2014年5月29日					29.72	
吕正风	监事	男	48	2011年5月30日	2014年5月29日					45	
刘福京	监事	男	53	2011年5月30日	2014年5月29日					41.13	
王兆彬	职工监事	男	33	2011年5月30日	2013年2月25日					6.94	
袁晓东	职工监事	男	51	2011年5月30日	2014年5月29日					29.3	
刘强	副总经理	男	45	2011年5月30日	2014年5月29日					40	
赵福辉	副总经理	男	50	2011年5月30日	2014年5月29日					35.67	
韩培滨	副总经理	男	48	2011年5月30日	2014年5月29日					21.28	
韩燕红	总会计师	女	43	2011年5月30日	2014年5月29日					14.88	
邢美敏	董事会秘书	女	34	2011年5月30日	2013年3月18日					5.28	
合计	/	/	/	/	/				/	475.53	28.74

宋建波：2001年9月至今任公司董事长。

宋晓：2006年8月22日至2007年6月15日任公司总经理；2007年6月16日至今任公司董事、副董事长。

程仁策：2005 年 6 月至 2011 年 4 月任南山集团有限公司执行董事兼总经理；2011 年 4 月至今任南山集团有限公司执行董事；2011 年 5 月 28 日至今任公司董事兼总经理。

宋建鹏：2005 年 5 月 30 日至今任公司董事，2012 年 2 月 13 日至今任南山集团有限公司董事兼财务总监。

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

罗嘉森：2005 年 10 月至 2011 年 2 月任麦达斯控股集团北京公司执行总裁；2011 年 2 月至 2013 年 1 月任公司铝材总厂工业铝材总经理；2011 年 4 月至 2013 年 1 月任公司董事长助理；2011 年 5 月 28 日至 2013 年 2 月 6 日任公司董事。

晋文琦：2007 年 12 月 13 日至今任公司独立董事。

纪卫群：2007 年 12 月 13 日至今任公司独立董事。

梁坤：2003 年 8 月至今任龙口市委党校高级讲师；2007 年 12 月 13 日至今任公司独立董事。

皮溅清：2003 年 11 月至 2010 年 5 月任龙口东海氧化铝有限公司总经理；2010 年 5 月至今任龙口东海氧化铝有限公司副总经理兼总工程师；2007 年 6 月 16 日至今任公司监事兼监事会主席。

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

刘福京：2003 年 1 月至 2007 年 5 月 30 日任南山集团有限公司董事；2007 年 5 月 31 日至 2011 年 4 月 30 日任南山热电厂总经理；2011 年 5 月至今任公司电力公司电力总监；2007 年 5 月 31 日至 2011 年 5 月 28 日任公司职工监事；2011 年 5 月 28 日至今任公司监事。

王兆彬：2005 年 12 月至 2007 年 9 月任南山铝型材总厂工业型材开发部经理；2007 年 9 月至今任南山铝业铝型材总厂副总经理；2008 年 2 月 2 日至 2013 年 2 月 25 日任公司职工监事。

袁晓东：2005 年 8 月至 2008 年 9 月任浙江华东铝业股份有限公司技术部经理，负责生产和技术管理；2008 年 9 月至今任公司铝业分公司副总经理；2011 年 5 月 28 日至今任公司职工监事。

刘强：2004 年 5 月至 2011 年 4 月任公司南山热电厂总厂长；2011 年 5 月至今任公司电力公司总经理；2011 年 5 月 28 日至今任公司副总经理。

赵福辉：2005 年 11 月至 2009 年 4 月任中铝河南分公司氧化铝一厂厂长兼一厂、二厂总协调人；2009 年 4 月至 2010 年 4 月任中铝河南分公司总经理助理；2010 年 5 月 19 日至今任龙口东海氧化铝有限公司总经理；2010 年 7 月 28 日至 2011 年 5 月 28 日任公司监事。2011 年 5 月 28 日至今任公司副总经理。

韩培滨：2004 年 2 月至 2011 年 3 月，任南山塑钢建材总厂总经理；2011 年 3 月至 2012 年 5 月任公司铝材总厂建材公司总经理；2012 年 5 月至今任公司铝材总厂总经理；2011 年 5 月 28 日至今，任公司副总经理；2013 年 2 月 26 日至今任公司董事。

韩燕红：1999 年 6 月至今任公司总会计师。

邢美敏：2002 年 5 月至 2006 年 8 月 21 日任公司证券事务代表；2006 年 8 月 22 日至 2013 年 3 月 18 日任公司董事会秘书。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋建波	南山集团有限公司	副董事长	2012 年 2 月 13 日	2014 年 3 月 30 日
程仁策	南山集团有限公司	董事	2011 年 3 月 31 日	2014 年 3 月 30 日
宋建鹏	南山集团有限公司	董事兼财务总监	2012 年 2 月 13 日	2014 年 3 月 30 日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋建波	龙口港妃母岛发展有限公司	董事长	2011年11月28日	2014年11月27日
宋建波	南山集团财务有限公司	董事	2012年3月2日	2015年3月1日
宋建波	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	总经理	2010年6月13日	2013年6月12日
宋建波	烟台国际博览中心有限公司	监事	2012年11月13日	2015年11月12日
宋建波	NATSUN HOLDINGS LIMITED	董事长	2010年7月1日	2013年6月30日
宋建波	山东南山纺织服饰有限公司	董事长	2011年3月11日	2014年3月10日
宋建波	山东贝塔尼服装有限公司	执行董事	2011年7月18日	2014年7月17日
宋建波	烟台南山服饰有限公司	监事	2011年2月2日	2014年2月1日
宋建波	烟台南山博文服饰有限公司	董事长兼总经理	2010年6月21日	2013年6月20日
宋建波	山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	执行董事兼总经理		
宋建波	龙口南山投资有限公司	监事	2011年2月2日	2014年2月1日
宋建波	龙口市南山担保有限公司	执行董事	2012年10月21日	2015年10月20日
宋建波	龙口国开南山村镇银行股份有限公司	董事	2010年11月1日	2013年10月31日
宋建波	北京贝塔尼时装有限公司	执行董事	2010年10月27日	2013年10月26日
宋建波	菲拉特(北京)贸易有限公司	董事长	2010年7月19日	2013年7月18日
宋建波	山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	监事	2011年6月23日	2014年6月22日
宋建波	龙口南山中油天然气有限公司	董事长	2012年10月29日	2015年10月28日
程仁策	南山集团财务有限公司	董事	2012年3月2日	2015年3月1日
程仁策	龙口新南山西港工业投资有限公司	董事	2011年10月12日	2014年10月11日
宋建鹏	南山集团财务有限公司	监事长	2012年3月2日	2015年3月1日
宋建鹏	龙口国开南山村镇银行股份有限公司	董事	2010年11月1日	2013年10月31日
宋建鹏	龙口港妃母岛发展有限公司	董事	2011年11月28日	2014年11月27日
宋建鹏	龙口市南山小额贷款股份有限公司	监事长	2011年12月25日	2014年12月24日
宋建鹏	龙口新南山西港工业投资有限公司	董事	2011年10月12日	2014年10月11日
宋建鹏	山东龙口农村商业银行股份有限公司	董事	2011年11月7日	2014年11月6日
皮溅清	南山集团财务有限公司	董事	2012年3月2日	2015年3月1日
宋晓	山东民和牧业股份有限公司	独立董事	2010年1月12日	2013年1月11日
宋晓	山东道恩高分子材料股份有限公司	独立董事	2010年12月8日	2013年12月7日
宋晓	朗源股份有限公司	独立董事	2012年6月15日	2015年6月14日
宋晓	青岛康普顿科技股份有限公司	独立董事	2011年8月26日	2014年8月25日
宋晓	闻泰通讯科技股份有限公司	独立董事	2011年9月7日	2012年5月31日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司2012年2月21日召开的第七届董事会第九次会议决议通过的《关于董事及其他高级管理人员报酬的议案》，及公司第七届监事会第四次会议决议通过的《关于监事报酬的议案》，并经公司2011年度股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会的决议，确定公司董事、监事及高管的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司现有董事9人，年度董事报酬为8-50万元之间；独立董事津贴为每人每年2万元；其他高管人员年度报酬为4-40万元之间。公司现有监事5人，年度监

	事的报酬为 5-45 万元之间。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬共 504.27 万元（税前）。

#### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

#### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无重大变化

#### 六、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,710
主要子公司在职员工的数量	3,554
在职员工的数量合计	12,264
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10,388
销售人员	145
技术人员	1,020
财务人员	49
行政人员	662
合计	12,264
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	738
专科	2,741
中专及以下	8,785
合计	12,264

##### (二) 薪酬政策

公司薪酬体系是按照公司经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策和公司其他有关规章制度制定的，体现按劳、按能、按绩、按责分配的原则，使公司薪酬体系适应市场化，增强公司的凝聚力，建立稳定的员工队伍，吸引高素质的人才，激发员工的工作积极性。公司目前实行结构工资制、计件工资制、提成工资制三种模式，同时享受工龄、满勤、社保等各类补贴。

##### 1、结构工资=基本工资+岗位工资

基本工资：按普通员工层、技术层、管理层及总公司管理层设立一定金额的基本工资，做为员工固定收入。

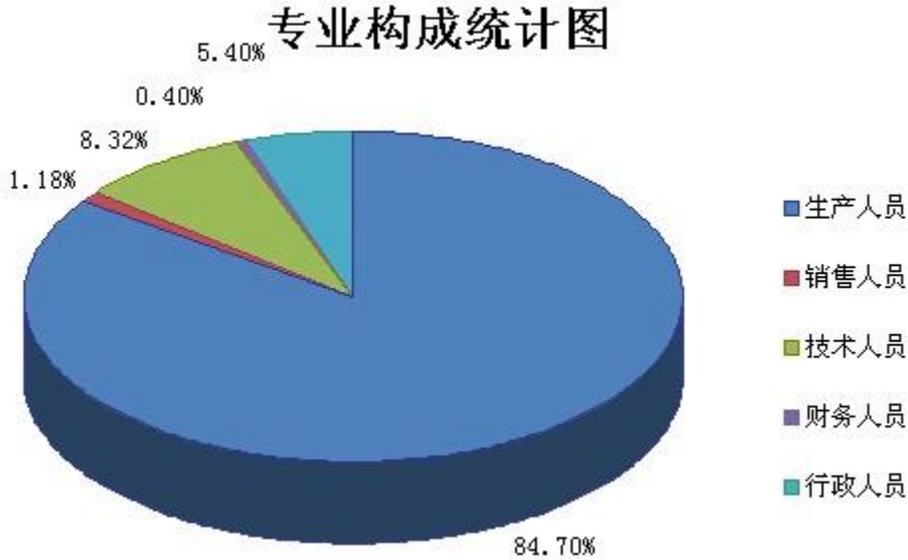
岗位工资：从岗位价值方面体现了员工的价值。员工的岗位工资主要取决于当前的岗位性质，在工作分析与岗位评估的基础上，以评估的结果作为确定岗位工资等级的依据，采取岗位分类、岗内分档的方式确定各员工的岗位工资等级。

- 2、计件工资：依照产品单价及产量进行核算。
- 3、提成工资制：公司下属各单位销售人员，实行底薪+提成的薪酬结构模式。
- 4、在上述工资制的基础上实行全员绩效考核制，使全体干部职工的薪酬与公司的经营业绩、个人的工作业绩相挂钩，实现全员共同参与、共同分享承担的管理模式。

**(三) 培训计划**

整合培训资源，充分利用公司 E-learning 学习平台等培训资源，实现现场授课与网上自学相结合的培训方式，坚持以内部培训为主，并与外部培训机构建立资源共享的合作模式，筛选出符合公司需求的创新培训项目，聘请外部培训师到企业内部授课，降低培训成本，提高公司培训工作效率。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作行为，加强信息披露管理，维护全体股东利益。报告期内，公司全面启动内控体系建设工作，按照五部委及监管部门要求制定了《公司内控规范实施工作方案》，修订完善了公司内部控制相关制度。公司对《章程》、《内幕知情人管理制度》等制度进行了修订，进一步提高了公司规范化运作水平。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

目前，公司治理结构完善，与《公司法》和中国证监会有关文件要求未有差异。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 3 月 15 日	2011 年度董事会工作报告、2011 年度监事会工作报告、2011 年度总经理工作报告、2011 年度独立董事述职报告、2011 年度财务决算报告、2011 年度利润分配预案、2011 年年度报告正文及摘要、关于续聘 2012 年度审计机构及支付公司聘用的会计师事务所 2011 年度报酬的议案、关于董事及其他高级管理人员报酬的议案、关于监事报酬的议案、关于公司与南山集团有限公司签订“2012 年度综合服务协议附表”的议案、2012 年公司与财务公司关联交易预计情况的议案、关于公司与山东怡力电业有限公司签订《委托加工补充协议》的议案、关于公司与山东怡力电业有限公司关联交易的议案。	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 16 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 4 日	山东南山铝业股份有限公司章程修订案。	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 5 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 6 日	关于山东南山铝业股份有限公司为全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司办理授信业务提供担保的议案。	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 8 月 7 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
宋建波	否	12	12	5			否	1
宋晓	否	12	12	1			否	3
程仁策	否	12	12	1			否	3
宋昌明	否	12	12	1			否	3
宋建鹏	否	12	12	1			否	3
罗嘉森	否	12	12	1			否	3
晋文琦	是	12	12	1			否	3
纪卫群	是	12	12	1			否	3
梁坤	是	12	12	1			否	3

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、报告期内，审计委员会根据职责范围对公司定期报告、关联交易、内部控制规范实施等方面认真履职。在定期报告审核方面，审计委员会充分发挥财务方面的专业职能，严审公司各期财务报表，在详细了解指标变动原因后提出改进意见和建议。尤其在年报审计过程中，审计委员会秉承以往审慎细实的工作态度，积极与公司及会计师沟通，确保财务数据的准确性。在关联交易管理方面，审计委员会认真履行关联交易控制委员会的职责，对公司年度日常经营性关联交易，确保各项关联交易的公允性。在内控规范实施方面，作为公司内部控制规范实施的监督与指导机构，审计委员会定期听取公司相关汇报，并指导公司逐步摸索优化适用于公司实际的工作方法。

2、报告期内，战略委员会依据公司“十二五”规划，综合考虑市场情况和公司业务发展需求，向董事会提出明确意见和合理化建议，为公司的稳步发展打下坚实基础。另外，战略委员会认真听取了公司年度工作计划，指导公司脚踏实地地开展各个项目的论证工作。

3、报告期内，提名委员会对委员任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并对四个委员会成员的调整向董事会出具明确意见，确保董事会四个委员会工作的顺利开展。

4、2012 年，薪酬与考核委员会结合公司薪酬考核标准对董事、高管薪酬进行了审核，并提交董事会审议；对公司经营层的履职情况及年度业绩完成情况进行考核，同时坚持效益与激励相挂钩的原则，履行了薪酬与考核委员会的职责。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

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

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任。公司董事会根据财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》(以下简称基本规范)、《企业内部控制应用指引》(以下简称应用指引)及《企业内部控制评价指引》(以下简称评价指引)等相关法律、法规要求,初步建立了整体有效的内部控制体系,并对内部控制的有效性进行了评价。

公司内部控制的目标是:合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对达到上述目标提供合理保证。内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变,本公司内部控制设有检查监督机制,内控缺陷一经识别,将立即采取相应的整改措施。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营境的变化、相关部门和政策新规定的要求,持续不断地完善公司的内部控制制度,提高内控制的效率和效益。

内部控制自我评价报告详见公司公告

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

1、公司《信息披露事务管理制度》中对公司信息披露重大差错责任追究有明确规定:

“第七十七条 信息披露义务人未按本制度披露信息给公司造成损失的,公司将对相关审核责任人给予处分,并视情形追究相关责任人的法律责任及追偿损失。”

“第七十八条 公司聘请的顾问、中介机构工作人员及其他关联人不得擅自披露公司的信息,若因擅自披露公司信息造成的损失与责任,上述人员必须承担责任,公司保留追究其权利。”

2、公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》中对公司信息披露重大差错责任追究进行了细化,对责任人的责任进行了明确,对情节、后果严重程度进行了区分,对追究责任的形式及种类进行了列示。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师王伦刚、刘学伟审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

## 审 计 报 告

(2013) 汇所审字第7-006号

山东南山铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东南山铝业股份有限公司（以下简称“南山铝业”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南山铝业管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，南山铝业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南山铝业2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 王伦刚

中国注册会计师： 王晖

中国·青岛市

二〇一三年三月十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注号	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五.1	7,474,663,795.13	3,415,818,767.89
交易性金融资产	五.2		1,387,195.00
应收票据	五.3	870,201,766.06	565,479,607.54
应收账款	五.4	650,474,443.46	462,992,425.17
预付款项	五.5	326,948,263.97	556,041,613.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.6	142,779,596.32	107,192,089.34
存货	五.7	3,111,841,241.45	2,746,147,994.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,576,909,106.39	7,855,059,693.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.8	200,698,970.25	156,957,519.70
投资性房地产			
固定资产	五.9	11,611,098,209.83	10,676,160,560.62
在建工程	五.10	1,786,795,546.56	1,568,214,471.74
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.11	1,550,831,075.59	556,327,149.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.12	30,043,030.01	32,745,427.85
递延所得税资产	五.13	103,242,027.98	58,349,591.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,282,708,860.22	13,048,754,720.46
资产总计		27,859,617,966.61	20,903,814,414.18

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 合并资产负债表（续）

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	附注号	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五. 15	1,434,291,092.85	1,507,877,011.64
交易性金融负债	五. 16	2,489,225.00	
应付票据	五. 17	124,500,000.00	320,000,000.00
应付账款	五. 18	1,374,386,579.74	854,379,291.86
预收款项	五. 19	285,184,419.31	358,386,429.24
应付职工薪酬	五. 20	149,596,899.35	122,156,729.00
应交税费	五. 21	307,437,837.18	244,570,544.18
应付利息	五. 22	47,338,327.17	9,097,879.21
应付股利	五. 23	6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款	五. 24	224,605,079.01	185,665,882.90
一年内到期的非流动负债	五. 25	83,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		4,038,936,757.10	3,608,241,065.52
非流动负债：			
长期借款	五. 26	246,000,000.00	329,000,000.00
应付债券	五. 27	5,182,276,021.77	
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	五. 28	175,728,226.83	113,974,112.89
非流动负债合计		5,604,004,248.60	442,974,112.89
负 债 合 计		9,642,941,005.70	4,051,215,178.41
股东权益：			
股本	五. 29	1,934,154,495.00	1,934,154,495.00
资本公积	五. 30	9,744,894,073.99	8,974,065,725.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 31	469,248,273.62	428,079,328.36
未分配利润	五. 32	4,641,746,931.93	4,185,465,208.54
外币报表折算差额	五. 33	-36,906,510.91	-35,831,906.30
归属于母公司股东权益合计		16,753,137,263.63	15,485,932,851.58
少数股东权益		1,463,539,697.28	1,366,666,384.19
股东权益合计		18,216,676,960.91	16,852,599,235.77
负债和股东权益总计		27,859,617,966.61	20,903,814,414.18

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 母公司资产负债表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注号	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,744,731,505.68	1,948,523,229.08
交易性金融资产			
应收票据		874,622,188.66	309,794,277.39
应收账款	十一.1	338,032,209.02	284,030,015.25
预付款项		172,977,775.10	401,874,230.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	7,902,527,663.17	3,282,074,520.85
存货		1,193,872,374.66	1,490,634,959.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		17,226,763,716.29	7,716,931,232.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	3,467,921,441.39	3,225,179,990.84
投资性房地产			
固定资产		6,711,151,411.95	5,660,193,364.91
在建工程		954,740,144.64	1,224,459,160.26
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		1,071,911,809.97	438,673,637.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,533,770.49	30,159,999.94
递延所得税资产		29,171,930.11	7,125,303.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,263,430,508.55	10,585,791,456.71
资产总计		29,490,194,224.84	18,302,722,689.57

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 母公司资产负债表（续）

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	附注号	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		1,245,000,000.00	1,080,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		120,000,000.00	420,000,000.00
应付账款		948,959,800.59	424,934,755.82
预收款项		228,729,568.66	234,961,798.73
应付职工薪酬		116,888,140.60	109,109,805.25
应交税费		221,612,811.68	51,346,729.62
应付利息		46,679,191.66	3,620,575.00
应付股利			
其他应付款		6,648,359,449.40	2,299,008,950.62
一年内到期的非流动负债		83,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		9,659,228,962.59	4,622,982,615.04
非流动负债：			
长期借款		246,000,000.00	329,000,000.00
应付债券		5,182,276,021.77	
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		84,568,148.15	21,721,333.33
非流动负债合计		5,512,844,169.92	350,721,333.33
负 债 合 计		15,172,073,132.51	4,973,703,948.37
股东权益：			
股本		1,934,154,495.00	1,934,154,495.00
资本公积		9,744,894,073.99	8,974,065,725.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		469,248,273.62	428,079,328.36
未分配利润		2,169,824,249.72	1,992,719,191.86
股东权益合计		14,318,121,092.33	13,329,018,741.20
负债和股东权益总计		29,490,194,224.84	18,302,722,689.57

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 合并利润表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注号	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	五. 34	14,869,600,075.08	13,328,076,902.63
其中：营业收入		14,869,600,075.08	13,328,076,902.63
二、营业总成本		13,903,610,195.58	11,951,377,507.05
其中：营业成本	五. 34	12,979,218,661.55	11,374,341,328.54
营业税金及附加	五. 35	54,038,102.74	48,595,267.55
销售费用	五. 36	307,888,134.69	237,834,944.06
管理费用	五. 37	400,578,859.74	251,774,458.81
财务费用	五. 38	69,854,344.91	19,948,057.81
资产减值损失	五. 39	92,032,091.95	18,883,450.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五. 40	-2,489,225.00	-30,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五. 41	17,051,475.55	22,404,340.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,741,450.55	23,214,890.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		980,552,130.05	1,399,072,935.69
加：营业外收入	五. 42	26,854,499.20	17,135,590.63
减：营业外支出	五. 43	22,714,682.32	34,798,247.28
其中：非流动资产处置损失		21,224,141.32	33,744,298.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		984,691,946.93	1,381,410,279.04
减：所得税费用	五. 44	196,952,515.69	122,829,856.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		787,739,431.24	1,258,580,422.62
其中：归属于母公司股东的净利润		690,866,118.15	1,021,775,680.93
少数股东损益		96,873,313.09	236,804,741.69
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.53
（二）稀释每股收益		0.36	0.53
七、其他综合收益	五. 45	-1,074,604.61	-31,061,378.14
八、综合收益总额		786,664,826.63	1,227,519,044.48

归属于母公司股东的综合收益总额		689,791,513.54	990,714,302.79
归属于少数股东的综合收益总额		96,873,313.09	236,804,741.69

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 母公司利润表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注号	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	十一.4	16,342,477,523.60	13,323,364,675.89
减：营业成本	十一.4	15,248,607,497.35	12,610,658,885.34
营业税金及附加		34,865,672.33	768,942.14
销售费用		140,750,651.37	84,132,868.54
管理费用		273,402,196.22	181,104,586.10
财务费用		54,201,793.29	10,291,999.52
资产减值损失		70,185,700.09	15,036,881.54
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）		24,741,450.55	23,214,890.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,741,450.55	23,214,890.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		545,205,463.50	444,585,402.82
加：营业外收入		16,918,612.21	8,098,672.62
减：营业外支出		18,000,486.03	33,637,809.44
其中：非流动资产处置损失		16,560,430.54	32,259,132.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		544,123,589.68	419,046,266.00
减：所得税费用		132,434,137.06	65,966,463.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,689,452.62	353,079,802.35
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		411,689,452.62	353,079,802.35

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 合并现金流量表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注号	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,552,489,448.93	14,809,088,417.15
收到的税费返还		213,944,418.65	318,726,009.40
收到的其他与经营活动有关的现金	五.46	63,048,010.92	72,249,670.21
经营活动现金流入小计		16,829,481,878.50	15,200,064,096.76
购买商品、接受劳务支付的现金		14,001,673,895.05	12,206,781,426.39
支付给职工以及为职工支付的现金		507,762,904.81	540,035,487.00
支付的各项税费		595,496,425.22	453,778,617.79
支付的其他与经营活动有关的现金	五.46	419,570,420.16	402,863,601.58
经营活动现金流出小计		15,524,503,645.24	13,603,459,132.76
经营活动产生的现金流量净额		1,304,978,233.26	1,596,604,964.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		706,494.24	4,236,150.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		70,090,000.00	
投资活动现金流入小计		70,796,494.24	4,236,150.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,577,662,957.09	2,990,109,826.92
投资支付的现金		19,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	五.46	2,500,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,096,662,957.09	3,005,109,826.92
投资活动产生的现金流量净额		-5,025,866,462.85	-3,000,873,676.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款收到的现金		1,721,011,355.39	2,537,890,960.48
发行债券收到的现金		5,923,535,800.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		456,173,100.00	
筹资活动现金流入小计		8,100,720,255.39	2,537,890,960.48
偿还债务支付的现金		1,796,488,716.06	1,744,996,051.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		298,520,191.54	252,740,372.83
其中：子公司支付少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.46	78,156,200.00	456,173,100.00
筹资活动现金流出小计		2,173,165,107.60	2,453,909,524.15

筹资活动产生的现金流量净额		5,927,555,147.79	83,981,436.33
四、汇率变动对现金的影响		6,730,761.11	-12,397,959.89
五、现金及现金等价物净增加额		2,213,397,679.31	-1,332,685,236.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,315,071,983.05	3,647,757,219.35
六、期末现金及现金等价物余额		4,528,469,662.36	2,315,071,983.05

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 母公司现金流量表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注号	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,413,074,674.35	15,347,926,138.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,500,172.47	1,262,856,920.74
经营活动现金流入小计		18,473,574,846.82	16,610,783,059.30
购买商品、接受劳务支付的现金		16,369,034,840.02	14,776,719,899.78
支付给职工以及为职工支付的现金		366,611,600.23	422,327,170.39
支付的各项税费		280,573,231.95	153,310,577.18
支付其他与经营活动有关的现金		519,489,994.88	178,062,004.75
经营活动现金流出小计		17,535,709,667.08	15,530,419,652.10
经营活动产生的现金流量净额		937,865,179.74	1,080,363,407.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			27,390,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		407,236.51	1,319,600.00
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		65,090,000.00	
投资活动现金流入小计		65,497,236.51	28,709,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,779,044,775.15	1,772,114,597.89
投资支付的现金		218,000,000.00	870,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,500,000,000.00	
投资活动现金流出小计		4,497,044,775.15	2,642,114,597.89
投资活动产生的现金流量净额		-4,431,547,538.64	-2,613,404,997.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,923,535,800.00	
取得借款收到的现金		1,295,000,000.00	2,007,572,516.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,318,535,800.00	2,007,572,516.00
偿还债务支付的现金		1,130,000,000.00	1,558,572,516.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		275,868,232.98	241,025,457.72
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,405,868,232.98	1,899,597,973.72
筹资活动产生的现金流量净额		5,912,667,567.02	107,974,542.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21.08	41,799.66
五、现金及现金等价物净增加额		2,418,985,187.04	-1,425,025,248.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,616,376,636.08	3,041,401,884.83
六、期末现金及现金等价物余额		4,035,361,823.12	1,616,376,636.08

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 合并股东权益变动表

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	2012 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	归属于母公司		
一、上年年末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98		428,079,328.36	4,185,465,208.54	-35,831,906.30	15,485,932,851.58	1,366,666,384.19	16,852,599,235.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98		428,079,328.36	4,185,465,208.54	-35,831,906.30	15,485,932,851.58	1,366,666,384.19	16,852,599,235.77
三、本年增减变动金额		770,828,348.01		41,168,945.26	456,281,723.39	-1,074,604.61	1,267,204,412.05	96,873,313.09	1,364,077,725.14
（一）净利润					690,866,118.15		690,866,118.15	96,873,313.09	787,739,431.24
（二）其他综合收益						-1,074,604.61	-1,074,604.61		-1,074,604.61
上述（一）和（二）小计					690,866,118.15	-1,074,604.61	689,791,513.54	96,873,313.09	786,664,826.63
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的									
3. 其他									
（四）利润分配				41,168,945.26	-234,584,394.76		-193,415,449.50		-193,415,449.50
1. 提取盈余公积				41,168,945.26	-41,168,945.26				
2. 对股东的分配					-193,415,449.50		-193,415,449.50		-193,415,449.50
3. 提取职工奖励及福利基金									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 净资产折股									
（六）专项储备									
1. 本期提取			48,079,167.01				48,079,167.01		48,079,167.01
2. 本期使用			48,079,167.01				48,079,167.01		48,079,167.01
（七）其他		770,828,348.01					770,828,348.01		770,828,348.01
四、本年年末余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99		469,248,273.62	4,641,746,931.93	-36,906,510.91	16,753,137,263.63	1,463,539,697.28	18,216,676,960.91

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 合并股东权益变动表

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	2011 年度								
	归属于母公司股东权益						归属于母公司	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
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	14,688,633,998.29	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	14,688,633,998.29	1,129,861,642.50	15,818,495,640.79
三、本年增减变动金额				35,307,980.24	793,052,251.19	-31,061,378.14	797,298,853.29	236,804,741.69	1,034,103,594.98
（一）净利润					1,021,775,680.93		1,021,775,680.93	236,804,741.69	1,258,580,422.62
（二）其他综合收益						-31,061,378.14	-31,061,378.14		-31,061,378.14
上述（一）和（二）小计					1,021,775,680.93	-31,061,378.14	990,714,302.79	236,804,741.69	1,227,519,044.48
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的									
3. 其他									
（四）利润分配				35,307,980.24	-228,723,429.74		-193,415,449.50		-193,415,449.50
1. 提取盈余公积				35,307,980.24	-35,307,980.24				
2. 对股东的分配					-193,415,449.50		-193,415,449.50		-193,415,449.50
3. 提取职工奖励及福利基金									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 净资产折股									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98		428,079,328.36	4,185,465,208.54	-35,831,906.30	15,485,932,851.58	1,366,666,384.19	16,852,599,235.77

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 母公司股东权益变动表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

2012 年度

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98		428,079,328.36	1,992,719,191.86	13,329,018,741.20
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		428,079,328.36	1,992,719,191.86	13,329,018,741.20
三、本年增减变动金额		770,828,348.01		41,168,945.26	177,105,057.86	989,102,351.13
（一）净利润					411,689,452.62	411,689,452.62
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					411,689,452.62	411,689,452.62
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				41,168,945.26	-234,584,394.76	-193,415,449.50
1. 提取盈余公积				41,168,945.26	-41,168,945.26	
2. 股东的分配					-193,415,449.50	-193,415,449.50
3. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他		770,828,348.01				770,828,348.01
四、本年年末余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99		469,248,273.62	2,169,824,249.72	14,318,121,092.33

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

## 母公司股东权益变动表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
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、本年增减变动金额				35,307,980.24	124,356,372.61	159,664,352.85
（一）净利润					353,079,802.35	353,079,802.35
（二）其他综合收益						0.00
上述（一）和（二）小计					353,079,802.35	353,079,802.35
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				35,307,980.24	-228,723,429.74	-193,415,449.50
1. 提取盈余公积				35,307,980.24	-35,307,980.24	
2. 股东的分配					-193,415,449.50	-193,415,449.50
3. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
四、本年年末余额	1,934,154,495.00	8,974,065,725.98		428,079,328.36	1,992,719,191.86	13,329,018,741.20

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：徐晓青

### 三、公司基本情况

山东南山铝业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据山东省烟台市经济体制改革委员会烟体改[1993]44 号文批准,由龙口市新华毛纺厂整体改制并采取定向募集方式设立的龙口市南山实业股份有限公司,1993 年 3 月在龙口市工商行政管理局注册成立。后由山东省体改委鲁体改函字[1997]35 号文重新确认,并得到山东省人民政府鲁政股字[1997]29 号文正式批准,同时在山东省工商行政管理局重新注册,并更名为山东南山实业股份有限公司,股本为 25,700.00 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 2,794,771,00.00 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：

前置许可经营项目：许可证范围内电力生产、（以下限分支机构经营）天然气销售。

一般经营项目：石墨和碳素制品、铝及铝合金制品开发、生产、加工、销售；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）；模具设计与制造；（以下限分支机构经营）燃气灶具销售。

公司主要产品： 热轧卷、冷轧卷、箔轧产品及铝型材产品。

#### 四、 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、 同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

5.1.3 企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## 5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

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

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

5.2.3 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。(1)购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。(2)购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制

合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

6.1 本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

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

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

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

6.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调

整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8.1 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### 8.2 资产负债表日折算

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

### 8.3 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

### 9.1 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 9.2 金融资产的分类和计量

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

### 9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值

测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

#### 9.4 金融负债的分类和计量

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

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

#### 9.5 金融工具公允价值的确定方法

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

#### 9.6 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

### 10.1 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。

### 10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

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	
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计提比例如下（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备）：

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

### 10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10.4 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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

### 11.1 存货分类

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

### 11.2 存货取得和发出的计价方法

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

### 11.3 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 11.4 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资的投资成本确定、后续计量及损益确认方法

12.1 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：

12.1.1 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为

合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

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

12.1.3 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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。

12.1.4 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

12.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；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。

12.1.7 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。

## 12.2 后续计量

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

## 12.3 损益确认方法

### 12.3.1 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### 12.3.2 采用权益法核算的投资

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

(2) 每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

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

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

#### 12.4 确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

- (1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- (2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该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。

#### 12.5 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

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

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

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

### 14、固定资产

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

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

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

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

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

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

#### 14.5 融资租入固定资产

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

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

### 15、在建工程

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

## 16、借款费用

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

16.2 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

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

17.2 无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，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。

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

17.4 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、资产减值

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

19.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以

对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

19.4 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、非货币性资产交换

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

## 21、职工薪酬

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

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

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

## 22、预计负债

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

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

## 23、股份支付及权益工具

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

### 23.2 以权益工具结算的股份支付会计处理

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

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

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

### 23.3 以现金结算的股份支付的会计处理

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

23.3.2 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支

付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

#### 23.4 股份支付计划的修改、终止

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

### 24、回购公司股份

#### 24.1 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

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

#### 24.2 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

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

### 25、收入的确认

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

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

成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

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

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

## 26、政府补助

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

## 27、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

27.3 资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

## 28、融资租赁、经营租赁

### 28.1 融资租赁

28.1.1 在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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

### 28.2 经营租赁

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

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

## 29、持有待售资产

29.1 公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

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

29.3 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

### 31、前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

## 五、税项：

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%等
城市建设维护税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%

### (二) 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；本公司 2012 年按 25%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%，自 2012 年度按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税；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，2010 年至 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—南山美国先进铝有限公司税率为 34%；公司全资子公司—南山美国有限公司执行超额累进税率，具体税率见下表：

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1. 纳入合并财务报表范围的控股子公司情况

#### 1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地址	注册资本	业务性质	期末实际出资额 (万元)
烟台南山铝业新材料有限公司	中外合资经营企业	山东省龙口市	7,600 万美元	生产各种铝合金热轧卷	44,253
龙口南山铝压延新材料有限公司	中外合资经营企业	山东省龙口市	8,413.60 万美元	生产新型合金产品	51,624
山东南山科学技术研究院	民办非企业单位	山东省龙口市	300 万元	高新技术项目的研究开发、成果转化等	300
烟台锦泰国际贸易有限公司	有限公司	山东省龙口市	10000 万元	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等	10,000
南山铝业澳大利亚有限公司	有限公司	澳大利亚新南威尔士	100 澳元	销售铝板、铝箔等产品	13,905
南山美国有限公司	有限公司	美国芝加哥	1 美元	销售铝板、铝箔等产品	16,392
南山铝业新加坡有限公司	有限公司	新加坡	2,308,001 美元	铝制品贸易	6,769.62

南山美国先进铝技术有限责任公司	有限公司	美国拉菲叶特市	1 美元	高端铝合金型材的生产、研发、销售及进出口业务	106,900.00
-----------------	------	---------	------	------------------------	------------

(续上表)

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(万人民币)	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
	75%	75%	是	33,702.44	无	无
	75%	75%	是	42,373.15	无	无
	100%	100%	是		无	无
	100%	100%	是		无	无
	100%	100%	是		无	无
	100%	100%	是		无	无
	100%	100%	是		无	无
	100%	100%	是		无	无

### 1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地址	注册资本(万美元)	业务性质	期末实际出资额(人民币万元)
龙口东海氧化铝有限公司	中外合资经营企业	山东省龙口市	9,700	生产销售冶金级氧化铝	58,810
烟台东海铝箔有限公司	中外合资经营企业	山东省龙口市	3,600	生产销售高精度铝箔产品	17,767

(续上表)

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(万人民币)	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
	75%	75%	是	60,449.36	无	无
	75%	75%	是	9,829.03	无	无

### 2. 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	7084914澳元	铝土矿开发销售	500万澳元	14.74%	14.74%
龙口南山中油天然气有限公司	山东省龙口市	10,000万元	天然气管道输送管理	1,900万元	19%	19%

## 七、合并财务报表项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2011 年 12 月 31 日，期末数系指 2012 年 12 月 31 日。未注明货币单位的均为人民币元。

### 1. 货币资金

#### 1.1 明细项目

项 目	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			1,248,833.17			1,119,961.39
美元	3,618.84	6.2855	22,746.21			
<b>小 计</b>			<b>1,271,579.38</b>			<b>1,119,961.39</b>
银行存款：						
人民币			6,691,592,158.70			1,591,909,917.23
美元	23,326,529.47	6.2855	146,618,900.96	52,401,501.23	6.3009	330,176,619.10
欧元	2,087.43	8.3176	17,362.41	6,146.75	8.1625	50,172.87
澳元	2,197,356.00	6.5363	14,362,578.02			
日元	1.00	0.0730	0.07	1.00	0.0811	0.08
<b>小 计</b>			<b>6,852,591,000.16</b>			<b>1,922,136,709.28</b>
其他货币资金：						
人民币			442,955,834.51			1,076,830,424.08
美元	28,294,547.94	6.2855	177,845,381.08	65,979,728.79	6.3009	415,731,673.14
澳元						
<b>小 计</b>			<b>620,801,215.59</b>			<b>1,492,562,097.22</b>
<b>合 计</b>			<b>7,474,663,795.13</b>			<b>3,415,818,767.89</b>

1.2 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。

1.3 公司报告期末其他货币资金包括信用证保证金、保函保证金、借款保证金。

1.4 公司货币资金 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 118.82%，主要原因系由于公司 2012 年 10 月发行 60 亿元公司可转换债券尚有 542,301.06 万元未使用完毕所致。

## 2. 交易性金融资产

种 类	2012. 12. 31	2011. 12. 31
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,387,195.00
<b>合 计</b>		<b>1,387,195.00</b>

## 3. 应收票据

### 3.1 明细项目

种 类	2012. 12. 31	2011. 12. 31
银行承兑汇票	857,284,919.72	531,446,801.14
商业承兑汇票	12,916,846.34	34,032,806.40
<b>合 计</b>	<b>870,201,766.06</b>	<b>565,479,607.54</b>

### 3.2 报告期末已经背书给其他方但尚未到期的前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国铁路物资广州有限公司	2012-09-12	2013-03-12	5,000,000.00	
中国铁路物资广州有限公司	2012-07-25	2013-01-25	5,000,000.00	
太平洋制罐（漳州）有限公司	2012-11-23	2013-02-23	5,000,000.00	
太平洋制罐（漳州）有限公司	2012-11-23	2013-02-23	5,000,000.00	
广州博元铝业有限公司	2012-09-12	2013-03-12	5,000,000.00	
<b>合计</b>			<b>25,000,000.00</b>	

3.3 公司为办理银行承兑汇票而向招商银行股份有限公司烟台龙口支行质押 455.49 万元的应收票据, 明细如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济南联合制罐有限公司	2012-10-25	2013-04-25	913,725.00	
济南联合制罐有限公司	2012-10-25	2013-04-25	913,725.00	
济南联合制罐有限公司	2012-10-25	2013-04-25	913,725.00	
济南联合制罐有限公司	2012-10-25	2013-04-25	913,725.00	
武汉宝钢制罐有限公司	2012-11-08	2013-05-08	900,000.00	
<b>合计</b>			<b>4,554,900.00</b>	

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

3.5 公司报告期末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。

3.6 公司应收票据 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 53.89%，主要原因系由于 2012 年度客户较多使用票据结算货款所致。

#### 4. 应收账款

##### 4.1 应收账款类别

种 类	2012. 12. 31				2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	723,851,939.93	100.00	73,377,496.47	10.14	514,938,339.42	100.00	51,945,914.25	10.09
组合小计	723,851,939.93	100.00	73,377,496.47	10.14	514,938,339.42	100.00	51,945,914.25	10.09
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合 计</b>	<b>723,851,939.93</b>	<b>100.00</b>	<b>73,377,496.47</b>	<b>10.14</b>	<b>514,938,339.42</b>	<b>100.00</b>	<b>51,945,914.25</b>	<b>10.09</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	704,007,083.59	97.25	70,400,708.36	507,106,981.26	98.48	50,710,698.13
1 年至 2 年	19,843,663.36	2.74	2,976,549.51	6,621,110.16	1.29	993,166.52
2 年至 3 年	1,192.98	0.01	238.60	1,210,248.00	0.23	242,049.60
3 年以上						
<b>合 计</b>	<b>723,851,939.93</b>	<b>100.00</b>	<b>73,377,496.47</b>	<b>514,938,339.42</b>	<b>100.00</b>	<b>51,945,914.25</b>

4.2 公司报告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。

4.3 公司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。

4.4 报告期内公司无实际核销的应收账款。

4.5 报告期末应收账款金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
厦门厦顺铝箔有限公司	非关联方	96,673,477.64	1年以内	13.36
青岛中集冷藏箱制造有限公司	非关联方	63,392,888.79	1年以内	8.76
杭州中粮包装有限公司	非关联方	39,052,309.71	1年以内	5.40
山东龙口三元铝材有限公司	非关联方	32,051,718.71	1年以内	4.43
山东龙口博瑞特金属容器有限公司	非关联方	29,835,478.71	1年以内	4.12

4.7 应收账款—外币应收账款

项目	2012.12.31			2011.12.31		
	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	15,115,545.40	6.2855	95,008,760.61	15,484,732.80	6.3009	97,567,752.91
澳元	1,352,906.00	6.5363	8,842,999.49			
英镑				97,142.69	9.7116	943,410.95
合计			103,851,760.10			98,511,163.86

4.8 公司应收账款账面余额 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 40.57%，主要原因系 2012 年营业收入增加金额所致。

4.9 本公司期末应收账款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

4.10 报告期末公司应收其他关联方公司款项明细见附注六.7—关联方应收款项。

## 5. 预付款项

### 5.1 账龄分析

账龄	2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	299,408,254.62	91.58	540,645,806.86	97.23
1年至2年	27,471,609.35	8.40	15,395,807.06	2.77
2年至3年	68,400.00	0.02		
3年以上				
合计	326,948,263.97	100.00	556,041,613.92	100.00

### 5.2 报告期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
Rio Tinto Alcan Pte Ltd	非关联方	37,136,173.18	1年以内	11.36
SHINSHO CORPORATION	非关联方	15,618,217.90	1年以内	4.78
佛山欧玛福机械工程有限公司	非关联方	15,508,750.00	1年以内	4.74
中煤能源山东有限公司	非关联方	14,379,300.47	1年以内	4.40
山东昊邦化学股份有限公司	非关联方	13,785,662.94	1年以内	4.22

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

5.4 公司预付款项账面余额 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日减少 41.20%，主要原因系前期预付设备款 2012 年到货结算所致。

## 6. 其他应收款

### 6.1 其他应收款类别

种类	2012.12.31				2011.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2、按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	161,080,340.24	100.00	18,300,743.92	11.36	120,560,447.70	100.00	13,368,358.36	11.09
组合小计	161,080,340.24	100.00	18,300,743.92	11.36	120,560,447.70	100.00	13,368,358.36	11.09
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>161,080,340.24</b>	<b>100.00</b>	<b>18,300,743.92</b>	<b>11.36</b>	<b>120,560,447.70</b>	<b>100.00</b>	<b>13,368,358.36</b>	<b>11.09</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	134,802,142.24	83.69	13,480,214.22	94,465,802.11	78.36	9,446,580.20
1年至2年	8,750,198.00	5.43	1,312,529.70	26,064,320.29	21.62	3,909,648.04

2 年至 3 年	17,516,000.00	10.87	3,503,200.00			
3 年以上	12,000.00	0.01	4,800.00	30,325.30	0.02	12,130.12
<b>合 计</b>	<b>161,080,340.24</b>	<b>100.00</b>	<b>18,300,743.92</b>	<b>120,560,447.70</b>	<b>100.00</b>	<b>13,368,358.36</b>

6.2 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。

6.3 报告期内公司无核销其他应收款的情况。

6.4 报告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。

6.5 报告期末公司应收其他关联方公司款项明细见附注六.7—关联方应收款项。

6.6 报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

6.7 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。

6.8 公司期末其他应收款前五名的单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	付款时间	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	非关联方	72,026,484.60	2012 年	44.71
中粮期货经纪公司	非关联方	46,495,603.00	2012 年	28.86
龙口市东海贸易有限公司	非关联方	35,000,000.00	2012 年/2011 年 /2010 年	21.73
vectren energy delivery of indiana	非关联方	4,714,125.00	2012 年	2.93
董锐兵	非关联方	200,000.00	2012 年	0.12

6.9 公司其他应收款账面余额 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 33.61%，主要原因系 2012 年应收出口退税款及期货交易保证金增加所致。

## 7. 存货

### 7.1 明细项目

项 目	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,553,358,784.65	29,990,632.31	1,523,368,152.34	1,347,254,846.98		1,347,254,846.98
库存商品	596,053,272.78	17,159,080.84	578,894,191.94	475,156,344.48		475,156,344.48
委托加工物资	264,834,388.68		264,834,388.68	311,705,569.77		311,705,569.77
在产品	763,262,919.50	18,518,411.01	744,744,508.49	612,031,233.63		612,031,233.63
<b>合 计</b>	<b>3,177,509,365.61</b>	<b>65,668,124.16</b>	<b>3,111,841,241.45</b>	<b>2,746,147,994.86</b>		<b>2,746,147,994.86</b>

### 7.2 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转回	转销	
原材料		29,990,632.31			29,990,632.31
库存商品		17,159,080.84			17,159,080.84
在产品		18,518,411.01			18,518,411.01
<b>合 计</b>		<b>65,668,124.16</b>			<b>65,668,124.16</b>

7.3 本公司报告期存货无利息资本化金额。

## 8. 长期股权投资

### 8.1 明细项目

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
南山集团财务有限公司	权益法	105,000,000.00	153,706,972.82	24,741,450.55	178,448,423.37
海湾铝业有限公司	成本法	41,835,995.21	3,250,546.88		3,250,546.88
龙口南山中油天然气有限公司	成本法	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>165,835,995.21</b>	<b>156,957,519.70</b>	<b>43,741,450.55</b>	<b>200,698,970.25</b>

(续上表)

被投资单位名称	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南山集团财务有限公司	21.00	21.00				
海湾铝业有限公司	14.74	14.74		28,878,404.07		
龙口南山中油天然气有限公司	19.00	19.00				
<b>合 计</b>				<b>28,878,404.07</b>		

8.2 报告期因海湾铝业有限公司实收资本增加，本公司持股比例由 16.02%降为 14.74%。

8.3 2012 年 9 月 21 日，公司召开第七届董事会第十六次会议，审议通过公司对龙口南山中油天然气有限公司投资人民币 1,900.00 万元，持股比例为 19%。

## 9. 固定资产及累计折旧

### 9.1 明细项目

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>13,873,209,389.21</b>	<b>1,734,024,444.71</b>		<b>143,091,823.53</b>	<b>15,464,142,010.39</b>
其中：房屋及建筑物	4,148,304,992.88	179,134,819.85		383,893.48	4,327,055,919.25
机器设备	9,512,870,431.06	1,533,256,720.19		127,785,841.83	10,918,341,309.42
运输设备	56,791,663.95	8,853,843.32		13,540,812.89	52,104,694.38
电子设备	155,242,301.32	12,779,061.35		1,381,275.33	166,640,087.34
<b>二、累计折旧合计</b>		<b>本期 新增</b>	<b>本期计提</b>		
	<b>3,196,535,828.59</b>		<b>696,950,467.46</b>	<b>40,955,495.49</b>	<b>3,852,530,800.56</b>
其中：房屋及建筑物	587,510,177.46		117,859,936.77	59,821.37	705,310,292.86
机器设备	2,538,617,897.50		557,343,278.37	39,443,789.87	3,056,517,386.00
运输设备	24,786,105.66		3,859,437.70	927,458.04	27,718,085.32
电子设备	45,621,647.97		17,887,814.62	524,426.21	62,985,036.38
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>10,676,673,560.62</b>				<b>11,611,611,209.83</b>
其中：房屋及建筑物	3,560,794,815.42				3,621,745,626.39
机器设备	6,974,252,533.56				7,861,823,923.42
运输设备	32,005,558.29				24,386,609.06
电子设备	109,620,653.35				103,655,050.96
<b>四、减值准备合计</b>	<b>513,000.00</b>				<b>513,000.00</b>
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子设备	513,000.00				513,000.00
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>10,676,160,560.62</b>				<b>11,611,098,209.83</b>
其中：房屋及建筑物	3,560,794,815.42				3,621,745,626.39
机器设备	6,974,252,533.56				7,861,823,923.42
运输设备	32,005,558.29				24,386,609.06

电子设备	109,107,653.35			103,142,050.96
------	----------------	--	--	----------------

9.2 公司固定资产报告期末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。

9.3 公司 2012 年度在建工程转资增加固定资产原值 1,660,362,274.06 元。

9.4 报告期末公司无暂时闲置的、无通过融资租赁租入的、无通过经营租赁租出的、无持有待售的固定资产情况。

9.5 公司报告期末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
扁锭熔铸厂房	105,270,544.56	正在办理	2013 年
原料磨主厂房	16,340,685.14	正在办理	2013 年
隔膜泵房	1,200,000.00	正在办理	2013 年
蒸发站主控楼	900,736.86	正在办理	2013 年
氧化铝办公楼	2,152,039.53	正在办理	2013 年
氧化铝宿舍楼	5,785,527.42	正在办理	2013 年
氧化铝餐厅	1,682,880.65	正在办理	2013 年
常压脱硅及高压泵房	3,939,746.01	正在办理	2013 年
圆锭熔铸厂房	81,497,968.42	正在办理	2013 年
10 万吨新型合金材料宿舍楼	14,954,625.07	正在办理	2013 年
10 万吨新型合金材料厂房	50,893,006.17	正在办理	2013 年
10 万吨新型合金材料餐厅	5,560,484.74	正在办理	2013 年
220KV 变电站厂房	20,047,697.92	正在办理	2013 年
<b>合 计</b>	<b>310,225,942.49</b>		

## 10. 在建工程

### 10.1 明细项目

项 目	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
氧化铝生产线（二期）				9,680,133.75		9,680,133.75
冷轧生产线技改	11,692,377.78		11,692,377.78	92,248,576.41		92,248,576.41
年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线	170,227,429.24		170,227,429.24			
年产 40 万吨铝板带项目				436,488,219.42		436,488,219.42

年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	1,559,281,648.69		1,559,281,648.69	1,000,148,379.45		1,000,148,379.45
零星工程	45,594,090.85		45,594,090.85	29,649,162.71		29,649,162.71
<b>合 计</b>	<b>1,786,795,546.56</b>		<b>1,786,795,546.56</b>	<b>1,568,214,471.74</b>		<b>1,568,214,471.74</b>

10.2 在建工程项目变动情况

项 目 名 称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少
氧化铝生产线(二期)	116,146.00	9,680,133.75		9,680,133.75	
冷轧生产线技改	16,000.00	92,248,576.41	31,661,285.25	112,217,483.88	
年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线项目	618,986.00		170,227,429.24		
年产 40 万吨铝板带项目	296,100.00	436,488,219.42	224,633,669.15	661,121,888.57	
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	321,862.00	1,000,148,379.45	1,360,443,699.89	801,310,430.65	
其 他		29,649,162.71	91,977,265.35	76,032,337.21	
<b>合 计</b>		<b>1,568,214,471.74</b>	<b>1,878,943,348.88</b>	<b>1,660,362,274.06</b>	

(续上表)

工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	资金来源	期末数
				自有资金	
98.00	98.00			自有资金	11,692,377.78
9.00	10.00	74,426,130.76	74,426,130.76	可转换债券 募集资金	170,227,429.24
100.00	100.00	35,204,974.00	16,736,394.50	自有资金	
81.00	85.00			非公开发行 募集资金	1,559,281,648.69
				自有资金	45,594,090.85
<b>合 计</b>		<b>109,631,104.76</b>	<b>91,162,525.26</b>		<b>1,786,795,546.56</b>

10.3 公司报告期末在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

10.4 公司报告期末重大在建工程的工程进度情况

项 目 名 称	工程进度(%)	预计完工时间
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	85%	2013 年 7 月
年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线项目	10%	2015 年 6 月

11. 无形资产

11.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>570,666,145.75</b>	<b>1,041,243,289.37</b>	<b>20,631,200.00</b>	<b>1,591,278,235.12</b>
土地使用权	570,666,145.75	1,040,127,470.33	20,631,200.00	1,590,162,416.08
其他		1,115,819.04		1,115,819.04
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>14,338,996.59</b>	<b>27,436,355.63</b>	<b>1,328,192.69</b>	<b>40,447,159.53</b>
土地使用权	14,338,996.59	27,329,518.07	1,328,192.69	40,340,321.97
其他		106,837.56		106,837.56
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>556,327,149.16</b>			<b>1,550,831,075.59</b>
土地使用权	556,327,149.16			1,549,822,094.11
其他				1,008,981.48
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
其他				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>556,327,149.16</b>			<b>1,550,831,075.59</b>
土地使用权	556,327,149.16			1,549,822,094.11
其他				1,008,981.48

11.2 公司报告期末无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

11.3 2012年2月21日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签订了《土地收购协议》，公司收购南山集团土地，土地面积为898,933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（2012）字第03号土地估价报告，上述土地确定的评估价值为34,249.35万元，本次以该评估价值作为收购价格。已于2012年3月取得龙国用（2012）第0118号、0124号土地证。

11.4 2012年2月21日公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，公司收购南山集团土地，土地面积为580,900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（2012）字第04号土地估价报告，上述土地确定的评估价值为22,226.31万元，本次以该评估价值作为收购价格。已于2012年3月取得龙国用（2012）第0109号、0120号、0123号土地证，于2012年5月取得龙国用（2012）第0040号土地证。

11.5 2012年2月21日公司控股子公司龙口南山铝压延新材料有限公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，公司收购南山集团土地，土地面积为39,116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（2012）字第06号土地估价报告，上述土地确定的评估价值为1,607.67万元，本次以该评估价值作为收购价格。于2012年3月取得龙国用（2012）第0110号土地证。

11.6 公司于 2012 年向龙口市国土资源局支付土地出让金 357,840,000.00 元,取得土地使用权,已于 2013 年 1 月 15 日取得龙国用(2013)第 0023 号土地证。

## 12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末数
电网改线费	400,000.00		400,000.00		
启动费	29,759,999.94	10,446,583.62	12,928,194.59		27,278,388.97
装修费	1,004,595.11		357,077.64		647,517.47
大修费		1,673,842.00	418,460.48		1,255,381.52
其他	1,580,832.80		719,090.75		861,742.05
<b>合 计</b>	<b>32,745,427.85</b>	<b>12,120,425.62</b>	<b>14,822,823.46</b>		<b>30,043,030.01</b>

## 13. 递延所得税资产

### 13.1 已确认的递延所得税资产

项 目	2012.12.31	2011.12.31
坏帐准备	19,032,045.38	7,684,241.94
固定资产减值准备	128,250.00	76,950.00
待弥补亏损	16,699,541.21	7,100,305.12
递延收益	23,685,619.69	20,639,334.61
合并抵销内部利润	26,657,234.41	22,844,909.72
存货跌价准备	16,417,031.04	
公允价值变动损益	622,306.25	3,850.00
<b>合 计</b>	<b>103,242,027.98</b>	<b>58,349,591.39</b>

### 13.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2012.12.31	2011.12.31
坏帐准备	78,247,985.65	63,538,933.97
固定资产减值准备	513,000.00	513,000.00
待弥补亏损	50,305,320.81	25,364,907.69
递延收益	94,742,478.75	96,754,199.56
合并抵销内部利润	106,628,937.62	152,299,398.14
存货跌价准备	65,668,124.16	
公允价值变动损益	2,489,225.00	30,800.00
<b>合 计</b>	<b>398,595,071.99</b>	<b>338,501,239.36</b>

13.3 公司报告期末无未确认的递延所得税资产。

13.4 递延所得税资产账面余额 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 76.94%,主

要原因系 2012 年暂时性差异增加较大以及公司企业所得税税率由 15%变更为 25%所致。

#### 14. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	65,314,272.61	26,363,967.79			91,678,240.40
存货跌价准备		65,668,124.16			65,668,124.16
固定资产减值准备	513,000.00				513,000.00
股权投资减值准备	28,878,404.07				28,878,404.07
<b>合 计</b>	<b>94,705,676.68</b>	<b>92,032,091.95</b>			<b>186,737,768.63</b>

#### 15. 短期借款

##### 15.1 明细项目

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
保证借款	715,000,000.00	880,000,000.00
质押借款		100,000,000.00
信用借款	5,364,416.54	
票据贴现	530,000,000.00	200,000,000.00
保证金押汇借款	183,926,676.31	327,877,011.64
<b>合 计</b>	<b>1,434,291,092.85</b>	<b>1,507,877,011.64</b>

15.2 本公司报告期末不存在逾期未偿还的短期借款。

15.3 公司保证借款期末余额中，全部由关联方为本公司提供担保借入（详见附注六、5.3 关联方及关联交易）。

15.4 公司质押借款为公司以交纳的保证金作为质押物向银行取得的借款。

15.5 公司已贴现的附追索权票据而衍生的财务借贷结余额为 530,000,000.00 元，该追索权将在贴现票据到期日解除。

#### 16. 交易性金融负债

##### 16.1 明细项目

种 类	2012. 12. 31	2011. 12. 31
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	2,489,225.00	
<b>合 计</b>	<b>2,489,225.00</b>	

16.2 报告期末公司的交易性金融负债为持有的未平仓铝期货合约。

## 17. 应付票据

### 17.1 明细项目

种 类	2012. 12. 31	2011. 12. 31
银行汇票	4,500,000.00	
商业汇票	120,000,000.00	320,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>124,500,000.00</b>	<b>320,000,000.00</b>

17.2 期末应付票据的到期日为 2013 年 1 月 4 日至 2013 年 6 月 27 日。

17.3 应付票据账面余额 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日减少 61.09%，主要原因系 2012 年末开具商业汇票减少所致。

## 18. 应付账款

### 18.1 账龄分析

账 龄	2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,156,990,747.46	84.18	637,669,164.79	74.64
1 年至 2 年	96,081,628.62	6.99	119,729,969.14	14.01
2 年至 3 年	54,241,543.93	3.95	55,412,552.37	6.49
3 年以上	67,072,659.73	4.88	41,567,605.56	4.86
<b>合 计</b>	<b>1,374,386,579.74</b>	<b>100.00</b>	<b>854,379,291.86</b>	<b>100.00</b>

18.2 本公司报告期末应付账款中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位—南山集团有限公司款项为 106,093,315.22 元。

18.3 本公司报告期末一年以上的应付账款主要为尚未支付的设备质量保证金。

18.4 应付账款账面余额 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 60.86%，主要原因系 2012 年公司应付委托加工费增加较多所致。

## 19. 预收款项

### 19.1 账龄分析

账 龄	2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	174,664,418.84	61.25	300,461,818.32	83.84
1 年至 2 年	63,039,715.97	22.10	44,388,418.89	12.38
2 年至 3 年	42,224,667.48	14.81	13,370,793.74	3.73

3 年以上	5,255,617.02	1.84	165,398.29	0.05
<b>合 计</b>	<b>285,184,419.31</b>	<b>100.00</b>	<b>358,386,429.24</b>	<b>100.00</b>

19.2 本公司报告期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

## 20. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	90,307,797.79	515,781,294.41	508,079,703.70	98,009,388.50
二、职工福利费		14,861,018.86	14,861,018.86	
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费	51,731.59	12,186,507.59	12,238,239.18	
其中：医疗保险费		2,688,659.74	2,688,659.74	
基本养老保险费		7,344,169.57	7,344,169.57	
失业保险费	35,001.36	659,426.34	694,427.70	
工伤保险费	16,730.23	667,299.20	684,029.43	
生育保险费		343,324.84	343,324.84	
大额救助和残联基金		483,627.90	483,627.90	
五、住房公积金				
六、其他	31,797,199.62	22,170,840.02	2,380,528.79	51,587,510.85
其中：工会经费及职工教育经费	31,797,199.62	22,170,840.02	2,380,528.79	51,587,510.85
非货币性福利				
<b>合 计</b>	<b>122,156,729.00</b>	<b>564,999,660.88</b>	<b>537,559,490.53</b>	<b>149,596,899.35</b>

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

### 21.1 明细项目

项 目	2012.12.31	2011.12.31
增值税	157,941,290.13	231,844,771.31
企业所得税	153,769,712.12	23,046,851.90
城市建设维护税	-4,236,441.17	-7,992,287.52
教育费附加	-7,779,812.30	-7,503,271.33
地方教育费附加	-726,739.04	3,599,703.59
营业税	600,000.00	600,000.00
地方水利建设基金	-968,088.53	799,960.22
土地使用税	-929,956.67	
房产税	9,993,976.33	

海外公司税项	-226,103.69	174,816.01
<b>合 计</b>	<b>307,437,837.18</b>	<b>244,570,544.18</b>

21.2 应交税费账面余额2012年12月31日较2011年12月31日增加25.71%，主要原因系2012年公司企业所得税税率由15%变更为25%，造成应交企业所得税增加较多所致。

## 22. 应付利息

### 22.1 明细项目

项 目	2012.12.31	2011.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	567,525.00	511,595.00
短期借款应付利息	1,854,135.51	8,586,284.21
可转换公司债券利息	44,916,666.66	
<b>合 计</b>	<b>47,338,327.17</b>	<b>9,097,879.21</b>

22.2 可转换公司债券利息形成情况详见附注五、27.2。

22.3 应付利息账面余额 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日增加 38,240,447.96 元，主要原因系 2012 年公司发行 60 亿元可转换公司债券计提的应付债券利息增加所致。

## 23. 应付股利

股东单位名称	2012.12.31	2011.12.31
澳大利亚力鼎康赛特集团有限公司	6,107,297.49	6,107,297.49
<b>合 计</b>	<b>6,107,297.49</b>	<b>6,107,297.49</b>

## 24. 其他应付款

### 24.1 账龄分析

账 龄	2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,542,828.10	21.17	8,306,416.89	4.47
1 年至 2 年	1,000,586.02	0.45	1,273,778.60	0.69
2 年至 3 年	766,287.60	0.34	2,362,791.62	1.27
3 年以上	175,295,377.29	78.04	173,722,895.79	93.57
<b>合 计</b>	<b>224,605,079.01</b>	<b>100.00</b>	<b>185,665,882.90</b>	<b>100.00</b>

24.2 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；

24.3 本公司报告期末其他应付款中账龄 3 年以上的款项主要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. 一年内到期的非流动负债

### 25.1 明细项目

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
一年内到期的长期借款	83,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>83,000,000.00</b>	

### 25.2 一年内到期的长期借款

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
保证借款	83,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>83,000,000.00</b>	

### 25.3 期末金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	2012. 12. 31	
					外币 金额	本币 金额
南山集团财务有限公司	2011-01-04	2013-06-26	人民币	5.598		30,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011-01-04	2013-12-30	人民币	5.598		53,000,000.00
<b>合 计</b>						<b>83,000,000.00</b>

25.4 公司报告期末一年内到期的长期借款中没有逾期借款。

## 26. 长期借款

### 26.1 明细项目

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
保证借款	246,000,000.00	329,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>246,000,000.00</b>	<b>329,000,000.00</b>

### 26.2 期末金额前五名的长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2012. 12. 31	2011. 12. 31
南山集团财务有限公司	2011-01-04	2014-06-26	人民币	5.598	55,000,000.00	55,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011-01-04	2014-12-30	人民币	5.598	61,000,000.00	61,000,000.00

南山集团财务有限公司	2011-01-04	2015-06-26	人民币	5.598	65,000,000.00	65,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011-01-04	2015-12-30	人民币	5.598	65,000,000.00	65,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011-01-04	2013-12-30	人民币	5.598		53,000,000.00
<b>合 计</b>					<b>246,000,000.00</b>	<b>299,000,000.00</b>

26.3 公司报告期末无到期未偿还的长期借款。

## 27. 应付债券

### 27.1 明细项目

项 目	2011.12.31	债券期限	本期发行	利息调整	2012.12.31
可转换公司 债券-面值		2012-10-16 至 2018-10-16	6,000,000,000.00		6,000,000,000.00
可转换公司 债券-利息 调整				-817,723,978.23	-817,723,978.23

27.2 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1216号《关于核准山东南山铝业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2012年10月16日向社会公开发行了60亿元6年期可转换公司债券，可转债按面值发行，每张面值100元，共计发行6,000万张。上述资金到位情况已经山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2012）汇所验字第7-009号验资报告予以验证。

27.3 本公司发行的可转换公司债券票面利率第一年为3.5%，第2年为3.5%，第3年为4%，第4年为4%，第5年为4%，第6年为4%，每年付息一次。2012年计提应付利息44,916,666.66元。

## 28. 其他非流动负债

### 28.1 明细项目

项 目	2012.12.31	2011.12.31
购买国产设备增值税退税	77,742,478.68	83,754,199.56
年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助	12,000,000.00	13,000,000.00
大型精密模具生产线技术改造项目	2,800,000.00	3,000,000.00
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	4,772,666.68	4,788,000.00
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	866,666.65	933,333.33
汽车热交换器用复合钎焊铝合金箔研究及产业化示范资金	875,000.00	937,500.00

税款增值计划资金	7,542,600.00	7,561,080.00
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金	19,398,148.15	
轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金	30,000,000.00	
高性能铝合金中厚板开发资金	13,500,000.00	
高性能铝合金板带材工程研究中心资金	400,000.00	
铝合金板带材生产项目资金	830,666.67	
技术中心创新能力建设项目资金	5,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>175,728,226.83</b>	<b>113,974,112.89</b>

28.2 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2007 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 43,433,918.87 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 2,412,995.44 元；

28.3 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2008 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 28,302,221.68 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，本期摊销 1,768,888.70 元；

28.4 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2008 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 9,982,024.55 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 554,556.92 元；

25.5 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 63,568.37 元；

28.6 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 661,280.08 元；

28.7 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 473,135.72 元；

25.8 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 15,000,000.00 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限(15 年)内平均摊销，本期摊销 1,000,000.00 元；

28.9 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 77,295.65 元；

28.10 本公司 2011 年收到国家科学技术部拨付的 2011 年国家科技支撑计划课题经费 5,130,000.00 元，在资产使用年限(15 年)内平均摊销，本期摊销 342,000.00 元；

28.11 本公司 2011 年收到国家科学技术部拨付的 2011 年政策引导类计划专项项目预算经费 1,000,000.00 元，在资产使用年限(15 年)内平均摊销，本期摊销 66,666.67 元；

28.12 本公司 2011 年收到龙口市财政局拨付的大型精密模具生产线技术改造项目经费 3,000,000.00 元，在资产使用年限(15 年)内平均摊销，本期摊销 200,000.00 元；

28.13 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2011 年收到烟台市财政局、烟台市

科学技术局拨付的汽车热交换器用复合钎焊铝合金箔研究及产业化示范资金 1,000,000.00 元，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，本期摊销 62,500.00 元；

28.14 本公司控股子公司-南山美国先进铝技术有限责任公司 2011 年收到美国印第安纳拉菲叶特市税款增值计划资金 7,561,080.00 元(120 万美元)， 本期尚未摊销；

28.15 本公司 2012 年收到国家科学技术部拨付的铝业短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题资金 350,000.00 元，在资产的使用期限（15 年）内摊销，本期摊销 23,333.33 元；

28.16 本公司 2012 年收到国家发展和改革委员会拨付的新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金 5,000,000.00 元，在资产的使用期限（18 年）内平均摊销，本期摊销 254,629.65 元；

28.17 本公司 2012 年收到国家发展和改革委员会拨付的新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金 15,000,000.00 元，在资产的使用期限（18 年）内平均摊销，本期摊销 347,222.20 元；

28.18 本公司 2012 年收到国家改革和发展委员会拨付的轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金 30,000,000.00 元，在资产的使用期限（15 年）内平均摊销，本期尚未摊销；

28.19 本公司 2012 年收到龙口市财政局拨付的高性能铝合金中厚板开发资金 13,500,000.00 元，在资产的使用期限（15 年）内平均摊销，本期尚未摊销；

28.20 本公司 2012 年收到烟台市发展和改革委员会拨付的高性能铝合金板带材工程研究中心资金 400,000.00 元，在资产的使用期限（15 年）内平均摊销，本期尚未摊销；

28.21 本公司 2012 年收到龙口市发展和改革局拨付的铝合金板带材生产项目资金 840,000.00 元，在资产的使用期限（15 年）内平均摊销，本期摊销 9,333.33 元；

28.22 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2012 年收到龙口市财政局拨付的

技术中心创新能力建设项目资金 5,000,000.00 元，在资产的使用年限（18 年）内平均摊销，本期尚未摊销。

## 29. 股本

### 29.1 明细项目

项 目	2011.12.31	本期增减变动 (+, -)					2012.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1、国家持股						
	2、国有法人持股						
	3、其他内资持股						
	其中：						
	境内法人持股						
	境内自然人持股						
	4、外资持股						
	其中：						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计						
(二) 无限售条件股份	1、人民币普通股	1,934,154,495.00					1,934,154,495.00
	2、境内上市的外资股						
	3、境外上市的外资股						
	4、其他						
	已流通股份合计	1,934,154,495.00					1,934,154,495.00
(三) 股份总数	1,934,154,495.00	1,934,154,495.00				1,934,154,495.00	

### 29.2 南山集团有限公司股权质押情况：

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

### 29.3 南山集团有限公司股份增持情况：

2012 年 9 月 19 日，公司控股股东南山集团有限公司通过上海证券交易所证券交易系统

买入本公司股份 7,528,495 股,本次增持前,南山集团有限公司持有本公司股份 822,000,000 股。南山集团有限公司拟在未来 12 个月内继续通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份,累计增持比例与本次已增持部分合计不超过总股本的 2%。南山集团有限公司承诺,在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。截止 2012 年 12 月 31 日,南山集团有限公司持有本公司股份 838,274,367 股。

### 30. 资本公积

#### 30.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	8,859,857,944.53			8,859,857,944.53
其他资本公积	114,207,781.45	770,828,348.01		885,036,129.46
<b>合 计</b>	<b>8,974,065,725.98</b>	<b>770,828,348.01</b>		<b>9,744,894,073.99</b>

30.2 公司 2012 年其他资本公积的增加 770,828,348.01 元为本期发行可转换公司债券权益部分扣除发行费用后的余额。

### 31. 盈余公积

#### 31.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	428,079,328.36	41,168,945.26		469,248,273.62
<b>合 计</b>	<b>428,079,328.36</b>	<b>41,168,945.26</b>		<b>469,248,273.62</b>

31.2 公司 2012 年度盈余公积增加原因为根据当期实现净利润提取的法定盈余公积。

### 32. 未分配利润

#### 32.1 明细项目

项 目	2012.12.31	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	4,185,465,208.54	
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	4,185,465,208.54	
加: 归属于母公司普通股股东净利润	690,866,118.15	
减: 提取法定盈余公积金	41,168,945.26	10%
提取法定公益金		

提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	193,415,449.50	
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>4,641,746,931.93</b>	

32.2 公司于 2012 年 3 月 15 日召开的 2011 年度股东大会通过了 2011 年度利润分配方案：按 2011 年年末总股本 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。

### 33. 外币报表折算差额

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南山铝业澳大利亚有限公司	-4,514,558.31	2,619,929.08		-1,894,629.23
南山美国有限公司	-11,898,171.75		674,866.22	-12,573,037.97
南山铝业新加坡有限公司	-5,321,572.29		128,084.29	-5,449,656.58
南山美国先进铝技术有限责任公司	-14,097,603.95		2,891,583.18	-16,989,187.13
<b>合 计</b>	<b>-35,831,906.30</b>	<b>2,619,929.08</b>	<b>3,694,533.69</b>	<b>-36,906,510.91</b>

### 34. 营业收入及营业成本

#### 34.1 营业收入/营业成本

项 目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	14,693,325,108.89	13,106,538,833.53
其他业务收入	176,274,966.19	221,538,069.10
<b>营业收入合计</b>	<b>14,869,600,075.08</b>	<b>13,328,076,902.63</b>
主营业务成本	12,867,814,460.67	11,244,053,662.37
其他业务成本	111,404,200.88	130,287,666.17
<b>营业成本合计</b>	<b>12,979,218,661.55</b>	<b>11,374,341,328.54</b>

#### 34.2 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

铝制品行业	14,693,325,108.89	12,867,814,460.67	13,106,538,833.53	11,244,053,662.37
<b>合 计</b>	<b>14,693,325,108.89</b>	<b>12,867,814,460.67</b>	<b>13,106,538,833.53</b>	<b>11,244,053,662.37</b>

34.3 公司 2012 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
铝及型材产品	23,427,937,227.29	23,045,920,354.72	382,016,872.57
电、汽	2,419,999,711.89	1,862,595,110.37	557,404,601.52
天然气	691,220,660.52	634,920,506.09	56,300,154.43
高精度铝箔	1,193,427,111.33	1,147,255,505.85	46,171,605.48
氧化铝产品	3,732,164,004.03	3,548,406,392.40	183,757,611.63
热轧卷	6,330,349,060.29	6,262,719,755.79	67,629,304.50
冷轧产品	5,982,509,030.71	5,551,434,700.96	431,074,329.75
其他	68,680,802.96	63,236,312.98	5,444,489.98
合并抵销	-29,152,962,500.13	-29,248,674,178.49	95,711,678.36
<b>主营业务小计</b>	<b>14,693,325,108.89</b>	<b>12,867,814,460.67</b>	<b>1,825,510,648.22</b>
2、其他业务			
原材料	755,388,812.03	761,770,208.70	-6,381,396.67
加工费	4,453,039.58	4,100,527.18	352,512.40
废料	2,164,005,120.79	2,142,260,257.92	21,744,862.87
新蒸汽冷凝水	6,513,750.43		6,513,750.43
其他	55,692,723.19	1,051,686.91	54,641,036.28
合并抵销	-2,809,778,479.83	-2,797,778,479.83	-12,000,000.00
<b>其他业务小计</b>	<b>176,274,966.19</b>	<b>111,404,200.88</b>	<b>64,870,765.31</b>
<b>合 计</b>	<b>14,869,600,075.08</b>	<b>12,979,218,661.55</b>	<b>1,890,381,413.53</b>

34.4 公司 2011 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
铝及型材产品	21,519,180,716.47	21,030,031,797.09	489,148,919.38
电、汽	2,177,762,632.54	2,051,707,836.06	126,054,796.48
天然气	590,206,623.21	539,163,682.96	51,042,940.25
高精度铝箔	1,313,400,587.03	1,244,948,386.95	68,452,200.08
氧化铝产品	3,563,498,490.58	3,068,128,025.73	495,370,464.85
热轧卷	7,486,389,496.36	7,258,480,228.84	227,909,267.52
冷轧产品	5,173,206,634.56	4,699,283,178.08	473,923,456.48

其他	34,517,867.27	31,898,113.05	2,619,754.22
合并抵销	-28,751,624,214.49	-28,679,587,586.39	-72,036,628.10
<b>主营业务小计</b>	<b>13,106,538,833.53</b>	<b>11,244,053,662.37</b>	<b>1,862,485,171.16</b>
2、其他业务			
原材料	96,899,912.99	98,528,585.48	-1,628,672.49
加工费	2,312,219.12	1,682,456.83	629,762.29
废料	1,560,245,370.58	1,505,598,709.01	54,646,661.57
新蒸汽冷凝水	4,229,774.37		4,229,774.37
其他	63,351,690.84	17,978,813.65	45,372,877.19
合并抵销	-1,505,500,898.80	-1,493,500,898.80	-12,000,000.00
<b>其他业务小计</b>	<b>221,538,069.10</b>	<b>130,287,666.17</b>	<b>91,250,402.93</b>
<b>合 计</b>	<b>13,328,076,902.63</b>	<b>11,374,341,328.54</b>	<b>1,953,735,574.09</b>

34.5 按地区列示收入、成本

(1) 营业收入

地区名称	2012 年度	2011 年度
境外小计	1,687,994,901.95	2,267,197,065.42
境内小计	13,181,605,173.13	11,060,879,837.21
<b>合 计</b>	<b>14,869,600,075.08</b>	<b>13,328,076,902.63</b>

(2) 营业成本

地区名称	2012 年度	2011 年度
境外小计	1,665,312,156.20	2,227,556,908.24
境内小计	11,313,906,505.35	9,146,784,420.30
<b>合 计</b>	<b>12,979,218,661.55</b>	<b>11,374,341,328.54</b>

34.6 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例 (%)
厦门厦顺铝箔有限公司	961,357,287.27	6.47
太平洋制罐(香港)有限公司	567,081,264.08	3.81
杭州中粮包装有限公司	575,618,041.44	3.87
宁波华扬铝业科技有限公司	525,146,767.87	3.53
龙口市丛林铝材有限公司	321,215,414.14	2.16
<b>合 计</b>	<b>2,950,418,774.80</b>	<b>19.84</b>

35. 营业税金及附加

项 目	2012 年度	2011 年度
城市建设维护税	26,572,953.89	24,590,973.70
教育费附加	11,388,408.83	10,539,224.84
地方教育费附加	7,592,272.54	6,921,613.03
地方水利建设基金	3,796,136.26	1,876,661.01
海外公司税项	3,774,311.22	3,916,794.97
营业税	914,020.00	750,000.00
<b>合 计</b>	<b>54,038,102.74</b>	<b>48,595,267.55</b>

### 36. 销售费用

#### 36.1 明细项目

项 目	2012 年度	2011 年度
运输费	176,445,225.16	138,604,574.05
市场推广费	79,498,022.23	50,710,119.79
职工薪酬	28,611,662.39	26,663,495.79
招待费	9,823,019.61	10,154,757.57
差旅费	4,900,078.60	2,003,365.46
其他	8,610,126.70	9,698,631.40
<b>合 计</b>	<b>307,888,134.69</b>	<b>237,834,944.06</b>

36.2 公司销售费用 2012 年度发生额较 2011 年度增加 29.45%，主要是由于公司 2012 年度运输费、市场推广费增加较大所致。

### 37. 管理费用

#### 37.1 明细项目

项 目	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	120,305,105.70	76,168,335.72
公司经费	101,734,051.48	60,578,549.20
招待费	25,561,298.53	29,639,553.15
税费	50,612,810.96	22,957,263.81
摊销及租赁费	50,848,830.85	22,469,782.24
差旅费	8,844,286.27	9,068,097.03
其他	42,672,475.95	30,892,877.66
<b>合 计</b>	<b>400,578,859.74</b>	<b>251,774,458.81</b>

37.2 公司管理费用 2012 年度发生额较 2011 年度增加 59.10%，主要是由于公司 2012 年度

生产规模增加，导致职工薪酬、公司经费、税费等增加较大所致。

### 38. 财务费用

#### 38.1 明细项目

项 目	2012 年度	2011 年度
利息支出	113,672,825.67	67,068,979.21
减：利息收入	46,455,587.99	47,247,449.03
手续费	3,022,039.02	4,099,494.08
汇兑损失	-384,931.79	-3,972,966.45
合 计	69,854,344.91	19,948,057.81

38.2 公司财务费用 2012 年度发生额较 2011 年度增加 250.18%，主要是由于公司 2012 年度利息支出增加较大所致。

### 39. 资产减值损失

#### 39.1 明细项目

项 目	2012 年度	2011 年度
坏账损失	26,363,967.79	18,883,450.28
存货跌价损失	65,668,124.16	
合 计	92,032,091.95	18,883,450.28

39.2 公司资产减值损失 2012 年度发生额较 2011 年度增加 387.37%，主要是由于公司 2012 年度存货跌价损失增加较大所致。

### 40. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2012 年度	2011 年度
交易性金融资产/负债	-2,489,225.00	-30,800.00
合 计	-2,489,225.00	-30,800.00

### 41. 投资收益

#### 41.1 投资收益明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的投资收益	24,741,450.55	23,214,890.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,689,975.00	-810,550.00

合 计	17,051,475.55	22,404,340.11
-----	---------------	---------------

41.2 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2012 年度	2011 年度
南山集团财务有限公司	24,741,450.55	23,287,955.73
海湾铝业有限公司		-73,065.62
合 计	24,741,450.55	23,214,890.11

42. 营业外收入

42.1 明细项目

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计	110,868.09	326,026.59
其中：固定资产处置利得	110,868.09	326,026.59
无形资产处置利得		
递延收益摊销	8,317,406.06	7,482,887.55
罚款收入	824,337.67	5,022,109.96
政府补助	11,457,000.00	975,000.00
赔偿损失	407,690.67	1,091,904.00
其他	5,737,196.71	2,237,662.53
合 计	26,854,499.20	17,135,590.63

42.2 公司营业外收入 2012 年度发生额较 2011 年度增加 56.72%，主要是由于公司 2012 年度收到的政府补助增加较大所致。

42.3 政府补助明细

项 目	2012 年度	2011 年度
与收益相关的政府补助	11,457,000.00	975,000.00
与资产相关的政府补助	8,317,406.06	7,482,887.55
合 计	19,774,406.06	8,457,887.55

42.4 与收益相关的政府补助形成情况

①2012 年烟台市科学技术局、烟台市财政局根据烟科[2012]29 号《关于下达山东省 2012 年科学技术发展计划（第一批）烟台市部分的通知》向公司控股子公司烟台南山铝业新材料有限公司拨付汽车热交换器用复合钎焊铝合金箔研究项目补助经费 150,000.00 元；

②2012 年龙口市财政局根据龙财企指[2012]125 号《关于下达 2012 年度对外经济技术合

作专项资金预算指标的通知》向公司拨付对外经济技术合作专项资金 3,400,000 元；

③2012 年公司控股子公司烟台锦泰国际贸易有限公司收到出口信用证保险保费补贴 677,000.00 元；

④2012 年公司控股子公司烟台锦泰国际贸易有限公司收到市级鼓励外经贸发展专项资金 500,000.00 元；

⑤2012 年龙口市财政局根据烟财建指[2012]77 号《关于拨付专项资金的通知》向公司拨付电解铝生产工艺系统优化项目节能技术改造奖励资金 5,700,000.00 元；

⑥2012 年烟台市经济和信息化委员会根据烟经信节字[2012]51 号《关于转发 2012 年度山东省重大节能技术产业化奖励资金项目计划的通知》向公司控股子公司龙口南山铝压延新材料有限公司拨付废铝合金回收处理及再利用成套技术奖励资金 100,000.00 元；

⑦2012 年科学技术部根据国科发财[2012]917 号《科技部关于下达 2012 年政策引导类计划专项项目课题预算的通知》向公司控股子公司龙口南山铝压延新材料有限公司拨付高性能高精度大卷重宽幅铝合金罐体料项目经费 500,000.00 元；

⑧2012 年公司收到龙口市财政局拨付的战略性新兴产业引导资金 280,000.00 元。

⑨2012 年龙口市科技局、龙口市财政局根据龙科字[2012]18 号《关于下达 2012 年龙口市自主创新与转方式、调结构科技引导专项资金的通知》向公司控股子公司龙口东海氧化铝有限公司拨付赤泥压滤机项目补助款 150,000.00 元。

42.5 与资产相关的政府补助形成情况详见“附注五、28”。

42.6 2012 年度的营业外收入均计入 2012 年度非经常性损益。

### 43. 营业外支出

#### 43.1 明细项目

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失合计	21,224,141.32	33,744,298.12
其中：固定资产处置损失	21,224,141.32	33,744,298.12
无形资产处置损失		
捐赠支出	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	490,541.00	53,949.16
<b>合 计</b>	<b>22,714,682.32</b>	<b>34,798,247.28</b>

43.2 2012 年度的营业外支出均计入 2012 年度非经常性损益。

### 44. 所得税费用

项 目	2012 年度	2011 年度
当期所得税	241,844,952.28	138,156,056.67
加：递延所得税费用	-44,892,436.59	-15,326,200.25
<b>合 计</b>	<b>196,952,515.69</b>	<b>122,829,856.42</b>

#### 45、其他综合收益

项 目	2012 年度	2011 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>		
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		
<b>小 计</b>		
4. 外币财务报表折算差额	-1,074,604.61	-31,061,378.14
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>	<b>-1,074,604.61</b>	<b>-31,061,378.14</b>
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>		
<b>合 计</b>	<b>-1,074,604.61</b>	<b>-31,061,378.14</b>

#### 46. 现金流量表项目注释

##### 46.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
政府补助	11,457,000.00	19,362,789.88
利息收入	46,455,587.99	47,247,449.03
罚款收入	824,337.67	4,049,002.09
其他	4,311,085.26	1,590,429.21
<b>合 计</b>	<b>63,048,010.92</b>	<b>72,249,670.21</b>

##### 46.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
-----	---------	---------

销售费用中现金支出	241,338,129.10	201,685,104.92
管理费用中现金支出	154,090,812.16	133,310,565.91
财务费用中现金支出	3,022,039.02	4,099,494.08
往来款项	19,628,899.38	63,602,825.25
其他	1,490,540.50	165,611.42
<b>合 计</b>	<b>419,570,420.16</b>	<b>402,863,601.58</b>

46.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
资产性政府补助	70,090,000.00	
<b>合 计</b>	<b>70,090,000.00</b>	

46.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
期货保证金		15,000,000.00
2013年4月1日以后到期的定期存款	2,500,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>2,500,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

46.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
质押借款保证金	100,000,000.00	
押汇借款保证金	356,173,100.00	
<b>合 计</b>	<b>456,173,100.00</b>	

46.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
质押借款保证金		100,000,000.00
押汇借款保证金	78,156,200.00	356,173,100.00
<b>合 计</b>	<b>78,156,200.00</b>	<b>456,173,100.00</b>

47. 现金流量表补充资料

47.1 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2012 年度	2011 年度
---------	---------	---------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	787,739,431.24	1,258,580,422.62
加: 计提的资产减值准备	92,032,091.95	18,883,450.28
固定资产折旧	696,950,467.47	654,605,441.02
无形资产摊销	27,436,355.63	11,810,663.34
长期待摊费用摊销	14,822,823.46	11,039,473.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	21,113,273.23	33,418,271.53
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	2,489,225.00	30,800.00
财务费用	113,672,825.67	66,014,639.94
投资损失	-17,051,475.55	-22,404,340.11
递延所得税资产减少	-44,892,436.59	-15,326,200.25
递延所得税负债增加		
存货的减少(减:增加)	-365,693,246.59	-270,205,336.32
经营性应收项目的减少(减:增加)	-361,668,830.67	-566,173,735.29
经营性应付项目的增加(减:减少)	338,027,729.01	416,331,413.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,304,978,233.26	1,596,604,964.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,528,469,662.36	2,315,071,983.05
减: 现金的期初余额	2,315,071,983.05	3,647,757,219.35
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	2,213,397,679.31	-1,332,685,236.30

47.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2012.12.31	2011.12.31
一、现金	4,528,469,662.36	2,315,071,983.05
其中: 库存现金	1,271,579.39	1,119,961.39
可随时用于支付的银行存款	4,352,591,000.15	1,922,136,709.28
可随时用于支付的其他货币资金	174,607,028.82	391,815,312.38

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、现金及现金等价物余额</b>	<b>4,528,469,662.36</b>	<b>2,315,071,983.05</b>

47.3 现金及现金等价物余额与财务报表货币资金余额的差异 2,946,194,132.77 元，明细如下：

- (1) 2013 年 4 月 1 日以后到期的信用证保证金余额 217,852,120.35 元；
- (2) 押汇借款交付的保证金 78,156,200.00 元，借款到期日为 2013 年 4 月 1 日以后；
- (3) 公司全资子公司南山美国先进铝技术有限责任公司办理的保函保证金、信用证保证金及信用证存款，共计 150,185,812.42 元；
- (4) 2013 年 4 月 1 日以后到期的定期存款 2,500,000,000.00 元。

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南山集团有限公司	控股股东	有限公司	山东省龙口市	宋作文	铝锭、铝型材系列；毛纺织系列；服装系列；板材系列；宾馆、酒店、能源、游乐、建筑、房地产开发经营等。	10 亿元	43.34	43.34	南山村村民委员会	16944191-X

### 2. 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
烟台南山铝业新材料有限公司	控股子公司	有限公司	山东省龙口市	宋昌明	生产各种铝合金热轧卷	7,600 万美元	75	75	74335480-3
龙口南山铝压延新材料有限公司	控股子公司	有限公司	山东省龙口市	宋建波	生产新型合金产品	8,413.6 万美元	75	75	76480674-1

龙口东海氧化铝有限公司	控股子公司	有限公司	山东省龙口市	宋昌明	生产销售冶金级氧化铝	9,700 万美元	75	75	75746720-0
烟台东海铝箔有限公司	控股子公司	有限公司	山东省龙口市	宋建波	生产销售高精度铝箔产品	3,600 万美元	75	75	74097963-X
山东南山科学技术研究院	控股子公司	民办非企业单位	山东省龙口市	宋建波	高新技术项目的研究开发、成果转化等	300 万元	100	100	67451509-4
烟台锦泰国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	山东省龙口市	宋建波	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等	10000 万元	100	100	69201926-2
南山铝业澳大利亚有限公司	控股子公司	有限公司	澳洲新南威尔士	宋建波	销售铝板、铝箔等产品	100 澳元	100	100	
南山美国有限公司	控股子公司	有限公司	美国芝加哥	宋建波	销售铝板、铝箔等产品	1 美元	100	100	
南山铝业新加坡有限公司	控股子公司	有限公司	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	控股子公司	有限公司	美国拉菲叶特	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. 本公司的合营和联营企业情况

公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南山集团财务有限公司	联营企业	有限公司	山东省龙口市	宋建波	吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款及融资租赁等	50,000 万元	21	21	68174321-2

海湾铝业有限公司	联营企业	有限公司	澳大利亚悉尼	张蔚东	铝土矿开发销售	7084914澳元	14.74	14.74	
龙口南山中油天然气有限公司	联营企业	有限公司	山东省龙口市	徐洪达	天然气管道输送管理	10,000万元	19	19	05622781-0

#### 4. 本公司的其他关联方情况

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	母公司之控股公司	70583044-2
龙口市南山纺织总厂	母公司之控股公司	16941296-7
龙口市南山宾馆有限公司	母公司之控股公司	16941293-2
龙口市南山木业有限公司	母公司之控股公司	16946001-0
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司之控股公司	16944495-0
龙口市南山文化中心有限公司	母公司之控股公司	16945683-9
龙口市南山商城有限公司	母公司之控股公司	16942314-8
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司之控股公司	72329216-6
龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司之控股公司	68594750-3
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司之控股公司	72622805-5
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	母公司之控股公司	68483314-1
龙口港妃母岛发展有限公司	母公司之控股公司	76480637-0
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司之控股公司	57289361-7
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司之控股公司	76970983-6
龙口市南山纯净水有限公司	母公司之控股公司	72389979-3
龙口市新南山墙体材料有限公司（注1）	母公司之控股公司	77526744-8
龙口南山西海岸建设开发有限公司（注2）	母公司之控股公司	55220287-4
山东怡力电业有限公司	母公司之控股公司	75544810-2
南山旅游集团有限公司	母公司之控股公司	74568656-1
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	母公司之控股公司	75542406-3
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司之控股公司	66351879-1
山东南山国际旅行社有限公司	母公司之控股公司	73720712-9
龙口柳海矿业有限公司	受控股股东重大影响	77316580-0
青岛长基置业有限公司	母公司之控股公司	78037944-4
山东南山建设发展股份有限公司	受同一自然人重大影响	76970265-0
烟台南山服饰有限公司	受同一自然人重大影响	77103953-6
烟台南山置业发展有限公司	受同一自然人重大影响	77417153-2
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	受同一自然人重大影响	66809798-1
龙口南山投资有限公司	受同一自然人重大影响	77315523-1
烟台国际博览中心有限公司	受同一自然人重大影响	79619312-6
烟台大南山旅游开发有限公司	受同一自然人重大影响	79730961-2

龙口南山汽车维修有限公司	受同一自然人重大影响	79732210-2
EASTOCEAN INVESTMENT CORPORATION LIMITED	受同一自然人重大影响	
NATSUN HOLDINGS LIMITED	受同一自然人重大影响	
NATSUN AMERICA CO., LTD	受同一自然人重大影响	
NATSUN AUSTRALIA PTY LTD	受同一自然人重大影响	
山东南山纺织服饰有限公司	受同一自然人重大影响	66139756-X
山东贝塔尼服装有限公司	受同一自然人重大影响	67811908-2
烟台南山博文服饰有限公司	受同一自然人重大影响	78501295-9
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	受同一自然人重大影响	73575516-4
龙口市南山担保有限公司	受同一自然人重大影响	69543981-X
龙口市南山小额贷款股份有限公司	受控股股东重大影响	68322763-3
烟台南山物业管理有限公司	受同一自然人重大影响	66570743-0
山东民和牧业股份有限公司	受同一自然人重大影响	16520784-3
朗源股份有限公司	受同一自然人重大影响	73720369-7
山东道恩高分子材料股份有限公司	受同一自然人重大影响	74565812-2
龙口市南山油品经营有限公司	母公司之控股公司	56772942-5
龙口市南山装饰物资有限公司	母公司之控股公司	55671205-4
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司之控股公司	56143811-7
龙口南山西海岸填海物料开采有限公司	母公司之控股公司	56673694-9
南山公务机有限公司	母公司之控股公司	56671071-4
龙口新南山投资发展有限公司	受同一自然人重大影响	56770364-7
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	受控股股东重大影响	56409485-8
龙口市怡力木业有限公司	母公司之控股公司	56904184-3
北京贝塔尼时装有限公司	受同一自然人重大影响	67876076-7
菲拉特（北京）贸易有限公司	受同一自然人重大影响	55852399-4
烟台康赛特纺织有限公司	受同一自然人重大影响	78230955-4
龙口市南山海韵经贸有限公司（注3）	受同一自然人重大影响	56671070-6
龙口市南山包装制品有限公司	受同一自然人重大影响	55438701-6
龙口市南山经贸有限公司（注4）	受同一自然人重大影响	55438700-8
龙口市南山汽车服务管理有限公司	受同一自然人重大影响	55435979-5
烟台海基置业有限公司	母公司之控股公司	67051285-7
龙口东海房地产开发有限公司	母公司之控股公司	56142369-5
南山（海南万宁）置业有限公司	母公司之控股公司	55278107-9
青岛康普顿科技股份有限公司	受同一自然人重大影响	75690302-3
闻泰通讯科技股份有限公司（注5）	受同一自然人重大影响	79649902-9
龙口新南山精密材料有限公司	受同一自然人重大影响	57168142-8
烟台瑞邦置业有限公司	受同一自然人重大影响	57661836-4
龙口南山新型建材有限公司	受同一自然人重大影响	58042875-8
龙口新南山西港工业投资有限公司	受同一自然人重大影响	58450887-8
山东南山国际飞行有限公司	母公司之控股公司	58718074-0
龙口市诚德管理服务有限公司（注6）	母公司之控股公司	58875476-9

山东龙口农村商业银行股份有限公司	受同一自然人重大影响	16946235-8
------------------	------------	------------

注 1、龙口市南山不锈钢管有限公司于 2012 年 8 月 21 日办理变更登记，将公司名称变更为龙口市新南山墙体材料有限公司；

注 2、龙口市南山西海岸建设开发有限公司于 2012 年 11 月 6 日办理注销登记，注销登记通知书编号：（烟龙）登记内销字[2012]年第 0078 号；

注 3、龙口市南山海韵经贸有限公司于 2012 年 10 月 24 日办理注销登记，注销登记通知书编号：（烟龙）登记私销字[2012]年第 0150 号；

注 4、龙口市南山经贸有限公司于 2012 年 10 月 24 日办理注销登记，注销登记通知书编号：（烟龙）登记私销字[2012]年第 0149 号；

注 5、公司董事宋晓任闻泰通讯科技技术有限公司独立董事，任期截止 2012 年 5 月 30 日，宋晓任期结束后，闻泰通讯科技技术有限公司与本公司不再有关联关系。

注 6、龙口市诚德管理服务有限公司于 2012 年 11 月 19 日变更为自然人独资，变更后与本公司不再有关联方关系。

## 5. 关联交易情况

### 5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 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	2012 年度		2011 年度	
			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	1,018,401.00	2.88	1,661,295.25	4.17
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	3,528,552.55	9.97	4,952,212.76	12.44
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	市场价格	843,862.70	2.39	1,057,125.66	2.66
龙口南山汽车维修有限公司	维修服务 etc	市场价格	1,978,879.48	100.00	996,042.56	100.00
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	6,965,878.30	19.69	2,450,312.20	6.16
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	1,625,574.00	4.59	4,224,666.07	10.62
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	260,090.21	0.74	368,804.15	0.93
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	165,932,234.71	100.00	82,001,225.09	100.00
龙口市南山木业有限公司	零配件等	市场价格			28,410,299.68	100.00
龙口市南山商城有	零配件、办公	市场价			987,699.12	100.00

限公司	用品等	格	259,361.13	100.00		
龙口市南山塑钢建材有限公司	零配件等	市场价格	1,305,040.05	100.00	2,488,203.04	100.00
龙口市南山文化中心有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	397,525.50	1.12	649,598.50	1.63
南山集团有限公司	污水处理、生产用水、零配件等	市场价格、协议价	23,606,525.44	100.00	74,787,997.21	100.00
山东南山纺织服饰有限公司	服装、纺织品等	市场价格	7,790.63	100.00	10,776.08	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	5,118,308.70	14.47	3,423,291.60	8.60
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	4,995.38	100.00	476.00	100.00
烟台南山服饰有限公司	服装、纺织品等	市场价格	9,617,328.92	100.00	4,552,371.34	100.00
烟台南山置业发展有限公司	物业费	市场价格	9,750.00	100.00		
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒等	市场价格	5,152,953.60	100.00	6,651,992.95	100.00
山东贝塔尼服装有限公司	服装等	市场价格	1,526,733.00	100.00	2,326,415.38	100.00
龙口市南山经贸有限公司	天然气销售	市场价格			143,341.00	100.00
山东南山建设发展股份有限公司	天然气配套建设	市场价格			31,925.00	100.00
山东怡力电业有限公司	委托加工费	市场价格	5,810,354,606.78	100.00	4,564,400,729.47	100.00
龙口市新南山墙体材料有限公司	天然气配套建设	市场价格			525,405.43	100.00
烟台南山博文服饰有限公司	服装等	市场价格	919.66	100.00		
龙口市南山纯净水有限公司	水费	市场价格			60,579.00	100.00
龙口市南山工业园污水处理有限公司	水费、排污费	市场价格			2,459,301.71	100.00
龙口柳海矿业有限公司	配件	市场价格	1,052.30	100.00	27,797.72	100.00
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	80,973.90	0.23	20,592.00	0.05
龙口新南山精密材料有限公司	配件	市场价格	24,264,910.90	100.00	13,863,457.99	100.00
龙口市南山油品经营有限公司	油品提供	市场价格	25,915,579.13	100.00	14,403,850.56	100.00
龙口市南山装饰物资有限公司	装饰材料	市场价格	6,155,217.64	100.00	7,801,346.51	100.00
烟台康赛特纺织有限公司	服装、纺织品等	市场价格			354,186.67	100.00
烟台海基置业有限公司	配件	市场价格	6,816.00	100.00	222.39	100.00
龙口市诚德服务管理有限公司	车费、油费等	市场价格	8,205,942.85	100.00		

烟台大南山旅游开发有限公司	餐费	市场价格	4,900.00	0.01		
烟台南山物业管理有限公司	物业费	市场价格	5,888.00	100.00		
龙口市怡力木业有限公司	包装材料等	市场价格	39,214,069.07	100.00		

(2) 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	2012 年度		2011 年度	
			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	1,529,002.41	1.19	1,723,317.44	1.06
龙口柳海矿业有限公司	电、汽、天然气等	协议价	437,804.24	0.34	384,268.20	0.24
龙口南山国际会议中心有限公司	电、汽、天然气等	协议价	703,074.91	0.55	515,889.15	0.32
南山旅游集团有限公司	电、汽、天然气等	协议价	370,243.81	0.29	370,623.98	0.23
龙口市南山宾馆有限公司	电、汽、天然气等	协议价	149,543.11	0.12	145,155.90	0.09
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	1,263,612.63	0.99	1,094,316.37	0.67
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	电、汽、天然气等	协议价	242,994.59	0.19	309,013.72	0.19
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、市场价格	48,785,880.83	1.62	70,574,246.69	4.03
龙口市南山商城有限公司	电、汽、天然气等	协议价	1,643.83	0.001	531.80	
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、市场价格	17,794,208.75	0.59	20,618,252.51	1.18
龙口市南山文化中心有限公司	电、汽、天然气等	协议价	61,923.99	0.05	86,967.88	0.05
南山集团财务有限公司	电、汽、天然气等	协议价			30,929.20	0.02
南山集团有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	协议价、市场价格	18,996,207.47	0.63	29,450,287.84	1.68
烟台康赛特纺织有限公司	电、汽、天然气等	协议价	3,906,539.51	3.05	6,216,068.20	3.82
山东南山纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	885,375.11	0.69	2,941,537.93	1.81
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	113,863.14	0.09	2,066,518.61	1.27

烟台南山博文服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	26,705.01	0.02	931,460.18	0.57
烟台南山服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	10,379.83	0.01	34,941.45	0.02
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	电、汽、天然气等	协议价	14,063.36	0.01	18,863.70	0.01
山东南山国际旅行社有限公司	电、汽、天然气等	协议价	4,423.60	0.003	2,341.59	
龙口市南山工业园污水处理有限公司	零配件	市场价格	1,803.10	0.02		
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	307,097.28	0.24	564,895.35	0.35
山东南山建设发展股份有限公司	电、汽、天然气等	协议价	80,309.73	0.06	9,944,160.73	100.00
山东怡力电业有限公司	铝产品、电、汽、天然气等	协议价、市场价格	81,046,998.07	2.69	295,355,909.10	16.86
烟台海基置业有限公司	铝产品	市场价格	1,279.70	0.00004	4,418.38	0.0003
烟台南山物业管理有限公司	电、汽、天然气等	协议价			495,097.35	0.30
龙口南山西海岸建设开发有限公司	材料款	市场价格	566.04	0.01	2,333.26	100.00
龙口市南山小额贷款股份有限公司	汽费	协议价			61,637.17	0.04
青岛长基置业有限公司	包装物	市场价格			1,923.08	100.00
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	配件	市场价格			4,755.56	100.00
龙口南山汽车维修有限公司	材料	市场价格	564.12	0.01		
山东贝塔尼服装有限公司	材料	市场价格	267.74	0.003		
龙口新南山精密材料有限公司	暖气费	市场价格	3,377.57	0.01		
龙口南山新型建材有限公司	汽费	市场价格	22,865.81	0.06		

(3) 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	2012 年度		2011 年度	
			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	13,870,710.49	29.86	10,841,754.1	22.95
南山集团财务有限公司	利息支出	注	35,041,234.19	30.83	32,933,138.01	49.10
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	利息收入		2,473.61			

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 5.2.2 金融服务协

议。

## 5.2 重大关联协议情况

### 5.2.1 综合服务协议

公司与南山集团有限公司于 2007 年 11 月 27 日签订综合服务协议,协议规定:南山集团有限公司向公司提供生产用水、服装面料等产品以及废水处理等服务;公司向南山集团有限公司提供电、汽、天然气以及铝制品等产品。产品与服务价格根据提供服务时的国家政策及市场行情确定,有国家定价或执行国家规定的,依国家定价或执行国家规定;无国家定价的,则执行市场价格;无市场价格,则协商确定价格。协议有效期十年,自协议生效之日起计算。服务内容如下:

服务项目	服务内容	服务价格	数量	结算时间
<b>南山集团提供服务</b>				
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. 其他	如园林、医疗、面粉、零星配件、建筑安装等	当地市场价格	实际发生额	每月
<b>公司提供服务</b>				
1. 电	适时足量	0.6-0.7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 <sup>3</sup>	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

注:以上服务价格系 2012 年 2 月 21 日修订后之价格。

### 5.2.2 金融服务协议

本公司与南山集团财务有限公司于 2009 年 1 月 23 日签订了《金融服务协议》,协议约定:

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

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

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

### 5.2.3 土地使用权租赁合同

(1) 本公司控股子公司-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土地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。2012 年 2 月 21 日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签订了《土地收购协议》生效后, 该租赁合同自动废止。

(2) 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》, 合同规定: 南山集团有限公司将公司下属 60 万千瓦时热电机组所占用的土地租赁给公司使用, 租赁面积 341,573.00 平方米, 租赁费为每年每平方米 5.5 元人民币, 租赁期为二十年, 自 2011 年 2 月 12 日开始计算。2012 年 2 月 21 日公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》生效后, 该租赁合同自动废止。

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	确认的租赁费
南山集团有限公司	龙口东海氧化铝有限公司	土地	2007-01-01	2012-02-28	882,742.50
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	土地	2011-02-12	2012-02-28	313,108.58

### 5.2.4 土地出让合同

(1) 2012 年 2 月 21 日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签

订了《土地收购协议》，氧化铝公司收购其为生产经营而租用的南山集团相关土地，土地面积为 898,933.00 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（2012）字第 03 号土地估价报告，上述土地确定的评估价值为 34,249.35 万元，本次以该评估价值作为收购价格。协议所涉土地原签订的《土地使用权租赁合同》及相关补充协议在本协议生效之日起同时废止。

(2) 2012 年 2 月 21 日公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，公司收购其为生产经营而租用的南山集团相关土地，土地面积为 580,900.00 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（2012）字第 04 号土地估价报告，上述土地确定的评估价值为 22,226.31 万元，本次以该评估价值作为收购价格。协议所涉土地原签订的《土地使用权租赁合同》及相关补充协议在本协议生效之日起同时废止。

(3) 2012 年 2 月 21 日公司控股子公司龙口南山铝压延新材料有限公司与南山集团有限公司签订了《土地收购协议》，铝压延公司收购其为生产经营而租用的南山集团相关土地，土地面积为 39,116.00 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（2012）字第 06 号土地估价报告，上述土地确定的评估价值为 1,607.67 万元，本次以该评估价值作为收购价格。

#### 5.2.5 委托加工协议

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

于 2011 年 2 月 11 日签订了《委托加工补充协议》，协议约定每年电解铝委托加工费合计：怡力电业当年委托加工生产电解铝吨数×每吨电解铝委托加工费-公司提供给怡力电业生产电解铝所需电的电度数×电价 0.42 元/千瓦时-公司提供给怡力电业生产所需碳素的吨数×碳素市场价格。该协议价格自 2011 年 1 月 1 日起执行。

于 2012 年 2 月 21 日签订了《委托加工补充协议》，协议约定每年电解铝委托加工费合计：怡力电业当年委托加工生产电解铝吨数×每吨电解铝委托加工费-公司提供给怡力电业生产电解铝所需电的电度数×电价 0.46 元/千瓦时-公司提供给怡力电业生产所需碳素的吨数×碳素市场价格。该协议价格自 2012 年 1 月 1 日起执行。

#### 5.2.6 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、土地安装及钢结构等工程，合同总造价为 130,750,000 元人民币。

5.3 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	贷款单位	担保金额 (万元)	担保起止期限		担保是否 履行完毕
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	15,500.00	2011-09-16	2012-08-14	是
南山集团有限公司、宋作文、龙口市东江镇南山村村民委员会	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	15,000.00	2011-12-16	2012-09-04	是
南山集团有限公司、宋作文、龙口市东江镇南山村村民委员会	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	14,500.00	2011-12-16	2012-11-23	是
南山集团有限公司、宋作文、龙口市东江镇南山村村民委员会	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	10,000.00	2011-12-15	2012-09-04	是
南山集团有限公司、宋作文、龙口市东江镇南山村村民委员会	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	5,000.00	2011-12-29	2012-09-04	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司龙口市支行	10,000.00	2011-09-23	2012-09-24	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司龙口市支行	16,000.00	2011-09-23	2012-09-24	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	招商银行股份有限公司龙口支行	2,000.00	2012-02-27	2012-08-07	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	招商银行股份有限公司龙口支行	3,000.00	2012-02-29	2012-08-07	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	15,000.00	2012-05-19	2013-05-08	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	15,000.00	2012-05-19	2013-05-18	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	15,500.00	2012-08-17	2013-08-16	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司龙口市支行	26,000.00	2012-10-07	2013-10-07	否
南山集团有限公司	烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	11,000.00	2012-03-22	2012-08-22	是
南山集团有限公司	烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	5,000.00	2012-04-06	2012-09-06	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	32,900.00	2011-01-04	2015-12-30	否

南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	2,000.00	2011-07-19	2012-07-18	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	8,000.00	2012-08-20	2013-01-18	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	10,000.00	2012-09-14	2013-02-21	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	13,000.00	2012-11-30	2013-05-30	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	5,000.00	2012-07-06	2013-01-04	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	17,000.00	2012-12-27	2013-06-27	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	招商银行股份有限公司龙口支行	15,000.00	2012-02-29	2012-08-25	是
南山集团有限公司	烟台锦泰国际贸易有限公司	招商银行股份有限公司龙口支行	10,000.00	2012-02-22	2012-08-18	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	平安银行股份有限公司青岛分行	20,000.00	2012-04-24	2012-10-24	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	平安银行股份有限公司青岛分行	20,000.00	2012-04-24	2012-10-17	是

5.4 关联方借贷业务

单位：万元 币种：人民币

借款方	贷款方	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31	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		5.904%	2011-07-19	2012-07-18	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	32,900.00			32,900.00	5.598%	2011-01-04	2015-12-30	否
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	2011-08-08	2012-02-08	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	2011-10-21	2012-04-20	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	2011-10-11	2012-04-09	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	2011-11-03	2012-04-30	是

山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	3,000.00		3,000.00		商票	2011-12-06	2012-06-06	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	2011-12-27	2012-06-27	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		15,000.00	15,000.00		商票	2012-07-28	2012-12-28	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	2012-02-08	2012-08-08	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	2012-05-03	2012-09-29	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	2012-10-12	2013-04-12	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		8,000.00		8,000.00	商票	2012-08-20	2013-01-18	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	2012-09-14	2013-02-21	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		13,000.00		13,000.00	商票	2012-11-30	2013-05-30	否
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		1,300.00	1,300.00		5.040%	2012-09-05	2012-12-05	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		3,600.00	3,600.00		5.040%	2012-08-30	2012-11-30	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	商票	2012-07-06	2013-01-04	否
龙口东	南山集					商票	2011-10-11	2012-04-11	是

海氧化铝有限公司	团财务有限公司	5,000.00		5,000.00					
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		商票	2011-12-15	2012-06-15	是
烟台东海铝箔有限公司	南山集团财务有限公司		584.24	584.24		5.040%	2012-08-30	2012-10-30	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		471.08	471.08		5.04%	2012-09-05	2012-09-17	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		374.39	374.39		5.04%	2012-08-30	2012-09-18	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		170.98	170.98		5.04%	2012-08-30	2012-09-20	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		140.39	140.39		5.04%	2012-08-30	2012-09-24	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		20.00	20.00		5.04%	2012-08-30	2012-09-28	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		44.56	44.56		5.04%	2012-09-05	2012-09-28	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		20.00	20.00		5.04%	2012-08-30	2012-10-09	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		149.17	149.17		5.04%	2012-09-05	2012-10-16	是
龙口南山铝压延新材料	南山集团财务有限公		30.00	30.00		5.04%	2012-09-05	2012-10-12	是

料有限公司	司								
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		381.08	381.08		5.04%	2012-09-05	2012-10-14	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		644.92	644.92		5.04%	2012-09-05	2012-10-15	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		291.95	291.95		5.04%	2012-09-05	2012-10-18	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		600.00	600.00		5.04%	2012-09-05	2012-10-23	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		251.23	251.23		5.04%	2012-09-05	2012-10-25	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		234.57	234.57		5.04%	2012-09-05	2012-10-25	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		1,619.50	1,619.50		5.04%	2012-09-05	2012-11-05	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		500.00	500.00		5.04%	2012-09-05	2012-11-11	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		448.85	448.85		5.04%	2012/09/05	2012/11/07	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		250.00	250.00		5.04%	2012/09/05	2012/11/02	是
龙口南山铝压	南山集团财务		76.00	76.00		5.04%	2012/09/05	2012/11/13	是

延新材料有限公司	有限公司								
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		900.00	900.00		5.04%	2012/09/05	2012/11/12	是
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		50.00	50.00		5.04%	2012/09/05	2012/11/20	是

### 6. 关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	2012. 12. 31	2011. 12. 31
银行存款	南山集团财务有限公司	779,088,364.80	1,284,188,712.51
其他货币资金	南山集团财务有限公司	73,470,183.90	97,298,730.00
银行存款	龙口国开南山村镇银行股份有限公司	22,602,471.76	

### 7. 关联方应收款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2012. 12. 31		2011. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	南山集团有限公司			3,201,018.29	320,101.83
预付款项	龙口柳海矿业有限公司			1,231.20	
应收帐款	龙口柳海矿业有限公司	118,962.10	11,896.21	109,824.42	10,982.44
预付款项	龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司			222.39	
应收帐款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	1,508,644.10	150,864.41	151,700.85	15,170.09
应收帐款	龙口市南山建筑安装有限公司			13,020,971.78	1,302,097.18
预付款项	烟台南山博文服饰有限公司	830.84		148.12	
其他应收款	烟台南山服饰有限公司			14,790.00	1,479.00
预付款项	山东怡力电业有限公司			173,144,964.19	
应收帐款	山东怡力电业有限公司			547,651.63	54,765.16
预付款项	龙口市南山装饰物资有限公司	217,439.45		1,020,944.43	
应收帐款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	3,085.20	308.52		

预付款项	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	141,841.00			
应收帐款	龙口南山国际会议中心有限公司	1,036,886.6	103,688.66		
应收帐款	南山旅游集团有限公司	108,799.05	10,879.91		
预付款项	龙口南山汽车维修有限公司	144,376.29			
应收帐款	龙口市南山国际高尔夫球会有限公司	159,183.35	15,918.34		
预付款项	龙口市南山国际高尔夫球会有限公司	71,256.00			
应收帐款	龙口市南山文化中心有限公司	79,739.10	7,973.91		
预付款项	烟台大南山旅游开发有限公司	1,210,248.90			
应收帐款	烟台康赛特纺织有限公司	869,619.35	86,961.94		

### 8. 关联方应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2012.12.31	2011.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	南山集团有限公司	106,093,315.22	169,248,167.61
应付账款	龙口南山汽车维修有限公司		234,979.00
应付账款	龙口市新南山墙体材料有限公司		35,530.00
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司		2,940.00
应付账款	龙口市南山建筑安装有限公司	43,992,793.22	42,835,209.56
应付账款	山东贝塔尼服装有限公司	1,081,631.50	
预收款项	山东南山建设发展股份有限公司	14,913,459.40	6,897,914.80
应付账款	烟台南山服饰有限公司	531,331.50	961,651.52
应付账款	烟台南山物业管理有限公司		8,220.00
预收款项	烟台海基置业有限公司	33,075,611.78	16,762,398.22
其他应付款	山东怡力电业有限公司		2,008,657.60
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司	6,331,965.41	30,039.80
应付账款	山东怡力电业有限公司	391,383,139.20	
预收款项	山东怡力电业有限公司	6,277.24	
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	2,327.75	
应付账款	山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	27,804.19	
预付款项	山东南山纺织服饰有限公司	5,237.38	
应付账款	龙口市南山宾馆有限公司	358,973.20	
应付账款	龙口市南山商城有限公司	305,577.73	
应付账款	龙口市南山塑钢建材有限公司	790,030.07	
应付账款	山东南山国际旅行社有限公司	12,321.30	
应付账款	龙口市诚德管理服务有限公司	1,332,890.98	

预收款项	龙口市诚德管理服务有限公司	356,752.21	
应付账款	山东怡力木业有限公司	5,141,183.69	
预收款项	龙口东海房地产开发有限公司	494,250.00	
应付账款	龙口新南山精密材料有限公司	296,191.60	

**九、 股份支付：**

无

**十、 或有事项：**

**(一) 其他或有负债及其财务影响：**

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

**十一、 承诺事项：**

**(一) 重大承诺事项**

公司于2012年8月6日接到公司第一大股东南山集团有限公司(以下简称“南山集团”)及公司关联方山东怡力电业有限公司(以下简称“怡力电业”)关于与怡力电业关联交易承诺。公司针对上述事项做成承诺如下：

在怡力电业未获得国家有权部门的核准文件之前，公司承诺将在《委托加工协议》有效期届满之时，按照中国证监会、上海证券交易所等相关规范性文件要求对《委托加工协议》进行续签，从而避免实质性同业竞争。

公司将在收购怡力电业相关法律障碍或风险消除后，将通过决策程序，以合理的价格收购怡力电业。

截至 2012 年 12 月 31 日，除上述事项外本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

**十二、 资产负债表日后事项：**

**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	232,098,539.40
-----------	----------------

**(二) 其他资产负债表日后事项说明**

1、公司于 2013 年 3 月 18 日召开的第七届第二十六次董事会表决通过了 2012 年度利润分配预案：拟按 2012 年末总股本 1,934,154,495 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计分配股利 232,098,539.40 元；

2、公司于 2013 年 1 月 17 日召开第七届董事会第二十二次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金投资理财产品议案》，公司拟使用公开发行可转债所募资金中的闲置募集资金投资理财，可投资理财产品的初始最高额度不超过 40 亿元，该额度将根据募集资金投资计划及实际使

用情况递减。截止审计报告出具日，公司实际购买尚未到期的理财产品金额为 375,000 万元。

3、公司于 2013 年 1 月 21 日召开第七届董事会第二十三次会议，表决审议通过《关于投资设立北京南山航空材料研究院有限责任公司的议案》。北京南山航空材料研究院有限责任公司注册资本人民币 5,000 万元，其中本公司以现金出资 4,000 万元，占注册资本的 80%，中关村发展集团股份有限公司出资 1,000 万元，占注册资本的 20%。

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

### 十三、 其他重要事项：

#### (一) 其他

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2011 年 12 月 31 日，期末数系指 2012 年 12 月 31 日。

#### 1. 应收账款

##### 1.1 应收账款类别

种 类	2012.12.31				2011.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	376,502,198.37	100.00	38,469,989.35	10.22	315,751,432.48	100.00	31,721,417.23	10.05
组合小计	376,502,198.37	100.00	38,469,989.35	10.22	315,751,432.48	100.00	31,721,417.23	10.05
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合 计</b>	<b>376,502,198.37</b>	<b>100.00</b>	<b>38,469,989.35</b>	<b>10.22</b>	<b>315,751,432.48</b>	<b>100.00</b>	<b>31,721,417.23</b>	<b>10.05</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012.12.31	2011.12.31
-----	------------	------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	360,106,808.24	95.65	36,010,680.83	314,036,200.81	99.46	31,403,620.08
1 年至 2 年	16,395,390.13	4.35	2,459,308.52	504,983.67	0.16	75,747.55
2 年至 3 年				1,210,248.00	0.38	242,049.60
3 年以上						
<b>合 计</b>	<b>376,502,198.37</b>	<b>100.00</b>	<b>38,469,989.35</b>	<b>315,751,432.48</b>	<b>100.00</b>	<b>31,721,417.23</b>

1.2 公司报告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。

1.3 公司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。

1.4 公司报告期内公司无实际核销的应收账款。

1.5 报告期末应收账款金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
厦门厦顺铝箔有限公司	非关联方	96,673,477.64	1 年以内	25.68
青岛中集冷藏箱制造有限公司	非关联方	63,392,888.79	1 年以内	16.84
龙口市东海贸易有限公司	非关联方	26,922,933.26	1 年以内	7.15
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	非关联方	23,166,449.60	1 年以内	6.15
比威(天津)电气化系统有限责任公司	非关联方	17,754,694.21	1 年以内	4.72

## 2. 其他应收款

### 2.1 其他应收款类别

种 类	2012.12.31				2011.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2、按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,902,564,270.11	100.00	36,606.94	0.0005	3,284,342,123.98	100.00	2,267,603.13	0.07
组合小计	7,902,564,270.11	100.00	36,606.94	0.0005	3,284,342,123.98	100.00	2,267,603.13	0.07

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合 计</b>	<b>7,902,564,270.11</b>	<b>100.00</b>	<b>36,606.94</b>	<b>0.0005</b>	<b>3,284,342,123.98</b>	<b>100.00</b>	<b>2,267,603.13</b>	<b>0.07</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	7,902,548,072.11	100.00	33,377.24	3,275,778,707.38	99.74	983,090.64
1年至2年	198.00	0.00	29.70	8,563,416.60	0.26	1,284,512.49
2年至3年	16,000.00	0.00	3,200.00			
3年以上						
<b>合 计</b>	<b>7,902,564,270.11</b>	<b>100.00</b>	<b>36,606.94</b>	<b>3,284,342,123.98</b>	<b>100.00</b>	<b>2,267,603.13</b>

2.2 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。

2.3 报告期内公司无实际核销的其他应收款情况。

2.4 报告期末无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2.5 报告期末公司应收其他关联方公司款项见附注六.6 关联方应收款项。

2.6 报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

2.7 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。

2.8 报告期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	付款时间	占其他应收款总额的比例 (%)
烟台南山铝业新材料有限公司	控股子公司	6,754,623,913.79	2012 年	85.47
龙口东海氧化铝有限公司	控股子公司	1,124,364,611.48	2012 年	14.23
烟台锦泰国际贸易有限公司	控股子公司	20,840,407.99	2012 年	0.26
山东南山科学技术研究院	控股子公司	2,385,366.50	2012 年	0.03
董锐兵	非关联方	200,000.00	2012 年	0.003

### 3. 长期股权投资

#### 3.1 明细项目

单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
------	------	------	------	------	------

烟台南山铝业新材料有限公司	成本法	442,533,913.89	442,533,913.89		442,533,913.89
龙口南山铝压延新材料有限公司	成本法	516,244,662.80	516,244,662.80		516,244,662.80
龙口东海氧化铝有限公司	成本法	588,103,415.76	588,103,415.76		588,103,415.76
烟台东海铝箔有限公司	成本法	177,673,473.68	177,673,473.68		177,673,473.68
山东南山科学技术研究院	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
烟台锦泰国际贸易有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
南山铝业澳大利亚有限公司	成本法	139,049,000.00	139,049,000.00		139,049,000.00
南山美国有限公司	成本法	163,921,805.01	163,921,805.01		163,921,805.01
南山铝业新加坡有限公司	成本法	67,696,200.00	67,696,200.00		67,696,200.00
南山美国先进铝技术有限责任公司	成本法	1,069,000,000.00	870,000,000.00	199,000,000.00	1,069,000,000.00
南山集团财务有限公司	权益法	105,000,000.00	153,706,972.82	24,741,450.55	178,448,423.37
海湾铝业有限公司	成本法	34,342,350.00	3,250,546.88		3,250,546.88
龙口南山中油天然气有限公司	成本法	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>3,425,564,821.14</b>	<b>3,225,179,990.84</b>	<b>242,741,450.55</b>	<b>3,467,921,441.39</b>

(续上表)

单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台南山铝业新材料有限公司	75	75			
龙口南山铝压延新材料有限公司	75	75			
龙口东海氧化铝有限公司	75	75			
烟台东海铝箔有限公司	75	75			
山东南山科学技术研究院	100	100			
烟台锦泰国际贸易有限公司	100	100			
南山铝业澳大利亚有限公司	100	100			
南山美国有限公司	100	100			
南山铝业新加坡有限公司	100	100			
南山美国先进铝技术有限责任公司	100	100			

南山集团财务有限公司	21	21		
海湾铝业有限公司	14.74	14.74	28,878,404.07	
龙口南山中油天然气有限公司	19	19		
<b>合 计</b>			<b>28,878,404.07</b>	

3.2 公司期末除了对海湾铝业的长期股权投资计提减值准备，其他长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

#### 4. 营业收入及营业成本

##### 4.1 营业收入/营业成本

项 目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	15,825,954,680.99	13,175,216,261.89
其他业务收入	516,522,842.61	148,148,414.00
<b>营业收入合计</b>	<b>16,342,477,523.60</b>	<b>13,323,364,675.89</b>
主营业务成本	14,801,178,937.33	12,562,521,636.21
其他业务成本	447,428,560.02	48,137,249.13
<b>营业成本合计</b>	<b>15,248,607,497.35</b>	<b>12,610,658,885.34</b>

##### 4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铝制品行业	15,825,954,680.99	14,801,178,937.33	13,175,216,261.89	12,562,521,636.21
<b>合 计</b>	<b>15,825,954,680.99</b>	<b>14,801,178,937.33</b>	<b>13,175,216,261.89</b>	<b>12,562,521,636.21</b>

##### 4.3 公司 2012 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
电、汽	2,419,999,711.89	1,862,595,110.37	557,404,601.52
天然气	691,220,660.52	634,920,506.09	56,300,154.43
铝及型材产品	23,498,895,389.01	23,137,857,012.33	361,038,376.68
其他	1,254,908.80	1,263,515.61	-8,606.81
内部抵销	-10,785,415,989.23	-10,835,457,207.07	50,041,217.84
<b>主营业务小计</b>	<b>15,825,954,680.99</b>	<b>14,801,178,937.33</b>	<b>1,024,775,743.66</b>
2、其他业务			

材料	737,760,363.82	744,182,904.60	-6,422,540.78
加工费	4,453,039.58	4,100,527.18	352,512.40
废料	287,158,169.18	251,356,732.92	35,801,436.26
其他	39,372,767.51	9,892.80	39,362,874.71
内部抵销	-552,221,497.48	-552,221,497.48	
<b>其他业务小计</b>	<b>516,522,842.61</b>	<b>447,428,560.02</b>	<b>69,094,282.59</b>
<b>合 计</b>	<b>16,342,477,523.60</b>	<b>15,248,607,497.35</b>	<b>1,093,870,026.25</b>

4.4 公司 2011 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
电、汽	2,177,762,632.54	2,051,707,836.06	126,054,796.48
天然气	590,206,623.21	539,163,682.96	51,042,940.25
铝及型材产品	21,437,208,454.38	20,954,507,375.2	482,701,079.18
其他	12,093,843.95	12,224,094.54	-130,250.59
内部抵销	-11,042,055,292.19	-10,995,081,352.55	-46,973,939.64
<b>主营业务小计</b>	<b>13,175,216,261.89</b>	<b>12,562,521,636.21</b>	<b>612,694,625.68</b>
2、其他业务			
材料	66,251,762.90	67,397,058.04	-1,145,295.14
加工费	2,312,219.12	1,682,456.83	629,762.29
废料	124,783,440.29	44,352,823.59	80,430,616.70
其他	37,928,064.05	17,831,983.03	20,096,081.02
内部抵销	-83,127,072.36	-83,127,072.36	
<b>其他业务小计</b>	<b>148,148,414.00</b>	<b>48,137,249.13</b>	<b>100,011,164.87</b>
<b>合 计</b>	<b>13,323,364,675.89</b>	<b>12,610,658,885.34</b>	<b>712,705,790.55</b>

4.5 按地区列示收入、成本

(1) 营业收入

地区名称	2012 年度	2011 年度
境外小计		
境内小计	16,342,477,523.60	13,323,364,675.89
<b>合 计</b>	<b>16,342,477,523.60</b>	<b>13,323,364,675.89</b>

(2) 营业成本

地区名称	2012 年度	2011 年度
境外小计		
境内小计	15,248,607,497.35	12,610,658,885.34

合 计	15,248,607,497.35	12,610,658,885.34
-----	-------------------	-------------------

4.6 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例 (%)
烟台南山铝业新材料有限公司	5,854,484,763.12	35.82
龙口东海氧化铝有限公司	1,080,807,140.23	6.61
厦门厦顺铝箔有限公司	961,357,287.27	5.88
烟台东海铝箔有限公司	419,668,006.11	2.57
龙口市丛林铝材有限公司	321,215,414.14	1.97
合 计	8,637,532,610.87	52.85

5. 投资收益

5.1 投资收益明细情况

项 目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的投资收益	24,741,450.55	23,214,890.11
合 计	24,741,450.55	23,214,890.11

5.2 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位名称	2012 年度	2011 年度
南山集团财务有限公司	24,741,450.55	23,287,955.73
海湾铝业有限公司		-73,065.62
合 计	24,741,450.55	23,214,890.11

6. 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2012 年度	2011 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	411,689,452.62	353,079,802.35
加：计提的资产减值准备	70,185,700.09	15,036,881.54
固定资产折旧	411,559,312.40	376,638,937.42
无形资产摊销	17,767,946.81	9,577,640.29
长期待摊费用摊销	13,746,655.07	10,320,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	16,558,564.56	32,259,132.29
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		

财务费用	80,819,463.48	52,387,333.22
投资损失	-24,741,450.55	-23,214,890.11
递延所得税资产减少	-22,046,627.06	-2,105,532.23
递延所得税负债增加		
存货的减少(减:增加)	296,762,584.71	-455,741,172.28
经营性应收项目的减少(减:增加)	-5,434,904,367.47	364,556,337.64
经营性应付项目的增加(减:减少)	5,100,467,945.08	347,568,937.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	937,865,179.74	1,080,363,407.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,035,361,823.12	1,616,376,636.08
减: 现金的期初余额	1,616,376,636.08	3,041,401,884.83
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	2,418,985,187.04	-1,425,025,248.75

## 十五、 补充资料

### 1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定,本报告期公司非经常性损益发生情况如下(收益以正数列示,损失以负数列示):

项 目	2012 年度	说明
1、非流动资产处置损益	-21,113,273.23	
2、越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助(但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	19,774,406.06	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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	-7,689,975.00	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,478,684.05	
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-429,932.31	
23、少数股东权益影响额	-120,738.24	
合 计	-4,100,828.67	

## 2. 净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### (1) 计算结果

项 目	2012 年度		
	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	4.36	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.39	0.36	0.36

项 目	2011 年度		
-----	---------	--	--

	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	6.77	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	6.89	0.54	0.54

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程:

项目	序号	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	690,866,118.15	1,021,775,680.93
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	-4,100,828.67	-17,035,913.31
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	694,966,946.82	1,038,811,594.24
归属于公司普通股股东的期末净资产	4	16,753,137,263.63	15,485,932,851.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	15,485,932,851.58	14,688,633,998.29
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		
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		
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	193,415,449.50
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	8	6
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10	769,753,743.40	-31,061,378.14
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	12	12
归属于公司普通股股东的净资产加权平 均数	$13=5+1/2+6*7/12$ $-8*9/12\pm 10*11/12$	15,830,356,366.69	15,087,283,424.94
加权平均净资产收益率 (I)	14=1/13	4.36%	6.77%
加权平均净资产收益率 (II)	15=3/13	4.39%	6.89%

(3) 每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	690,866,118.15	1,021,775,680.93
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	-4,100,828.67	-17,035,913.31
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	694,966,946.82	1,038,811,594.24
年初股份总数	4	1,934,154,495.00	1,934,154,495.00
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		
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		
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	1,934,154,495.00	1,934,154,495.00
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）	$14=1/12$	0.36	0.53
基本每股收益（II）	$15=3/12$	0.36	0.54
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	25.00%	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）	$20=[1+(16-18)*(1-17)]/(12+19)$	0.36	0.53
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)*(1-17)]/(12+19)$	0.36	0.54

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 上述文件的备置地点：山东南山铝业股份有限公司证券部。

董事长：宋建波  
山东南山铝业股份有限公司  
2013 年 3 月 18 日