
山东南山铝业股份有限公司

600219

2013 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、 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）**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董事长宋建波先生及会计机构负责人（会计主管人员）总会计师韩艳红女士声明：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：由于公司处于可转债转股期，至红利发放登记日公司股本可能发生变动，根据同股同酬原则，公司拟按 2013 年度红利发放登记日总股本为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），预计分配股利不低于 290,125,367.10 元，剩余未分配利润转入下一年度。
- 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.....	1
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节	公司治理.....	49
第九节	内部控制.....	52
第十节	财务会计报告.....	54
第十一节	备查文件目录.....	147

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
南山航材院	指	北京南山航空材料研究院有限公司
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
环球铝业	指	环球铝业国际有限公司
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
LME	指	伦敦金属交易所

二、 重大风险提示：

1、 宏观经济环境风险

2013 年以来，世界经济继续缓慢复苏，发达经济体总体趋于好转，美国经济复苏势头较为稳固，GDP 连续 9 个季度增长；日本经济在超级宽松货币政策刺激下得到提振；欧元区经济走出衰退，金融市场趋于稳定，经济出现正增长。国内经济正处于发展转型的关键时期，长期积累的深层次矛盾尚待缓解，经济企稳回升的基础仍需巩固。世界经济仍处于政策刺激下的脆弱复苏阶段，面临的困难和风险不容忽视。

2、 国内、国际市场竞争加剧风险

上海金属交易所铝价全年稳定，虽然呈下降趋势但总体相对 LME 居高，至少有 200 美金的差额。出口企业既要弥补差价，又要保持利润，导致竞争力减弱，致使国际市场的不断萎缩。同时，越南、马来西亚、缅甸等东南亚国家以及南美一些国家，如巴西等铝产品发展迅速，而其产品的价格直接依据 LME 定价，具有很强的价格优势，不断抢占国内外市场，给国内铝产品销售及出口贸易带来了巨大的竞争压力。

3、 主要原材料供应的风险

2013 年 12 月 5 日，印尼国会拒绝了该国政府放松未经加工金属出口禁令要求。在印尼矿石政策实施前国内买家在保持较高进口量的同时开辟其他进口渠道，数据显示自多米尼加、巴西、几内亚和马来西亚等国都有少量铝土矿进口，铝土矿进口渠道日益多元化。受印尼限矿政策的影响，之前不具备优势的相对较远地区的优质矿石将再度成为国内需求市场的关注对象。目前，固有的矿石供应国如澳洲、印度、马来西亚、斐济等的矿石进口量将稳中有增，而成本较高的巴西、几内亚、牙买加、加纳等国的矿石进口同样有望增加，另外菲律宾、圭亚那、苏里南甚至非洲的坦桑尼亚等国都可能成为潜在的选择。各大氧化铝厂会加大进口澳洲矿源，用于弥补印尼限矿造成的铝土矿缺少的局面，从而导致澳洲铝土矿价格上升，导致氧化铝企业生产成本的波动，进而影响企业的效益。

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，公司和下游客户的定价方式，是以铝锭价格加上加工费的形式来计价。铝价的变化完全反映到客户的结算价中，所以，上海期货铝价的变化，对国内业务影响甚微。公司国外业务定价是以 LME 铝价加加工费的形式来结算。所以，上海期货铝价和 LME 铝价的差价，对公司的经营影响很大。在 2013 年，LME 总是低于上海铝价，使得出口困难，出口量始终保持在低位，且出口利润进一步下滑。

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，铝型材及铝压延产品在生产过程中污染相对较轻。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。

为了确保环保工作有序进行，公司成立了环保工作领导小组并设专责人员负责日常管理业务，设置了环保监测站，配备监测人员，定期进行有关项目的监测。但是，随着生态环境的持续恶化，公众环保意识的不断提升，例如雾霾等话题引起的持续关注，国家有可能出台更为严格的环保政策，使公司现有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	隋冠男	战世能
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	0535-8616188	0535-8666352
传真	0535-8616230	0535-8616230
电子信箱	suiquannan@nanshan.com.cn	zhanshineng@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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层
	签字会计师姓名	刘学伟
		姜峰
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	至募集资金全部使用完毕；公司可转换公司债券全部转股；公司或相关当事人承诺事项完全履行。

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	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	14,524,516,126.58	14,869,600,075.08	14,869,600,075.08	-2.32	13,328,076,902.63
归属于上市公司股东的净利润	793,626,274.34	730,408,119.59	690,866,118.15	8.66	1,021,775,680.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	780,819,787.93	734,617,135.65	694,966,946.82	6.29	1,038,811,594.24
经营活动产生的现金流量净额	1,410,283,115.47	1,304,978,233.26	1,304,978,233.26	8.07	1,596,604,964.00
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	17,306,698,561.34	16,792,679,265.07	16,753,137,263.63	3.06	15,485,932,851.58
总资产	29,428,935,594.13	27,837,286,500.01	27,859,617,966.61	5.72	20,903,814,414.18

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.41	0.38	0.36	7.89	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.38	0.36	7.89	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.40	0.38	0.36	5.26	0.54
加权平均净资产收益率(%)	4.66	4.61	4.36	增加 0.05 个百分点	6.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.58	4.63	4.39	减少 0.05 个百分点	6.89

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	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-19,018,195.44	固定资产处置损失	-21,113,273.23	-33,418,271.53
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	26,319,941.19	各类政府拨款、奖励等	19,774,406.06	8,457,887.55
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	-5,215,475	铝期货合约损失	-7,689,975.00	-841,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,631,766.51		5,478,684.05	7,297,727.33
少数股东权益影响额	-784,025.72		-538,119.70	2,883,036.92
所得税影响额	-2,127,525.13		-120,738.24	-1,414,943.58
合计	12,806,486.41		-4,209,016.06	-17,035,913.31

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—热轧—冷轧—箔轧及铝型材的完整铝产业链，具有较强的盈利能力和抗风险能力。公司主要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 1,452,451.61 万元，比去年同期下降 2.32%；实现利润总额 116,455.44 万元，比去年同期增加 18.27%；归属母公司净利润 79,362.63 万元，比去年同期增加 8.66%。

1、原材料采购

截止到 2013 年底，一期低温线主要以印尼矿石为主要原料，少量使用澳洲低温矿。2014 年 1 月 12 日，印尼政府禁止了包括铝土矿在内的多种原矿产品的出口。目前来看，短期内政策松动的可能性较小。为了应对 2014 年印尼禁矿对公司一期矿石供应的影响，从 2013 年下半年开始，公司开始部分采购力拓（Rio Tinto）的澳洲低温矿来增加工厂低温矿的库存量。此外，公司也在积极研究全球其他铝土矿市场，包括亚洲的印度、马来西亚，美洲的圭亚那、牙买加、巴西、多米尼加，以及非洲的几内亚等，与印度、圭亚那、多米尼加供应商保持沟通，通过采购部分印度矿进行补充。

公司二期高温线使用矿石为澳洲高温矿，为保证生产需求，公司和力拓（Rio Tinto）签订了长期铝土矿供应协议，每年的采购数量与公司高温线的需求相匹配。

2013 年上半年，液碱市场在去年较高价位基础上，逐步回落，特别受部分氧化铝企业减产因素影响，液碱价格从年初的 700 余元降至目前的 650 元左右，这一趋势预计会维持较长时间，公司通过对液碱市场的分析把握采购时机，在保证生产使用的同时通过调整库存方式降低生产成本。

2013 年，国内煤炭市场的“黄金十年”彻底终结，煤炭价格回落，煤企利润大幅下滑，环保压力增大，能源结构调整，进口煤冲击等因素使得煤炭价格低迷。从环渤海动力煤价格指数走势看，综合价格指数从年初的 643 元/吨逐渐下降至 10 月份的 530 元/吨，然后再次快速反弹，到 12 月涨至 631 元/吨，直逼年初报价。但在抑制产能过剩毫无起色的大环境下，进入 2014 年煤价再次步入下行渠道。煤炭低位弱势运行状态在一定程度上有助于降低公司运营成本，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

2013 年度公司建筑型材主要销售采取拓展地区代理（拓展了西北、西南、东北等地区），加大经济较好的二线城市营销力度，加强品牌建设，加快与信誉好的一线地产企业合作，对重点客户采取“一站式”服务，加强服务与跟踪、发货与回款，以上销售政策的实施使得公司建筑型材在日趋紧张的竞争形势下取得良好的销售成果。工业型材方面，在保证原有产业链的基础上，加大新产品、新项目、新市场的开发力度，比如铝建筑模板、过街天桥、工字铝、汽车行业等新产品，保证工业材的后续增长点，同时，主攻高铁、航空航天等高附加值产品，2013 年公司成功通过美国 BE 航空航天公司的各级审核认证，成为其合格供应商，未来公司将视工业型材销售情况逐步淘汰木工机械等低附加值产品，在产能扩张的过程中赚取相对稳定的加工费率，不断提升业绩，保证产品享有较高的附加值。

在铝板带箔的销售上，公司调整产品结构，减少低附加值的热轧卷、扁锭销售，公司核心产品罐料（罐体、罐盖料）销售占铝板带箔总销量由 2012 年的 52% 增长到 2013 年 69%，其中：罐体料销售量同比增长 40%，罐盖料销售量同比增加 16%，铝箔坯料销售量同比增长 59%，铝箔同比减少 9%，主要原因是调整产品结构，高附加值的订单比例不断增加。

3、报告期内其他方面工作

（1）环境保护方面

① 废水

对各生产环节废水进行集中处理，建立重金属镍、铬在线监测站并与环保监管部门联网监测；改造了绿化灌溉管路，利用处理后废水进行绿化灌溉，做到废水重复利用，努力提高工业水循环率、外排生活水合格率。

② 废气

通过烟气脱硝设备、专用粉尘回收装置及酸碱雾喷淋净化装置对废气进行处理，及时按照国家相关规定，增加环保设施投入，使得处理后的废气达标排放。

③ 废渣

对于特殊生产环节产生的危险废弃物，均委托具有专业处置资质的公司统一处理，并已得到烟台市环保局、龙口市环保局办理专项审批手续，严格执行转移联单制度，公司危险废物的收集和贮存按照国家《危险废物贮存污染控制标准》要求实施，防止流失产生污染。

对于一般废弃物，如氧化铝生产产生赤泥，公司进行赤泥压滤、筛选，对含铁部分赤泥外卖给冶炼公司，剩余废渣规划专用场地进行干法堆积；电厂生产中产生的灰渣全部实行随产、随消综合利用；各生产环节产生的合金废渣进行回收。

④ 噪声

采用多种方式降低了噪音的产生与排放：设备安装时进行了基础减震处理，采用液压剪锯

切废料，生产车间均采用隔音门窗，并通过合理布置和厂区绿化减轻对厂界噪声的影响。

（2）保护职工方面

- ①所有员工在上岗工作之前，必须经过严格的生产安全知识培训并进行考核，考核通过后方能上岗操作；
- ②为确保员工的作业安全，公司向员工发放安全帽、劳保鞋和手套等物品，确保员工的人身安全；
- ③所有员工在上岗之前进行三级职业卫生培训并对其进行考核，以确保员工从事劳动时不受到危害；
- ④ 厂区设置相应的安全警示标志，保证厂区的作业安全。

（3）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，同时，鼓励员工提高自身知识水平，对达到标准员工发放学历补贴及职称补贴。

（4）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。加强产品信息的透明度，如实说明生产条件，营造企业社会责任的良好声誉，以提高消费者对企业及其产品的信任，承担明礼诚信确保产品货真价实的责任。

（5）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。注重环境保护，特别是电厂生产过程中所产生的灰渣全部实行随产、随消综合利用，不仅能减少灰渣堆存占地，避免环境飞尘污染，还为建材行业提供了充足的原材料，减少了粘土取用量，保护了耕地资源，其社会效益较为显著，使得公司能够在服务地方经济的同时积极承担着相应的社会责任。

(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	14,524,516,126.58	14,869,600,075.08	-2.32
营业成本	12,332,139,378.04	12,979,218,661.55	-4.99
销售费用	288,802,725.65	307,888,134.69	-6.20
管理费用	439,716,301.85	400,578,859.74	9.77
财务费用	90,062,193.96	69,854,344.91	28.93
经营活动产生的现金流量净额	1,410,283,115.47	1,304,978,233.26	8.07
投资活动产生的现金流量净额	-1,969,992,541.50	-5,025,866,462.85	60.80
筹资活动产生的现金流量净额	-241,700,325.12	5,927,555,147.79	-104.08
研发支出	509,425,766.94	515,297,279.29	-1.14

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 1,452,451.61 万元，较上年同期减少 2.32%，主要是由于本期受市场影响售价降低所致。

(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为 99.74%。其中：型材产品产量较上年同期增长 7.12%；热轧产品产量较上年同期增长 23.41%；冷轧产品产量较上年同期增长 69.46%。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售额为 251,841.46 万元，占公司销售额的 17.34%。

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	3,274.53	0.27	2,608.26	0.20	25.54
电力	直接人工	57.30	0.00	46.56	0.00	23.08
电力	制造费用	368.44	0.03	328.85	0.03	12.04
铝制品	直接材料	944,263.43	77.29	994,597.89	77.29	-5.06
铝制品	直接人工	18,140.56	1.48	18,336.34	1.42	-1.07
铝制品	制造费用	255,655.84	20.93	270,863.54	21.05	-5.61
分产品情况						
分产品	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	3,274.53	0.27	2,608.26	0.20	25.54
电力	直接人工	57.30	0.00	46.56	0.00	23.08
电力	制造费用	368.44	0.03	328.85	0.03	12.04

铝制品	直接材料	944,263.43	77.29	994,597.89	77.29	-5.06
铝制品	直接人工	18,140.56	1.48	18,336.34	1.42	-1.07
铝制品	制造费用	255,655.84	20.93	270,863.54	21.05	-5.61

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购额为 807,945.68 万元，占公司采购额的 71.01%

4、费用

1: 公司营业税金及附加 2013 年度发生额较 2012 年度增加 33.72%，主要是由于本期应缴纳的增值税增加所致；

2: 公司资产减值损失 2013 年度发生额较 2012 年度增加 98.00%，主要是由于本期公司计提固定资产减值准备所致；

3: 公司营业外收入 2013 年度发生额较 2012 年度增加 68.58%，主要是由于 2013 年度固定资产处置利得、收到的收益性政府补助以及当期资产性政府补助摊销增加较大所致

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	333,164,451.58
本期资本化研发支出	176,261,315.36
研发支出合计	509,425,766.94
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.69
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.51

6、现金流

公司报告期现金及现金等价物净增加额为-81,663.71 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 141,028.31 万元，较上年同期增加 8.07%；投资活动产生的现金流量净额为-196,999.25 万元，较上年同期增加 60.80%，主要是由于收回前期理财产品,及购建固定资产减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-24,170.03 万元，较上年同期减少 104.08%，主要是由于上期公司发行 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

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业税金及附加	72,260,207.89	54,038,102.74	18,222,105.15	33.72	注 1
资产减值损失	182,226,212.13	92,032,091.95	90,194,120.18	98.00	注 2
营业外收入	45,270,173.46	26,854,499.20	18,415,674.26	68.58	注 3

注 1：公司营业税金及附加 2013 年度发生额较 2012 年度增加 33.72%，主要是由于本期应缴纳的增值税增加所致；

注 2：公司资产减值损失 2013 年度发生额较 2012 年度增加 98.00%，主要是由于本期公司计提固定资产减值准备所致；

注 3：公司营业外收入 2013 年度发生额较 2012 年度增加 68.58%，主要是由于 2013 年度固定资产处置利得、收到的收益性政府补助以及当期资产性政府补助摊销增加较大所致

(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	14,371,224,459.01	12,217,601,065.85	14.99	-2.19	-5.05	增加 2.57 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	22,987,850,357.31	22,633,863,960.39	1.54	-1.88	-1.79	减少 0.09 个百分点
电、汽	2,422,620,203.75	1,598,057,601.23	34.04	0.11	-14.20	增加 11.01 个百分点
天然气	685,814,338.18	627,999,582.98	8.43	-0.78	-1.09	增加 0.28 个百分点
高精度铝箔	1,030,405,022.68	968,056,209.13	6.05	-13.66	-15.62	增加 2.18 个百分点
氧化铝产品	3,720,598,550.91	3,431,154,779.68	7.78	-0.31	-3.30	增加 2.86 个百分点
热轧卷	6,941,554,264.63	6,817,419,027.85	1.79	9.66	8.86	增加 0.72 个百分点
冷轧产品	8,945,130,109.43	8,570,107,935.64	4.19	49.52	54.38	减少 3.02 个百分点
合并抵销	-32,362,748,387.88	-32,429,058,031.05	-0.20	11.01	10.87	增加 0.13 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	1,790,314,539.66	6.06
境内小计	12,580,909,919.35	-4.56

(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	4,142,958,171.06	14.08	7,474,663,795.13	26.85	-44.57
应收票据	1,174,725,947.93	3.99	870,201,766.06	3.13	34.99
应收账款	440,009,991.53	1.50	650,474,443.46	2.34	-32.36
预付款项	879,612,685.26	2.99	326,948,263.97	1.17	169.04
在建工程	2,397,223,946.77	8.15	1,786,795,546.56	6.42	34.16
长期待摊费用	68,278,990.79	0.23	30,043,030.01	0.11	127.27
递延所得税资产	112,038,437.07	0.38	80,910,561.38	0.29	38.47
应付票据	443,795,577.36	1.51	124,500,000.00	0.45	256.46
预收款项	170,994,054.29	0.58	285,184,419.31	1.02	-40.04
应交税费	385,868,694.50	1.31	245,564,369.14	0.88	57.14
一年内到期的非流动负债	116,000,000.00	0.39	83,000,000.00	0.30	39.76
其他流动资产	3,267,120,000.00	11.10			

货币资金：注 1

应收票据：注 2

应收账款：注 3

预付款项：注 4

在建工程：注 5

长期待摊费用：注 6

递延所得税资产：注 7

应付票据：注 8

预收款项：注 9

应交税费：注 10

一年内到期的非流动负债：注 11

其他流动资产：注 12

2、 其他情况说明

注 1：公司货币资金 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 44.57%，主要原因系公司本期将部分闲置的募集资金购买理财产品所致；

注 2：公司应收票据 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 34.99%，主要原因系公司客户增加以承兑汇票为结算货款的方式所致；

注 3: 公司应收账款账面余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 32.36%, 主要原因系公司采取积极的应收账款回款政策所致;

注 4: 公司预付款项 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 169.04%, 主要原因系本期因新增项目预付的设备款和工程款增加所致;

注 5: 公司在建工程账面余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 34.16%, 主要原因系本期因新增工程项目工程投入增加所致;

注 6: 公司长期待摊费用账面余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 127.27%, 主要原因系本期子公司烟台南山铝业新材料有限公司新增热轧机轧辊费及年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目中的 150MN 项目投入大型模具所致;

注 7: 公司递延所得税资产 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 38.47%, 主要原因系 2013 年计提固定资产减值准备致使相应的递延所得税资产增加所致;

注 8: 公司应付票据 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 256.46%, 主要原因系 2013 年增加以承兑汇票结算方式与供应商结算货款所致;

注 9: 公司预收款项 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 40.04%, 主要原因系市场供求关系变化所致;

注 10: 公司应交税费 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 57.14%, 主要原因系应交企业所得税增加所致;

注 11: 公司一年内到期的非流动负债 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 39.76%, 主要原因系一年到期的长期借款转入所致。

注 12: 公司购买的银行理财产品, 其中公司使用闲置募集资金购买的理财产品金额为 2,458,900,000.00 元、以开立设备信用证的保证金购买理财产品的金额为 808,220,000.00 元。

(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采用先进的拜耳法生产工艺，DCS 自动化系统集中控制技术，主体生产设备均从英国、法国、德国、荷兰等国家引进，达到国际一流、国内领先的水平。为保障生产合格砂状氧化铝所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，确保氧化铝产品质量一级品率 100%。

公司在电解铝方面通过空压站余热利用，净化高压风机更换高效风机转子和风机节能改造，空压站运行产生的热能供冬季供暖等日常用热。净化的 48 台大功率（630KW 和 710KW）高压风机，通过更换高效风机转子和风机调节装置，提高风机运行效率，可实现节电 20%到 25%的节能。通过使用新模套生产、加工大型电解槽所用的普通阴极及异形阴极，以保证电解用阴极质量，增加电解槽稳定性，从而延长槽寿命。通过引进先进技术改造除尘系统，电解槽烟气经吸附反应后再经过布袋除尘器的滤袋进行气体、固体分离，含有氟化物的氧化铝过滤下来，经含氟氧化铝溜槽输送到含氟氧化铝仓内。改造后除尘效率得到有效提升，进一步降低氟化铝单耗。

在铝材方面，公司拥有世界最先进的 15000 吨、9000 吨、6000 吨等一流挤压生产线 50 余条，以及美国、日本、意大利、瑞士等一大批国际顶级设备，南山独有的一体化产业链，进一步增强了公司成本优势和抗风险能力，能够对抗单个铝生产环节产品市场价格剧烈波动的风险，稳固和提高公司市场竞争地位。

板带箔方面，公司拥有世界一流的设备，在完善的技术支持下，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
南山集团财务有限公司	105,000,000.00	168,000,000	21	207,975,662.48	29,527,239.11	29,527,239.11	长期股权投资	
合计	105,000,000.00	168,000,000	/	207,975,662.48	29,527,239.11	29,527,239.11	/	/

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 10,500 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》。公司第七届董事会第二十七次会议决议审议通过了关于对参股子公司南山集团财务有限公司追加投资的议案，公司追加投资 6,300 万元，出资完成后，公司持股比例保持 21% 不变。详见 2013 年 4 月 12 日的《上海证券报》、《证券日报》。

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。

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
渤海银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益理财产品	20,000	2013年1月21日	2013年10月21日	保本+浮动收益	20,000	688.11	是	否	否	募集资金
渤海银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益理财产品	20,000	2013年1月21日	2013年11月18日	保本+浮动收益	20,000	758.69	是	否	否	募集资金
渤海银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益理财产品	10,000	2013年1月21日	2013年12月18日	保本+浮动收益	10,000	417.15	是	否	否	募集资金

恒丰银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益理财产品	10,000	2013年2月4日	2013年3月28日	保本+浮动收益	10,000	61.26	是	否	否	募集资金
北京银行股份有限公司济南分行	保本浮动收益理财产品	20,000	2013年2月5日	2013年3月7日	保本+浮动收益	10,000	62.47	是	否	否	募集资金
平安银行股份有限公司青岛营业部	保本浮动收益理财产品	40,000	2013年2月5日	2013年6月5日	保本+浮动收益	40,000	552.33	是	否	否	募集资金
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	保本浮动收益理财产品	50,000	2013年2月6日	2013年5月7日	保本+浮动收益	50,000	536.03	是	否	否	募集资金
中国建设银行股份有限公司龙口黄城支行	保本浮动收益理财产品	20,000	2013年2月6日	2013年9月3日	保本+浮动收益	20,000	474.12	是	否	否	募集资金
中国建设银行股份有限公司龙口黄城支行	保本浮动收益理财产品	15,000	2013年2月6日	2013年10月9日	保本+浮动收益	15,000	416.84	是	否	否	募集资金
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	保本浮动收益理财产品	20,000	2013年2月7日	2013年8月7日	保本+浮动收益	20,000	428.82	是	否	否	募集资金
华夏银行股份有限公司烟台龙口支行	保本浮动收益理财产品	20,000	2013年2月7日	2013年4月8日	保本+浮动收益	20,000	144.66	是	否	否	募集资金
中国工商银行股份有限公司龙口黄城支行	保本浮动收益理财产品	50,000	2013年2月8日	2013年5月8日	保本+浮动收益	50,000	530.14	是	否	否	募集资金
中国建设银行股份有限公司	保本浮动收益理财产品	70,000	2013年2月8日	2013年3月18日	保本+浮动收益	70,000	274.02	是	否	否	募集资金

龙口黄 城支行												
中国农 业银行 股份有 限公司 龙口南 山支行	保本浮 动收益 型理财 产品	30,000	2013年 2月19 日	2013年 4月19 日	保本+ 浮动收 益	30,000	203.67	是	否	否	募 集 资金	
中国建 设银行 股份有 限公司 龙口黄 城支行	保本浮 动收益 型理财 产品	65,000	2013年 3月20 日	2013年 5月29 日	保本+ 浮动收 益	65,000	448.77	是	否	否	募 集 资金	
恒丰银 行股份 有限公 司烟台 分行	保本浮 动收益 型理财 产品	10,000	2013年 4月3 日	2013年 7月3 日	保本+ 浮动收 益	10,000	109.7	是	否	否	募 集 资金	
华夏银 行股份 有限公 司烟台 龙口支 行	保本浮 动收益 型理财 产品	20,000	2013年 4月11 日	2013年 7月11 日	保本+ 浮动收 益	20,000	219.4	是	否	否	募 集 资金	
中信银 行股份 有限公 司烟台 分行	保本浮 动收益 型理财 产品	50,000	2013年 5月10 日	2014年 5月10 日	保本+ 浮动收 益			是	是	否	募 集 资金	
恒丰银 行股份 有限公 司烟台 分行	保本浮 动收益 型理财 产品	10,000	2013年 5月14 日	2013年 8月14 日	保本+ 浮动收 益	10,000	103.34	是	否	否	募 集 资金	
兴业银 行股份 有限公 司烟台 龙口支 行	保本浮 动收益 型理财 产品	10,000	2013年 5月17 日	2013年 8月15 日	保本+ 浮动收 益	10,000	101.1	是	否	否	募 集 资金	
中国工 商银行 股份有 限公司 龙口黄 城支行	保本浮 动收益 型理财 产品	65,000	2013年 5月17 日	2013年 12月 15日	保本+ 浮动收 益	65,000	1,403.47	是	否	否	募 集 资金	
中国建 设银行 股份有 限公司 龙口黄 城支行	保本浮 动收益 型理财 产品	60,000	2013年 5月31 日	2013年 12月 24日	保本+ 浮动收 益	60,000	1,293.04	是	否	否	募 集 资金	

城支行												
平安银行青岛分行营业部	保本浮动收益理财产品	10,000	2013年6月9日	2013年7月9日	保本+浮动收益	10,000	30.41	是	否	否	募集资金	
华夏银行股份有限公司烟台龙口支行	保本浮动收益理财产品	15,000	2013年7月18日	2013年12月20日	保本+浮动收益	15,000	280.27	是	否	否	募集资金	
恒丰银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益理财产品	15,000	2013年8月6日	2013年12月6日	保本+浮动收益	15,000	230.63	是	否	否	募集资金	
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	保本浮动收益理财产品	15,000	2013年8月16日	2013年11月14日	保本+浮动收益	15,000	149.79	是	否	否	募集资金	
北京银行股份有限公司千佛山支行	保本浮动收益理财产品	10,000	2013年9月12日	2013年12月13日	保本+浮动收益	10,000	95.78	是	否	否	募集资金	
中国建设银行股份有限公司黄城支行	保本浮动收益理财产品	7,000	2013年9月18日	2013年10月23日	保本+浮动收益	7,000	32.22	是	否	否	募集资金	
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	保本浮动收益理财产品	17,000	2013年9月30日	2013年10月8日	保本+浮动收益	17,000	13.41	是	否	否	募集资金	
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	保本浮动收益理财产品	15,000	2013年11月29日	2013年12月6日	保本+浮动收益	15,000	10.5	是	否	否	募集资金	
中国建设银行股份有限公司黄城支行	保本浮动收益理财产品	5,000	2013年10月11日	2013年11月13日	保本+浮动收益	15,000	21.25	是	否	否	募集资金	

城支行											
渤海银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益型理财产品	20,000	2013年10月24日	2014年1月13日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
渤海银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益型理财产品	20,000	2013年11月29日	2014年3月3日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
中国光大银行济南历城支行	保本浮动收益型理财产品	15,000	2013年11月29日	2014年5月29日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
平安银行股份有限公司青岛营业部	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月13日	2014年3月13日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
北京银行股份有限公司济南分行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月13日	2014年4月3日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
中国民生银行股份有限公司青岛分行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月18日	2014年3月18日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月20日	2014年1月20日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
渤海银行股份有限公司烟台分行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月20日	2014年3月20日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月23日	2014年3月24日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
中国银行股份有限公司龙口支行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月24日	2014年3月24日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
中国农业银行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月	2014年1月24日	保本+浮动收			是	否	否	募集资金

股份有限公司 龙口南山支行	型理财产品		25日	日	益						
中国工商银行股份有限公司	保本浮动收益型理财产品	30,000	2013年12月25日	2014年5月26日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
中国建设银行股份有限公司 龙口黄城支行	保本浮动收益型理财产品	40,000	2013年12月27日	2014年2月10日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
兴业银行股份有限公司 烟台龙口支行	保本浮动收益型理财产品	25,000	2013年12月27日	2014年1月3日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
中国工商银行股份有限公司 龙口黄城支行	保本浮动收益型理财产品	15,000	2013年12月27日	2014年2月26日	保本+浮动收益			是	否	否	募集资金
合计	/	1,039,000	/	/	/	744,000	10,091.39	/	/	/	/

(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	3,048.80	274,957.84	548.08	存放于募集资金专户
2010	非公开发行	246,911.11	-179.55	251,638.52	399.03	存放于募集资金专户
2012	发行可转债	592,359.49	245,250.16	295,546.44	255,097.52	存放于募集资金专户
合计	/	1,114,685.33	248,119.41	822,142.80	256,044.63	/

注：①已累计使用募集资金总额中包含公司为采购设备支付的信用证、保函保证金，因未到期而没有支付。

②累计使用金额与未使用金额之和大于募集资金净额原因为募集资金账户取得的利息收入。

③报告期内，2012 年发行可转换债券的募集资金用于补充流动资金 55,000 万元。

(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	募集资金拟投入金额	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变更程序说明
年产 52 万吨铝合金锭熔铸生产线	否	100,922.37	0	100,922.37	是	100%					
年产 10 万吨新型铝合金材料生产线	否	122,894.73	3,048.80	122,437.84	是	100%					
补充流动资金	否	51,597.63	0	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	-179.55	251,638.52	是	97%					
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	245,250.16	295,546.44	是	30%					
合计	/	1,114,685.33	248,119.41	822,142.80	/	/		/	/	/	/

注：①年产 10 万吨新型铝合金材料生产线项目累计投入金额中含采购设备开立信用证保证金 360.97 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 17,974.33 万元。

③公司使用部分闲置募集资金购买理财产品，详见公司临 2013-005 号、临 2013-042 号、临 2013-051 号、临 2014-007 公告。

④年产 20 万吨超大规模高性能特种铝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证金 204,903.12 万元。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模(万元)	负债	净资产	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
龙口南山铝压延新材料有限公司	生产新型合金产品	8,413.6 万美元	284,377.56	95,036.93	189,340.63	680,865.18	26,603.38	19,848.03
龙口东海氧化铝有限公司	生产销售冶金级氧化铝	9,700 万美元	390,674.34	131,864.42	258,809.92	369,797.19	22,254.31	16,886.16

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 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	16,000.00	100%	0	13,286.04	
年产 40 万吨铝板带项目	296,100.00	100%	0	66,112.19	
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	321,862.00	97%	34,464.65	286,103.17	
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	150,950.00	4%	5,555.57	5,555.57	
其他			6,817.04	6,817.04	
合计	784,912.00	/	46,837.26	377,874.01	/

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

公司主要原材料之一为铝土矿中低温铝土矿，受印尼原矿出口限制影响，铝土矿价格持续上升，预期氧化铝价格不会同铝价同比例下降，铝行业盈利空间将受到进一步挤压。铝价方面，行业产能过剩已成定局，同时新增产能规模大且生产成本低，行业整体生产成本重心存在进一步下移趋势。在经济增速放缓以及经济结构调整的背景下，行业需求不会明显回升，预计短期内铝价仍处于低位，并存在进一步下降空间，行业仍处于不景气状态，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。

随着国内外铝企业产能的不断释放，并通过战略重组和整合，在市场上挤压竞争对手的成长空间，导致市场竞争加剧。面对激烈的市场竞争，国内具有实力的铝企业为了获得竞争优势，均在积极调整结构，全力打造上下游紧密结合的产业链，以便降低成本，提升企业竞争力和市场占有率，使国内铝市场结构发生重大变化。

(二) 公司发展战略

持续关注国家产业政策，依托南山铝业铝产业链优势，做好应用型产品、新型合金板的开发，加强新工艺、新技术的应用，实现老产品的转型升级，同时要重视降本增效、开源节流、增收节支，制定科学、合理、具有市场竞争力的企业长远发展战略规划。+

(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。2014 年度主要做好以下几方面工作：

- (1) 加快 22 万吨轨道交通生产线项目的 150MN 设备调试工作，实现试生产和量产工作。
- (2) 继续做好募集资金投入的 20 万吨超大规格特种铝合金材料生产线项目的建设。
- (3) 推进年产 14000 吨大型精密模锻件项目的建设，争取年内完成土建及设备进场工作。
- (4) 持续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。
- (5) 持续关注产业政策，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

2014 年公司将继续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，继续合理使用闲置募集资金投资理财产品，提高募集资金使用效率。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，在保证在建项目的资金充裕同时，降低资金使用成本。同时密切关注国家政策，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、宏观经济环境风险

2013 年以来，世界经济继续缓慢复苏，发达经济体总体趋于好转，美国经济复苏势头较为稳固，GDP 连续 9 个季度增长；日本经济在超级宽松货币政策刺激下得到提振；欧元区经济走出衰退，金融市场趋于稳定，经济出现正增长。国内经济正处于发展转型的关键时期，长期积累的深层次矛盾尚待缓解，经济企稳回升的基础仍需巩固。世界经济仍处于政策刺激下的脆弱复苏阶段，但面临的困难和风险不容忽视。

2、国内、国际市场竞争加剧风险

上海金属交易所铝价全年稳定，虽然呈下降趋势但总体相对 LME 居高，至少 200 美金的差额。出口企业既要弥补差价，又要保持利润，导致竞争力减弱，致使国际市场的不断萎缩。同时，越南、马来西亚、缅甸等东南亚国家以及南美一些国家，如巴西等铝产品发展迅速，而其

产品的价格直接依据 LME 定价，具有很强的价格优势，不断抢占国内外市场，给国内铝产品销售及出口贸易带来了巨大的竞争压力。

3、主要原材料供应的风险

2013 年 12 月 5 日，印尼国会拒绝了该国政府放松未经加工金属出口禁令要求。在印尼矿石政策实施前国内买家在保持较高进口量的同时开辟其他进口渠道，数据显示自多米尼加、巴西、几内亚和马来西亚等国都有少量铝土矿进口，铝土矿进口渠道日益多元化。

受印尼限矿政策的影响，之前不具备优势的相对较远地区的优质矿石将再度成为国内需求市场的关注对象。目前，固有的矿石供应国如澳洲、印度、马来西亚、斐济等的矿石进口量将稳中有增，而成本较高的巴西、几内亚、牙买加、加纳等国的矿石进口同样有望增加，另外菲律宾、圭亚那、苏里南甚至非洲的坦桑尼亚等国都可能成为潜在的选择。各大氧化铝厂会加大进口澳洲矿源，用于弥补印尼限矿造成的铝土矿缺少的局面，从而导致澳洲铝土矿价格上升，导致氧化铝企业生产成本的波动，进而影响企业的效益。

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，公司和下游客户的定价方式，是以铝锭价格加上加工费的形式来计价。铝价的变化完全反映到客户的结算价中，所以，上海期货铝价的变化，对国内业务影响甚微。公司国外业务定价是以 LME 铝价加加工费的形式来结算。所以，上海期货铝价和 LME 铝价的差价，对公司的经营影响很大。在 2013 年，LME 总是低于上海铝价，使得出口困难，出口量始终保持在低位，且出口利润进一步下滑。

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，铝型材及铝压延产品在生产过程中污染相对较轻。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。

应对措施：

针对上述风险公司将继续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，发展高附加值产品，提升铝深加工产品的市场竞争力。

为了应对 2014 年印尼禁矿对公司一期矿石供应的影响，公司部分采购力拓（Rio Tinto）的澳洲低温矿来增加工厂低温矿的库存量。此外，公司也在积极研究全球其他铝土矿市场，包括亚洲的印度、马来西亚，美洲的圭亚那、牙买加、巴西、多米尼加，以及非洲的几内亚等，与印度\圭亚那\多米尼加供应商保持沟通，通过采购部分印度矿进行补充。

为了确保环保工作有序进行，公司成立了环保工作领导小组并设专责人员负责日常管理业务，设置了环保监测站，配备监测人员，定期进行有关项目的监测。但是，随着生态环境的持续恶化，公众环保意识的不断提升，例如雾霾等话题引起的持续关注，国家有可能出台更为严格的环保政策，使公司现有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。

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

公司本次会计差错是由于公司在出具 2012 年度财务报告时，龙口市地方税务局就公司 2012 年度的所得税税率的优惠尚未认定完成所致，该会计差错的调整增加了公司 2012 年度可供分配利润。本次会计差错更正及追溯调整的决策程序，符合有关法律法规和公司《章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

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

报告期内，公司于 2013 年 5 月 28 日实施 2012 年度利润分配方案，派发每股 0.12 元（含税）红利，相关公告刊登在 2013 年 5 月 16 日的《上海证券报》、《证券日报》。

公司上述利润分配方案经公司第七届董事会第二十六次会审议、公司 2012 年度股东大会批准，现金分红金额占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 33.6%。

(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（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		1.50		290,125,367.10	793,626,274.34	36.56
2012 年		1.20		232,098,539.40	730,408,119.59	33.60
2011 年		1.00		193,415,449.50	1,021,775,680.93	18.93

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 2014 年 3 月 20 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 2013 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

√ 不适用

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		977,416.30	4.32	每月		
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		2,501,386.77	11.06	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		805,283.50	3.56	每月		
龙口南山汽车维修有限公司	其他关联人	接受劳务	维修服务	市场价格		283,871.65	1.00	每月		
龙口市南山宾馆有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		1,893,304.40	8.37	每月		

龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		824,974.31	3.65	每月		
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		17,128.00	0.08	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		124,617,621.79	100	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		28,926.48	100	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		1,208,892.67	100	每月		
龙口市南山文化中心有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		195,193.00	0.86	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		12,654,067.71	100	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		1,125.64	100	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		2,453,857.00	10.85	每月		
烟台南山服饰有限公司	其他关联人	购买商品	服装、纺织品等	市场价格		6,242,777.66	100	每月		
烟台南山置业发展有限公司	其他关联人	接受劳务	物业费	市场价格		3,274.00	100	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		4,851,402.20	100	每月		
山东贝塔尼服装有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	服装等	市场价格		969,198.00	100	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		5,092,156,516.48	100	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		1,160.83	100	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	购买商品	水费、排污费	市场价格		6,496,903.10	100	每月		
龙口新南山精密材料有限公司	其他关联人	购买商品	配件	市场价格		23,357,420.26	100	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		31,105,430.46	100	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		2,051,976.69	100	每月		
烟台康赛特纺织有限公司	其他关联人	购买商品	服装、纺织品等	市场价格		991.45	100	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		769,644.50	100	每月		
烟台大南山旅游开发有限公司	其他关联人	购买商品	餐费	市场价格		2,400.00	0.01	每月		
烟台南山物业管理有限公司	其他关联人	接受劳务	物业费	市场价格		1,900.00	100	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		24,180,802.94	100	每月		
青岛长基置业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市场价格		314.8	0.001	每月		
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	建筑施工等	市场价格		251,870.00	100	每月		
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	港口服务等	市场价格		22,941,280.36	100	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		1,514,008.94	1.06	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		668,799.38	0.47	每月		
龙口南山国际会议 中心有限 公司	其他	销 售 商品	电、汽、 天 然 气 等	协 议 价		1,283,331.75	0.9	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		319,376.57	0.22	每月		
龙口市南山宾馆有 限公司	其他	销 售 商品	电、汽、 天 然 气 等	协 议 价		458,266.02	0.32	每月		
龙口市南山国际高 尔夫俱 乐部有 限公司	其他	销 售 商品	电、汽、 天 然 气 等	协 议 价		1,507,244.13	1.06	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		86,418.33	0.06	每月		
龙口市南山建筑安 装有限 公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	销 售 商品	电、汽、 天 然 气、 铝 产 品 等	协 议 、 市 场 价 格		3,344,204.42	0.11	每月		
龙口市南山塑钢建 材有限 公司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	销 售 商品	电、汽、 天 然 气、 铝 产 品 等	协 议 、 市 场 价 格		13,564,980.54	0.45	每月		
龙口市南山文化中 心有限 公司	其他	销 售 商品	电、汽、 天 然 气 等	协 议 价		95,807.15	0.07	每月		
南山集团 有限 公司	母 公 司	销 售 商品	电、汽、 天 然 气、 铝 产 品 等	协 议 、 市 场 价 格		104,534.03	0.003	每月		
烟台康赛特纺织有 限公司	其 他 关 联 人	销 售 商品	电、汽、 天 然 气 等	协 议 价		4,972,641.39	3.48	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		2,481,999.35	1.74	每月		
山东南山赛肯德纺 织服饰 有限 公司	其 他 关 联 人	销 售 商品	电、汽、 天 然 气 等	协 议 价		42,257.16	0.03	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		217,664.48	0.15	每月		

烟台南山服饰有限公司	其他关联人	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		7,699.12	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		11,112.43	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		4,136.78	0.003	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		70,465,172.76	2.33	每月			
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铝产品	市场价格		528.00	0.0004	每月			
龙口南山西海岸建设开发有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料款	市场价格		21,172.80	0.01	每月			
龙口南山新型建材有限公司	其他关联人	销售商品	汽费	市场价格		312,105.72	0.22	每月			
龙口港妃母岛发展有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价格		2,570.94	0.004	每月			
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价格		3,271.79	0.005	每月			
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价格		6,420.51	0.01	每月			
龙口东海房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价格		11,176.92	0.02	每月			
山东南山影视文化有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	天然气	市场价格		12,741.60	0.02	每月			
南山集团财务有限公司	母公司	其它流入	利息收入			20,503,371.73	58.67	每月			
南山集团财务有限公司	母公司	其它流出	利息支出			53,941,212.66	51.11	每月			
合计					/	/	5,539,812,540.35		/	/	/

1、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。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需的业务，因此这些关联交易还将持续。

2、公司与南山集团财务有限公司的金融服务关联交易，能够进一步优化公司资金结算业务流程，加强资金管理与控制，加速资金周转，降低财务成本，提高资金使用效率。资金结算业务等业务为公司日常经营所必需的的业务，因此与财务公司的金融服务关联交易还将继续。

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。

公司与南山集团财务有限公司的关联交易为正常金融业务交易，不影响公司独立性。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
为进一步提高公司参股子公司南山集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）金融服务水平，增强其抗风险能力，公司与财务公司其他股东南山集团有限公司（以下简称“南山集团”）、南山旅游集团有限公司（以下简称“旅游集团”）龙口市南山宾馆有限公司（以下简称“南山宾馆”）、海尔集团财务有限责任公司（以下简称“海尔财务公司”）决定共同按持股比例追加投资，使财务公司注册资本由 5 亿元人民币增加至 8 亿元人民币。其中，公司追加投资 6,300 万元，出资完成后，公司持股比例保持 21% 不变。	详见公司 2013 年 4 月 11 日公告临 2013-025

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 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	65,000 万元人民币 2,000 万美元
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	50,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	50,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.64
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	50,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	50,000

1、报告期内，公司除向全资子公司锦泰贸易公司及南山美国先进铝技术有限责任公司提供担保外，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在中国建设银行股份有限公司龙口支行提供担保 2 亿元，为南山美国先进铝技术有限责任公司提供担保 2,000 万美元（本次贷款现已还款完毕，担保合同自动终止）。报告期末公司提供的担保余额共计 5 亿元，其中为锦泰贸易公司提供担保 5 亿元，锦泰贸易公司报告期内资产负债率超过 70%。

3、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	<p>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。</p>	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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200	280
境内会计师事务所审计年限	11	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)	100
保荐人	刘义	
	王平	

报告期内，公司第七届董事会第三十一次会议审议通过了《关于聘请 2013 年度外部审计机构及内控审计机构的议案》，聘请山东和信会计师事务所为公司外部审计机构及内控审计机构，该事项经公司 2013 年第二次临时股东大会审核通过。2013 年度公司拟支付财务审计费用 280 万元，内控审计费用 100 万元。

根据财政部、证监会财会[2012]2 号文对外部审计机构的要求，公司以前年度聘请的会计师事务所需要按规定进行合并，公司需要重新聘请符合要求的年度外部审计机构。经公司审计委员会提议，公司聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度外部审计机构，本事项经 2013 年 7 月 8 日召开股东大会审议并通过。

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		7,621
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(%)
回购质押专用账户(中国工商银行)	607,986,000	10.13
结算参与人债券回购质押专用账户(中国建设银行)	473,643,000	7.89
结算参与人债券回购质押专用账户(中国银行)	426,043,000	7.10
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 沪	423,823,000	7.06
永安财产保险股份有限公司	300,000,000	5.00
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	231,148,000	3.85
结算参与人债券回购质押专用账户(中国农业银行)	206,138,000	3.44
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)	165,556,000	2.76
结算参与人债券回购质押专用账户(交通银行)	136,072,000	2.27
鹏华基金公司-兴业-华润信托·兴晟 1 期集合信托计划	132,390,000	2.21

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
南山转债	6,000,000,000	101,000	0	0	5,999,899,000

(四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	101,000
报告期转股数(股)	14,619
累计转股数(股)	14,619
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.00076
尚未转股额(元)	5,999,899,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.998

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2013年5月22日	6.80	2013年5月15日	上海证券交易所、《上海证券报》、《证券日报》	因派发现金红利而对转股价进行调整

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况

截至2013年12月31日,公司资产负债率为35.68%,较上年同期的34.42%增长1.26个百分点。

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于2013年4月12日对本期债券进行跟踪评级,出具跟踪评级报告评定:本次跟踪评级主体长期信用等级AA,债券信用等级AA,评级展望稳定。

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2013年11月29日召开第七届董事会第三十四次会议决议审议通过了《关于公司建设年产14000吨大型精密模锻件项目的议案》项目总投资150,950万元,其中建设投资

141,769.74 万元，建设期利息 7,148.75 万元，流动资金 2031.51 万元。项目资金来源为：公司自筹 55,950 万元，占总投资的 37%，银行贷款 95,000 万元，占总投资的 63%。（详见公司公告临 2013-059 号）

2、公司全资子公司南山铝业新加坡有限公司拟增加注册资本，用于扩大日常经营规模，增加采购、销售平台建设与维护投入。本项目需增加项目注册资金 2990 万美元，增资款项将分次投入。本次增资完成后，新加坡公司注册资本由 990 万美元增加至 3980 万美元。（详见公司公告临 2013-020 号）

3、本公司之全资子公司南山铝业新加坡有限公司与 RED STONE ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE LTD（以下简称"Redstone Alumina"）本着互诚合作的精神，经过友好协商，一致同意共同出资设立 GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.（以下简称"合资公司"）。合资公司注册资本为 2000 万美元，由 2 个股东出资组建，注册地为新加坡。其中，新加坡公司出资 1400 万美元，占注册资本的 70%。（详见公司公告临 2013-027 号）

4、为扩大美国先进铝公司铝合金铸棒生产能力，以满足市场需求。公司计划建设南山美国先进铝技术有限责任公司高端铝合金型材生产厂二期工程。本项目总投资共 5,620 万美元，由公司对美国先进铝公司追加投资，美国先进铝公司承建本项目。（详见公司公告临 2013-036 号）

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				14,619	14,619	1,934,169,114	100
1、人民币普通股	1,934,154,495	100				14,619	14,619	1,934,169,114	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				14,619	14,619	1,934,169,114	100

2、股份变动情况说明

根据有关规定和公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，公司 2012 年 10 月 16 日公开发行的总额 600,000 万元的可转换公司债券，“南山转债”自 2013 年 4 月 17 日起进入转股期。截止到报告期末共计 101,000 元的债券转为公司股票 14,619 股。截止到报告期末公司股份总数为 1,934,169,114 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内因可转换债券转股，公司股份总数增加 14619 股，占总股份的 0.00076%。因转股数量较少，对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标影响甚微。

(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
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	2018 年 10 月 16 日

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股份总数、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		207,662		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		203,641	
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	43.70	845,169,496	23,169,496	0	质押	200,000,000
李欣	未知	0.65	12,475,462	12,475,462	0	无	
中国工商银行股份有限公司—鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金	未知	0.43	8,251,427	8,251,427	0	无	
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	0.32	6,243,444	6,243,444	0	质押	14,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	0.29	5,638,703	5,638,703	0	无	
边伟毅	未知	0.27	5,193,500	5,193,500	0	无	

中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.23	4,461,188	4,461,188	0	无
林楚斌	未知	0.22	4,300,109	4,300,109	0	无
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	0.21	4,003,243	4,003,243	0	无
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.17	3,209,082	3,209,082	0	无
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	845,169,496		人民币普通股		845,169,496	
李欣	12,475,462		人民币普通股		12,475,462	
中国工商银行股份有限公司—鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金	8,251,427		人民币普通股		8,251,427	
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	6,243,444		人民币普通股		6,243,444	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,638,703		人民币普通股		5,638,703	
边伟毅	5,193,500		人民币普通股		5,193,500	
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,461,188		人民币普通股		4,461,188	
林楚斌	4,300,109		人民币普通股		4,300,109	
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	4,003,243		人民币普通股		4,003,243	
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,209,082		人民币普通股		3,209,082	
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、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	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。（上述范围需经许可证或资质经营的，凭许可证或资质经营）

经营成果	荣列 2013 年中国企业 500 强第 160 名；2013 年中国制造业 500 强第 71 名。
财务状况	南山集团最近一期经审计（2012 年）的总资产 746.58 亿元、净资产 385.31 亿元、营业收入 303.57 亿元、利润总额 46.34 亿元、净利润 40.49 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。

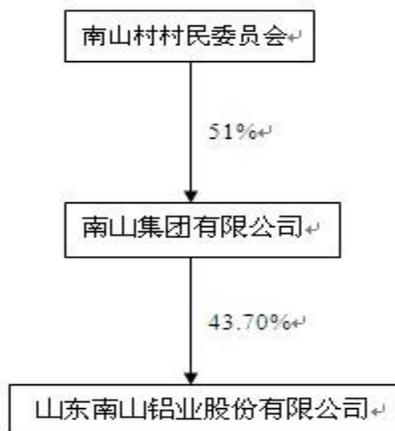
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

2012 年 9 月 19 日公司接到控股股东南山集团有限公司通知，南山集团于 2012 年 9 月 19 日通过上海证券交易所证券交易系统增持了公司股份 7,528,495 股，占公司股份总额 0.39%。并拟在未来 12 个月内（自本次增持之日起算）继续通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司总股本的 2%（含首次增持部分股份），截止到 2013 年 9 月 18 日，在增持计划实施期（2012 年 9 月 19 日至 2013 年 9 月 18 日）南山集团通过上海证券交易所交易系统累计增持的股份 23,169,496 股，占本公司已发行股份的 1.20%。本次增持计划完成后，南山集团合计持有本公司股份 845,169,496 股，占本公司股份总额的 43.70%，详见公司公告临 2013-047。

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)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
宋建波	董事长	男	44	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		60	0
宋晓	副董事长	男	47	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		30.9	0
程仁策	董事、总经理	男	51	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		60	0
宋建鹏	董事	男	36	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		0	57.8
宋昌明	董事、副总经理	男	34	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		50.6	0
韩培滨	董事、副总经理	男	49	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		36.1	0
熊柏青	独立董事	男	51	2013年12月13日	2014年5月29日	0	0	0		0	0
张焕平	独立董事	男	56	2013年12月13日	2014年5月29日	0	0	0		0	0
刘嘉厚	独立董事	男	60	2013年12月13日	2014年5月29日	0	0	0		0	0
吕正风	监事	男	49	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		50	0
刘福京	监事	男	54	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		40	0
袁晓东	职工监事	男	52	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		36	0
隋荣庆	监事会主席、职工监事	男	33	2013年2月25日	2014年5月29日	0	0	0		15.4	0
赵亮	监事	男	36	2014年1月25日	2014年5月29日	0	0	0		0	0
刘强	副总经理	男	46	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		45	0
赵福辉	副总经理	男	51	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		45.7	0
韩燕红	总会计师	女	44	2011年5月30日	2014年5月29日	0	0	0		19.3	0
隋冠男	董事会秘书	女	30	2013年3月18日	2014年5月29日	0	0	0		7.4	0
邢美敏	董事会秘书	女	35	2011年5月30日	2013年3月17日	0	0	0		3	0
罗嘉森	董事	男	49	2011年5月30日	2013年2月6日	0	0	0		0	0
晋文琦	独立董事	女	57	2011年5月30日	2013年12月13日	0	0	0		2	0

	事				日						
纪卫群	独立董 事	男	58	2011年5月30日	2013年12月13 日	0	0	0		2	0
梁坤	独立董 事	女	42	2011年5月30日	2013年12月13 日	0	0	0		2	0
皮溅清	监事	男	49	2011年5月30日	2014年1月6日	0	0	0		37.8	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	543.2	57.8

宋建波：2001年9月至今任公司董事长。

宋晓：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：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。

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。

熊柏青：2003年3月至今，任北京有色金属研究总院副院长；2005年1月至今，任北京有色金属研究总院有色金属材料制备加工国家重点实验室主任；2013年12月13日至今任公司独立董事

张焕平：2001年12月至今任山东省注册会计师协会副秘书长，2013年12月13日至今任公司独立董事

刘嘉厚：2007年至今任滨化集团股份有限公司独立董事，2010年至今任山东旭鑫机械股份有限公司独立董事，2009年至今任朗源股份有限公司独立董事，2013年12月13日至今任公司独立董事

吕正风：2007年6月至今任烟台南山铝业新材料有限公司总经理；2007年12月13日至今任公司监事。

刘福京：2007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。

袁晓东：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。

隋荣庆：2007年9月至今任公司人力资源部部长。2013年2月25日任公司职工监事，2014年1月6日任公司监事会主席。

赵亮：2006 年 9 月至今任公司项目办主任，2014 年 1 月 25 日至今任公司监事

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。

韩燕红：1999 年 6 月至今任公司总会计师。

隋冠男：2006 年 8 月至 2013 年 3 月 18 日任证券事务代表，2013 年 3 月 18 日至今任公司董事会秘书。

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 17 日任公司董事会秘书。

罗嘉森：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 2013 年 12 月 13 日任公司独立董事

纪卫群：2007 年 12 月 13 日至 2013 年 12 月 13 日任公司独立董事

梁坤：2003 年 8 月至今，任龙口市委党校高级教师；2007 年 12 月 13 日至 2013 年 12 月 13 日任公司独立董事

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 2014 年 1 月 6 日任公司监事兼监事会主席。

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	监事兼财务总监	2012 年 2 月 13 日	2014 年 3 月 30 日

因宋建鹏先生在控股股东单位担任监事及财务总监职务，其薪酬从控股股东处领取，未在上市公司领取薪酬。

(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	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	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 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	烟台南山博文服饰有限公司	董事长兼总经理	2013 年 6 月 21 日	2016 年 6 月 20 日
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	2013 年 11 月 1 日	2016 年 10 月 31 日
宋建波	北京贝塔尼时装有限公司	执行董事	2013 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 26 日
宋建波	菲拉特（北京）贸易有限公司	董事长	2013 年 7 月 19 日	2016 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
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	2013 年 11 月 1 日	2016 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	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
宋建鹏	龙口南山中高协国际训练中心有限公司	监事	2013 年 9 月 7 日	2015 年 9 月 7 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	2013 年 4 月 26 日	2016 年 4 月 26 日
宋晓	山东道恩高分子材料股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 8 日	2016 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
宋昌明	龙口东海船舶代理有限公司	总经理	2013 年 7 月 22 日	2016 年 7 月 22 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 2013 年 3 月 18 日召开的第七届董事会第二十六次会议决议通过的《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九次会议决议通过的《关于监事报酬的议案》，并经公司 2012 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，2013 年度董事报酬为 8-60 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 5-50 万元之间。公司监事的报酬为 5-50 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、监事和高级管理人实际获得报酬共 601 万元（税前）其中在上市公司领取报酬 543.2 万元（税前）；在控股股东处领取报酬 57.8 万元（税前）

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
罗嘉森	董事	离任	工作调动
邢美敏	董事会秘书	离任	个人原因辞职
皮溅清	监事	离任	工作调动
纪卫群	独立董事	离任	到期卸任
晋文琦	独立董事	离任	到期卸任
梁坤	独立董事	离任	到期卸任

熊柏青	独立董事	聘任	股东大会选举
张焕平	独立董事	聘任	股东大会选举
刘嘉厚	独立董事	聘任	股东大会选举
隋冠男	董事会秘书	聘任	董事会聘任
赵亮	监事	聘任	股东大会选举
韩培滨	董事、副总经理	聘任	股东大会选举

五、 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		9,916
主要子公司在职员工的数量		3,895
在职员工的数量合计		13,811
专业构成		
专业构成类别		专业构成人数
生产人员		11,359
销售人员		266
技术人员		1,276
财务人员		48
行政人员		862
教育程度		
教育程度类别		数量(人)
本科及以上学历		927
专科		3,167
中专及以下		9,717
合计		13,811

(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。

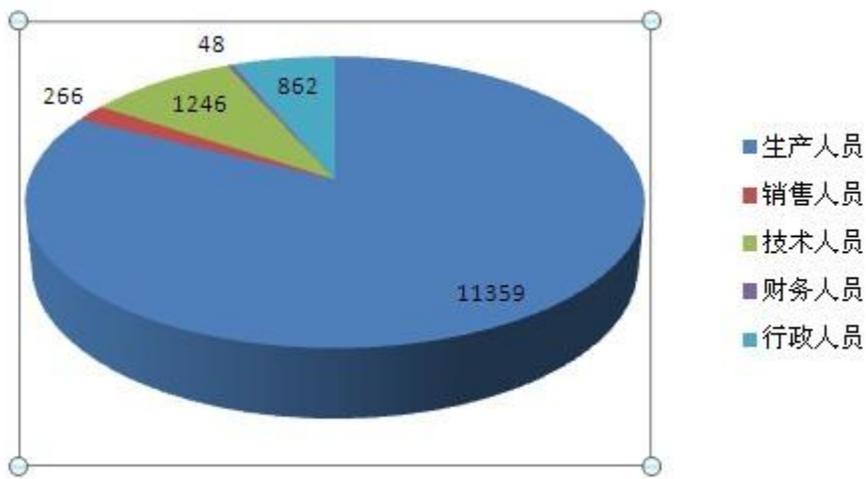
(三) 培训计划

(1) 各单位牵头抓技术及操作培训，组织各部门、车间落实。形式多样，以“师带徒”为主，针对技术人员的培养推动“卓越工程师计划”

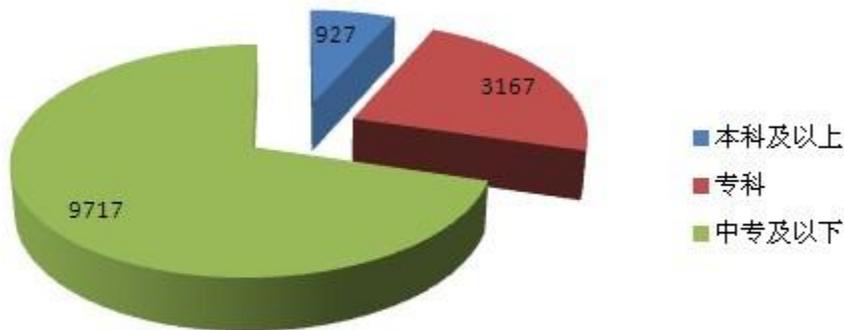
(2) 坚持抓职业技能提升培训，实现员工持证上岗。

(3) 根据员工的综合素质及专业点不同，分厂级干部、车间主任、专业工程师、基层员工等层级，有针对性地开发课程、授课。

(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。

公司对内部机构设置、岗位职责权限的设置和履行情况进行了审核和监督：在部门职能与岗位职责方面，确保不存在关键职能缺失的现象，尤其避免不相容职务未分离的情况存在；在权限方面，确保不存在越权或权限缺位的行为发生。为更规范地执行组织机构设置，公司梳理并完善了组织机构架构图、各职能部门的主要职责权限指引，以及关键业务的流程图和流程说明。报告期内，公司对《章程》、《募集资金使用管理办法》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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 2 月 26 日	关于部分董事变动的议案、山东南山铝业股份有限公司募集资金使用管理办法（2013 年修订）。	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 2 月 27 日
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 10 日	2012 年度董事会工作报告、2012 年度监事会工作报告、2012 年度总经理工作报告、2012 年度独立董事述职报告、2012 年度财务决算报告、2012 年度利润分配预案、2012 年年度报告正文及摘要、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“2013 年度综合服务协议附表”并预计 2013 年日常关联交易额度的议案、2013 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续签《委托加工协议》并预计 2013 年委托加工费的议案、关于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	2013 年 4 月 11 日

2013 年第二次临时股东大会	2013 年 7 月 18 日	关于变更公司经营范围的议案、山东南山铝业股份有限公司章程修订案、关于聘请 2013 年度外部审计机构及内控审计机构的议案。	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 7 月 19 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 13 日	独立董事换届选举及提名公司第七届董事会独立董事候选人的议案、关于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	2013 年 12 月 14 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	15	15	10	0	0	否	1
宋晓	否	15	15	0	0	0	否	3
程仁策	否	15	15	0	0	0	否	4
宋建鹏	否	15	15	0	0	0	否	4
宋昌明	否	15	15	0	0	0	否	4
韩培滨	否	11	11	0	0	0	否	3
罗嘉森	否	4	4	0	0	0	否	1
熊柏青	是	2	2	0	0	0	否	0
张焕平	是	2	2	0	0	0	否	0
刘嘉厚	是	2	2	0	0	0	否	0
晋文琦	是	13	13	0	0	0	否	4
纪卫群	是	13	13	0	0	0	否	4
梁坤	是	13	13	0	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(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的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。按照公司年报审计相关规定,审计委员会在公司 2013 年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排；督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认。审计委员经认真调查与筛选，向董事会提交《关于山东南山铝业股份有限公司聘请 2013 年度外部审计机构的议案》，建议聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

为公司 2013 年度外部审计机构，并对聘任会计师事务所工作进行监督。按照相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管部门的有关规定和要求，对公司 2013 年度内部控制工作的进行及成果进行评估。对公司控股股东及关联方的资金往来情况进行专项审核，全面了解和审核公司及子公司与控股股东及关联方的经营性、非经营性资金往来情况，并出具审核意见。

2、报告期内，战略委员会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。依据《中华人民共和国公司法》及有关法律、法规的规定，积极参与公司战略决策，报告期内，战略委员会共召开会议三次，为公司重大项目投资提供了审慎、合理的建议。

3、报告期内，根据《公司董事会提名委员会工作制度》提名委员会提名公司董事一名，对新一届独立董事任职资格、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、报告期内，公司第七届董事会薪酬与考核委员会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酬金由股东大会决定，公司根据绩效考核结果，奖优罚劣，建立有效的企业激励机制，发挥高级管理人员和技术骨干的核心作用。

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

1、 董事会关于内部控制责任的声明

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

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：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。

2、 内部控制制度建设情况及建立财务报告内部控制的依据

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，成立内部控制评价工作小组，建立了整体有效的内部控制体系，对公司截至 2013 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价，并编制内部控制评价报告。公司内部控制自我评价报告详见 2014 年 3 月 20 日登载于上海证券交易所网站的《山东南山铝业股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。

公司聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见 2014 年 3 月 20 日登载于上海证券交易所网站的《内部控制审计报告》。内部控制审计报告详见附件。

三、 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，公司保留追究其责任的权利。”

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，公司因通过高新企业复审，2012 年度所得税调整，影响 2012 年度已公告的归属母公司净利润 3954.20 万元。详见《山东南山铝业股份有限公司会计差错更正公告》。本次会计差错的产生是因地方税务部门对相关税收优惠政策的认定时间晚于公司出具 2012 年度财务报告时间所致，所以不存在上述规定中需要对相关责任人进行追究的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师刘学伟、姜峰审计，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

和信审字(2014)第000036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（以下简称南山铝业公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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公司管理层的责任，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，南山铝业公司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公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:刘学伟

中国·济南

中国注册会计师:姜 峰

2014 年 3 月 18 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:山东南山铝业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	注 7.1	4,142,958,171.06	7,474,663,795.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注 7.2	1,174,725,947.93	870,201,766.06
应收账款	注 7.3	440,009,991.53	650,474,443.46
预付款项	注 7.5	879,612,685.26	326,948,263.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注 7.4	113,005,989.97	142,779,596.32
买入返售金融资产			
存货	注 7.6	3,431,695,104.53	3,111,841,241.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注 7.7	3,267,120,000.00	
流动资产合计		13,449,127,890.28	12,576,909,106.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注 7.9	230,226,209.36	200,698,970.25
投资性房地产			
固定资产	注 7.10	11,655,984,346.16	11,611,098,209.83
在建工程	注 7.11	2,397,223,946.77	1,786,795,546.56
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	注 7.12	1,516,055,773.70	1,550,831,075.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		68,278,990.79	30,043,030.01
递延所得税资产		112,038,437.07	80,910,561.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,979,807,703.85	15,260,377,393.62
资产总计		29,428,935,594.13	27,837,286,500.01

流动负债：			
短期借款	注 7. 16	1,668,604,843.20	1,434,291,092.85
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	注 7. 17	380,175.00	2,489,225.00
应付票据	注 7. 18	443,795,577.36	124,500,000.00
应付账款	注 7. 19	1,486,074,626.09	1,374,386,579.74
预收款项	注 7. 20	170,994,054.29	285,184,419.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注 7. 21	175,967,131.05	149,596,899.35
应交税费	注 7. 22	385,868,694.50	245,564,369.14
应付利息	注 7. 23	47,430,022.68	47,338,327.17
应付股利	注 7. 24	6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款	注 7. 25	223,512,430.78	224,605,079.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	注 7. 26	116,000,000.00	83,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,724,734,852.44	3,977,063,289.06
非流动负债：			
长期借款	注 7. 27	275,000,000.00	246,000,000.00
应付债券	注 7. 28	5,322,144,601.34	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	注 7. 29	177,004,565.64	175,728,226.83
非流动负债合计		5,774,149,166.98	5,604,004,248.60
负债合计		10,498,884,019.42	9,581,067,537.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注 7. 30	1,934,169,114.00	1,934,154,495.00
资本公积	注 7. 31	9,744,966,331.20	9,744,894,073.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	注 7. 32	529,419,123.46	474,268,743.22
一般风险准备			
未分配利润	注 7. 33	5,182,644,240.59	4,676,268,463.77
外币报表折算差额	注 7. 33	-84,500,247.91	-36,906,510.91
归属于母公司所有者权益合计		17,306,698,561.34	16,792,679,265.07
少数股东权益		1,623,353,013.37	1,463,539,697.28
所有者权益合计		18,930,051,574.71	18,256,218,962.35
负债和所有者权益总计		29,428,935,594.13	27,837,286,500.01

法定代表人：宋建波

主管会计工作负责人：宋建波

会计机构负责人：韩燕红

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:山东南山铝业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,765,882,336.31	6,744,731,505.68
交易性金融资产			
应收票据		354,543,009.95	874,622,188.66
应收账款	注 14.1	169,520,034.81	338,032,209.02
预付款项		724,340,460.78	172,977,775.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注 14.2	1,503,640,560.53	7,902,527,663.17
存货		1,213,030,312.64	1,193,872,374.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,267,120,000.00	
流动资产合计		9,998,076,715.02	17,226,763,716.29
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		4,067,177,180.50	3,467,921,441.39
投资性房地产			
固定资产		6,471,936,636.64	6,711,151,411.95
在建工程		1,701,926,672.43	954,740,144.64
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		1,047,743,050.37	1,071,911,809.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		47,749,095.58	28,533,770.49
递延所得税资产		35,332,921.24	17,503,158.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,371,865,556.76	12,251,761,736.52
资产总计		23,369,942,271.78	29,478,525,452.81
流动负债:			
短期借款		1,109,942,655.39	1,245,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		70,000,000.00	120,000,000.00
应付账款		877,644,846.05	948,959,800.59
预收款项		138,565,812.97	228,729,568.66

应付职工薪酬		128,717,660.10	116,888,140.60
应交税费		284,807,337.52	159,739,343.64
应付利息		47,247,828.90	46,679,191.66
应付股利			
其他应付款		221,895,617.08	6,648,359,449.40
一年内到期的非流动负债		116,000,000.00	83,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,994,821,758.01	9,597,355,494.55
非流动负债：			
长期借款		275,000,000.00	246,000,000.00
应付债券		5,322,144,601.34	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		90,159,562.80	84,568,148.15
非流动负债合计		5,687,304,164.14	5,512,844,169.92
负债合计		8,682,125,922.15	15,110,199,664.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,934,169,114.00	1,934,154,495.00
资本公积		9,744,966,331.20	9,744,894,073.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		529,419,123.46	474,268,743.22
一般风险准备			
未分配利润		2,479,261,780.97	2,215,008,476.13
所有者权益（或股东权益）合计		14,687,816,349.63	14,368,325,788.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,369,942,271.78	29,478,525,452.81

法定代表人：宋建波

主管会计工作负责人：宋建波

会计机构负责人：韩燕红

合并利润表
2013 年 1—12 月 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注 7.34	14,524,516,126.58	14,869,600,075.08
其中：营业收入		14,524,516,126.58	14,869,600,075.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注 7.34	13,405,207,019.52	13,903,610,195.58
其中：营业成本		12,332,139,378.04	12,979,218,661.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	注 7.35	72,260,207.89	54,038,102.74
销售费用	注 7.36	288,802,725.65	307,888,134.69
管理费用	注 7.37	439,716,301.85	400,578,859.74
财务费用	注 7.38	90,062,193.96	69,854,344.91
资产减值损失		182,226,212.13	92,032,091.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	注 7.39	-380,175.00	-2,489,225.00
投资收益（损失以“－”号填列）	注 7.40	24,691,939.11	17,051,475.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,527,239.11	24,741,450.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,143,620,871.17	980,552,130.05
加：营业外收入	注 7.42	45,270,173.46	26,854,499.20
减：营业外支出	注 7.43	24,336,661.20	22,714,682.32
其中：非流动资产处置损失		23,730,426.27	21,224,141.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,164,554,383.43	984,691,946.93
减：所得税费用	注 7.44	258,563,793.00	157,410,514.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		905,990,590.43	827,281,432.68
归属于母公司所有者的净利润		793,626,274.34	730,408,119.59
少数股东损益		112,364,316.09	96,873,313.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	注 7.45	0.41	0.38
（二）稀释每股收益	注 7.45	0.41	0.38
七、其他综合收益	注 7.46	-47,593,737.00	-1,074,604.61
八、综合收益总额		858,396,853.43	826,206,828.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		746,032,537.34	729,333,514.98
归属于少数股东的综合收益总额		112,364,316.09	96,873,313.09

法定代表人：宋建波

主管会计工作负责人：宋建波

会计机构负责人：韩燕红

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注 14.4	16,617,026,516.54	16,342,477,523.60
减：营业成本	注 14.4	15,361,470,635.52	15,248,607,497.35
营业税金及附加		44,974,565.76	34,865,672.33
销售费用		119,869,167.08	140,750,651.37
管理费用		220,346,795.37	273,402,196.22
财务费用		59,498,611.22	54,201,793.29
资产减值损失		185,533,211.95	70,185,700.09
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）	注 14.5	29,527,239.11	24,741,450.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,527,239.11	24,741,450.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		654,860,768.75	545,205,463.50
加：营业外收入		29,643,104.03	16,918,612.21
减：营业外支出		23,426,720.74	18,000,486.03
其中：非流动资产处置损失		23,426,720.74	16,560,430.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		661,077,152.04	544,123,589.68
减：所得税费用		109,573,349.68	82,229,441.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		551,503,802.36	461,894,148.63
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		551,503,802.36	461,894,148.63

法定代表人：宋建波

主管会计工作负责人：宋建波

会计机构负责人：韩燕红

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,755,438,711.61	16,552,489,448.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		213,343,839.32	213,944,418.65
收到其他与经营活动有关的现金	注 7.47	109,903,085.56	63,048,010.92
经营活动现金流入小计		17,078,685,636.49	16,829,481,878.50
购买商品、接受劳务支付的现金		13,951,984,490.34	14,001,673,895.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		596,038,555.95	507,762,904.81
支付的各项税费		685,540,407.17	595,496,425.22
支付其他与经营活动有关的现金	注 7.47	434,839,067.56	419,570,420.16
经营活动现金流出小计		15,668,402,521.02	15,524,503,645.24
经营活动产生的现金流量净额		1,410,283,115.47	1,304,978,233.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		63,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,267,060.62	706,494.24
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	注 7.47	2,631,383,003.54	70,090,000.00
投资活动现金流入小计		2,724,650,064.16	70,796,494.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,359,687,305.66	2,577,662,957.09
投资支付的现金		63,000,000.00	19,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	注 7.47	3,271,955,300.00	2,500,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,694,642,605.66	5,096,662,957.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,969,992,541.50	-5,025,866,462.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		46,581,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		46,581,400.00	
取得借款收到的现金		2,420,242,450.51	1,721,011,355.39
发行债券收到的现金			5,923,535,800.00
收到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		2,466,823,850.51	8,100,720,255.39
偿还债务支付的现金		2,123,928,700.16	1,796,488,716.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		547,551,675.47	298,520,191.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注 7.47	37,043,800.00	78,156,200.00
筹资活动现金流出小计		2,708,524,175.63	2,173,165,107.60
筹资活动产生的现金流量净额		-241,700,325.12	5,927,555,147.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,227,364.28	6,730,761.11
五、现金及现金等价物净增加额		-816,637,115.43	2,213,397,679.31
加：期初现金及现金等价物余额		4,528,469,662.36	2,315,071,983.05
六、期末现金及现金等价物余额	注 7.48	3,711,832,546.93	4,528,469,662.36

法定代表人：宋建波

主管会计工作负责人：宋建波

会计机构负责人：韩燕红

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,810,622,704.83	18,413,074,674.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,122,324.51	60,500,172.47
经营活动现金流入小计		18,890,745,029.34	18,473,574,846.82
购买商品、接受劳务支付的现金		16,808,099,415.37	16,369,034,840.02
支付给职工以及为职工支付的现金		414,040,216.34	366,611,600.23
支付的各项税费		331,908,271.08	280,573,231.95
支付其他与经营活动有关的现金		193,827,179.50	519,489,994.88
经营活动现金流出小计		17,747,875,082.29	17,535,709,667.08
经营活动产生的现金流量净额		1,142,869,947.05	937,865,179.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		63,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,623,520.91	407,236.51
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		2,628,383,003.54	65,090,000.00
投资活动现金流入小计		2,696,006,524.45	65,497,236.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		882,058,830.02	1,779,044,775.15
投资支付的现金		632,728,500.00	218,000,000.00
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		3,267,120,000.00	2,500,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,781,907,330.02	4,497,044,775.15
投资活动产生的现金流量净额		-2,085,900,805.57	-4,431,547,538.64
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,354,942,655.39	1,295,000,000.00
发行债券收到的现金			5,923,535,800.00
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		1,354,942,655.39	7,318,535,800.00
偿还债务支付的现金		1,428,000,000.00	1,130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		538,047,694.10	275,868,232.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,966,047,694.10	1,405,868,232.98
筹资活动产生的现金流量净额		-611,105,038.71	5,912,667,567.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-21.08
五、现金及现金等价物净增加额		-1,554,135,897.23	2,418,985,187.04
加: 期初现金及现金等价物余额		4,035,361,823.12	1,616,376,636.08
六、期末现金及现金等价物余额		2,481,225,925.89	4,035,361,823.12

法定代表人: 宋建波

主管会计工作负责人: 宋建波

会计机构负责人: 韩燕红

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股)	资本公积	减:库	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99			469,248,273.62		4,641,746,931.93	-36,906,510.91	1,463,539,697.28	18,216,676,960.91
加:会计政策变更										
前期差错更正					5,020,469.60		34,521,531.84			39,542,001.44
其他										
二、本年初余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99			474,268,743.22		4,676,268,463.77	-36,906,510.91	1,463,539,697.28	18,256,218,962.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	14,619.00	72,257.21			55,150,380.24		506,375,776.82	-47,593,737.00	159,813,316.09	673,832,612.36
(一)净利润							793,626,274.34		112,364,316.09	905,990,590.43
(二)其他综合收益								-47,593,737.00		-47,593,737.00
上述(一)和(二)小计							793,626,274.34	-47,593,737.00	112,364,316.09	858,396,853.43
(三)所有者投入和减少资本	14,619.00	85,232.82							47,449,000.00	47,548,851.82
1.所有者投入资本	14,619.00	85,232.82							47,449,000.00	47,548,851.82
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					55,150,380.24		-287,250,497.52			-232,100,117.28
1.提取盈余公积					55,150,380.24		-55,150,380.24			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-232,100,117.28			-232,100,117.28
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				49,899,064.82						49,899,064.82
2.本期使用				49,899,064.82						49,899,064.82
(七)其他		-12,975.61								-12,975.61
四、本期末余额	1,934,169,114.00	9,744,966,331.20			529,419,123.46		5,182,644,240.59	-84,500,247.91	1,623,353,013.37	18,930,051,574.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股)	资本公积	减:库	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	其他		
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	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	1,366,666,384.19	16,852,599,235.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		770,828,348.01			46,189,414.86		490,803,255.23	-1,074,604.61	96,873,313.09	1,403,619,726.58
(一) 净利润							730,408,119.59		96,873,313.09	827,281,432.68
(二) 其他综合收益								-1,074,604.61		-1,074,604.61
上述(一)和(二)小计							730,408,119.59	-1,074,604.61	96,873,313.09	826,206,828.07
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					46,189,414.86		-239,604,864.36			-193,415,449.50
1. 提取盈余公积					46,189,414.86		-46,189,414.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-193,415,449.50			-193,415,449.50
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				48,079,167.0						48,079,167.01
2. 本期使用				48,079,167.0						48,079,167.01
(七) 其他		770,828,348.01								770,828,348.01
四、本期期末余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99			474,268,743.22		4,676,268,463.77	-36,906,510.91	1,463,539,697.28	18,256,218,962.35

法定代表人: 宋建波

主管会计工作负责人: 宋建波

会计机构负责人: 韩燕红

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99			469,248,273.62		2,169,824,249.72	14,318,121,092.33
加:会计政策变更								
前期差错更正					5,020,469.60		45,184,226.41	50,204,696.01
其他								
二、本年初余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99			474,268,743.22		2,215,008,476.13	14,368,325,788.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,619.00	72,257.21			55,150,380.24		264,253,304.84	319,490,561.29
(一)净利润							551,503,802.36	551,503,802.36
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							551,503,802.36	551,503,802.36
(三)所有者投入和减少资本	14,619.00	85,232.82						99,851.82
1.所有者投入资本	14,619.00	85,232.82						99,851.82
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					55,150,380.24		-287,250,497.52	-232,100,117.28
1.提取盈余公积					55,150,380.24		-55,150,380.24	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-232,100,117.28	-232,100,117.28
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他		-12,975.61						-12,975.61
四、本期期末余额	1,934,169,114.00	9,744,966,331.20			529,419,123.46		2,479,261,780.97	14,687,816,349.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,934,154,495.00	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、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		770,828,348.01			46,189,414.86		222,289,284.27	1,039,307,047.14
(一)净利润							461,894,148.63	461,894,148.63
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							461,894,148.63	461,894,148.63
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					46,189,414.86		-239,604,864.36	-193,415,449.50
1.提取盈余公积					46,189,414.86		-46,189,414.86	
2.提取一般风险准备							-193,415,449.50	-193,415,449.50
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.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、本期末余额	1,934,154,495.00	9,744,894,073.99			474,268,743.22		2,215,008,476.13	14,368,325,788.34

法定代表人: 宋建波

主管会计工作负责人: 宋建波

会计机构负责人: 韩燕红

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 2,794,771,000.00 元转增股本,2008 年转股 651 股,2009 年转股 331,918,631 股,合计转股 331,919,282 股,其余可转换公司债券 5,229,000.00 元由公司赎回,公司新增股本 331,919,282.00 元,公司股本变更为 1,650,714,495.00 元。

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

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

公司所处行业: 公司属于有色金属压延加工业。

公司经营范围:

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；燃气灶具、金属材料、机械设备销售；铝合金压力加工工程和技术研究开发、技术咨询、技术服务；检验测试。

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：

（一） 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。

（二） 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。

（三） 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。

（四） 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并会计处理方法

1.1 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。

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。

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。

2. 非同一控制下企业合并会计处理方法

2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

(1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

(2) 通过多次交易分步实现的企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行处理：

A. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

B. 在合并报表中，对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。(3) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

2.3 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。(1) 购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。(2) 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合

并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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

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

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

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

5. 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计

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

6.少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1.初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

2.资产负债表日折算

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

3.外币财务报表的折算

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

(九) 金融工具：

1.金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融资产的分类和计量

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

3. 金融资产减值准备的计提

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

3.2 金融资产减值损失的计量方法：

3.2.1 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

3.2.2 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，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，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。已单项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。

3.2.3 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减值时，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。

3.2.4 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

4. 金融负债的分类和计量

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

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

5. 金融工具公允价值的确定方法

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

6. 金融资产转移确认依据和计量

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。

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

(十一) 存货:

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

公司存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所

和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式进行初始计量：

1.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。

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。

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。

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。

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。

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。

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

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

2、 后续计量及损益确认方法

1.后续计量

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

2.损益确认方法

2.1 采用成本法核算的长期股权投资

(1)对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

2.2 采用权益法核算的投资

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

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

(2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

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

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

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

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

(2) 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

(3) 与被投资单位之间发生重要交易。

(4) 向被投资单位派出管理人员。

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的

市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

(十三) 投资性房地产：

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

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

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

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

4.1 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。

4.2 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。

5、 其他说明

5.1 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。

5.2 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。

5.3 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。

5.4 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。

(十五) 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。

(十六) 借款费用：

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

2. 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(1)资产支出已经发生，资产支出包括

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

(十七) 无形资产：

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

2. 无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，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。

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

4. 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以

完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 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。

(十九) 预计负债：

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

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

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

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。

2、 权益工具公允价值的确定方法

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。

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。

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。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

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。

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)。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

(二十一) 回购本公司股份：

1. 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

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

2. 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

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

(二十二) 收入：

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

的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

确认销售商品收入的具体标准：下列商品销售，按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

(1) 销售商品采用托收承付方式的，在办妥托收手续时确认收入；

(2) 销售商品采用预收款方式的，在发出商品时确认收入，预收的货款确认为负债；

(3) 销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时确认收入。如果安装程序比较简单，在发出商品时确认收入；

(4) 销售商品采用以旧换新方式的，销售的商品按照销售商品收入确认条件确认收入，回收的商品作为购进商品处理；

(5) 销售商品采用支付手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入；

(6) 公司出口产品按报关单注明出口日期确认收入。

2. 本公司提供的劳务在同时满足：

(1) 收入的金额能够可靠计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

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

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

(二十三) 政府补助：

1.政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

1.1 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

1.2 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

3.1 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

3.2 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

3.3 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

3.4 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

4.与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

5.已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

1. 融资租赁

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

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

2. 经营租赁

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

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

(二十六) 持有待售资产：

1. 公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能

在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

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

3.符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
由于所得税税率变动引起相关科目的调整	第七届董事会第三十八次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过	递延所得税资产	-22,331,466.60
由于所得税税率变动引起相关科目的调整	第七届董事会第三十八次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过	应交税费	-61,873,468.04
由于所得税税率变动引起相关科目的调整	第七届董事会第三十八次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过	盈余公积	5,020,469.60
由于所得税税率变动引起相关科目的调整	第七届董事会第三十八次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过	未分配利润	34,521,531.84
由于所得税税率变动引起相关科目的调整	第七届董事会第三十八次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过	所得税费用	-39,542,001.44

2、 未来适用法

无

(二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1.前期会计差错更正说明：

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《关于保利民爆济南科技有限公司等 322 家企业通过高新技术企业复审的通知》(鲁科高字[2013]33 号),公司已通过高新技术企业复审(证书编号:GF201237000009),资格有效期为三年,企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

公司于 2013 年 3 月 20 日公告 2012 年度财务报表。截止公司 2012 年度财务报表公告日,龙口市地方税务局尚未就公司 2012 年度的所得税税率的优惠进行认定,公司按 25%的所得税税率确认所得税费用和递延所得税资产。

龙口市地方税务局 2013 年 5 月 24 日对公司核准了关于公司的《国家重点扶持的高新技术企业减免税备案表》,认定公司 2012 年度企业所得税税率为 15%。

报告期内,除上述事项外公司无前期会计差错更正。

2. 资产减值

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

2.2 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。

2.3 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。

2.4 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

3、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。

4、职工薪酬

4.1 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。

4.2 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。

4.3 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。

五、 税项：

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	17%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%等
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（除蒸汽产品按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《关于保利民爆济南科技有限公司等 322 家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字[2013]33 号），公司已通过高新技术企业复审（证书编号:GF201237000009），资格有效期为三年，企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

公司控股子公司—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%，自 2013 年度按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税；公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司、烟台南山铝业新材料有限公司、北京南山航空材料研究院有限责任公司按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税；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

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台南山铝业新材料有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产各种铝合金热轧卷	76000000美元	生产各种铝合金热轧卷	442530000		75	75	是	352747500		
龙口南山铝业延新材料有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产新型合金产品	84136000美元	生产新型合金产品	516240000		75	75	是	473351600		
北京南山航空材料研究院有限责任公司	控股子公司	北京市海淀区	工程和技术研究与试验发展;技术转让、技术咨询、技术服务,技术检测;销售金属材料、机械设备	50000000	工程和技术研究与试验发展;技术转让、技术咨询、技术服务,技术检测;销售金属材料、机械设备	40000000		80	80	是	7816600		
山东南山科学技术研究院	全资子公司	山东省龙口市	高新技术项目的研究开发、成果转化等	3000000	高新技术项目的研究开发、成果转化等	3000000		100	100	是			
烟台锦泰国际贸易有限公司	全资子公司	山东省龙口市	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等	100000000	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等	100000000		100	100	是			
南山铝业澳大利亚有限公司	全资子公司	澳大利亚新威士	销售铝板、铝箔等产品	100澳元	销售铝板、铝箔等产品	139050000		100	100	是			
南山美国有限公司	全资子公司	美国芝加哥	销售铝板、铝箔等产品	1美元	销售铝板、铝箔等产品	163920000		100	100	是			
南山铝业新加坡有限公司	全资子公司	新加坡	铝制品贸易	39800000美元	铝制品贸易	252780000		100	100	是			
南山美国先进铝技术有限责任公司	全资子公司	美国菲叶特市	高端铝合金型材的生产、研发、销售及进出口业务	1美元	高端铝合金型材的生产、研发、销售及进出口业务	1413650000		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
龙口东海氧化铝有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产销售冶金级氧化铝	97,000,000 美元	生产销售冶金级氧化铝	588,100,000		75	75	是	646,709,000		
烟台东海铝箔有限公司	控股子公司	山东省龙口市	生产销售高精度铝箔产品	36,000,000 美元	生产销售高精度铝箔产品	177,670,000		75	75	是	106,351,200		

3、 报告期内本公司拥有的联营公司情况

联营公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例	合计表决权比例
南山集团财务有限公司	山东省龙口市	80,000万元	吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款等	16,800万元	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

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	2,510,476.49	/	/	1,271,579.38
人民币	/	/	2,418,273.33	/	/	1,248,833.17
美元	3,969.00	6.0969	24,198.60	3,618.84	6.2855	22,746.21
澳元	12,523.63	5.4301	68,004.56			
银行存款：	/	/	2,164,802,126.53	/	/	6,852,591,000.16
人民币	/	/	1,868,267,650.55	/	/	6,691,592,158.70
美元	38,870,634.75	6.0969	236,990,373.04	23,326,529.47	6.2855	146,618,900.96
欧元	14,436.54	8.4189	121,539.79	2,087.43	8.3176	17,362.41
澳元	3,659,699.37	5.4301	19,872,533.55	2,197,356.00	6.5363	14,362,578.02
日元	1.00	0.0578	0.06	1.00	0.0730	0.07
新加坡元	8,269,912.50	4.7824	39,550,029.54			
其他货币资金：	/	/	1,975,645,568.04	/	/	620,801,215.59
人民币	/	/	1,944,376,354.33	/	/	442,955,834.51
美元	5,128,707.00	6.0969	31,269,213.71	28,294,547.94	6.2855	177,845,381.08
合计	/	/	4,142,958,171.06	/	/	7,474,663,795.13

1.报告期末公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2.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、保证金存款。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,139,056,088.84	857,284,919.72
商业承兑汇票	35,669,859.09	12,916,846.34
合计	1,174,725,947.93	870,201,766.06

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波华扬铝业科技有限公司	2013年10月24日	2014年1月28日	19,140,000.00	
成都宝钢制罐有限公司	2013年10月12日	2014年2月10日	16,210,405.82	
中粮包装（成都）有限公司	2013年12月10日	2014年3月10日	12,000,000.00	
杭州中粮制罐有限公司	2013年10月10日	2014年1月15日	10,000,000.00	
济南联合制罐有限公司	2013年8月2日	2014年2月2日	10,000,000.00	
合计	/	/	67,350,405.82	/

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				

青岛中集冷藏箱制造有限公司	2013 年 10 月 30 日	2014 年 2 月 19 日	12,415,237.20	
青岛中集冷藏箱制造有限公司	2013 年 10 月 30 日	2014 年 2 月 19 日	12,415,237.20	
青岛中集冷藏箱制造有限公司	2013 年 10 月 30 日	2014 年 2 月 19 日	12,415,237.20	
烟台南山铝业新材料有限公司	2013 年 12 月 13 日	2014 年 4 月 18 日	10,000,000.00	
烟台南山铝业新材料有限公司	2013 年 12 月 13 日	2014 年 4 月 18 日	10,000,000.00	
合计	/	/	57,245,711.60	/

- 1、公司为办理银行承兑汇票而向南山集团财务公司质押 520,150,236.43 元应收票据。
- 2、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、公司报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	490,161,825.34	100.00	50,151,833.81	10.23	723,851,939.93	100.00	73,377,496.47	10.14
组合小计	490,161,825.34	100.00	50,151,833.81	10.23	723,851,939.93	100.00	73,377,496.47	10.14
合计	490,161,825.34	/	50,151,833.81	/	723,851,939.93	/	73,377,496.47	/

应收账款—外币应收账款

项 目	2013.12.31			2012.12.31		
	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	16,266,591.64	6.0969	99,175,782.57	15,115,545.40	6.2855	95,008,760.61
澳元	148,079.64	5.4301	804,087.25	1,352,906.00	6.5363	8,842,999.49
欧元	0.16	8.4189	1.35			
合 计			99,979,871.17			103,851,760.10

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	472,605,516.62	96.42	47,260,551.68	704,007,083.59	97.25	70,400,708.36
1 年以内小计	472,605,516.62	96.42	47,260,551.68	704,007,083.59	97.25	70,400,708.36
1 至 2 年	12,399,592.39	2.53	1,859,938.86	19,843,663.36	2.74	2,976,549.51

2 至 3 年	5,156,716.33	1.05	1,031,343.27	1,192.98	0.01	238.60
合计	490,161,825.34	100.00	50,151,833.81	723,851,939.93	100.00	73,377,496.47

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

1.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。

2.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。

3.报告期内公司无实际核销的应收账款。

4.公司子公司南山美国有限公司通过出让应收账款债权及相关权利取得保理融资 8,968,938.00 美元（折人民币 54,682,718.09 元）。截止 2013 年 12 月 31 日，附有追索权出让的应收账款金额为 11,211,160.22 美元（折人民币 68,353,322.75 元）。

5.报告期末公司应收其他关联方公司款项明细见附注-关联方应收款项。

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

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

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Anheuser-Busch,Inc.	非关联方	69,538,184.84	1 年以内	14.19
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	非关联方	62,488,166.72	1 年以内	12.75
青岛中集冷藏箱制造有限公司	非关联方	31,503,107.46	1 年以内	6.43
珠海三元铝材有限公司	非关联方	18,414,062.62	1 年以内	3.76
国网山东省电力公司烟台供电公司	非关联方	17,482,200.00	1 年以内	3.57
合计	/	199,425,721.64	/	40.70

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	132,863,233.07	100.00	19,857,243.10	14.95	161,080,340.24	100.00	18,300,743.92	11.36
组合小计	132,863,233.07	100.00	19,857,243.10	14.95	161,080,340.24	100.00	18,300,743.92	11.36
合计	132,863,233.07	/	19,857,243.10	/	161,080,340.24	/	18,300,743.92	/

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

2.报告期内公司无核销其他应收款的情况。

3.报告期末公司应收其他关联方公司款项明细见附注-关联方应收款项。

4.报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

5.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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	97,835,035.06	73.64	9,783,503.50	134,802,142.24	83.69	13,480,214.22
1 年以内小计	97,835,035.06	73.64	9,783,503.50	134,802,142.24	83.69	13,480,214.22
1 至 2 年	8,750,000.01	6.59	1,312,500.00	8,750,198.00	5.43	1,312,529.70
2 至 3 年	8,750,198.00	6.59	1,750,039.60	17,516,000.00	10.87	3,503,200.00
3 年以上	17,528,000.00	13.18	7,011,200.00	12,000.00	0.01	4,800.00
合计	132,863,233.07	100.00	19,857,243.10	161,080,340.24	100.00	18,300,743.92

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	61,439,636.77	2013 年	46.24
龙口市东海贸易有限公司	非关联方	43,750,000.00	2013 年/2012 年/2011 年/2010 年	32.93
中粮期货经纪公司	非关联方	9,158,448.00	2013 年	6.89
海外子公司应收退税款	非关联方	3,193,264.18	2013 年	2.4
北京外文印刷厂	非关联方	888,519.50	2013 年	0.67
合计	/	118,429,868.45	/	89.13

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	816,841,125.01	92.86	299,408,254.62	91.58
1 至 2 年	48,701,675.85	5.54	27,471,609.35	8.40
2 至 3 年	14,069,884.40	1.60	68,400.00	0.02

合计	879,612,685.26	100.00	326,948,263.97	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中煤能源山东有限公司	非关联方	116,868,544.93	1 年以内	按合同、协议约定结算
SMS Siemag Aktiengesellschaft	非关联方	88,079,488.58	1 年以内	按合同、协议约定结算
辛北尔康机械与成套设备制造有限公司	非关联方	61,629,141.75	1 年以内	按合同、协议约定结算
Cyril Bath Company	非关联方	52,632,470.77	1 年以内	按合同、协议约定结算
安德里茨（中国）有限公司	非关联方	34,335,716.60	1 年以内	按合同、协议约定结算
合计	/	353,545,362.63	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,829,086,124.40	30,589,344.72	1,798,496,779.68	1,553,358,784.65	29,990,632.31	1,523,368,152.34
在产品	759,341,680.28	20,618,232.36	738,723,447.92	763,262,919.50	18,518,411.01	744,744,508.49
库存商品	679,601,698.82	19,209,883.16	660,391,815.66	596,053,272.78	17,159,080.84	578,894,191.94
委托加工物资	234,083,061.27		234,083,061.27	264,834,388.68		264,834,388.68
合计	3,502,112,564.77	70,417,460.24	3,431,695,104.53	3,177,509,365.61	65,668,124.16	3,111,841,241.45

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	29,990,632.31	30,589,344.72		29,990,632.31	30,589,344.72
在产品	18,518,411.01	20,618,232.36		18,518,411.01	20,618,232.36
库存商品	17,159,080.84	19,209,883.16		17,159,080.84	19,209,883.16
合计	65,668,124.16	70,417,460.24		65,668,124.16	70,417,460.24

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	以存货成本与可变现净值孰低计量		
在产品	以存货成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	以存货成本与可变现净值孰低计量		

本公司报告期存货无利息资本化金额。

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他流动资产	3,267,120,000.00	
合计	3,267,120,000.00	

其他流动资产为公司购买的银行理财产品，其中公司使用闲置募集资金购买的理财产品金额为 2,458,900,000.00 元、以开立设备信用证的保证金购买理财产品的金额为 808,220,000.00 元。

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
南山集团财务有限公司	21	21	6,916,173,140.05	5,923,711,705.82	992,461,434.23	255,674,708.85	140,605,900.54
海湾铝业有限公司	14.74	14.74	8,021,689 澳元	2,165,674 澳元	5,856,015 澳元	150,267 澳元	-607,428 澳元
龙口南山中油天然气有限公司	19	19	189,426,344.39	89,519,707.66	99,906,636.73	0	-51,269.39

(九) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
海湾铝业有限公司	41,835,995.21	3,250,546.88		3,250,546.88	28,878,404.07	14.74	14.74
龙口南山中油天然气有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00		19.00	19.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
南山集团财务有限公司	168,000,000.00	178,448,423.37	29,527,239.11	207,975,662.48		63,000,000.00	21.00	21.00

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	15,464,142,010.39	1,055,164,090.22		105,450,092.14	16,413,856,008.47
其中: 房屋及建筑物	4,327,055,919.25	333,325,488.68		38,843,606.49	4,621,537,801.44
机器设备	10,918,341,309.42	713,512,566.80		63,360,595.32	11,568,493,280.90
运输工具	52,104,694.38	2,623,158.29		1,381,740.59	53,346,112.08
电子设备	166,640,087.34	5,702,876.45		1,864,149.74	170,478,814.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	3,852,530,800.56		799,762,418.58	28,412,472.21	4,623,880,746.93
其中: 房屋及建筑物	705,310,292.86		135,458,167.82	3,695,214.17	837,073,246.51
机器设备	3,056,517,386.00		644,316,743.09	23,339,832.22	3,677,494,296.87
运输工具	27,718,085.32		5,475,578.41	443,588.41	32,750,075.32
电子设备	62,985,036.38		14,511,929.26	933,837.41	76,563,128.23
三、固定资产账面净值合计	11,611,611,209.83	/		/	11,789,975,261.54
其中: 房屋及建筑物	3,621,745,626.39	/		/	3,784,464,554.93
机器设备	7,861,823,923.42	/		/	7,890,998,984.03
运输工具	24,386,609.06	/		/	20,596,036.76
电子设备	103,655,050.96	/		/	93,915,685.82
四、减值准备合计	513,000.00	/		/	133,990,915.38
其中: 房屋及建筑物		/		/	60,278,370.72
机器设备		/		/	73,199,544.66
运输工具		/		/	
电子设备	513,000.00	/		/	513,000.00
五、固定资产账面价值合计	11,611,098,209.83	/		/	11,655,984,346.16
其中: 房屋及建筑物	3,621,745,626.39	/		/	3,724,186,184.21
机器设备	7,861,823,923.42	/		/	7,817,799,439.37
运输工具	24,386,609.06	/		/	20,596,036.76
电子设备	103,142,050.96	/		/	93,402,685.82

本期折旧额: 799,762,418.58 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 885,915,010.24 元。

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	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	正在办理	2014 年 12 月 31 日
原料磨主厂房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
隔膜泵房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
蒸发站主控楼	正在办理	2014 年 12 月 31 日

氧化铝办公楼	正在办理	2014 年 12 月 31 日
氧化铝宿舍楼	正在办理	2014 年 12 月 31 日
氧化铝餐厅	正在办理	2014 年 12 月 31 日
常压脱硅及高压泵房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
圆锭熔铸厂房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
10 万吨新型合金材料宿舍楼	正在办理	2014 年 12 月 31 日
10 万吨新型合金材料厂房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
10 万吨新型合金材料餐厅	正在办理	2014 年 12 月 31 日
220KV 变电站厂房	正在办理	2014 年 12 月 31 日

1、 期末根据固定资产可收回金额与账面价值的差额，本期计提 133,477,915.38 元固定资产减值准备。

2、 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。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,397,223,946.77		2,397,223,946.77	1,786,795,546.56		1,786,795,546.56

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
冷轧生产线技改	160,000,000.00	11,692,377.78	280,102.31	11,874,895.37	98	100			自有资金	97,584.72
年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线项目	6,189,860,000.00	170,227,429.24	685,793,631.04	20,340,755.35	28	30	277,113,699.94	202,687,569.18	可转换债券募集资金	835,680,304.93
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	3,218,620,000.00	1,559,281,648.69	686,543,504.45	795,458,815.98	95	97			非公开发行募集资金	1,450,366,337.15
年产 14 万吨大型精密模锻件项目	1,509,500,000.00		55,555,728.89		4	4			自有资金	55,555,728.89
其他		45,594,090.85	68,170,443.77	58,240,543.54					自有资金	55,523,991.08
合计	11,077,980,000.00	1,786,795,546.56	1,496,343,410.46	885,915,010.24	/	/	277,113,699.94	202,687,569.18	/	2,397,223,946.77

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	97%	2014 年 6 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	30%	2015 年 6 月
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	4%	2015 年 10 月

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。

(十二) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,591,278,235.12	1,595,314.85	360,502.88	1,592,513,047.09
土地使用权	1,590,162,416.08		360,502.88	1,589,801,913.20
其他	1,115,819.04	1,595,314.85		2,711,133.89
二、累计摊销合计	40,447,159.53	36,010,113.86	0.00	76,457,273.39
土地使用权	40,340,321.97	35,165,005.75	0.00	75,505,327.72
其他	106,837.56	845,108.11		951,945.67
三、无形资产账面净值合计	1,550,831,075.59	-34,414,799.01	360,502.88	1,516,055,773.70
土地使用权	1,549,822,094.11	-35,165,005.75	360,502.88	1,514,296,585.48
其他	1,008,981.48	750,206.74	0.00	1,759,188.22
四、减值准备合计				0.00
				0.00
				0.00
五、无形资产账面价值合计	1,550,831,075.59	-34,414,799.01	360,502.88	1,516,055,773.70
土地使用权	1,549,822,094.11	-35,165,005.75	360,502.88	1,514,296,585.48
其他	1,008,981.48	750,206.74	0.00	1,759,188.22

本期摊销额: 36,010,113.86 元。

- 1.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。
- 2.土地使用权本期减少额为海外子公司因期末汇率变动造成。

(十三) 长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
启动费	27,278,388.97	38,458,105.22	18,615,089.41		47,121,404.78
装修费	647,517.47	937,876.10	583,461.53		1,001,932.04
大修费	1,255,381.52		627,690.72		627,690.80
热轧轧辊费		27,631,770.99	8,247,822.69		19,383,948.30
其他	861,742.05		717,727.18		144,014.87
合计	30,043,030.01	67,027,752.31	28,791,791.53		68,278,990.79

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

- 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备	11,233,964.89	15,181,584.97
固定资产减值准备	20,098,637.31	76,950.00
待弥补亏损	36,436,197.92	16,699,541.21
递延收益	20,832,689.26	22,485,619.69
合并抵销内部利润	12,779,284.90	15,994,340.64
存货跌价准备	10,562,619.04	9,850,218.62
公允价值变动损益	95,043.75	622,306.25
小计	112,038,437.07	80,910,561.38

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏帐准备	53,643,525.97
固定资产减值准备	133,990,915.38
待弥补亏损	107,165,287.99
递延收益	87,730,757.01
合并抵销内部利润	85,195,232.66
存货跌价准备	70,417,460.24
公允价值变动损益	380,175.00
小计	538,523,354.25

公司报告期末无未确认的递延所得税资产。

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	91,678,240.40		21,669,163.49		70,009,076.91
二、存货跌价准备	65,668,124.16	70,417,460.24		65,668,124.16	70,417,460.24
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	28,878,404.07				28,878,404.07
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	513,000.00	133,477,915.38			133,990,915.38
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	186,737,768.63	203,895,375.62	21,669,163.49	65,668,124.16	303,295,856.60

(十六) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,110,000,000.00	715,000,000.00
信用借款	8,901,047.22	5,364,416.54
票据贴现	379,942,655.39	530,000,000.00
保理借款	54,682,718.09	
保证金质押借款	115,078,422.50	183,926,676.31
合计	1,668,604,843.20	1,434,291,092.85

1、 本公司报告期末不存在逾期未偿还的短期借款。

2、 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-关联方及关联交易）。

3、 公司保证金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。

4、 公司已贴现的附追索权票据而衍生的财务借贷结余额为 379,942,655.39 元，该追索权将在贴现票据到期日解除。

(十七) 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	380,175.00	2,489,225.00
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	380,175.00	2,489,225.00

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。

(十八) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	310,000,000.00	120,000,000.00
银行承兑汇票	133,795,577.36	4,500,000.00
合计	443,795,577.36	124,500,000.00

应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 443,795,577.36 元。

(十九) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,242,787,483.57	1,156,990,747.46
1 年至 2 年	122,096,488.43	96,081,628.62
2 年至 3 年	56,315,151.61	54,241,543.93
3 年以上	64,875,502.48	67,072,659.73
合计	1,486,074,626.09	1,374,386,579.74

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
南山集团有限公司	74,603,842.78	106,093,315.22
合计	74,603,842.78	106,093,315.22

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

3.1 报告期末公司应付其他关联方公司款项明细见附注-关联方应收款项。

3.2 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。

(二十) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	115,053,367.97	174,664,418.84
1 年至 2 年	16,174,312.31	63,039,715.97
2 年至 3 年	39,213,662.51	42,224,667.48
3 年以上	552,711.50	5,255,617.02
合计	170,994,054.29	285,184,419.31

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

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

2、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

报告期末公司预收其他关联方公司款项明细见附注-关联方应收款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	98,009,388.50	570,320,587.62	558,417,228.77	109,912,747.35
二、职工福利费		30,567,786.68	30,567,786.68	
三、社会保险费		15,311,924.81	15,235,878.97	76,045.84
其中：医疗保险费		3,587,486.89	3,563,943.29	23,543.60
基本养老保险费		9,685,263.16	9,638,175.96	47,087.20
失业保险费		546,333.93	543,979.57	2,354.36
工伤保险费		425,467.89	424,290.69	1,177.20
生育保险费		446,430.50	444,547.02	1,883.48
大额救助和残联基金		620,942.44	620,942.44	
四、住房公积金		249,087.00	249,087.00	

五、辞退福利				
六、其他	51,587,510.85	23,873,743.40	9,482,916.39	65,978,337.86
合计	149,596,899.35	640,323,129.51	613,952,897.81	175,967,131.05

工会经费和职工教育经费金额 65,978,337.86 元。

本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	173,559,030.69	157,941,290.13
营业税	0.00	600,000.00
企业所得税	170,154,012.70	91,896,244.08
个人所得税	33,381.06	
城市维护建设税	16,171,209.84	-4,236,441.17
教育费附加	220,085.76	-7,779,812.30
地方教育费附加	5,850,256.40	-726,739.04
地方水利建设基金	1,796,479.72	-968,088.53
土地使用税	2,175,644.26	-929,956.67
房产税	11,997,182.15	9,993,976.33
海外公司税项	3,911,411.92	-226,103.69
合计	385,868,694.50	245,564,369.14

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	646,501.67	567,525.00
企业债券利息	44,915,910.57	44,916,666.66
短期借款应付利息	1,867,610.44	1,854,135.51
合计	47,430,022.68	47,338,327.17

可转换公司债券利息形成情况详见附注-应付债券

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	48,570,868.45	47,542,828.10
1 年至 2 年	5,956,744.03	1,000,586.02
2 年至 3 年	740,534.99	766,287.60
3 年以上	168,244,283.31	175,295,377.29
合计	223,512,430.78	224,605,079.01

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1.报告期末公司应付其他关联方公司款项明细见附注-关联方应收款项。;

2.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。

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	116,000,000.00	83,000,000.00
合计	116,000,000.00	83,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	116,000,000.00	83,000,000.00
合计	116,000,000.00	83,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
南山集团财务有限公司	2011 年 1 月 4 日	2014 年 6 月 26 日	人民币	5.76	55,000,000.00	
南山集团财务有限公司	2011 年 1 月 4 日	2014 年 12 月 30 日	人民币	5.76	61,000,000.00	
南山集团财务有限公司	2011 年 1 月 4 日	2013 年 6 月 26 日	人民币	5.598		30,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011 年 1 月 4 日	2013 年 12 月 30 日	人民币	5.598		53,000,000.00
合计	/	/	/	/	116,000,000.00	83,000,000.00

1.根据公司与南山集团财务有限公司签订的借款合同的规定, 2013 年借款利率由 5.598%/年调整为 5.76%/年。

2.公司报告期末一年内到期的长期借款中没有逾期借款。

(二十七) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	275,000,000.00	246,000,000.00
合计	275,000,000.00	246,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
南山集团财务有限公司	2011年1月4日	2014年6月26日	人民币	5.598		55,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011年1月4日	2014年12月30日	人民币	5.598		61,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011年1月4日	2015年6月26日	人民币	5.76	65,000,000.00	65,000,000.00
南山集团财务有限公司	2011年1月4日	2015年12月30日	人民币	5.76	65,000,000.00	65,000,000.00
中国银行股份有限公司龙口南山支行	2013年6月27日	2015年6月11日	人民币	6.15	25,000,000.00	
中国银行股份有限公司龙口南山支行	2013年6月27日	2015年12月11日	人民币	6.15	50,000,000.00	
中国银行股份有限公司龙口南山支行	2013年6月27日	2016年6月10日	人民币	6.15	50,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2013年12月31日	2019年8月15日	人民币	6.22	20,000,000.00	
合计	/	/	/	/	275,000,000.00	246,000,000.00

公司报告期末无到期未偿还的长期借款。

(二十八) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
可转换公司债券	6,000,000,000	2012年10月16日	2012-10-16至2018-10-16	6,000,000,000	44,916,666.66	209,995,918.91	209,996,675.00	44,915,910.57	5,999,899,000.00
利息调整				-847,284,856.67					-677,754,398.66

1.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。

2.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。2013年计提应付利息44,915,910.57

元。

3.转股期起止日期：2013 年 4 月 17 日至 2018 年 10 月 16 日

4.转股价格为 6.92 元，因 2012 年度利润分配，转股价格自 2013 年 5 月 22 日起调整为 6.80 元。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司发行的可转换公司债券面值 101,000.00 元转为股本。

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
购买国产设备增值税退税	71,730,757.84	77,742,478.68
年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助	11,000,000.00	12,000,000.00
大型精密模具生产线技术改造项目	2,600,000.00	2,800,000.00
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	4,444,666.68	4,772,666.68
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	799,999.97	866,666.65
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	812,500.00	875,000.00
税款增值计划资金	6,401,745.00	7,542,600.00
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金	18,287,037.06	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	28,000,000.00	30,000,000.00
高性能铝合金中厚板开发资金	13,500,000.00	13,500,000.00
高性能铝合金板带材工程研究中心资金	400,000.00	400,000.00
铝合金板带材生产项目资金	1,106,666.67	830,666.67
技术中心创新能力建设项目资金	5,000,000.00	5,000,000.00
20 万吨高性能铝合金材料生产线项目资金	700,000.00	
赤泥压滤废水再利用项目资金	2,900,000.00	
150 万吨工程技术改造项目资金	1,000,000.00	
铝合金熔铸生产线系统优化项目资金	420,000.00	
热电机组脱销改造项目资金	1,953,703.70	
东海热电低氮燃烧改造项目资金	2,947,488.72	
国家铝合金压力加工工程技术研究中心资金	3,000,000.00	
合计	177,004,565.64	175,728,226.83

1.本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2007 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 43,433,918.87 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 2,412,995.40 元；

2.本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2008 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 28,302,221.68 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；

3.本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2008 年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；

4. 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2009 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 1,017,094.05 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，本期摊销 63,568.37 元；

5. 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2009 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 11,903,040.47 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 661,280.08 元；

6. 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2009 年分别收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 8,516,441.73 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（18 年）内平均摊销，本期摊销 473,135.72 元；

7. 本公司 2009 年收到对年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线项目的政府补助 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；

8. 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2010 年收到龙口市国税局所退的外商投资企业采购国产设备增值税 1,236,730.55 元，由于该政府补助与资产购置相关，因此确定为与资产有关的政府补助，在资产使用年限（16 年）内平均摊销，本期摊销 77,295.65 元；

9. 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，2012 年收到 350,000.00 元，2013 年收到 40,000.00 元，合计 5,520,000.00 元，在资产使用年限（15 年）内平均摊销，本期摊销 368,000.00 元；

10. 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 66,666.68 元；

11. 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；

12. 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；

13. 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)，本期摊销 1,140,855.00 元；

14. 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 277,777.80 元；

15. 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 833,333.29 元;

16. 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, 本期摊销 2,000,000.00 元;

17. 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;

18. 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;

19. 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, 2013 年收到 360,000.00 元, 合计 1,200,000.00 元, 在资产的使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 84,000.00 元;

20. 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;

21. 本公司 2013 年收到龙口市发展和改革局拨付的高性能特种铝合金材料生产线项目资金 700,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期尚未摊销;

22. 本公司控股子公司-龙口东海氧化铝有限公司 2013 年收到龙口环保局拨付的赤泥压滤废水再利用项目资金 3,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期摊销 100,000.00 元;

23. 本公司 2013 年收到龙口市财政局拨付的 150 万吨工程技术改造项目补助资金 1,000,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期尚未摊销;

24. 本公司 2013 年收到龙口市发展和改革局拨付的铝合金熔铸生产线系统优化项目资金 420,000.00 元, 在资产使用期限(15 年)内平均摊销, 本期尚未摊销;

25. 本公司 2013 年收到龙口市财政局拨付热电机组脱硝改造项目资金 2,000,000.00 元, 在资产使用期限(18 年)内平均摊销, 本期摊销 46,296.30 元;

26. 本公司 2013 年收到龙口市环境保护局拨付的东海热电低氮燃烧改造项目资金 3,000,000.00 元, 其中涉及 1 号锅炉组的补助为 840,000.00 元, 在资产使用期限(95 个月)内平均摊销, 本期摊销 35,368.42 元, 涉及 3 号锅炉组的补助为 2,160,000.00 元, 在资产使用期限(126 个月)内平均摊销, 本期摊销 17,142.86 元;

27. 本公司 2013 年收到科学技术部拨付的国家铝合金压力加工工程技术研究中心资金

3,000,000.00 元，在资产使用期限（15 年）内平均摊销，本期尚未摊销。

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,934,154,495.00				14,619.00	14,619.00	1,934,169,114.00

1. 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。

2. 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 2013 年 12 月 31 日，南山集团有限公司持有本公司股份 845,169,496 股。

(三十一) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	8,859,857,944.53	85,232.82		8,859,943,177.35
其他资本公积	885,036,129.46		12,975.61	885,023,153.85
合计	9,744,894,073.99	85,232.82	12,975.61	9,744,966,331.20

2013 年度公司共有 101,000.00 元可转换债券转为 14,619 股公司股票，其中形成股本溢价 85,232.82 元，同时结转相应的其他资本公积 12,975.61 元。

(三十二) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	474,268,743.22	55,150,380.24		529,419,123.46
合计	474,268,743.22	55,150,380.24		529,419,123.46

公司 2013 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。

(三十三) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	4,641,746,931.93	/
调整 年初未分配利润合计数（调增）	34,521,531.84	/

+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	4,676,268,463.77	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	793,626,274.34	/
提取任意盈余公积	55,150,380.24	10
应付普通股股利	232,100,117.28	
期末未分配利润	5,182,644,240.59	/

调整年初未分配利润明细:

1. 由于会计差错更正, 调整期初未分配利润 34,521,531.84 元。

2. 公司于 2013 年 4 月 10 日召开的 2012 年度股东大会通过了 2012 年度利润分配方案: 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 232,100,117.28 元。

3. 外币报表折算差额

项 目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少	2013. 12. 31
南山铝业澳大利亚有限公司	-1, 894, 629. 23		1, 600, 947. 38	-3, 495, 576. 61
南山美国有限公司	-12, 573, 037. 97	535, 742. 60		-12, 037, 295. 37
南山铝业新加坡有限公司	-5, 449, 656. 58		16, 933, 060. 77	-22, 382, 717. 35
南山美国先进铝技术有限责任公司	-16, 989, 187. 13		29, 595, 471. 45	-46, 584, 658. 58
合 计	-36, 906, 510. 91	535, 742. 60	48, 129, 479. 60	-84, 500, 247. 91

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,371,224,459.01	14,693,325,108.89
其他业务收入	153,291,667.57	176,274,966.19
营业成本	12,332,139,378.04	12,979,218,661.55

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝制品行业	14,371,224,459.01	12,217,601,065.85	14,693,325,108.89	12,867,814,460.67
合计	14,371,224,459.01	12,217,601,065.85	14,693,325,108.89	12,867,814,460.67

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝及型材产品	22,987,850,357.31	22,633,863,960.39	23,427,937,227.29	23,045,920,354.72
电、汽	2,422,620,203.75	1,598,057,601.23	2,419,999,711.89	1,862,595,110.37

天然气	685,814,338.18	627,999,582.98	691,220,660.52	634,920,506.09
高精度铝箔	1,030,405,022.68	968,056,209.13	1,193,427,111.33	1,147,255,505.85
氧化铝产品	3,720,598,550.91	3,431,154,779.68	3,732,164,004.03	3,548,406,392.40
热轧卷	6,941,554,264.63	6,817,419,027.85	6,330,349,060.29	6,262,719,755.79
冷轧产品	8,945,130,109.43	8,570,107,935.64	5,982,509,030.71	5,551,434,700.96
其他			68,680,802.96	63,236,312.98
合并抵销	-32,362,748,387.88	-32,429,058,031.05	-29,152,962,500.13	-29,248,674,178.49
合计	14,371,224,459.01	12,217,601,065.85	14,693,325,108.89	12,867,814,460.67

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外小计	1,790,314,539.66	1,771,261,375.34	1,687,994,901.95	1,665,312,156.20
境内小计	12,580,909,919.35	10,446,339,690.51	13,005,330,206.94	11,202,502,304.47
合计	14,371,224,459.01	12,217,601,065.85	14,693,325,108.89	12,867,814,460.67

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
广州中粮制罐有限公司	664,473,268.84	4.57
太平洋制罐（香港）发展有限公司	590,515,275.69	4.07
上海宝钢包装股份有限公司	472,918,847.46	3.26
厦门夏顺铝箔有限公司	439,688,768.96	3.03
宁波华扬铝业科技有限公司	350,818,414.50	2.41
合计	2,518,414,575.45	17.34

(三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	13,282.25	914,020.00	
城市维护建设税	38,902,190.79	26,572,953.89	应缴流转税额
教育费附加	16,672,367.42	11,388,408.83	
地方教育费附加	11,114,911.62	7,592,272.54	
地方水利建设基金	5,557,455.81	3,796,136.26	
海外公司税项		3,774,311.22	
合计	72,260,207.89	54,038,102.74	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	182,949,103.34	176,445,225.16
市场推广费	55,214,389.90	79,498,022.23
职工薪酬	27,776,578.47	28,611,662.39
招待费	7,110,950.73	9,823,019.61
差旅费	4,637,591.12	4,900,078.60
其他	11,114,112.09	8,610,126.70
合计	288,802,725.65	307,888,134.69

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,844,336.96	120,305,105.70
公司经费	106,315,658.75	101,734,051.48
招待费	15,507,390.29	25,561,298.53
税费	47,597,664.44	50,612,810.96
摊销及租赁费	59,171,255.80	50,848,830.85
差旅费	12,768,820.52	8,844,286.27
其他	40,511,175.09	42,672,475.95
合计	439,716,301.85	400,578,859.74

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,546,334.79	113,672,825.67
减：利息收入	-34,949,570.15	-46,455,587.99
手续费	3,270,718.42	3,022,039.02
汇兑损失	16,194,710.90	-384,931.79
合计	90,062,193.96	69,854,344.91

(三十九) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-380,175.00	-2,489,225.00
合计	-380,175.00	-2,489,225.00

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,527,239.11	24,741,450.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,835,300.00	-7,689,975.00
合计	24,691,939.11	17,051,475.55

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南山集团财务有限公司	29,527,239.11	24,741,450.55	
合计	29,527,239.11	24,741,450.55	/

(四十一) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-21,669,163.49	26,363,967.79
二、存货跌价损失	70,417,460.24	65,668,124.16
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失	133,477,915.38	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	182,226,212.13	92,032,091.95

(四十二) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,712,230.83	110,868.09	
其中: 固定资产处置利得	4,712,230.83	110,868.09	
政府补助	14,076,280.00	11,457,000.00	
递延收益摊销	12,243,661.19	8,317,406.06	
罚款收入	5,779,409.86	824,337.67	
赔偿损失		407,690.67	
其他	8,458,591.58	5,737,196.71	
合计	45,270,173.46	26,854,499.20	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	14,076,280.00	11,457,000.00	
合计	14,076,280.00	11,457,000.00	/

按应收金额确认的政府补助

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

计入当期损益的政府补助

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
汽车热交换器用复合钎焊铝		150,000.00	与收益相关
电解铝生产工艺系统优化项		5,700,000.00	与收益相关
废铝合金回收处理及再利用		100,000.00	与收益相关
高性能高精度大卷重宽幅铝		500,000.00	与收益相关
战略性新兴产业引导资金		280,000.00	与收益相关
赤泥压滤机项目补助款		150,000.00	与收益相关
对外经济技术合作专项资金	3,550,000.00	3,400,000.00	与收益相关
外贸公共服务平台建设资金	900,000.00		与收益相关
进口产品贴息资金	6,504,280.00		与收益相关
技术开发项目资金	30,000.00		与收益相关
科学技术发展计划资金	100,000.00		与收益相关
创新能力建设资金	450,000.00		与收益相关
标准化专项经费	50,000.00		与收益相关

优势企业资助资金	50,000.00			与收益相关
有色金属国家、行业标准修	5,000.00			与收益相关
企业上市奖励扶持资金	1,000,000.00			与收益相关
能源节约利用专项资金	300,000.00			与收益相关
引进国外智力专项资助经费	415,000.00			与收益相关
战略性新兴产业引导资金	120,000.00			与收益相关
对外经贸发展政策资金	200,000.00	500,000.00		与收益相关
出口信用保险保费补助专项	398,000.00	677,000.00		与收益相关
专利补助费	4,000.00			与收益相关
购买国产设备增值税退税	6,011,720.84	6,011,720.88		与资产相关
年产 10 万吨轨道交通用高	1,000,000.00	1,000,000.00		与资产相关
大型精密模具生产线技术改	200,000.00	200,000.00		与资产相关
铝液短流程合金化及塑性成	368,000.00	365,333.33		与资产相关
铝冶炼及铝加工公共服务平	66,666.68	66,666.67		与资产相关
汽车热交换器用复合钎焊铝	62,500.00	62,500.00		与资产相关
税款增值计划资金	1,140,855.00			与资产相关
新型阴极结构铝电解槽技术	1,111,111.09	601,851.85		与资产相关
轨道交通车辆轻量化高性能	2,000,000.00			与资产相关
铝合金板带材生产项目资金	84,000.00	9,333.33		与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目资	100,000.00			与资产相关
热电机组脱销改造项目资金	46,296.30			与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目	52,511.28			与资产相关
合 计	26,319,941.19	19,774,406.06		

1.与收益相关的政府补助形成情况

1.1.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]92 号文件《关于下达 2013 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 2,000,000.00 元；

1.2.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]84 号文件《关于下达市级 2012 年度外经贸发展政策资金预算指标的通知》向公司拨付对外经贸发展政策资金 1,550,000.00 元；

1.3.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]133 号文件《关于下达预算指标的通知》向公司拨付外贸公共服务平台建设资金 720,000.00 元；

1.4.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]130 号文件《关于下达预算指标的通知》向公司拨付进口产品贴息资金 6,504,280.00 元；

1.5.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]147 号文件《关于下达预算指标的通知》向公司拨付外贸公共服务平台建设项目资金 180,000.00 元；

1.6.2013 年公司收到科学技术部拨付的技术开发项目资金 30,000.00 元；

1.7.2013 年龙口市财政局根据龙财教指[2012]63 号文件《关于拨付专项经费补助资金的通知》向公司拨付科学技术发展计划资金 100,000.00 元；

1.8.2013 年龙口市财政局根据龙财建指[2013]177 号文件《关于拨付专项资金的通知》向公司拨付技术中心创新能力建设资金 450,000.00 元；

1.9.2013 年公司收到山东省质量技术监督局拨付的标准化专项经费 50,000.00 元；

1.10.2013 年山东省知识产权局根据鲁知办字[2013]83 号文件《关于下达山东省有化优势企业培育计划的通知》向公司拨付优势企业资助资金 50,000.00 元；

1.11.2013 年全国有色金属标准化技术委员会根据有色标委[2013]26 号文件《关于下拨 2013 年有色金属国家、行业标准制修订补助经费的通知》向公司拨付有色金属国家、行业标准修订项目补助资金 5,000.00 元；

1.12.2013 年龙口市人民政府根据龙政发[2012]36 号文件《关于进一步加快企业上市工作的实施意见>补充意见的通知》向公司拨付企业上市奖励扶持资金 1,000,000.00 元；

1.13.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]8 号文件《关于下达 2012 年度市级循环经济与节能专项资金预算指标的通知》向公司拨付能源节约利用专项资金 300,000.00 元；

1.14.2013 年公司收到龙口市人才交流服务中心拨付的引进国外智力专项资助经费 415,000.00 元；

1.15.2013 年公司收到龙口市发展和改革局拨付的战略性新兴产业引导资金 120,000.00 元；

1.16.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]84 号文件《关于下达市级 2012 年度外经贸发展政策资金预算指标的通知》向公司控股子公司烟台锦泰国际贸易有限公司拨付对外经贸发展政策资金 200,000.00 元；

1.17.2013 年龙口市财政局根据龙财企指[2013]107 号文件《关于下达预算指标的通知》向公司控股子公司烟台锦泰国际贸易有限公司拨出口信用保险保费补助专项资金 398,000.00 元；

1.18.2013 年公司收到龙口市财政局拨付的专利补助费 4,000.00 元。

2.与资产相关的政府补助形成情况详见“附注-其他非流动负债

3.2013 年度的营业外收入均计入 2013 年度非经常性损益。

(四十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,730,426.27	21,224,141.32	
其中：固定资产处置损失	23,730,426.27	21,224,141.32	
对外捐赠		1,000,000.00	
其他	606,234.93	490,541.00	
合计	24,336,661.20	22,714,682.32	

2013 年度的营业外支出均计入 2013 年度非经常性损益。

(四十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	289,691,668.69	179,971,484.24
递延所得税调整	-31,127,875.69	-22,560,969.99
合计	258,563,793.00	157,410,514.25

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	793,626,274.34	730,408,119.59
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	12,806,486.41	-4,209,016.06
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	780,819,787.93	734,617,135.65
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	14,619.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
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	1,934,163,653.00	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	0.41	0.38
基本每股收益 (II)	15=3/12	0.40	0.38
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	20=[1+(16-18)*(1-17)]/(12+19)	0.41	0.38
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)*(1-17)]/(12+19)	0.40	0.38

(四十六) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得 (或损失) 金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4. 外币财务报表折算差额	-47,593,737.00	-1,074,604.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-47,593,737.00	-1,074,604.61
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-47,593,737.00	-1,074,604.61

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	14,076,280.00
利息收入	61,460,240.70
罚款收入	5,779,409.86
其他	28,587,155.00
合计	109,903,085.56

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用中现金支出	259,831,068.04
管理费用中现金支出	170,038,397.94
财务费用中现金支出	3,270,718.42
往来款项	1,092,648.23
其他	606,234.93
合计	434,839,067.56

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
资产性政府补助	13,520,000.00
前期定期存款到期转入	2,500,000,000.00
购买理财产品的投资收益	117,863,003.54
合计	2,631,383,003.54

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购买的理财产品	3,267,120,000.00
期货铝合约平仓投资收益	4,835,300.00
合计	3,271,955,300.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
押汇借款保证金	37,043,800.00
合计	37,043,800.00

(四十八) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	905,990,590.43	827,281,432.68
加: 资产减值准备	182,226,212.13	92,032,091.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	799,762,418.57	696,950,467.47
无形资产摊销	36,010,113.86	27,436,355.63
长期待摊费用摊销	28,791,791.53	14,822,823.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	19,018,195.44	21,113,273.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	380,175.00	2,489,225.00
财务费用(收益以“-”号填列)	121,741,045.69	113,672,825.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,691,939.11	-17,051,475.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-31,127,875.69	-22,560,969.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-390,271,323.32	-365,693,246.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-666,746,698.35	-361,668,830.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	429,200,409.29	276,154,260.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,410,283,115.47	1,304,978,233.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,711,832,546.93	4,528,469,662.36
减: 现金的期初余额	4,528,469,662.36	2,315,071,983.05
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	-816,637,115.43	2,213,397,679.31

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	3,711,832,546.93	4,528,469,662.36
其中: 库存现金	2,510,476.49	1,271,579.39
可随时用于支付的银行存款	2,164,802,126.53	4,352,591,000.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,544,519,943.91	174,607,028.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,711,832,546.93	4,528,469,662.36

3、 现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物余额与财务报表货币资金余额的差异 431,125,624.13 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 284,656,410.42 元;
- (2)押汇借款交付的保证金 115,200,000.00 元, 借款到期日为 2014 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 31,269,213.71 元。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南山集团有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋作文	铝锭、铝型材系列; 毛纺织系列; 服装系列; 板材系列; 宾馆、酒店、能源、游乐、建筑、房地产开发经营等。	10.00	43.70	43.70	南山村民委员会	16944191-X

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
烟台南山铝业新材料有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋昌明	生产各种铝合金热轧卷	76,000,000 美元	75	75	74335480-3
龙口南山铝压延新材料有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋建波	生产型合金产品	84,136,000 美元	75	75	76480674-1
龙口东海氧化铝有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋昌明	生产销售冶金级氧化铝	97,000,000 美元	75	75	75746720-0
烟台东海铝箔有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋建波	生产销售高精度铝箔产品	36,000,000 美元	75	75	74097963-X
北京南山航空材料研究院有限公司	有限责任公司	北京市海淀区	于军	高新技术项目的研究开发、成果转化等	3,000,000	80	80	06283675-1
山东南山科学技术研究院	其他	山东省龙口市	宋建波	4,000 工程和技术研究与试验发展; 技术转让、技术咨询、技术服务, 技术检测; 销售金属材料、机械设备	50,000,000	100	100	67451509-4
烟台锦泰国际贸易有限公司	有限责任公司	山东省龙口市	宋建波	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品	100,000,000	100	100	69201926-2

南山铝业澳大利亚有限公司	有限责任公司	澳洲新西兰	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	有限责任公司	美国芝加哥	宋建波	销售铝板、铝箔等产品	1 美元	100	100	
南山铝业新加坡有限公司	有限责任公司	新加坡	宋建波	铝制品贸易	39,800,000 美元	100	100	
南山美国先进铝技术有限公司	有限责任公司	美国拉菲叶特市	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	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
南山集团财务有限公司	有限公司	山东省龙口市	宋建波	吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款及融资租赁等	800,000,000	21	21	68174321-2
海湾铝业有限公司	有限公司	澳大利亚悉尼	张蔚东	铝土矿开发销售	7,084,914 澳元	14.74	14.74	
龙口南山中油天然气有限公司	有限公司	山东省龙口市	徐洪达	天然气管道输送管理	100,000,000	19	19	05622781-0

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
龙口市南山纺织总厂	母公司的全资子公司	16941296-7
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司	16944495-0
龙口市南山商城有限公司	母公司的全资子公司	16942314-8
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的全资子公司	72329216-6
龙口市南山工业园污水处理有限公司	母公司的全资子公司	68594750-3
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司	72622805-5
龙口港妃母岛发展有限公司	母公司的全资子公司	76480637-0
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司的全资子公司	57289361-7
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司	75544810-2
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司	74568656-1
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	母公司的全资子公司	75542406-3
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的全资子公司	66351879-1
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司	73720712-9
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的全资子公司	56772942-5
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司的全资子公司	56143811-7
南山公务机有限公司	母公司的全资子公司	56671071-4
龙口东海房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	56142369-5

南山（海南万宁）置业有限公司	母公司的全资子公司	55278107-9
山东南山国际飞行有限公司	母公司的全资子公司	58718074-0
山东南山影视文化有限公司	母公司的全资子公司	06738607-5
南山集团资本投资有限公司	母公司的全资子公司	58584193-9
龙口市南山精纺呢绒总厂	母公司的全资子公司	16946508-1
山东南山科技产业园管理有限公司	母公司的全资子公司	07442905-3
深圳前海南山金融发展有限公司	母公司的全资子公司	07438170-7
青岛长基置业有限公司	母公司的控股子公司	78037944-4
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	67051285-7
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	70583044-2
龙口市南山宾馆有限公司	其他	16941293-2
龙口市南山文化中心有限公司	其他	16945683-9
龙口南山国际会议中心有限公司	其他	76970983-6
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他	05343058-1
烟台南山庄园葡萄酒销售有限公司	其他	73370932-4
龙口东海船舶代理有限公司	其他	07440280-3
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	其他	68483314-1
龙口柳海矿业有限公司	其他	77316580-0
山东南山建设发展股份有限公司	其他	76970265-0
烟台南山置业发展有限公司	其他	77417153-2
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他	66809798-1
龙口南山投资有限公司	其他	77315523-1
烟台国际博览中心有限公司	其他	79619312-6
烟台大南山旅游开发有限公司	其他	79730961-2
EASTOCEAN INVESTMENT CORPORATION LIMITED	关联人（与公司同一董事长）	
NATSUN HOLDINGS LIMITED	关联人（与公司同一董事长）	
NATSUN AMERICA CO., LTD	关联人（与公司同一董事长）	
NATSUN AUSTRALIA PTY LTD	关联人（与公司同一董事长）	
山东南山纺织服饰有限公司	关联人（与公司同一董事长）	66139756-X
山东贝塔尼服装有限公司	关联人（与公司同一董事长）	67811908-2
烟台南山博文服饰有限公司	关联人（与公司同一董事长）	78501295-9
烟台康赛特纺织有限公司	其他	78230955-4
龙口市南山担保有限公司	其他	69543981-X
龙口市南山小额贷款股份有限公司	其他	68322763-3
烟台南山物业管理有限公司	其他	66570743-0
龙口新南山投资发展有限公司	其他	56770364-7
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	其他	56409485-8
北京贝塔尼时装有限公司	关联人（与公司同一董事长）	67876076-7
菲拉特（北京）贸易有限公司	关联人（与公司同一董事长）	55852399-4
龙口新南山精密材料有限公司	其他	57168142-8
烟台瑞邦置业有限公司	其他	57661836-4
龙口南山新型建材有限公司	其他	58042875-8
山东龙口农村商业银行股份有限公司	其他	16946235-8
龙口市南山木业有限公司（注 1）	母公司的全资子公司	16946001-0
龙口市南山纯净水有限公司（注 2）	母公司的全资子公司	72389979-3

龙口市新南山墙体材料有限公司（注3）	母公司的全资子公司	77526744-8
龙口市南山装饰物资有限公司（注4）	母公司的全资子公司	55671205-4
龙口南山西海岸填海物料开采有限公司（注5）	母公司的全资子公司	56673694-9
龙口市怡力木业有限公司（注6）	母公司的全资子公司	56904184-3
烟台南山服饰有限公司（注7）	其他	77103953-6
龙口南山汽车维修有限公司（注8）	其他	79732210-2
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司（注9）	关联人（与公司同一董事长）	73575516-4
龙口市南山包装制品有限公司（注10）	其他	55438701-6
龙口市南山汽车服务管理有限公司（注11）	其他	55435979-5
龙口新南山西港工业投资有限公司（注12）	其他	58450887-8

注 1、龙口市南山木业有限公司于 2013 年 8 月 12 日变更为自然人出资，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 2、龙口市南山纯净水有限公司于 2013 年 8 月 26 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 3、龙口市新南山墙体材料有限公司于 2013 年 8 月 23 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 4、龙口市南山装饰物资有限公司于 2013 年 8 月 22 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 5、龙口南山西海岸填海物料开采有限公司于 2013 年 8 月 22 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 6、龙口市怡力木业有限公司于 2013 年 8 月 23 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 7、烟台南山服饰有限公司于 2013 年 8 月 20 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 8、龙口南山汽车维修有限公司于 2013 年 9 月 2 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 9、山东南山赛肯德纺织服饰有限公司于 2013 年 5 月 27 日被山东南山纺织服饰有限公司吸收合并；

注 10、龙口市南山包装制品有限公司于 2013 年 8 月 20 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 11、龙口市南山汽车服务管理有限公司于 2013 年 8 月 20 日股东变更，变更后与本公司不再有关联方关系；

注 12、龙口新南山西港工业投资有限公司于 2013 年 6 月 14 日办理注销登记，注销登记通知书编号：（烟龙）登记私销字[2013]年第 0058 号。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
龙口东海月	餐饮、住宿费	市场价格	977,416.30	4.32	1,018,401.00	2.88

亮湾海景酒店有限公司	务等					
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	2,501,386.77	11.06	3,528,552.55	9.97
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	市场价格	805,283.50	3.56	843,862.70	2.39
龙口南山汽车维修有限公司	维修服务等	市场价格	283,871.65	100.00	1,978,879.48	100.00
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿服务等	市场价格	1,893,304.40	8.37	6,965,878.30	19.69
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	824,974.31	3.65	1,625,574.00	4.59
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	17,128.00	0.08	260,090.21	0.74
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	124,617,621.79	100.00	165,932,234.71	100.00
龙口市南山商城有限公司	零配件、办公用品等	市场价格	28,926.48	100.00	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	1,208,892.67	100.00	1,305,040.05	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	195,193.00	0.86	397,525.50	1.12
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	12,654,067.71	100.00	23,606,525.44	100.00
山东南山纺织服饰有限公司	服装、纺织品等	市场价格	1,125.64	100.00	7,790.63	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	2,453,857.00	10.85	5,118,308.70	14.47
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
烟台南山服饰有限公司	服装、纺织品等	市场价格	6,242,777.66	100.00	9,617,328.92	100.00
烟台南山置业发展有限公司	物业费	市场价格	3,274.00	100.00	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	4,851,402.20	100.00	5,152,953.60	100.00

山东贝塔尼服装有限公司	服装等	市场价格	969,198.00	100.00	1,526,733.00	100.00
山东怡力电业有限公司	委托加工费	市场价格	5,092,156,516.48	100.00	5,810,354,606.78	100.00
烟台南山博文服饰有限公司	服装等	市场价格	1,160.83	100.00	919.66	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	6,496,903.10	100.00		
龙口柳海矿业有限公司	配件	市场价格			1,052.30	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
龙口新南山精密材料有限公司	配件	市场价格	23,357,420.26	100.00	24,264,910.90	100.00
龙口市南山油品经营有限公司	油品提供	市场价格	31,105,430.46	100.00	25,915,579.13	100.00
龙口市南山装饰物资有限公司	装饰材料	市场价格	2,051,976.69	100.00	6,155,217.64	100.00
烟台康赛特纺织有限公司	服装、纺织品等	市场价格	991.45	100.00		
烟台海基置业有限公司	配件	市场价格	769,644.50	100.00	6,816.00	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	2,400.00	0.01	4,900.00	0.01
烟台南山物业管理有限公司	物业费	市场价格	1,900.00	100.00	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	24,180,802.94	100.00	39,214,069.07	100.00
青岛长基置业有限公司	配件	市场价格	314.80	0.001		

龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	建筑施工等	市场价格	251,870.00	100.00		
龙口南山岬母岛港发展有限公司	港口服务等	市场价格	22,941,280.36	100.00		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	电、汽、天然气等	协议价	1,514,008.94	1.06	1,529,002.41	1.19
龙口柳海矿业公司	电、汽、天然气等	协议价	668,799.38	0.47	437,804.24	0.34
龙口南山国际会议中心有限公司	电、汽、天然气等	协议价	1,283,331.75	0.90	703,074.91	0.55
南山旅游集团有限公司	电、汽、天然气等	协议价	319,376.57	0.22	370,243.81	0.29
龙口市南山宾馆有限公司	电、汽、天然气等	协议价	458,266.02	0.32	149,543.11	0.12
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	1,507,244.13	1.06	1,263,612.63	0.99
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	电、汽、天然气等	协议价	86,418.33	0.06	242,994.59	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	3,344,204.42	0.11	48,785,880.83	1.62
龙口市南山商城有限公司	电、汽、天然气等	协议价			1,643.83	0.00
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	13,564,980.54	0.45	17,794,208.75	0.59
龙口市南山文化中心有限公司	电、汽、天然气等	协议价	95,807.15	0.07	61,923.99	0.05
南山集团有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	协议价、市场价格	104,534.03	0.003	18,996,207.47	0.63
烟台康赛特纺织有限公司	电、汽、天然气等	协议价	4,972,641.39	3.48	3,906,539.51	3.05
山东南山纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	2,481,999.35	1.74	885,375.11	0.69
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	42,257.16	0.03	113,863.14	0.09
烟台南山博文	电、汽、天然气等	协议价	217,664.48	0.15	26,705.01	0.02

服饰有限公司	气等					
烟台南山服饰有限公司	电、汽、天然气等	协议价	7,699.12	0.01	10,379.83	0.01
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	电、汽、天然气等	协议价	11,112.43	0.01	14,063.36	0.01
山东南山国际旅行社有限公司	电、汽、天然气等	协议价	4,136.78	0.00	4,423.60	0.00
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
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
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	70,465,172.76	2.33	81,046,998.07	2.69
烟台海基置业有限公司	铝产品	市场价格	528.00	0.0004	1,279.70	0.00
龙口南山西海岸建设开发有限公司	材料款	市场价格	21,172.80	0.01	566.04	0.01
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	0.00
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	312,105.72	0.22	22,865.81	0.06
龙口港妃母岛发展有限公司	材料	市场价格	2,570.94	0.004		
龙口南山妃母岛港发展有限公司	材料	市场价格	3,271.79	0.005		
龙口市南山油品经营有限公司	材料	市场价格	6,420.51	0.01		
龙口东海房地产开发有限公司	材料	市场价格	11,176.92	0.02		
山东南山影视文化有限公司	天然气	市场价格	12,741.60	0.02		

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行
-----	------	------	------	------

南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	15,000.00	2012年5月19日~2013年5月8日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	15,000.00	2012年5月19日~2013年5月18日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	15,500.00	2012年8月17日~2013年8月16日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	26,000.00	2012年10月7日~2013年10月7日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	24,600.00	2011年1月4日~2015年12月30日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	8,000.00	2012年8月20日~2013年1月18日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2012年9月14日~2013年2月21日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	13,000.00	2012年11月30日~2013年5月30日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	5,000.00	2012年7月6日~2013年1月4日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	17,000.00	2012年12月27日~2013年6月27日	是
南山集团有限公司	龙口东海氧化铝有限公司	5,000.00	2013年1月17日~2013年7月17日	是
南山集团有限公司	龙口南山铝压延新材料有限公司	10,000.00	2013年2月20日~2014年2月19日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	30,000.00	2013年4月16日~2013年10月15日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2013年6月8日~2014年6月7日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	20,000.00	2013年6月20日~2014年6月19日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	5,000.00	2013年7月1日~2014年6月30日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	5,000.00	2013年7月1日~2014年6月30日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	20,000.00	2013年7月5日~2014年7月4日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	10,000.00	2013年8月8日~2014年8月7日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,500.00	2013年6月27日~2014年6月11日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,500.00	2013年6月27日~2014年12月11日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,500.00	2013年6月27日~2013年12月10日	是
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,500.00	2013年6月27日~2015年6月11日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	5,000.00	2013年6月27日~2015年12月11日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	5,000.00	2013年6月27日~2016年6月10日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	26,000.00	2013年10月9日~2014年10月8日	否
南山集团有限公司	山东南山铝业股份有限公司	2,000.00	2013年12月31日~2019年8月16日	否

3、 其他关联交易

重大关联协议情况

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
南山集团提供服务				
1.废水处理	废水处理；处理必须达到国家标准，以龙口市环境监测站的随机监测数据为准。	铝材废水 1.05 元/吨,生活污水 0.75 元/吨	实际发生量	每半年
2.生产用水	适时足量	1.6 元/吨	实际供应量	每月
3.餐宿、会议、服务费	用餐、住宿、会议及其他服务费用	实际发生价格	实际发生额	每月
4.车费	工程用车及商务用车服务	实际发生价格	实际发生额	每月
5.汽油、柴油	汽车、工程车用油	中国石油化工股份有限公司山东烟台石油分公司成品油价格	实际发生额	每月
6.精纺、西服、工作服等	精纺面料、西服、及职工工作服等	市场价格	实际发生额	每月
7、炭块	适时足量	市场价格	实际供应量	每月
8.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
公司提供服务				
1.生产用电	适时足量	0.6-0.7 元/千瓦时	实际使用量	每月
2.生产用汽	适时足量	150 元/吨	实际使用量	每月
3.铝制品	适时足量	市场价格	实际使用量	每月
4. 天然气	适时足量	2.6-3.15 元/m ³	实际使用量	每月
5.废料、零星配件、粉煤灰等	按实际使用量	市场价格	实际发生额	每月

注：以上服务价格系 2013 年 3 月 18 日修订后之价格。

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。

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

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. 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。

公司与山东怡力电业有限公司（以下简称“怡力电业”）于 2013 年 3 月 18 日续签了《委托加工协议》，协议约定公司提供氧化铝粉、电、炭块委托怡力电业加工成电解铝，电价按照双方协议价格核算，氧化铝粉、电解铝、炭块均按市场价格核算。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-甲方提供给乙方生产电解铝所需电的电度数×电价 0.46 元/千瓦时-甲方提供给乙方生产所需碳素的吨数×碳素市场价格。该协议价格自 2013 年 1 月 1 日起执行。

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。

7. 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	2013 年度		2012 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	20,503,371.73	58.67	13,870,710.49	29.86
南山集团财务有限公司	利息收入	注	53,941,212.66	51.11	35,041,234.19	30.83
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	利息收入		5,925.42	0.02	2,473.61	0.005

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

8. 关联方借贷业务

单位：万元 币种：人民币

借款方	贷款方	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	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	32,900.00		8,300.00	24,600.00	5.76%	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	2012-10-12	2013-04-12	是
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	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司	10,000.00		10,000.00		商票	2012-09-14	2013-02-21	是
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	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	是
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司		8,000.00	8,000.00		商票	2013-01-29	2013-07-29	是
龙口东海氧化铝有限公司	南山集团财务有限公司		200.00	200.00		银票	2013-04-08	2013-10-08	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		30,000.00	30,000.00		商票	2013-04-15	2013-10-15	是
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	2013-05-30	2013-11-30	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		2,000.00	2,000.00		商票	2013-05-30	2013-11-30	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		10,000.00		10,000.00	商票	2013-07-05	2014-01-05	否

烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		14,000.00		14,000.00	商票	2013-12-13	2014-04-18	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		114.98		114.98	银票	2013-10-17	2014-02-25	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-10-25	2014-02-25	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-10-25	2014-02-25	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-10-25	2014-02-25	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-10-29	2014-02-28	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-10-29	2014-02-28	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-01	2014-03-01	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-01	2014-03-01	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		782.19		782.19	银票	2013-10-18	2014-04-18	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		440.29		440.29	银票	2013-10-24	2014-04-24	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		195.50		195.50	银票	2013-11-15	2014-03-14	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		397.79		397.79	银票	2013-10-31	2014-03-31	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		210.00		210.00	银票	2013-11-25	2014-03-18	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		500.00		500.00	银票	2013-11-18	2014-02-18	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		360.00		360.00	银票	2013-12-10	2014-04-08	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,044.20		1,044.20	银票	2013-12-04	2014-03-04	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		250.00		250.00	银票	2013-10-31	2014-04-30	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		100.00		100.00	银票	2013-11-20	2014-05-20	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,750.00		1,750.00	银票	2013-11-15	2014-02-15	否

山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		875.00		875.00	银票	2013-11-15	2014-02-17	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		335.60		335.60	银票	2013-03-21	2014-03-21	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		150.00		150.00	银票	2013-03-08	2014-03-08	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		150.00		150.00	银票	2013-09-16	2014-03-17	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		538.72		538.72	银票	2013-08-21	2014-02-21	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		200.00		200.00	银票	2013-09-23	2014-03-23	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		300.00		300.00	银票	2013-09-27	2014-03-27	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,000.00		1,000.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		400.00		400.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		300.00		300.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		700.00		700.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,000.00		1,000.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,000.00		1,000.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,000.00		1,000.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,000.00		1,000.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		600.00		600.00	商票	2013-12-05	2014-03-05	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		30.00	30.00		商票	2013-01-21	2013-07-21	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	2013-01-17	2013-07-17	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		10,000.00		10,000.00	5.4%	2013-02-20	2014-02-19	否
龙口南山铝压延新材料有限公司	南山集团财务有限公司		17,000.00	17,000.00		商票	2013-06-18	2013-12-18	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		28,000.00		28,000.00	商票	2013-10-08	2014-04-07	否

9. 关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	2013.12.31	2012.12.31
银行存款	南山集团财务有限公司	353,972,851.32	779,088,364.80
其他货币资金	南山集团财务有限公司	348,248,953.57	73,470,183.90
银行存款	龙口国开南山村镇银行股份有限公司	8,282.18	22,602,471.76

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	龙口柳海矿业有限公司	245,635.08	24,563.51		
应收帐款	龙口柳海矿业有限公司			118,962.10	11,896.21
应收帐款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	269,227.64	26,922.76	1,508,644.10	150,864.41
预付款项	烟台南山博文服饰有限公司			830.84	
预付款项	龙口市南山装饰物资有限公司			217,439.45	
应收帐款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	244,319.60	24,431.96	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
其他应收款	南山旅游集团有限公司	12,500.00	1,250.00		
应收帐款	南山旅游集团有限公司	59,364.90	5,936.49	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	3,386.25	338.63	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	451,109.40	45,110.94	869,619.35	86,961.94
应收帐款	龙口市南山宾馆有限公司	13,224.55	1,322.46		
应收帐款	山东南山纺织服饰有限公司	95,275.80	9,527.58		
预付款项	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	252.00			
预付款项	龙口市南山油品经营有限公司	1,359,668.95			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南山集团有限公司	74,603,842.78	106,093,315.22
应付账款	龙口市南山建筑安装有限公司	18,775,426.98	43,992,793.22

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
应付账款	山东南山建设发展股份有限公司	6,897,914.80	
应付账款	烟台南山服饰有限公司	993,034.92	531,331.50
预收款项	烟台海基置业有限公司		33,075,611.78
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司		6,331,965.41
应付账款	山东怡力电业有限公司	334,017,830.63	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
应付账款	龙口市南山宾馆有限公司		358,973.20
预付款项	山东南山纺织服饰有限公司		5,237.38
应付账款	龙口市南山商城有限公司		305,577.73
其他应付款	龙口市南山塑钢建材有限公司	2,958.40	
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	3,844,127.13	296,191.60
应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司	61,228.20	
应付账款	山东南山影视文化有限公司	5,895.98	
应付账款	龙口南山妃母岛港发展有限公司	20,051,595.87	

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 2013 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 2013 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。

(二) 前期承诺履行情况

公司于 2013 年 3 月 18 日与怡力电业续签了《委托加工协议》，在未对怡力电业进行收购前将继续履行上述承诺。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、公司于 2014 年 3 月 18 日召开的第七届第三十八次董事会表决通过了 2013 年度利润分配预案：由于公司处于可转债转股期，至红利发放登记日公司股本可能发生变动，根据同股同酬原则,公司拟按 2013 年度红利发放登记日总股本为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），预计分配股利不低于 290,125,367.10 元，剩余未分配利润转入下一年度。该预案须经 2013 年度股东大会审议通过后予以实施。

2、2014 年 1 月 26 日烟台银行股份有限公司完成工商变更登记，公司控股股东南山集团有限公司持有烟台银行股份有限公司 92,300 万股，占其股本比例为 34.83%，为烟台银行股份有限公司的第一大股东。

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 2013 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

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	189,577,587.88	100.00	20,057,553.07	10.58	376,502,198.37	100.00	38,469,989.35	10.22
组合小计	189,577,587.88	100.00	20,057,553.07	10.58	376,502,198.37	100.00	38,469,989.35	10.22
合计	189,577,587.88	/	20,057,553.07	/	376,502,198.37	/	38,469,989.35	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	172,738,418.67	91.12	17,273,841.87	360,106,808.24	95.65	36,010,680.83
1 年以内小计	172,738,418.67	91.12	17,273,841.87	360,106,808.24	95.65	36,010,680.83
1 至 2 年	11,682,452.88	6.16	1,752,367.93	16,395,390.13	4.35	2,459,308.52
2 至 3 年	5,156,716.33	2.72	1,031,343.27			
合计	189,577,587.88	100.00	20,057,553.07	376,502,198.37	100.00	38,469,989.35

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

1.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。

2.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。

3.公司报告期内公司无实际核销的应收账款。

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

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

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	非关联方	62,488,166.72	1 年以内	32.96
青岛中集冷藏箱制造有限公司	非关联方	31,503,107.46	1 年以内	16.62
国网山东省电力公司烟台供电公司	非关联方	17,482,200.00	1 年以内	10.84
龙口世祥装饰有限公司	非关联方	12,336,625.05	1 年以内/1-2 年/2-3 年	6.51
上海中集冷藏箱有限公司	非关联方	11,651,501.38	1 年以内	6.15
合计	/	135,461,600.61	/	73.08

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	1,503,727,440.08	100.00	86,879.55	0.01	7,902,564,270.11	100.00	36,606.94	0.0005
组合小计	1,503,727,440.08	100.00	86,879.55	0.01	7,902,564,270.11	100.00	36,606.94	0.0005
合计	1,503,727,440.08	/	86,879.55	/	7,902,564,270.11	/	36,606.94	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,503,711,242.07	100.00	80,439.95	7,902,548,072.11	100.00	33,377.24
1 年以内小计	1,503,711,242.07	100.00	80,439.95	7,902,548,072.11	100.00	33,377.24
1 至 2 年	0.01	0.00		198.00	0.00	29.70
2 至 3 年	198.00	0.00	39.60	16,000.00	0.00	3,200.00
3 年以上	16,000.00	0.00	6,400.00			
合计	1,503,727,440.08	100.00	86,879.55	7,902,564,270.11	100.00	36,606.94

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

2.报告期内公司无实际核销的其他应收款情况。

3.报告期末公司应收其他关联方公司款项见附注关联方应收款项。

4.报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

5.报告期内公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易情况。

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

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

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
龙口东海氧化铝有限公司	控股子公司	883,536,775.66	2013 年	58.76
烟台锦泰国际贸易有限公司	控股子公司	442,902,638.22	2013 年	29.45
烟台东海铝箔有限公司	控股子公司	156,941,325.75	2013 年	10.44
烟台南山铝业新材料有限公司	控股子公司	13,505,678.61	2013 年	0.90
山东南山科学技术研究院	控股子公司	6,020,424.25	2013 年	0.40
合计	/	1,502,906,842.49	/	99.95

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
烟台南山铝业新材料有限公司	442,533,913.89	442,533,913.89		442,533,913.89			75	75
龙口南山铝压延新材料有限公司	516,244,662.80	516,244,662.80		516,244,662.80			75	75
龙口东海氧化铝有限公司	588,103,415.76	588,103,415.76		588,103,415.76			75	75
烟台东海铝箔有限公司	177,673,473.68	177,673,473.68		177,673,473.68			75	75
山东南山科学技术研究院	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
烟台锦泰国际贸易有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
南山铝业澳大利亚有限公司	139,049,000.00	139,049,000.00		139,049,000.00			100	100
南山美国有限公司	163,921,805.01	163,921,805.01		163,921,805.01			100	100
南山铝业新加坡有限公司	252,778,200.00	67,696,200.00	185,082,000.00	252,778,200.00			100	100
南山美国先进铝技术有限责任公司	1,413,646,500.00	1,069,000,000.00	344,646,500.00	1,413,646,500.00			100	100
海湾铝业有限公司	41,835,995.21	3,250,546.88		3,250,546.88	28,878,404.07		14.74	14.74
龙口南山中油天然气有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00			19	19
北京南山航空材料研究院有限责任公司	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00			80	80

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南山集团财务有限公司	168,000,000.00	178,448,423.37	29,527,239.11	207,975,662.48			63,000,000.00	21	21

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。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	16,419,154,546.29	15,825,954,680.99
其他业务收入	197,871,970.25	516,522,842.61
营业成本	15,361,470,635.52	15,248,607,497.35

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝制品行业	16,419,154,546.29	15,205,225,073.95	15,825,954,680.99	14,801,178,937.33
合计	16,419,154,546.29	15,205,225,073.95	15,825,954,680.99	14,801,178,937.33

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电、汽	2,422,620,203.75	1,598,057,601.23	2,419,999,711.89	1,862,595,110.37
天然气	685,814,338.18	627,999,582.98	691,220,660.52	634,920,506.09
铝及型材产品	24,158,489,932.38	23,846,172,730.32	23,498,895,389.01	23,137,857,012.33
其他			1,254,908.80	1,263,515.61
内部抵销	-10,847,769,928.02	-10,867,004,840.58	-10,785,415,989.23	-10,835,457,207.07
合计	16,419,154,546.29	15,205,225,073.95	15,825,954,680.99	14,801,178,937.33

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	16,419,154,546.29	15,205,225,073.95	15,825,954,680.99	14,801,178,937.33
合计	16,419,154,546.29	15,205,225,073.95	15,825,954,680.99	14,801,178,937.33

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
烟台南山铝业新材料有限公司	7,232,648,619.05	43.53
龙口南山铝压延新材料有限公司	1,367,345,978.18	8.23
龙口东海氧化铝有限公司	974,887,527.97	5.87
厦门厦顺铝箔有限公司	439,688,768.96	2.65
盛旺汽车零部件(昆山)有限公司	325,919,090.02	1.96
合计	10,340,489,984.18	62.24

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,527,239.11	24,741,450.55
合计	29,527,239.11	24,741,450.55

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南山集团财务有限公司	29,527,239.11	24,741,450.55	
合计	29,527,239.11	24,741,450.55	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	551,503,802.36	461,894,148.63
加: 资产减值准备	185,533,211.95	70,185,700.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	484,158,627.55	411,559,312.40
无形资产摊销	24,168,759.60	17,767,946.81
长期待摊费用摊销	19,242,780.13	13,746,655.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	22,308,945.50	16,558,564.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	85,599,208.07	80,819,463.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-29,527,239.11	-24,741,450.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,829,763.16	-10,377,855.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-89,575,398.22	296,762,584.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,035,783,274.92	-5,434,904,367.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,128,496,262.54	5,038,594,477.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,142,869,947.05	937,865,179.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,481,225,925.89	4,035,361,823.12
减: 现金的期初余额	4,035,361,823.12	1,616,376,636.08
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	-1,554,135,897.23	2,418,985,187.04

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-19,018,195.44	固定资产处置损失	-21,113,273.23	-33,418,271.53
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	26,319,941.19	各类政府拨款、奖励等	19,774,406.06	8,457,887.55
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	-5,215,475.00	铝期货合约损失	-7,689,975.00	-841,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,631,766.51		5,478,684.05	7,297,727.33
少数股东权益影响额	-784,025.72		-538,119.70	2,883,036.92
所得税影响额	-2,127,525.13		-120,738.24	-1,414,943.58
合计	12,806,486.41		-4,209,016.06	-17,035,913.31

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.66	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.40	0.40

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	4,142,958,171.06	7,474,663,795.13	-3,331,705,624.07	-44.57	注 1
应收票据	1,174,725,947.93	870,201,766.06	304,524,181.87	34.99	注 2
应收账款	440,009,991.53	650,474,443.46	-210,464,451.93	-32.36	注 3
预付款项	879,612,685.26	326,948,263.97	552,664,421.29	169.04	注 4
在建工程	2,397,223,946.77	1,786,795,546.56	610,428,400.21	34.16	注 5
长期待摊费用	68,278,990.79	30,043,030.01	38,235,960.78	127.27	注 6
递延所得税资产	112,038,437.07	80,910,561.38	31,127,875.69	38.47	注 7
应付票据	443,795,577.36	124,500,000.00	319,295,577.36	256.46	注 8
预收款项	170,994,054.29	285,184,419.31	-114,190,365.02	-40.04	注 9
应交税费	385,868,694.50	245,564,369.14	140,304,325.36	57.14	注 10
一年内到期的非流动负债	116,000,000.00	83,000,000.00	33,000,000.00	39.76	注 11

注 1：公司货币资金 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 44.57%，主要原因系公司本期将部分闲置的募集资金购买理财产品所致；

注 2：公司应收票据 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 34.99%，主要原因系公司客户增加以承兑汇票为结算货款的方式所致；

注 3：公司应收账款账面余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 32.36%，主要原因系公司采取积极的应收账款回款政策所致；

注 4：公司预付款项 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 169.04%，主要原因系本期因新增工程项目预付的设备款和工程款增加所致；

注 5：公司在建工程账面余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 34.16%，主要原因系本期因新增工程项目工程投入增加所致；

注 6：公司长期待摊费用账面余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 127.27%，主要原因系本期子公司烟台南山铝业新材料有限公司新增热轧机轧辊费及年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目中的 150MN 项目投入大型模具所致；

注 7：公司递延所得税资产 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 38.47%，主要原因系 2013 年计提固定资产减值准备致使相应的递延所得税资产增加所致；

注 8：公司应付票据 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 256.46%，主要原因系 2013 年增加以汇票结算方式与供应商结算货款所致；

注 9：公司预收款项 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 40.04%，主要原因系市场供求关系变化所致；

注 10：公司应交税费 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 57.14%，主要原因系应交企业所得税增加所致；

注 11：公司一年内到期的非流动负债 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 39.76%，主要原因系一年到期的长期借款转入所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业税金及附加	72,260,207.89	54,038,102.74	18,222,105.15	33.72	注 1
资产减值损失	182,226,212.13	92,032,091.95	90,194,120.18	98.00	注 2
营业外收入	45,270,173.46	26,854,499.20	18,415,674.26	68.58	注 3

注 1：公司营业税金及附加 2013 年度发生额较 2012 年度增加 33.72%，主要是由于本期应缴纳的增值税增加所致；

注 2：公司资产减值损失 2013 年度发生额较 2012 年度增加 98.00%，主要是由于本期公司计提固定资产减值准备所致；

注 3：公司营业外收入 2013 年度发生额较 2012 年度增加 68.58%，主要是由于 2013 年度固定资产处置利得、收到的收益性政府补助以及当期资产性政府补助摊销增加较大所致

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：

山东南山铝业股份有限公司

2014 年 3 月 18 日