

公司代码：600219

公司简称：南山铝业

# 山东南山铝业股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司负责人宋建波先生、主管会计工作负责人宋建波先生及会计机构负责人（会计主管人员）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  
公司拟按公司总股本2,835,184,361股为基数向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税），预计分配股利283,518,436.10元，剩余未分配利润转入下一年度。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险
- 七、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
- 八、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.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节	公司治理.....	50
第九节	内部控制.....	54
第十节	财务报告.....	55
第十一节	备查文件目录.....	185

## 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

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第四节：“董事会报告”中关于公司面临风险的描述。

## 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
公司的中文简称	南山铝业
公司的外文名称	SHANDONG NANSHAN ALUMINIUM CO., LTD.
公司的外文名称缩写	NANSHAN ALUMINIUM
公司的法定代表人	宋建波先生

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	

报告期内，公司注册情况未发生变更。

**（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（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	姜峰、王伦刚
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	徐巍、刘义
	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。

### 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	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	14,056,027,013.90	14,524,516,126.58	-3.23	14,869,600,075.08
归属于上市公司股东的净利润	912,966,029.41	793,626,274.34	15.04	730,408,119.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	898,893,669.74	780,819,787.93	15.12	734,617,135.65
经营活动产生的现金流量净额	1,454,782,683.68	1,410,283,115.47	3.16	1,304,978,233.26
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	18,125,256,517.38	17,306,698,561.34	4.73	16,792,679,265.07
总资产	31,714,030,174.22	29,434,042,689.12	7.75	27,837,286,500.01

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.47	0.41	14.63	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.40	17.50	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.46	0.40	15.00	0.38
加权平均净资产收益率(%)	5.19	4.66	增加 0.53 个百分点	4.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.11	4.58	增加 0.53 个百分点	4.63

注：截止 2015 年 3 月 10 日（可转债赎回登记日）公司股本总数 2,835,184,361 股，将 2014 年度归属于母公司所有者的净利润按转股后股本计算每股收益为 0.32 元。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-10,254,050.40	固定资产报废损失	-19,018,195.44	-21,113,273.23
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-			
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	24,531,524.34	各类政府拨款奖励等	26,319,941.19	19,774,406.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-5,472,900.00	期货合约交易损失	-5,215,475.00	-7,689,975.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,519,544.32		13,631,766.51	5,478,684.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目				



少数股东权益影响额	-389,915.04		-784,025.72	-120,738.24
所得税影响额	-2,861,843.55		-2,127,525.13	-429,932.31
合计	14,072,359.67		12,806,486.41	-4,100,828.67

#### 四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
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	2,029,625.00	1,649,450.00	5,472,900.00
合计	380,175.00	2,029,625.00	1,649,450.00	5,472,900.00

## 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业深加工的一体化铝业公司，目前已形成从热电-氧化铝-电解铝-熔铸-(铝型材/热轧-冷轧-箔轧/锻压)的完整的生产线，公司产品包括上游产品电、氧化铝、电解铝，下游产品铝板带、铝箔、铝型材及铝锻造件。产品用于加工铝合金门窗、集装箱、铁路货运列车、高速列车、城市地铁、客车以及大型机械；航空、汽车、船舶用中厚板；罐料、高档 PS 版基、铝箔坯料、高档铝塑复合板；食品软包装、香烟包装、医药包装、空调箔等的材料；飞机、高速列车、汽车、大型机械结构件等。

报告期内，公司实现营业收入 1,405,602.70 万元，比去年同期下降 3.23%；实现利润总额 116,570.78 万元，比去年同期增加 0.1%；归属母公司净利润 91,296.60 万元，比去年同期增加 15.04%。

#### 1、原材料采购

2014 年公司依据对印尼和国际铝土矿市场的分析判断，在印尼矿供应量受限的情况下，积极开拓多种矿源，先后与力拓和国内现货贸易商签订了 210 万吨的低温矿石，始终保持高库存以应对印尼政策变化给公司生产经营带来的不确定性。同时，多种矿源的供应局面，也最大限度降低了低温矿的采购价格，使生产经营成本得到有效控制。

高温矿方面，公司和力拓（Rio Tinto）签订了长期铝土矿供应协议，把握年度内 LME 价格处于低位的时机，积极组织采购，增加库存，降低了采购成本。

2014 年液碱的采购计划是根据市场行情、供需关系在不同时期根据实际情况而制定的。在保证氧化铝正常生产的情况下，灵活调整采购数量，选择有质量保证的厂家供货前提下，坚持多家供货，相互制约价格，由近及远安排订单，尽量降低运输等费用成本，价格由低至高采购，付款方式以货到付款为主。和客户进行协商，最大限度安排承兑汇票支付，尽量减少现金支付大额汇款。2014 年平均采购单价较 2013 年降低约 62 元/吨左右。

2014 年，国内煤炭价格持续回落，煤企利润大幅下滑。国家层面对环境保护的持续关注，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。从指数的价格走势上看，全年煤炭价格不断刷新历史新低，大体上可分为急速下跌、缓慢爬升、深度探底及阶梯型攀升四个阶段，截至年末，环渤海动力煤价格指数 5500K 价格报收 525 元/吨，与年初 610 元/吨下跌 85 元/吨。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、现有主要产品情况

2014 年公司建筑型材加大二线城市营销力度，加强品牌建设，加快与信誉好的一线地产企业合作，在业务开展方面加大了与直销和居间合作的重点地产、门窗、企业幕墙企业的合作，利用企业实力、装备水平、质量服务等优势，开发南方建材市场。

工业型材方面我公司在高铁、集装箱、C80 运煤车、导电轨等行业市场占有率做到稳中有增，主要产品应用于。2014 年，我公司作为南车青岛四方机车厂主要供应商，供货比例达到了 60%，同时，也参与青岛四方机车厂新项目断面的研发与试制工作。2014 年我公司通过了 B/E 公司的二级供应商资质认证和众多一级供应商的工厂审核，顺利进入了航空工业供应链系统，并与多家加工企业建立了合作关系，已开始为 B/E 公司批量供应航空座椅原材料。

板带箔产品方面，公司在 2014 年根据订单需求进行了产品结构的调整，增加了附加值较高的冷轧产品，减少了附加值较低的热轧产品。面对国内激烈的市场竞争，公司凭借优质的产品、雄厚的技术研发力量、先入市场有利条件及完善的服务体系，保持了罐料在国内市场的龙头地位，国内市场占有率达 50% 左右。报告期内公司调整铝箔产品结构、大幅增加高附加值的无菌软包产品的产量，提升了产品附加值，进一步提升了公司的盈利能力。

## 3、在建项目

公司年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线项目主要产品分为中厚板和薄板带两大系列。其中，中厚板系列产品主要涵盖航空用板、船舶用板、工模具用板、容器罐体用板、轨道车辆用板等方面。薄板带系列产品主要涵盖航空用薄板、汽车用板、船体用板、钎焊板、罐盖料、拉环料、专业用板等方面，并具备生产易拉罐罐体料和铝箔坯料能力。目前项目部分工序已进入试产阶段，2015 年会正式投产。

公司年产 14000 吨大型精密模锻件项目产品主要面对航空、交通运输、能源、动力机械、矿山设备等市场的铝合金锻件产品，该项目使我公司产业链更加完善。目前项目部分工序已进入试产阶段，2015 年会正式投产。

公司年产 4 万吨高精度多用途铝箔生产线项目定位高端铝箔市场，公司软包铝箔产品经过近几年的发展，已经成功打进国际一流高端铝箔市场，本项目达产后可缓解国外采购增加及国内高质量铝箔产量不足的现状。目前项目尚处于土建阶段，预计 2017 年会正式投产。

**(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	14,056,027,013.90	14,524,516,126.58	-3.23
营业成本	11,979,837,668.31	12,332,139,378.04	-2.86
销售费用	320,057,085.04	288,802,725.65	10.82
管理费用	537,336,683.47	439,716,301.85	22.20
财务费用	79,691,411.36	90,062,193.96	-11.52
经营活动产生的现金流量净额	1,454,782,683.68	1,410,283,115.47	3.16
投资活动产生的现金流量净额	-3,399,406,684.62	-1,969,992,541.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	406,628,946.37	-241,700,325.12	不适用
研发支出	501,834,565.88	509,425,766.94	-1.49

**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 1,405,602.70 万元,较上年同期减少 3.23%,主要是由于铝价低位运行影响。

**(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 99.46%,其中型材产品产量较上年同期增长 26.38%;热轧产品产量较上年同期增长 9.76%;冷轧产品产量较上年同期增长 10.02%。

**(3) 订单分析**

本年度,公司积极调整产品结构,减少附加值较低的初级产品的销量,提高高附加值的冷轧产品、轨道交通型材等高附加值产品的销量,进而改善公司的盈利能力。

**(4) 主要销售客户的情况**

公司向前五名客户销售额为 269,883.96 万元,占公司销售额的 19.20%

**3 成本****(1) 成本分析表**

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力	直接材料	2,005.16	0.17	3,274.53	0.27	-38.76
电力	直接人工	6.55		57.30		-88.57
电力	制造费用	43.51		368.44	0.03	-88.19
铝制品	直接材料	976,321.62	83.00	944,263.43	77.29	3.40
铝制品	直接人工	30,276.19	2.57	18,140.56	1.48	66.90
铝制品	制造费用	167,689.40	14.26	255,655.84	20.93	-34.41
合计		1,176,342.43	100.00	1,221,760.10	100.00	-3.72
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	2,005.16	0.17	3,274.53	0.27	-38.76
电力	直接人工	6.55		57.30		-88.57
电力	制造费用	43.51		368.44	0.03	-88.19
铝制品	直接材料	976,321.62	83.00	944,263.43	77.29	3.40
铝制品	直接人工	30,276.19	2.57	18,140.56	1.48	66.90
铝制品	制造费用	167,689.40	14.26	255,655.84	20.93	-34.41
合计		1,176,342.43	100.00	1,221,760.10	100.00	-3.72

## (2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购额为 822,917.24 万元，占公司采购额的 72.65%

## 4 费用

(1) 公司营业税金及附加 2014 年度发生额较 2013 年度减少 75.29%，主要原因系公司本期应缴纳的流转税减少所致；

(2) 公司资产减值损失 2014 年度发生额较 2013 年度减少 88.74%，主要原因系公司 2013 年度计提固定资产减值准备及 2014 年计提存货跌价损失减少所致；

(3) 公司营业外支出 2014 年度发生额较 2013 年度减少 43.93%，主要原因系公司本期固定资产处置损失减少所致；

## 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	142,174,423.05
本期资本化研发支出	359,660,142.83
研发支出合计	501,834,565.88
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.53
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.57

## 6 现金流

公司报告期现金及现金等价物净增加额为-153,273.76 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 145,478.27 万元，较上年同期增加 3.16%；投资活动产生的现金流量净额为-339,940.67 万元，主要为公司本期支付的工程及设备款；筹资活动产生的现金流量净额 40,662.89 万元，主要为公司本期项目的建设借款。

## 7 其他

### (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	2014 年度	2013 年度	变动金额	变动幅度 %	注释
营业税金	17,858,753.03	72,260,207.89	-54,401,454.86	-75.29	注 1

及附加					
资产减值损失	20,520,354.39	182,226,212.13	-161,705,857.74	-88.74	注 2
投资收益	44,215,314.65	24,691,939.11	19,523,375.54	79.07	注 3
营业外支出	13,645,533.67	24,336,661.20	-10,691,127.53	-43.93	注 4

注 1：公司营业税金及附加 2014 年度发生额较 2013 年度减少 75.29%，主要原因系公司本期应缴纳的流转税减少所致；

注 2：公司资产减值损失 2014 年度发生额较 2013 年度减少 88.74%，主要原因系公司 2013 年度计提固定资产减值准备及 2014 年计提存货跌价损失减少所致；

注 3：公司投资收益 2014 年度发生额较 2013 年度增加 79.07%，主要原因系公司本期确认联营公司投资收益增加所致；

注 4：公司营业外支出 2014 年度发生额较 2013 年度减少 43.93%，主要原因系公司本期固定资产处置损失减少所致；

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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》。

公司股票自 2014 年 12 月 8 日至 2015 年 1 月 20 日连续 30 个交易日内有 20 个交易日收盘价格高于“南山转债”当期转股价格的 130%，已满足“南山转债”的赎回条件，经公司董事会第十一会议审议通过了关于提前赎回“南山转债”的议案，决定行使本公司可转债的提前赎回权，对“赎回登记日”登记在册的“南山转债”全部赎回，截止 2015 年 3 月 10 日，公司股本总数为 2,835,184,361 股。自进入转股期以来，公司共有 5,991,889,000 元“南山债券”转为 901,029,866 股公司股票，占可转债转股前公司已发行股份总额的 46.59%，尚未转股的“南山转债”公司已全部赎回。

## (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司以发展战略为指导，定位准确，分工合理，持续、稳健的做好经营管理工作，各项经营计划基本完成。

## (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	13,856,612,250.60	11,763,424,343.86	15.11	-3.58	-3.72	0.12
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电、汽	33,838,771.57	20,552,196.03	39.26	-44.09	-50.09	增加 7.30 个百分点
天然气	99,649,524.64	93,399,059.85	6.27	21.02	19.84	增加 0.92 个百分点
氧化铝粉	275,978,974.49	243,896,798.37	11.62	-10.62	-9.12	减少 1.46 个百分点
铝合金锭	3,018,500,133.32	2,643,462,182.43	12.42	-22.81	-23.88	增加 1.22 个百分点
铝型材	3,356,844,663.85	2,961,481,730.55	11.78	17.66	21.84	减少 3.02 个百分点
热轧卷	744,099,919.04	628,714,799.12	15.51	-10.39	-13.81	增加 3.36 个百分点
冷轧卷	5,660,128,867.07	4,639,035,023.85	18.04	1.20	0.60	增加 0.49 个百分点
铝箔	667,571,396.62	532,882,553.66	20.18	-8.86	-9.00	增加 0.13 个百分点
合计	13,856,612,250.60	11,763,424,343.86	15.11	-3.58	-3.72	增加 0.12 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	2,163,835,614.47	20.86
境内小计	11,692,776,636.13	-7.06
合计	13,856,612,250.60	-3.58

## (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 (%)	情况说明

预付款项	76,772,186.84	0.24	255,571,654.33	0.87	-69.96	注 1
其他流动资产	968,888,185.73	3.06	3,272,227,094.99	11.12	-70.39	注 2
在建工程	7,762,198,061.02	24.48	2,397,223,946.77	8.14	223.80	注 3
递延所得税资产	188,898,280.02	0.60	112,038,437.07	0.38	68.60	注 4
其他非流动资产	321,914,453.26	1.02	624,041,030.93	2.12	-48.41	注 5
短期借款	2,347,952,837.93	7.40	1,668,604,843.20	5.67	40.71	注 6
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,029,625.00	0.01	380,175.00	-	433.87	注 7
应付账款	2,035,024,328.54	6.42	1,486,074,626.09	5.05	36.94	注 8
应交税费	224,096,494.33	0.71	390,975,789.49	1.33	-42.68	注 9
应付利息	3,929,220.48	0.01	47,430,022.68	0.16	-91.72	注 10
一年内到期的非流动负债	75,728,931.99	0.24	116,000,000.00	0.39	-34.72	注 11
长期借款	630,000,000.00	1.99	275,000,000.00	0.93	129.09	注 12
长期应付款	2,876,015.67	0.01		-		注 13

注 1：公司预付款项 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 69.96%，主要原因系公司本期预付材料款减少所致；

注 2：公司其他流动资产账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 70.39%，主要原因系公司本期以银行存款及信用证保证金理财减少所致；

注 3：公司在建工程账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 223.80%，主要原因系公司本期工程项目工程投入增加所致；

注 4：公司递延所得税资产账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 68.60%，主要原因系公司本期期末递延所得税税率变化影响所致；

注 5：公司其他非流动资产 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 48.41%，主要原因系公司上期预付的工程及设备款在本期转入在建工程所致；

注 6：公司短期借款账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 40.71%，主要原因系公司本期经营借款增加所致；

注 7：公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 433.87%，主要原因系公司本期期货合约持仓总量增加所致；

注 8：公司应付账款账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 36.94%，主要原因系公司本期应付工程及设备款增加所致；

注 9：公司应交税费账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 42.68%，主要原因系公司本期因采购设备进项税增加所致；

注 10：公司应付利息账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 91.72%，主要原因系公司本期应付债券应付利息减少所致；

注 11：公司一年内到期的非流动负债账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少



34.72%，主要原因系公司本期一年内到期的长期借款减少所致；

注 12：公司长期借款账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 129.09%，主要原因系公司本期年产 1.4 万吨大型精密模锻件在建项目项目借款增加所致；

注 13：公司长期应付款系子公司南山美国先进铝技术有限责任公司融资租赁费及未确认融资费用；

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无

### (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-熔铸-(铝型材/热轧-冷轧-箔轧/锻压)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

现有产品情况：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、锻压等深加工产品。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，减少业绩周期性的波动，同时提高产品附加值和利润率。

投资在建项目情况：公司目前在建项目包括 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线项目、年产 14000 吨大型精密模锻件项目、年产 4 万吨高精度多用途铝箔生产线项目。项目产品主要涵盖了航空用板、船舶用板、汽车用板、高端铝箔及航空航天用锻造产品。新建项目即对提高公司技术水平、优化产业布局、改善产品结构具有重要的意义。

#### (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、国家唯一铝合金压力中心，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。

随着公司新建项目的顺利推进，公司在相关技术储备也日益雄厚。拥有航空级高合金含量铸锭软起铸技术、多转子除气系统双级串并联可变熔体净化技术、陶瓷过滤板双级过滤熔体过滤技术、大规格扁锭全自动控制铸造技术、航空级铸锭刮水器控制二次水冷技术、超宽铝板轧制板型控制模型、包铝板材铸锭包覆材料自动焊接技术、超大规格铝板水平软/硬双模式淬火技术、航空铝板预拉伸消除内应力技术、全自动航空铝板相控阵无损探伤技术、航空级铝板多级时效技术、航空薄板连续式热处理技术、航空铝板智能不规则锯切技术等世界先进铝制品加工技术。公司以项目技术团队自主研发攻关的方式，实现高端航空级铝合金板材生产工艺技术的国产化。

## (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	240,905,200.35	47,658,589.65	32,929,537.87	长期股权投资	
合计	105,000,000.00	168,000,000	/	240,905,200.35	47,658,589.65	32,929,537.87	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

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、 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

单位：万元 币种：人民币

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	预计收益	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		20,000	195.29	是	否	否	募集资金
渤海银	保本浮	20,000	2013年	2014	保本浮		20,000	231.78	是	否	否	募集

行股份有限公 司烟台分行	动收益型理财产品		11月29日	年3月3日	动收益							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		15,000	343.5	是	否	否	募集资金
平安银行青 岛分行营业 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		10,000	113.42	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		10,000	136.85	是	否	否	募 集 资金
中国民生银 行有限公司 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		10,000	125	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		10,000	38.22	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		10,000	123.29	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		10,000	115.93	是	否	否	募 集 资金
中国股份有 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		10,000	130.68	是	否	否	募 集 资金
中国农业银 行有限公司 龙口南山支 行	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013年12月25日	2014年1月24日	保本浮动收益		10,000	47.67	是	否	否	募 集 资金
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		30,000	620.55	是	否	否	募 集 资金
中国建设银 行股份有	保本浮动收益型理财	40,000	2013年12月27日	2014年2月10日	保本浮动收益		40,000	268.77	是	否	否	募 集 资金

限公司 龙口黄 城支行	产品			日								
兴业银 行股份 有限公司 烟台支 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		25,000	19.18	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		15,000	122.3	是	否	否	募 集 资金
兴业银 行股份 有限公司 烟台支 行	保本浮 动收益 型结构 性存款	15,000	2014年 1月29 日	2014 年 2 月 7 日	保本浮 动收益		15,000	13.32	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	20,000	2014年 2月12 日	2014 年 3 月 19 日	保本浮 动收益		20,000	95.89	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	2014年 1月15 日	2014 年 4 月 15 日	保本浮 动收益		20,000	246.58	是	否	否	募 集 资金
兴业银 行股份 有限公司 烟台支 行	保本浮 动收益 型	30,000	2014年 1月21 日	2014 年 4 月 21 日	保本浮 动收益		30,000	362.47	是	否	否	募 集 资金
上海浦 东发展 银行有 限公司 烟台分 行	保本浮 动收益 型	20,000	2014年 1月22 日	2014 年 4 月 22 日	保本浮 动收益		20,000	245	是	否	否	募 集 资金
招商银 行股份 有限公司 烟台支 行	保本浮 动收益 型	10,000	2014年 1月27 日	2014 年 4 月 28 日	保本浮 动收益		10,000	104.71	是	否	否	募 集 资金
平安银 行青 岛分 行营 业部	保本浮 动收益 型	10,000	2014年 1月28 日	2014 年 4 月 28 日	保本浮 动收益		10,000	118.36	是	否	否	募 集 资金
北京银 行股份 有限公 司济 南	保本保 证收益 型	10,000	2014年 1月28 日	2014 年 4 月 28 日	保本保 证收益		10,000	110.96	是	否	否	募 集 资金

分行													
中国工商银行股份有限公司龙口支行	保本浮动收益型	15,000	2014年3月3日	2014年5月5日	保本浮动收益		15,000	107.01	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	10,000	2014年3月7日	2014年6月5日	保本浮动收益		10,000	112.93	是	否	否	募集资金	
渤海银行股份有限公司烟台分行	保本保证收益型	10,000	2014年3月7日	2014年6月5日	保本保证收益		10,000	135.62	是	否	否	募集资金	
中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本浮动收益	10,000	2014年3月11日	2014年4月18日	保本浮动收益		10,000	52.05	是	否	否	募集资金	
兴业银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	10,000	2014年3月17日	2014年6月16日	保本浮动收益		10,000	129.64	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	10,000	2014年3月24日	2014年6月24日	保本浮动收益		10,000	115	是	否	否	募集资金	
中国银行股份有限公司龙口支行	保证收益型	10,000	2014年3月27日	2014年6月25日	保证收益		10,000	101.1	是	否	否	募集资金	
兴业银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	30,000	2014年3月27日	2014年6月25日	保本浮动收益		30,000	384.66	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	10,000	2014年4月1日	2014年5月7日	保本浮动收益		10,000	49.22	是	否	否	募集资金	
中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本保证收益型	10,000	2014年4月2日	2014年6月12日	保本保证收益		10,000	85.59	是	否	否	募集资金	

招商银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	10,000	2014年4月29日	2014年5月6日	保本浮动收益		10,000	6.42	是	否	否	募集资金
兴业银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	20,000	2014年4月22日	2014年7月21日	保本浮动收益		20,000	236.71	是	否	否	募集资金
中国农业银行股份有限公司南山支行	保本保证收益型	10,000	2014年4月23日	2014年7月8日	保本保证收益		10,000	89.53	是	否	否	募集资金
上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	保本保证收益型	10,000	2014年4月30日	2014年7月30日	保本保证收益		10,000	100	是	否	否	募集资金
上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	保本保证收益型	10,000	2014年4月30日	2014年7月29日	保本保证收益		10,000	128.22	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	20,000	2014年4月30日	2014年11月3日	保本浮动收益		20,000	409.86	是	否	否	募集资金
招商银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	11,000	2014年5月9日	2014年8月11日	保本浮动收益		11,000	118.98	是	否	否	募集资金
中国工商银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	25,000	2014年5月29日	2014年8月27日	保本浮动收益		25,000	314.38	是	否	否	募集资金
中国工商银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	5,000	2014年5月30日	2014年9月2日	保本浮动收益		5,000	45.55	是	否	否	募集资金
中国农业银行股份有限公司南山支行	保本浮动收益	30,000	2014年6月16日	2014年8月15日	保本浮动收益		30,000	256.44	是	否	否	募集资金

兴业银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	10,000	2014年6月17日	2014年9月15日	保本浮动收益		10,000	115.89	是	否	否	募集资金
中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本浮动收益	15,000	2014年7月10日	2014年8月19日	保本浮动收益		15,000	78.9	是	否	否	募集资金
中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本浮动收益	45,000	2014年8月22日	2014年9月11日	保本浮动收益		45,000	113.42	是	否	否	募集资金
中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本浮动收益	3,000	2014年7月11日	2014年8月20日	保本浮动收益		3,000	15.78	是	否	否	募集资金
兴业银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	20,000	2014年7月21日	2014年10月20日	保本浮动收益		20,000	226.88	是	否	否	募 集 资 金
上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	保本保证收益型	10,000	2014年8月1日	2014年11月3日	保本保证收益		10,000	98.39	是	否	否	募 集 资 金
上海浦东发展银行	保证收益型	10,000	2014年8月1日	2014年10月29日	保证收益		10,000	115.89	是	否	否	募 集 资 金
中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本浮动收益	17,000	2014年9月15日	2014年10月24日	保本浮动收益		17,000	83.56	是	否	否	募 集 资 金
兴业银行股份有限公司烟台支行	保本浮动收益型	20,000	2014年10月21日	2014年11月20日	保本浮动收益		20,000	75.78	是	否	否	募 集 资 金
中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本浮动收益	10,000	2014年10月28日	2014年11月27日	保本浮动收益		10,000	36.16	是	否	否	募 集 资 金

中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	保本浮动收益	45,000	2014年11月10日	2014年12月10日	保本浮动收益		45,000	166.44	是	否	否	募集资金
中国银行股份有限公司龙口支行	保证收益型	10,000	2014年12月5日	2015年1月5日	保证收益		10,000		是	否	否	募集资金
中国银行股份有限公司龙口支行	保证收益型	20,000	2014年12月12日	2015年1月12日	保证收益型		20,000		是	否	否	募集资金
中国银行股份有限公司龙口支行	保证收益型	30,000	2014年12月25日	2015年1月15日	保证收益型		30,000		是	否	否	募集资金
合计	/	921,000	/	/	/		921,000	8,035.72	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0					
委托理财的情况说明												

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

公司本年度无其他投资理财及衍生品投资情况

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

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	549.24	275,507.08	1.75	存放于募集资金专户
2010	非公开发行	246,911.11	402.83	252,041.35	2.10	存放于募集资金专户
2012	发行可转债	592,359.49	251,486.03	547,032.47	70,124.45	存放于募集资金专户
合计	/	1,114,685.33	252,438.10	1,074,580.90	70,128.30	/
募集资金总体使用情况说明						

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、报告期内收回上期可转换债券的募集资金用于补充流动资金 55,000.00 万元。
- 4、截至 2014 年 12 月 31 日，2008 年可转债募投项目已实施完毕，专户资金余额为存款利息，将用于永久补充公司流动资金。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 10 万吨新型铝合金材料生产线	否	122,894.73	549.24	122,987.08	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	402.83	252,041.35	是	98%					
年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线	否	592,359.49	251,486.03	547,032.47	是	80%					
合计	/	962,165.33	252,438.10	922,060.90	/	/		/	/	/	/

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 364.72 万元，该生产线与公司原生产线统一管理，公司根据订单情况统一调配生产，无法单独计算其效益。
- 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 13,064.98 万元。该生产线与公司原生产线统一管理，公司根据订单情况统一调配生产，无法单独计算其效益。
- 3、年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线累计投入金额中含采购设备的信用证保证金 78,377.35 万元。
- 4、公司使用部分闲置募集资金购买理财产品，详见公司发布的临 2014-021 号、临 2014-037 号、临 2014-054 号、临 2015-004 号公告。

## (3) 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(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
烟台南	生产各	7,600	251,431.35	101,413.02	150,018.33	821,158.12	11,772.79	8,919.31

山铝业 新材料 有限公司	种铝合 金热轧 卷	万美 元						
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	789,633.15	510,038.03	279,595.12	367,778.26	27,627.66	20,785.20

**(4)非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

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
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	74,950.89	98%	36,860.04	70,921.86	
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	150,950.00	72%	99,189.14	104,744.71	
冷轧设备技术改造	85,000.00	75%	53,411.29	53,411.29	
年产 4 万吨高精度多用途铝箔生产线	77,277.00	0.30%	5,678.96	5,678.96	
其他			17,244.65	17,244.65	
合计	388,177.89	/	212,384.08	252,001.47	/
非募集资金项目情况说明	年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目与 2010 年非公开发行募投项目为同一项目, 总投资 321860.00 万元, 其中募集资金投资 246,911.11 万元, 自筹资金投资 74,950.89 万元。				

**(六) 公司控制的特殊目的主体情况**

本报告期内, 公司无控制的特殊目的主体情况。

**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**

印尼原矿出口限制使得国内多数铝企只能寻求其他替代矿源, 进而促进铝企原材料的成本上升, 盈利空间将受到进一步挤压。而行业产能过剩已成定局, 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**

公司坚持以产业链优势为依托, 以新型高端铝企为发展方向, 积极优化产业结构, 在保证公司现有优势产品的市场份额同时, 积极推进航空航天用铝、汽车板、精密模锻件等高端产品的生产与研发。以技术优势为抓手, 以科技成果转化支撑, 努力提升公司综合竞争能力。

### (三) 经营计划

定位准确，分工合理，持续、稳健的抓好经营管理工作，只为成功想办法、不为失败找理由，对内推行精益管理，降本增效、节能降耗、增收节支，提高科学化、规范管理；对外创造性开拓市场，健全网络，捕捉机遇，引导消费。从而保证企业的稳步增长，持续改进，打造自己的竞争优势，合理回报广大股东。2015 年度主要做好以下几方面工作：

- (1) 加强与波音、空客、中商飞等未来主要客户的沟通，积极促进航空航天用铝型材、铝板的认证生产工作。
- (2) 继续保持与北汽、宝马等企业的沟通与合作，做好汽车板、船板的试制与量产工作。
- (3) 积极推进 20 万吨超大规格特种铝合金材料生产线项目的试产与投产。
- (4) 推进年产 14000 吨大型精密模锻件项目的建设及投产。
- (5) 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。

### (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

2015 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。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、行业竞争风险：

随着行业产能过剩情况的加剧，各铝企的主要产品正逐步向下游发展。使得公司竞争对手不断增多、成本竞争激烈等，可能会对公司业绩造成不良影响，削弱公司的行业地位。

#### 2、市场价格风险：

经济周期的波动、市场供求关系、国际资本投机炒作、国家及地方政策的不确定性等，造成产品市场价格的剧烈波动或下滑；同时，部分大宗原辅材料的价格被垄断，公司议价能力弱，造成原材料价格居高不下等，都可能会对公司财务状况和运营业绩产生重大影响

#### 3、主要原材料供应的风险

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，用于弥补印尼限矿造成的铝土矿缺少的局面，从而导致国内进口矿石价格上升，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，国内期货铝价的变化，不会对国内业务造成较大的影响。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，国内期货铝价和 LME 铝价的差价，对公司出口业务有一定的影响。

#### 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，主要的污染物是二氧化硫、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。

### 5、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

适用 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

适用 不适用

详见：财务报告 五.29 重要会计政策和会计估计的变更。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 6、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 2014 年 5 月 14 日实施 2013 年度利润分配方案，派发每股 0.15 元(含税)红利，相关公告刊登在 2014 年 4 月 29 日的《上海证券报》、《证券日报》。

#### (二) 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 (%)
2014 年		1.00		283,518,436.10	912,966,029.41	31.05

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

## 7、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 2015 年 3 月 28 日在《上海证券报》《证券日报》《中国证券报》及上海证券交易所网站上披露的《山东南山铝业股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 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

适用 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、重大关联交易

适用 不适用

#### (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		584,185.10	2.64	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		1,556,452.30	7.03	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		780,594.40	3.53	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		971,691.88	4.39	每月		
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		780,816.30	3.53	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		89,858,338.24	100.00	每月		
龙口市南山商城有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件、办公用品等	市场价格		93,679.18	100.00	每月		

龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	零配件等	市场价格		1,554,228.42	100.00	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		268,284.00	1.21	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、议价		6,482,619.78	100.00	每月		
山东南山纺织服饰有限公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	服装、纺织品等	市场价格		185.47	100.00	每月		
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		1,941,200.00	8.77	每月		
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他	接受劳务	餐饮、住宿服务等	市场价格		14,850.00	0.07	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		4,910,125.61	100.00	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		1,051,565.69	100.00	每月		
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	委托加工费	市场价格		4,615,584,795.76	100.00	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		16,899,541.53	100.00	每月		
龙口新南山精密材料有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格		57,113,884.97	100.00	每月		
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	油品提供	市场价格		22,279,518.92	100.00	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	购买商品	配件	市场价格		2,564.10	100.00	每月		
烟台康赛特纺织有限公司	其他	购买商品	服装、纺织品等	市场价格		747.01	100.00	每月		
烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	配件	市场价格		11,236.00	100.00	每月		
龙口市南山小额贷款股份有限公司	其他	购买商品	材料费	市场价格		10,310.96	100.00	每月		

龙口南山中 高协国际训 练中心有限 公司	其他	购 买 商品	餐饮、住 宿服务等	市 场 价格		122,553.00	0.55	每月		
烟台南山物 业管理有限 公司	其他	接 受 劳务	物业费	市 场 价格		13,266.40	100.00	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		1,289,388.91	100.00	每月		
龙口南山岬 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		104,683,319.49	100.00	每月		
龙口东海月 亮湾海景酒 店有限公司	母公司的全 资子公司	销 售 商品	电、汽、 天然气等	协 议 价		1,359,600.42	1.02	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		683,909.47	0.51	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		456,825.36	0.34	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		295,109.13	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		255,592.92	0.19	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		1,182,723.62	0.89	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	管道管 线等	协 议 价、市 场 价格		90,080,171.13	100.00	每月		
龙口市南山 塑钢建材 有限公司	母公司的全 资子公司	销 售 商品	电、汽、 天然气、 铝产品等	协 议 价、市 场 价格		12,197,293.31	0.09	每月		
龙口市南山 工业园污 水处理有限 公司	母公司的全 资子公司	销 售 商品	电、汽、 天然气等	协 议 价、市 场 价格		11,760.34	0.01			
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		146,134.50	0.11	每月		
南山集团有 限公司	母公司	销 售 商品	电、汽、 天然气等	协 议 价、市 场		328,931.84	0.25	每月		



				价格						
烟台康赛特纺织有限公司	其他	销售商品	电、汽、天然气等	协议价		4,830,962.80	3.62	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		1,069,469.37	0.80	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		9,248.50	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		2,241.98	0.002	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		82,909,504.30	0.60	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		74,900.61	0.001	每月		
龙口南山新型建材有限公司	其他	销售商品	汽费	市场价格		1,538.46	0.01	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		46,629.44	0.11	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		6,116.82	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		5,871.79	0.01	每月		
南山国际影视文化有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	天然气	市场价格		1,709.40	0.002	每月		
龙口新南山精密材料有限公司	其他	销售商品	天然气	市场价格		5,332,650.74	5.35	每月		
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			1,104.08	0.003	每月		
烟台银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			213,843.57	0.54	每月		
山东龙口农村商业银行股份有限公司	其他	其它流入	利息收入			24,592.20	0.06	每月		
南山集团财务有限公司	联营公司	其它流入	利息收入			13,799,550.01	34.84	每月		
南山集团财	联营公司	其它	利息支出			40,213,431.70	41.94	每月		

务有限公司		流出											
大额销货退回的详细情况				无									
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>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须的业务，因此这些关联交易还将持续。</p> <p>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。</p>									
关联交易对上市公司独立性的影响				<p>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。</p> <p>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。</p>									

## 七、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						25,570.28							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						75,570.28							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						75,570.28							
担保总额占公司净资产的比例(%)						3.81							
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	66,043.82
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	66,043.82
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1) 报告期内, 公司除向全资子公司锦泰国际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。</p> <p>2) 报告期内公司为全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司通过澳新银行(中国)开展境外伦铝保值业务提供2600万美元担保; 公司为全资子公司南山美国先进铝技术有限责任公司提供内1550万美元担保。</p> <p>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要求, 经公司股东大会审议, 决策程序合法有效。</p>

### 3 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

√适用 □不适用

#### (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	解决关联交易	南山集团有限公司	将积极保持与有权部门进行沟通, 尽快落实怡力电业部分业务执照不全的问题。并承诺在取得有权部门批复后或者相关法律障碍、风险	2014 年 6 月 25 日	是	是		

			消除后 36 个月内优先将怡力电业出售给南山铝业。					
其他承诺	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关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。公司将在怡力电业取得有关部门批复后或者相关法律障碍、风险消除后 36 个月内通过决策程序，以合理的价格收购怡力电业。	2014 年 6 月 27 日	是	是		
其他承诺	其他	南山集团有限公司	一、南山集团财务有限公司为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司，依法开展业务活动，符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。在后续运营过程中，财务公司将按照相关法律法规的规定规范运作，确保上市公司在财务公司的相关金融业务的安全性。二、鉴于上市公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于南山集团有限公司（以下简称“南山集团”），南山集团将继续确保上市公司的独立性并充分尊重上市公司的经营自主权，由上市公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与财务公司之间的金融业务，并依照相关法律法规及上市公司《公司章程》的规定履行内部程序。三、根据《企业集团财务公司管理办法》的规定，在财务公司出现支付困难的紧急情况时，南山集团将按照解决支付困难的实际需要，采取增加财务公司的资本金等有效措施，确保上市公司在财务公司的资金安全。四、在发生《山东南山铝业股份有限公司与南山集团财务有限公司资金往来管理暂行办法》（2012 年修订）中第五条所述情形时，督促财务公司及时通知上市公司，并督促财务公司及时归还上市公司在财务公司的存款，切实保证上市公司在财务公司的资金安全。	2012 年 5 月 17 日	是	是		

## 九、任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		2,800,000
境内会计师事务所审计年限		2

	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）	1,000,000
保荐人	国信证券股份有限公司	

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司第七届董事会第三十八次会议审议通过了《关于续聘 2014 年度外部审计机构及支付公司聘用的会计师事务所 2013 年年度审计报酬的议案》，聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度外部审计机构及内控审计机构，聘期为一年。

#### 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、转换公司债券情况

√适用 □不适用

##### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[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	3,436	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
结算参与者债券回购质押专用账户(中国工商银行)	812,410,000	14.01
结算参与者债券回购质押专用账户(中国建设银行)	701,892,000	12.11
结算参与者债券回购质押专用账户(中国农业银行)	424,372,000	7.32
结算参与者债券回购质押专用账户(中国银行)	419,752,000	7.24
结算参与者债券回购质押专用账户(中国民生银行股份有限公司)	351,589,000	6.07
结算参与者债券回购质押专用账户(交通银行)	295,684,000	5.10
结算参与者债券回购质押专用账户(中国光大银行)	118,577,000	2.05
结算参与者债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	97,076,000	1.67
嘉实基金—工商银行—中国工商银行股份有限公司私人银行部	84,968,000	1.47

全国社保基金二零八组合	82,010,000	1.41
-------------	------------	------

**(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	5,999,899,000	202,949,000	0	0	5,796,950,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

报告期转股额(元)	202,949,000
报告期转股数(股)	30,518,374
累计转股数(股)	30,532,993
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	1.58
尚未转股额(元)	5,796,950,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	96.62

注:截止到本报告披露日,公司转债已完成转股,未转债公司已全部赎回,详见公司公告临 2015—002《山东南山铝业股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》。

**(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
2014年5月8日	6.65	2014年4月28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
截止本报告期末最新转股价格				6.65

**(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2014年12月31日,公司资产负债率为37.48%,较上年同期35.69%增长1.79个百分点。

## 2、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。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2014年4月17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、还债情况:

2014年12月8日至2015年1月20日连续30个交易日内有20个交易日收盘价格高于本公

司“南山转债”当期转股价的 130%。根据公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，触发赎回条款，经公司董事会审议决定，提前赎回公司债券。截止到转债赎回登记日（2015 年 3 月 10 日），公司共赎回债券 8,111,000 元，占公司所发行债券总量的 0.14%。

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

详见：财务报告 五.29 重要会计政策和会计估计的变更。

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
海湾铝业 有限公司			-3,250,546.88	3,250,546.88	
龙口南山 中油天然 气有限公 司			-19,000,000.00	19,000,000.00	
合计	/		-22,250,546.88	22,250,546.88	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年度，公司成立分公司—国家铝合金压力加工工程技术研究中心（以下简称“铝合金中心”）。铝合金中心是经国家科学技术部批准以本公司为依托组建全国铝合金压力加工领域唯一一家国家级工程技术研究中心。铝合金中心主要进行铝合金轧制、挤压、拉拔、锻造等加工手段的工艺技术开发、工程化转化、工艺标准制定、工程化人才培养等工作，全面提升我国铝合金压力加工技术水平，提高产品的质量，以突破制约我国高端领域用铝材发展的技术瓶颈，打破国外对高端铝合金的垄断，满足我国国民经济发展和国防建设的需求。

2、公司全资子公司南山铝业新加坡有限公司的控股子公司GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.出资1,980亿印尼盾（折合人民币约9,880.2万元）持有PT BINTAN ALUMINA INDONESIA的99%的股权，目的为拓展印度尼西亚业务。

## 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、无限售条件流通股份	1,934,169,114	100				30,518,374	30,518,374	1,964,687,488	100
1、人民币普通股	1,934,169,114	100				30,518,374	30,518,374	1,964,687,488	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	1,934,169,114	100				30,518,374	30,518,374	1,964,687,488	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 203,050,000 元的债券转为公司股票 30,532,993 股。截止到报告期末公司股份总数为 1,964,687,488 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（如有）

报告期内因可转换债券转股，公司股份总数增加 30,518,374 股，占总股份的 1.55%，对本期每股收益、每股净资产等财务指标影响甚微。

## 二、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	2015 年 3 月 11 日

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：

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、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	180,565
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	203,234

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
南山集团有限公司	0	845,169,496	43.02	0	质押	559,210,000	境内非国有法人

鹏华资产—平安银行—鹏华资产南山德本价值资产管理计划	27,575,800	27,575,800	1.40	0	无	境内非国有法人
国信证券股份有限公司	11,078,909	11,080,009	0.56	0	无	未知
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	7,842,802	7,842,802	0.40	0	无	未知
庄良金	3,970,000	6,668,000	0.34	0	无	未知
王馨峥	5,260,000	5,260,000	0.27	0	无	未知
赵成树	2,711,859	4,798,260	0.24	0	无	未知
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	-3,880,634	4,370,793	0.22	0	无	未知
挪威中央银行—自有资金	3,541,929	3,541,929	0.18	0	无	未知
胡学红	3,477,774	3,477,774	0.18	0	无	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
南山集团有限公司	845,169,496	人民币普通股	845,169,496
鹏华资产—平安银行—鹏华资产南山德本价值资产管理计划	27,575,800	人民币普通股	27,575,800
国信证券股份有限公司	11,080,009	人民币普通股	11,080,009
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	7,842,802	人民币普通股	7,842,802
庄良金	6,668,000	人民币普通股	6,668,000
王馨峥	5,260,000	人民币普通股	5,260,000
赵成树	4,798,260	人民币普通股	4,798,260
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	4,370,793	人民币普通股	4,370,793
挪威中央银行—自有资金	3,541,929	人民币普通股	3,541,929
胡学红	3,477,774	人民币普通股	3,477,774

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中，南山集团有限公司与鹏华资产—平安银行—鹏华资产南山德本价值资产管理计划存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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、股东及实际控制人变更情况

##### (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）
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

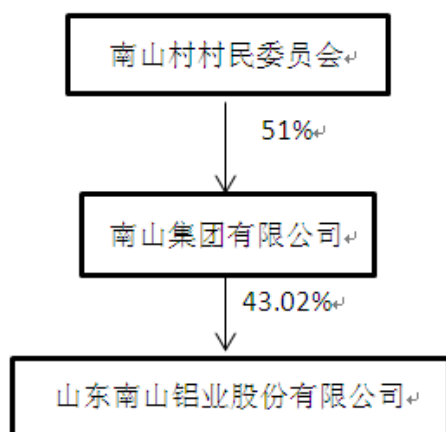
##### (二) 实际控制人情况

###### 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



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
宋建波	董事长	男	45	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		93.51	0
程仁策	董事、总经理	男	52	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		80.00	0
宋昌明	董事、副总经理	男	35	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		54.02	0
韩培滨	董事	男	50	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		40.16	0
吕正风	董事	男	50	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		127.15	0
刘春雷	董事、副总经理	男	38	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		15.60	0
隋荣庆	监事会主席	男	34	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		21.30	0
刘福京	监事	男	55	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		51.92	0
赵亮	职工监事	男	37	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		15.66	0
孟凡林	监事	男	50	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		30.10	0
袁晓东	帐监事	男	53	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		24.71	0
刘强	副总经理	男	47	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		60.06	0
赵福辉	副总经理	男	52	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		47.25	0
禹玉江	副总经理	男	41	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		40.74	0
韩艳红	财务总监	女	45	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		16.24	0
隋冠男	董事会秘书	女	31	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		8.07	0
宋建鹏	董事	男	37	2011/5/30	2014/5/29	0	0	0		0.00	21.07
宋晓	副董事长	男	48	2014/5/29	2014/9/29	0	0	0		4.88	0
张焕平	独立董事	男	57	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		6.00	0
刘嘉厚	独立董事	男	61	2014/5/29	2017/5/29	0	0	0		6.00	0
梁叔全	独立董事	男	53	2014/9/29	2017/5/29	0	0	0		0.00	0
熊柏青	独立董事	男	52	2014/5/29	2014/9/29	0	0	0		6.00	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	749.37	/

姓名	最近5年的主要工作经历
宋建波	2001年9月至今任公司董事长；2015年1月14日至今任南山集团董事长。
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；2014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。2015年1月14日至今任南山集团董事。
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。
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2014年5月29日任公司监事。2014年5月29日任公司董事。
刘春雷	2008年8月至2011年12月任新南山装饰公司总经理；2011年12月至2014年5月28日任公司总经理助理；2014年5月29日至今任公司副总经理。2014年9月29日至今任公司董事。
隋荣庆	2007年9月至今任公司人力资源部部长。2013年2月25日至2014年1月6日任公司职工监事，2014年1月6日任公司监事会主席。2015年1月14日至今任南山集团监事。
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。
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。2015年1月14日至今任南山集团监事。
孟凡林	2009年7月至今任烟台东海铝箔有限公司副总经理；2012年11月至今，任中厚板生产线副总经理。2014年5月29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。
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	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。
禹玉江	2008年至2011年任华东铝业计质量管理部经理；2011年至今任南山铝业股份有限公司总工程师、南山铝业分公司总经理。
韩艳红	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。
宋建鹏	2005年5月30日至2014年5月29日任公司董事，2012年2月13日至今任南山集团有限公司董事兼财务总监。
宋晓	2007年6月16日至2015年9月29日任公司副董事长。
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，2014年至今任滨化集团股份有限公司独立董事、山东隆基机械股份有限公司独立董事、希努尔男装股份有限公司独立董事。
刘嘉厚	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，2014年至今任山东道恩有限公司监事。
梁叔全	2000年4月至今任中南大学材料学院教授；2010年10月至今任中南大学材料学院院长。2014年9月29日至今任公司独立董事。
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2014年9月29日任公司独立董事。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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	董事长	2015年1月14日	2017年3月30日
宋建鹏	南山集团有限公司	董事、财务总监	2014年3月31日	2017年3月30日

程仁策	南山集团有限公司	董事	2014年3月31日	2017年3月30日
宋昌明	南山集团有限公司	董事	2015年1月14日	2017年3月30日
隋荣庆	南山集团有限公司	监事	2015年1月14日	2017年3月30日
赵亮	南山集团有限公司	监事	2015年1月14日	2017年3月30日
在股东单位任职情况的说明	宋建鹏先生在任公司董事期间同时兼任控股股东董事及财务总监职务，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**

√适用 □不适用

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	2014年11月28日	2017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	2014年7月18日	2017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	执行董事	2014年2月2日	2017年2月1日
宋建波	龙口市南山融资担保有限公司	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	执行董事、经理	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	2014年6月23日	2017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
宋建波	龙口兰亭液化天然气有限公司	执行董事	2014年09月29日	2017年09月29日
宋建波	龙口市南山资产管理有限公司	执行董事	2013年11月16日	2016年11月16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	2014年11月28日	2017年11月27日
宋建鹏	龙口市南山小额贷款股份有限公司	董事长	2014年12月25日	2017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	2014年11月7日	2017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
宋建鹏	北京东海长基资产管理有限责任公司	执行董事、经理	2014年08月07日	2017年08月07日
宋建鹏	南山融资租赁（天津）有限公司	董事长	2014年01月07日	2017年01月07日
宋建鹏	龙口市南山资产管理有限公司	监事	2013年11月16日	2016年11月16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

	司			
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	2017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
刘春雷	南山融资租赁(天津)有限公司	董事	2014年01月07日	2017年01月07日
张焕平	滨化集团股份有限公司	独立董事	2014年5月9日	2017年5月9日
张焕平	山东隆基机械股份有限公司	独立董事	2014年7月10日	2017年7月10日
张焕平	希努尔男装股份有限公司	独立董事	2014年9月5日	2017年9月5日
张焕平	山东会计师协会副秘书长	副秘书长	2001年1月1日	
刘嘉厚	朗源股份有限公司	独立董事	2012年6月17日	2015年6月16日
刘嘉厚	山东道恩有限公司	监事	2014年	

### 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2014年3月18日召开的第七届董事会第三十八次会议决议通过的《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十七次会议决议通过的《关于监事报酬的议案》，并经公司2013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	根据公司股东大会决议，确定公司董事、监事和高级管理人员的报酬
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	2014年度董事报酬为8-160万元之间；独立董事津贴为每人每年6万元；其他高管人员年度报酬为5-150万元之间；监事的报酬为5-150万元之间。
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770.44万元（税前）其中在上市公司领取报酬749.37万元（税前）；在控股股东处领取报酬21.07万元（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
宋晓	副董事长	离任	身体原因
熊柏青	独立董事	离任	国家相关规定
宋建鹏	董事	离任	到期卸任
刘春雷	董事	选举	股东大会选举
刘春雷	副总经理	聘任	董事会聘任
梁叔全	独立董事	选举	股东大会选举
吕正风	监事	离任	到期卸任
吕正风	董事	选举	股东大会选举
赵亮	职工监事	选举	职工代表大会选举
禹玉江	副总经理	聘任	董事会聘任

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队与关键技术人员未发生重大变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9,687
主要子公司在职员工的数量	4,079
在职员工的数量合计	13,766
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11,349
销售人员	274
技术人员	1,272
财务人员	50
行政人员	821
合计	13,766
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,427
专科	3,120
中专	9,219
合计	13,766

### (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”

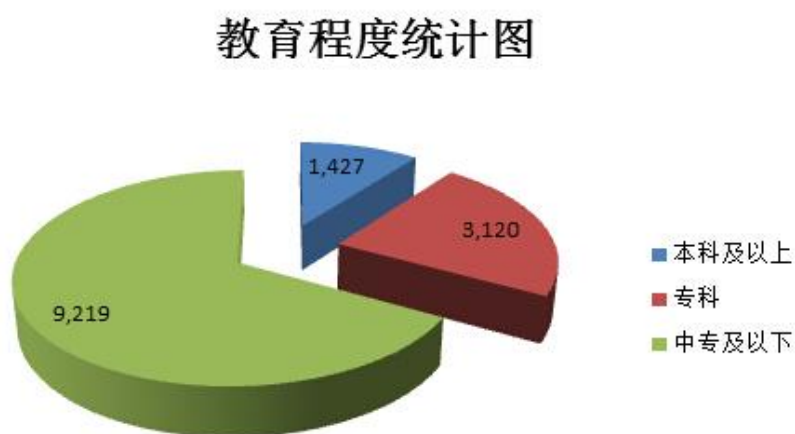
(2) 坚持抓职业技能提升培训，实现员工持证上岗。

(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》、《股东大会议事规则》及《境内期货交易管理制度》等制度进行了修订，进一步提高了公司规范化运作水平。

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

目前，公司治理结构完善，与《公司法》和中国证监会有关文件要求未有差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 25 日	(1)《关于公司与南山集团有限公司签订“2014 年度综合服务协议附表”并预计 2014 年日常关联交易额度的议案》； (2)《关于公司与财务公司续签〈金融服务协议〉的议案》； (3)《2014 年公司与财务公司关联交易预计情况的议案》； (4)《关于公司与山东怡力电业有限公司签订〈委托加工补充协议〉的议案》； (5)《关于公司与山东怡力电业有限公司关联交易的议案》； (6)《关于部分监事变动的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 26 日
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 12 日	(1)《2013 年度董事会工作报告》； (2)《2013 年度监事会工作报告》； (3)《2013 年度总经理工作报告》； (4)《2013 年度财务决算报告》； (5)《2013 年度利润分配预案》； (6)《2013 年年度报告正文及摘要》；	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 4 月 13 日

		<p>(7)《关于续聘 2014 年度外部审计机构及支付公司聘用的会计师事务所 2013 年度年度审计报酬的议案》</p> <p>(8)《关于续聘 2014 年度内控机构及支付公司聘用的会计师事务所 2013 年内控审计报酬的议案》</p> <p>(9)《关于董事及其他高级管理人员报酬的议案》</p> <p>(10)《关于监事报酬的议案》</p>			
2014 年第二次临时	2014 年 5 月 29 日	<p>(1)《选举公司第八届董事会董事的议案》</p> <p>(2)《选举公司第八届监事会监事的议案》</p>	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 30 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 9 月 29 日	<p>(1) 审议《山东南山铝业股份有限公司章程修订案》</p> <p>(2) 审议《山东南山铝业股份有限公司股东大会会议事规则修订案》</p> <p>(3) 审议《关于公司为全资子公司烟台锦泰国际贸易有限公司通过澳新银行（中国）开展境外伦铝保值业务提供担保的议案》</p> <p>(4) 审议《提名董事会独立董事候选人的议案》</p> <p>(5) 审议《关于部分董事变动的议案》</p>	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 30 日

### 三、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	
宋建波	否	14	14	10	0	0	否	1
程仁策	否	14	14	0	0	0	否	4
宋昌明	否	14	14	0	0	0	否	4
韩培滨	否	14	14	0	0	0	否	4
吕正风	否	9	9	0	0	0	否	4
刘春雷	否	7	7	0	0	0	否	2
宋建鹏	否	5	5	0	0	0	否	2
宋晓	否	8	8	0	0	0	否	3
张焕平	是	14	14	0	0	0	否	4

刘嘉厚	是	14	14	0	0	0	否	4
梁叔全	是	6	4	2	0	0	否	1
熊柏青	是	8	6	2	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	4
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 2014 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 2014 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 2014 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 2014 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，公司完成了新一届董事会的换届选举工作、选任公司独立董事梁叔全先生及公司董事刘春雷先生。公司提名委员会根据《公司董事会提名委员会工作制度》提名公司董事会成员，对选任的独立董事的任职资格、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，公司第八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2014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。是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制自我评价报告详见2015年3月28日登载于上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上的《山东南山铝业股份有限公司2014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。是否披露内部控制审计报告：是

### 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。

本年度公司信息披露未发生重大差错的情况

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

**和信审字(2015)第 000374 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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及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：王伦刚

中国·济南

中国注册会计师：姜峰

2015 年 3 月 26 日



## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七.1	3,321,669,472.60	4,142,958,171.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.2	1,133,423,526.89	1,174,725,947.93
应收账款	七.3	545,252,199.68	440,009,991.53
预付款项	七.4	76,772,186.84	255,571,654.33
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	七.5	133,473,525.10	113,005,989.97
买入返售金融资产			
存货	七.6	3,585,397,813.08	3,431,695,104.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七.7	25,391,969.53	26,087,850.50
其他流动资产	七.8	968,888,185.73	3,272,227,094.99
流动资产合计		9,790,268,879.45	12,856,281,804.84
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.9	22,250,546.88	22,250,546.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.10	240,905,200.35	207,975,662.48
投资性房地产			
固定资产	七.11	11,857,035,703.70	11,655,984,346.16
在建工程	七.12	7,762,198,061.02	2,397,223,946.77
工程物资	七.13	13,913,355.76	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.14	1,487,275,677.77	1,516,055,773.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.15	29,370,016.01	42,191,140.29
递延所得税资产	七.16	188,898,280.02	112,038,437.07
其他非流动资产	七.17	321,914,453.26	624,041,030.93

非流动资产合计		21,923,761,294.77	16,577,760,884.28
资产总计		31,714,030,174.22	29,434,042,689.12
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七.18	2,347,952,837.93	1,668,604,843.20
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七.19	2,029,625.00	380,175.00
衍生金融负债			
应付票据	七.20	430,240,174.86	443,795,577.36
应付账款	七.21	2,035,024,328.54	1,486,074,626.09
预收款项	七.22	210,414,601.97	170,994,054.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.23	199,025,326.18	175,967,131.05
应交税费	七.24	224,096,494.33	390,975,789.49
应付利息	七.25	3,929,220.48	47,430,022.68
应付股利	七.26	6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款	七.27	238,308,964.86	223,512,430.78
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七.28	75,728,931.99	116,000,000.00
其他流动负债	七.29	12,440,779.30	12,417,574.30
流动负债合计		5,785,298,582.93	4,742,259,521.73
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七.30	630,000,000.00	275,000,000.00
应付债券	七.31	5,254,009,024.94	5,322,144,601.34
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七.32	2,876,015.67	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七.33	213,013,272.04	164,586,991.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,099,898,312.65	5,761,731,592.68
负债合计		11,885,196,895.58	10,503,991,114.41
<b>所有者权益</b>			
股本	七.34	1,964,687,488.00	1,934,169,114.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.35	9,898,361,313.73	9,744,966,331.20

减：库存股			
其他综合收益	七.36	-72,696,068.16	-84,500,247.91
专项储备			
盈余公积	七.38	607,271,743.97	529,419,123.46
一般风险准备			
未分配利润	七.39	5,727,632,039.84	5,182,644,240.59
归属于母公司所有者权益合计		18,125,256,517.38	17,306,698,561.34
少数股东权益		1,703,576,761.26	1,623,353,013.37
所有者权益合计		19,828,833,278.64	18,930,051,574.71
负债和所有者权益总计		31,714,030,174.22	29,434,042,689.12

法定代表人：宋建波先生 主管会计工作负责人：宋建波先生 会计机构负责人：韩艳红女士

## 母公司资产负债表

2014 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,257,516,079.04	2,765,882,336.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,033,359,341.38	354,543,009.95
应收账款	十七.1	194,280,252.07	169,520,034.81
预付款项		52,302,715.36	94,034,607.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七.2	1,732,471,195.78	1,503,640,560.53
存货		1,132,473,940.27	1,213,030,312.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		8,257,639.34	15,994,622.17
其他流动资产		905,688,421.06	3,267,120,000.00
流动资产合计		7,316,349,584.30	9,383,765,483.46
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		22,250,546.88	22,250,546.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	4,077,856,171.49	4,044,926,633.62
投资性房地产			
固定资产		6,259,342,444.29	6,471,936,636.64
在建工程		7,160,984,158.60	1,701,926,672.43
工程物资		13,913,355.76	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,023,574,290.77	1,047,743,050.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,649,540.16	31,754,473.41
递延所得税资产		43,238,498.52	35,332,921.24
其他非流动资产		267,134,456.46	630,305,853.73
非流动资产合计		18,877,943,462.93	13,986,176,788.32
资产总计		26,194,293,047.23	23,369,942,271.78
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,564,626,682.80	1,109,942,655.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		107,700,000.00	70,000,000.00
应付账款		1,675,369,446.65	877,644,846.05

预收款项		126,720,213.69	138,565,812.97
应付职工薪酬		137,498,080.19	128,717,660.10
应交税费		129,529,287.47	284,807,337.52
应付利息		3,839,164.47	47,247,828.90
应付股利			
其他应付款		983,701,982.98	221,895,617.08
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		75,000,000.00	116,000,000.00
其他流动负债		5,248,708.54	5,248,708.54
流动负债合计		4,809,233,566.79	3,000,070,466.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		630,000,000.00	275,000,000.00
应付债券		5,254,009,024.94	5,322,144,601.34
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		140,529,205.72	84,910,854.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,024,538,230.66	5,682,055,455.60
负债合计		10,833,771,797.45	8,682,125,922.15
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,964,687,488.00	1,934,169,114.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,898,361,313.73	9,744,966,331.20
减：库存股			
其他综合收益		390,948.22	
专项储备			
盈余公积		607,271,743.97	529,419,123.46
未分配利润		2,889,809,755.86	2,479,261,780.97
所有者权益合计		15,360,521,249.78	14,687,816,349.63
负债和所有者权益总计		26,194,293,047.23	23,369,942,271.78

法定代表人：宋建波先生 主管会计工作负责人：宋建波先生 会计机构负责人：韩艳红女士

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,056,027,013.90	14,524,516,126.58
其中：营业收入	七.40	14,056,027,013.90	14,524,516,126.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,955,301,955.60	13,405,207,019.52
其中：营业成本	七.40	11,979,837,668.31	12,332,139,378.04
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	七.41	17,858,753.03	72,260,207.89
销售费用	七.42	320,057,085.04	288,802,725.65
管理费用	七.43	537,336,683.47	439,716,301.85
财务费用	七.44	79,691,411.36	90,062,193.96
资产减值损失	七.45	20,520,354.39	182,226,212.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.46	-2,029,625.00	-380,175.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七.47	44,215,314.65	24,691,939.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,658,589.65	29,527,239.11
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,142,910,747.95	1,143,620,871.17
加：营业外收入	七.48	36,442,551.93	45,270,173.46
其中：非流动资产处置利得		1,412,351.00	4,712,230.83
减：营业外支出	七.49	13,645,533.67	24,336,661.20
其中：非流动资产处置损失		11,666,401.40	23,730,426.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,165,707,766.21	1,164,554,383.43
减：所得税费用	七.50	170,775,603.57	258,563,793.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		994,932,162.64	905,990,590.43
归属于母公司所有者的净利润		912,966,029.41	793,626,274.34
少数股东损益		81,966,133.23	112,364,316.09
六、其他综合收益的税后净额		9,031,500.86	-47,593,737.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七.51	11,804,179.75	-47,593,737.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		11,804,179.75	-47,593,737.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		390,948.22	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		11,413,231.53	-47,593,737.00
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,772,678.89	
七、综合收益总额		1,003,963,663.50	858,396,853.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		924,770,209.16	746,032,537.34
归属于少数股东的综合收益总额		79,193,454.34	112,364,316.09
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.47	0.41
(二)稀释每股收益(元/股)		0.47	0.40

法定代表人：宋建波先生 主管会计工作负责人：宋建波先生 会计机构负责人：韩艳红女士

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	14,875,127,370.48	16,617,026,516.54
减：营业成本	十七.4	13,495,742,434.73	15,361,470,635.52
营业税金及附加		2,574,251.62	44,974,565.76
销售费用		145,995,869.49	119,869,167.08
管理费用		325,118,910.74	220,346,795.37
财务费用		73,982,955.72	59,498,611.22
资产减值损失		8,819,492.76	185,533,211.95
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）	十七.5	47,658,589.65	29,527,239.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,658,589.65	29,527,239.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		870,552,045.07	654,860,768.75
加：营业外收入		23,243,719.58	29,643,104.03
其中：非流动资产处置利得		2,580.56	1,117,775.24
减：营业外支出		9,066,753.61	23,426,720.74
其中：非流动资产处置损失		7,695,413.81	23,426,720.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		884,729,011.04	661,077,152.04
减：所得税费用		106,202,805.99	109,573,349.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		778,526,205.05	551,503,802.36
五、其他综合收益的税后净额		390,948.22	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		390,948.22	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		390,948.22	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		778,917,153.27	551,503,802.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：宋建波先生    主管会计工作负责人：宋建波先生    会计机构负责人：韩艳红女士



合并现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,611,869,646.71	16,755,438,711.61
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		186,572,932.60	213,343,839.32
收到其他与经营活动有关的现金	七.52	62,191,324.01	109,903,085.56
经营活动现金流入小计		15,860,633,903.32	17,078,685,636.49
购买商品、接受劳务支付的现金		12,526,331,813.92	13,951,984,490.34
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		658,715,235.72	596,038,555.95
支付的各项税费		771,626,453.62	685,540,407.17
支付其他与经营活动有关的现金	七.52	449,177,716.38	434,839,067.56
经营活动现金流出小计		14,405,851,219.64	15,668,402,521.02
经营活动产生的现金流量净额		1,454,782,683.68	1,410,283,115.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,120,000.00	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		15,709,476.23	30,267,060.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.52	3,477,601,189.79	2,631,383,003.54
投资活动现金流入小计		3,508,430,666.02	2,724,650,064.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,983,394,075.64	1,359,687,305.66
投资支付的现金			63,000,000.00
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	七.52	924,443,275.00	3,271,955,300.00

投资活动现金流出小计		6,907,837,350.64	4,694,642,605.66
投资活动产生的现金流量净额		-3,399,406,684.62	-1,969,992,541.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,030,293.55	46,581,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,030,293.55	46,581,400.00
取得借款收到的现金		3,927,987,011.34	2,420,242,450.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.52	52,082,705.73	
筹资活动现金流入小计		3,981,100,010.62	2,466,823,850.51
偿还债务支付的现金		2,941,530,988.67	2,123,928,700.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		609,313,392.78	547,551,675.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.52	23,626,682.80	37,043,800.00
筹资活动现金流出小计		3,574,471,064.25	2,708,524,175.63
筹资活动产生的现金流量净额		406,628,946.37	-241,700,325.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,257,456.20	-15,227,364.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,532,737,598.37	-816,637,115.43
加：期初现金及现金等价物余额		3,711,832,546.93	4,528,469,662.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,179,094,948.56	3,711,832,546.93

法定代表人：宋建波先生      主管会计工作负责人：宋建波先生      会计机构负责人：韩艳红女士

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,630,466,190.29	18,810,622,704.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		454,462,868.05	80,122,324.51
经营活动现金流入小计		17,084,929,058.34	18,890,745,029.34
购买商品、接受劳务支付的现金		14,465,894,627.32	16,808,099,415.37
支付给职工以及为职工支付的现金		425,362,984.17	414,040,216.34
支付的各项税费		399,317,105.65	331,908,271.08
支付其他与经营活动有关的现金		243,272,230.45	193,827,179.50
经营活动现金流出小计		15,533,846,947.59	17,747,875,082.29
经营活动产生的现金流量净额		1,551,082,110.75	1,142,869,947.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,120,000.00	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		354,273.32	4,623,520.91
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		3,477,172,148.70	2,628,383,003.54
投资活动现金流入小计		3,492,646,422.02	2,696,006,524.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,283,224,789.91	882,058,830.02
投资支付的现金			632,728,500.00
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		896,000,000.00	3,267,120,000.00
投资活动现金流出小计		6,179,224,789.91	4,781,907,330.02
投资活动产生的现金流量净额		-2,686,578,367.89	-2,085,900,805.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,865,240,650.93	1,354,942,655.39
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,865,240,650.93	1,354,942,655.39
偿还债务支付的现金		2,089,505,709.23	1,428,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		599,679,309.77	538,047,694.10
支付其他与筹资活动有关的现金		23,626,682.80	
筹资活动现金流出小计		2,712,811,701.80	1,966,047,694.10
筹资活动产生的现金流量净额		152,428,949.13	-611,105,038.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,806,844.06	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-987,874,152.07	-1,554,135,897.23
加: 期初现金及现金等价物余额		2,481,225,925.89	4,035,361,823.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,493,351,773.82	2,481,225,925.89

法定代表人: 宋建波先生

主管会计工作负责人: 宋建波先生 会计机构负责人: 韩艳红女士

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险 准 备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,934,169,114.00				9,744,966,331.20		-84,500,247.91		529,419,123.46		5,182,644,240.59	1,623,353,013.37	18,930,051,574.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,934,169,114.00				9,744,966,331.20		-84,500,247.91		529,419,123.46		5,182,644,240.59	1,623,353,013.37	18,930,051,574.71
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	30,518,374.00				153,394,982.53		11,804,179.75		77,852,620.51		544,987,799.25	80,223,747.89	898,781,703.93
(一) 综合收益总额							11,804,179.75				912,966,029.41	79,193,454.34	1,003,963,663.50
(二) 所有者投入和减少资本	30,518,374.00				179,503,411.82							1,030,293.55	211,052,079.37
1. 股东投入的普通股	30,518,374.00				179,503,411.82							1,030,293.55	211,052,079.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									77,852,620.51		-367,978,230.16		-290,125,609.65
1. 提取盈余公积									77,852,620.51		-77,852,620.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-290,125,609.65		-290,125,609.65
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								49,973,213.49					49,973,213.49
2. 本期使用								49,973,213.49					49,973,213.49
(六) 其他					-26,108,429.29								-26,108,429.29
四、本期末余额	1,964,687,488.00				9,898,361,313.73		-72,696,068.16		607,271,743.97		5,727,632,039.84	1,703,576,761.26	19,828,833,278.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,934,154,495.00				9,744,894,073.99		-36,906,510.91		469,248,273.62		4,641,746,931.93	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
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	1,934,154,495.00				9,744,894,073.99		-36,906,510.91		474,268,743.22		4,676,268,463.77	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		-47,593,737.00		55,150,380.24		506,375,776.82	159,813,316.09	673,832,612.36
（一）综合收益总额							-47,593,737.00				793,626,274.34	112,364,316.09	858,396,853.43
（二）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. 股东投入的普通股	14,619.00				85,232.82							47,449,000.00	47,548,851.82
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）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
（六）其他					-12,975.61								-12,975.61
四、本期末余额	1,934,169,114.00				9,744,966,331.20		-84,500,247.91		529,419,123.46		5,182,644,240.59	1,623,353,013.37	18,930,051,574.71

法定代表人：宋建波先生 主管会计工作负责人：宋建波先生 会计机构负责人：韩艳红女士

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,934,169,114.00				9,744,966,331.20				529,419,123.46	2,479,261,780.97	14,687,816,349.63
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,934,169,114.00				9,744,966,331.20				529,419,123.46	2,479,261,780.97	14,687,816,349.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,518,374.00				153,394,982.53		390,948.22		77,852,620.51	410,547,974.89	672,704,900.15
(一)综合收益总额							390,948.22			778,526,205.05	778,917,153.27
(二)所有者投入和减少资本	30,518,374.00				179,503,411.82						210,021,785.82
1. 股东投入的普通股	30,518,374.00				179,503,411.82						210,021,785.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									77,852,620.51	-367,978,230.16	-290,125,609.65
1. 提取盈余公积									77,852,620.51	-77,852,620.51	
2. 对所有者(或股东)的分配										-290,125,609.65	-290,125,609.65
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-26,108,429.29						-26,108,429.29
四、本期期末余额	1,964,687,488.00				9,898,361,313.73		390,948.22		607,271,743.97	2,889,809,755.86	15,360,521,249.78

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,934,154,495.00				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、本年期初余额	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）综合收益总额										551,503,802.36	551,503,802.36
（二）所有者投入和减少资本	14,619.00				85,232.82						99,851.82
1. 股东投入的普通股	14,619.00				85,232.82						99,851.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）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. 对所有者（或股东）的分配										-232,100,117.28	-232,100,117.28
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）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	2,479,261,780.97	14,687,816,349.63

法定代表人：宋建波先生 主管会计工作负责人：宋建波先生 会计机构负责人：韩艳红女士

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

山东南山铝业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据山东省烟台市经济体制改革委员会烟体改[1993]44 号文批准,由龙口市新华毛纺厂整体改制并采取定向募集方式设立的龙口市南山实业股份有限公司,1993 年 3 月在龙口市工商行政管理局注册成立。后由山东省体改委鲁体改函字[1997]35 号文重新确认,并得到山东省人民政府鲁政股字[1997]29 号文正式批准,同时在山东省工商行政管理局重新注册,并更名为山东南山实业股份有限公司,股本为 25,700.00 万元。

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

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

公司于 2008 年 4 月 18 日向社会公开发行了 28 亿元五年期可转换债券,截至 2009 年 9 月 17 日止,可转换债券持有人将持有的可转换公司债券人民币 2,794,771,00.00 元转增股本,2008 年转股 651 股,2009 年转股 331,918,631 股,合计转股 331,919,282 股,其余可转换公司债券 5,229,000.00 元由公司赎回,公司新增股本 331,919,282.00 元,公司股本变更为 1,650,714,495.00 元。

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

2014 年 12 月 31 日,公司股本、实收资本为 1,964,687,488.00 元。公司营业执照注册号为 370000018024165,公司法定代表人为宋建波。公司注册地和总部地址为龙口市东江镇前宋村。公司母公司为南山集团有限公司。

##### (2) 经营范围



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（有效期限以许可证为准）；天然气销售（限分支机构经营）。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；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（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主要产品：热轧卷、冷轧卷、箔轧产品及铝型材产品。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 3 月 26 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

公司名称	合并期间
烟台南山铝业新材料有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
龙口南山铝压延新材料有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
龙口东海氧化铝有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
烟台东海铝箔有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
山东南山科学技术研究院	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
烟台锦泰国际贸易有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
北京南山航空材料研究院有限责任公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
南山铝业澳大利亚有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
南山美国有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
南山铝业新加坡有限公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
南山美国先进铝技术有限责任公司	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.	公司成立日至 2014 年 12 月 31 日
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	公司成立日至 2014 年 12 月 31 日

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），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。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合

并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。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，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并

向关键管理人员报告；③《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。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。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。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，以及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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## (3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划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。

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。



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以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤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；

⑥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；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备）：

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	10	10
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	15	15
2—3年	20	20
3年以上	40	40
3—4年		
4—5年		
5年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

### 13. 划分为持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

#### (2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值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，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 14. 长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方

所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应

改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

**成本法转权益法：**因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

#### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

**确定对被投资单位具有共同控制的依据：**是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

**确定对被投资单位具有重大影响的依据：**当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

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

### (2). 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

#### 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产

的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化



的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 20. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本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，并相应增加资产成本或当期费用。

社会保险福利及住房公积金：按照国家有关法规，本公司参加了由政府机构设立管理的社会保障体系，按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

职工内部退休计划：采用辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；②设定受益义务的利息费用；③

重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本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，在同时满足下列条件时，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：本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；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司无其他长期职工福利。

## 22. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23. 股份支付

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 24. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出后，购货方签收无误后，收入金额确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司出口产品根据报关行提供的电子预录单开据出口发票并确认收入。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 25. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (3)、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (4)、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 27. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

国家财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行大规模修订，相继修订和发布了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等七项具体的会计准则（以下简称“新会计准则”）。

根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据财政部的规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述七项新会计准则。

本公司采用的会计基本准则根据中华人民共和国财政部令【第 76 号】《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》进行变更。

1、公司根据财政部（财会[2014]14 号）的通知要求，执行《企业会计准则第 2 号——长期

股权投资》，对“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第 22 号——金融资产的确认和计量》处理。对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算，其中对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

根据修订后准则规定，公司之前在“长期股权投资”项目中核算的“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值能可靠计划的权益性投资”，要求按《企业会计准则第 22 号——金融资产的确认和计量》处理。其结果如下：

单位：人民币元

资产负债表项目	2013 年 12 月 31 日	调整金额	2013 年 12 月 31 日<经重述>
可供出售金融资产		22,250,546.88	22,250,546.88
长期股权投资	230,226,209.36	-22,250,546.88	207,975,662.48

2、公司根据财政部（财会[2014]8 号）的通知要求，执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》，该会计政策的变更对公司财务报表无重大影响。

3、公司根据财政部（财会[2014]7 号）的通知要求，执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的会计准则，修改了财务报表中的列报，包括利润表中其他综合收益项目分为两类列报：

- (1) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；
- (2) 以后会计期间不能重分类进损益的项目。

根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》准则及其应用指南要求，本公司根据该准则要求对比较报表的列报进行了相应调整，其结果如下：

单位：人民币元

资产负债表科目	2013 年 12 月 31 日	重分类金额	2013 年 12 月 31 日<经重述>
预付款项	879,612,685.26	-624,041,030.93	255,571,654.33
一年内到期的非流动资产		26,087,850.50	26,087,850.50
其他流动资产	3,267,120,000.00	5,107,094.99	3,272,227,094.99
长期待摊费用	68,278,990.79	-26,087,850.50	42,191,140.29
其他非流动资产		624,041,030.93	624,041,030.93
交易性金融负债	380,175.00	-380,175.00	
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	380,175.00
应交税费	385,868,694.50	5,107,094.99	390,975,789.49

其他流动负债		12,417,574.30	12,417,574.30
递延收益		164,586,991.34	164,586,991.34
其他非流动负债	177,004,565.64	-177,004,565.64	
外币报表折算差异	-84,500,247.91	84,500,247.91	
其他综合收益		-84,500,247.91	-84,500,247.91
<b>利润表项目</b>	<b>2013 年度</b>	<b>增加披露金额</b>	<b>2013 年度&lt;经重述&gt;</b>
其他综合收益			
(一)以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目			
1、外币财务报表折算差额		-47,593,737.00	-47,593,737.00

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 30. 其他

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	17%、13%、6%
消费税		
营业税		
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东南山铝业股份有限公司	15%
烟台南山铝业新材料有限公司	25%
龙口南山铝压延新材料有限公司	25%
龙口东海氧化铝有限公司	25%
烟台东海铝箔有限公司	25%
山东南山科学技术研究院	
烟台锦泰国际贸易有限公司	25%
北京南山航空材料研究院有限责任公司	25%



南山铝业澳大利亚有限公司	30%
南山美国有限公司	超额累进税率，具体税率见下表
南山铝业新加坡有限公司	(其中第一年 10 万元以下的应纳税所得额免征所得税) 17%
南山美国先进铝技术有限责任公司	34%
GLOBAL ALUMINIUM INTERNATIONAL PTE. LTD.	17%
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	25%

公司全资子公司—南山美国有限公司超额累进税率表:

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%

## 2. 税收优惠

### 1、增值税

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

### 2、企业所得税

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发《关于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。

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,816,491.31	2,510,476.49
银行存款	2,171,278,457.25	2,164,802,126.53
其他货币资金	1,142,574,524.04	1,975,645,568.04
合计	3,321,669,472.60	4,142,958,171.06

其中：存放在境外的款项总额	334,521,982.91	292,502,445.80
---------------	----------------	----------------

其他说明

(1) 报告期末公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 报告期末其他货币资金包括信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、质押借款保证金。

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	994,878,489.53	1,139,056,088.84
商业承兑票据	138,545,037.36	35,669,859.09
合计	1,133,423,526.89	1,174,725,947.93

### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	243,418,728.59
商业承兑票据	
合计	243,418,728.59

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,945,987,122.15	
商业承兑票据	521,000,000.00	
合计	2,466,987,122.15	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

(1) 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。

(2) 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。

## 3、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	609,312,332.31	100.00	64,060,132.63	10.51	545,252,199.68	490,161,825.34	100.00	50,151,833.81	10.23	440,009,991.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
<b>合计</b>	<b>609,312,332.31</b>	<b>/</b>	<b>64,060,132.63</b>	<b>/</b>	<b>545,252,199.68</b>	<b>490,161,825.34</b>	<b>/</b>	<b>50,151,833.81</b>	<b>/</b>	<b>440,009,991.53</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收经营货款	576,226,885.84	57,622,688.58	10%
1 年以内小计	576,226,885.84	57,622,688.58	10%
1 至 2 年	24,219,770.02	3,632,965.50	15%
2 至 3 年	3,708,960.12	741,792.02	20%
3 年以上	5,156,716.33	2,062,686.53	40%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	<b>609,312,332.31</b>	<b>64,060,132.63</b>	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,908,298.82 元。

## 其他说明

本报告期无公司以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Anheuser Miraloma /	非关联方	45,615,967.64	1 年以内	7.49	4,561,596.76
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	非关联方	41,837,947.70	1 年以内	6.87	4,183,794.77
山东龙口三元铝材有限公司	非关联方	26,765,481.75	1 年以内	4.39	2,676,548.18
江苏中基复合材料有限公司	非关联方	22,447,925.93	1 年以内	3.68	2,244,792.59
Rexam Chile	非关联方	20,690,397.86	1 年以内	3.40	2,069,039.79
<b>合计</b>		<b>157,357,720.88</b>		<b>25.83</b>	<b>15,735,772.09</b>

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 157,357,720.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,735,772.09 元。

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

## (4). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

## 其他说明:

- ① 应收款项中应收关联方款项，详见附注一关联方应收款项。
- ② 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。
- ③ 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 4,133,450.00 美元（折人民币 25,292,580.55 元）。截止 2014 年 12 月 31 日，附有追索权出让的应收账款金额为 4,592,722.00 美元（折人民币 28,102,865.92 元）。

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	74,675,734.50	97.27	234,179,327.44	91.62
1 至 2 年	2,095,548.65	2.73	7,322,442.49	2.87
2 至 3 年	903.69		14,069,884.40	5.51
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>76,772,186.84</b>	<b>100.00</b>	<b>255,571,654.33</b>	<b>100.00</b>

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中煤能源山东有限公司	非关联方	38,490,127.11	50.13	2014 年	材料未到
烟台万华氯碱有限责任公司	非关联方	5,295,035.28	6.90	2014 年	材料未到
山东昌邑海能化学有限责任公司	非关联方	4,204,906.20	5.48	2014 年	材料未到
烟台东安经贸有限公司	非关联方	3,476,980.21	4.53	2014 年	材料未到
恒亿国际实业(香港)有限公司	非关联方	2,839,820.60	3.70	2014 年	材料未到
<b>合计</b>		<b>54,306,869.40</b>	<b>70.74</b>		

## 其他说明

- (1) 报告期末公司预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
- (2) 预付款项中预付关联方款项, 详见附注一关联方应收款项。

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	148,363,339.42	100.00	14,889,814.32	10.04	133,473,525.10	132,863,233.07	100.00	19,857,243.10	14.95	113,005,989.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	<b>148,363,339.42</b>	/	<b>14,889,814.32</b>	/	<b>133,473,525.10</b>	<b>132,863,233.07</b>	/	<b>19,857,243.10</b>	/	<b>113,005,989.97</b>

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
单位往来款项	130,975,028.64	13,097,502.86	10

个人往来款项	1,030,664.00	103,066.40	10%
保证金及押金	15,377,330.00	1,537,733.00	10
其他	51,699.28	5,169.93	10
1 年以内小计	147,434,721.92	14,743,472.19	10
1 至 2 年	900,419.50	135,062.93	15
2 至 3 年			20
3 年以上	28,198.00	11,279.20	40
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	148,363,339.42	14,889,814.32	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-4,967,428.78 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	130,975,028.64	77,999,809.23
个人往来款项	1,030,664.00	1,029,791.74
保证金及押金	16,305,947.50	53,831,867.50
股东出资		
其他	51,699.28	1,764.60
合计	148,363,339.42	132,863,233.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	104,361,880.96	1 年以内	70.34	10,436,188.10
龙口南山中油天然气有限公司	资金往来	16,000,000.00	1 年以内	10.79	1,600,000.00
中粮期货有限公司	期货保证金	15,317,953.00	1 年以内	10.32	1,531,795.30
Vectren corporation	天然气保证金	4,528,402.66	1 年以内	3.05	452,840.27
北京外文印刷厂	租房押金	888,519.50	1-2 年	0.60	133,277.92
合计	/	141,096,756.12	/	95.10	14,154,101.59

**(5). 涉及政府补助的应收款项**

报告期末其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款项中其他应收关联方款项，详见附注-关联方应收款项。

报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况、无以其他应收款进行证券化的交易情况、无核销其他应收款的情况、无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的大额其他应收款。

**6、 存货****(1). 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,146,946,635.73	4,459,783.86	2,142,486,851.87	1,829,086,124.40	30,589,344.72	1,798,496,779.68
在产品	608,786,494.65	5,176,054.05	603,610,440.60	759,341,680.28	20,618,232.36	738,723,447.92
库存商品	619,795,102.66	1,943,646.44	617,851,456.22	679,601,698.82	19,209,883.16	660,391,815.66
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	221,449,064.39		221,449,064.39	234,083,061.27		234,083,061.27
合计	<b>3,596,977,297.43</b>	<b>11,579,484.35</b>	<b>3,585,397,813.08</b>	<b>3,502,112,564.77</b>	<b>70,417,460.24</b>	<b>3,431,695,104.53</b>

**(2). 存货跌价准备**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,589,344.72	4,459,783.86		30,589,344.72		4,459,783.86
在产品	20,618,232.36	5,176,054.05		20,618,232.36		5,176,054.05
库存商品	19,209,883.16	1,943,646.44		19,209,883.16		1,943,646.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	70,417,460.24	11,579,484.35		70,417,460.24		11,579,484.35

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

存货期末余额中无利息资本化金额。

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

单位：元 币种：人民币

项目	余额

累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
下一年度将摊销的长期待摊费用	25,391,969.53	26,087,850.50
合计	25,391,969.53	26,087,850.50

其他说明

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	46,377,113.80	772,827.03
期末留抵进项税	7,781,309.83	67,929.06
土地使用税		1,929,646.34
城建税	1,898,872.35	1,111,269.78
教育费附加	822,871.58	476,258.46
地方教育费附加	181,312.20	317,505.66
地方水利基金	826,705.97	431,658.66
银行存款直接购买理财产品	678,000,000.00	2,458,900,000.00
信用证保证金购买理财产品	233,000,000.00	808,220,000.00
合计	968,888,185.73	3,272,227,094.99

其他说明

(1) 公司以银行存款直接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 663,000,000.00 元、使用自有资金购买的理财产品金额为 15,000,000.00 元。

(2) 公司以开立设备信用证的保证金购买理财产品的金额为 233,000,000.00 元。

## 9、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	51,128,950.95	28,878,404.07	22,250,546.88	51,128,950.95	28,878,404.07	22,250,546.88



合计	51,128,950.95	28,878,404.07	22,250,546.88	51,128,950.95	28,878,404.07	22,250,546.88
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海湾铝业有限公司	32,128,950.95			32,128,950.95	28,878,404.07			28,878,404.07	14.74	
龙口中油天然气有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00					19.00	
合计	51,128,950.95			51,128,950.95	28,878,404.07			28,878,404.07	/	

## (4). 其他说明

## 10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营											

企业									
南山集团财务有限公司	207,975,662.48		47,658,589.65	390,948.22		15,120,000.00			240,905,200.35
小计	207,975,662.48		47,658,589.65	390,948.22		15,120,000.00			240,905,200.35
合计	<b>207,975,662.48</b>		<b>47,658,589.65</b>	<b>390,948.22</b>		<b>15,120,000.00</b>			<b>240,905,200.35</b>

其他说明

公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 11、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,621,537,801.44	11,738,972,094.95	53,346,112.08	16,413,856,008.47
2.本期增加金额	339,609,190.98	703,437,890.34	8,379,361.21	1,051,426,442.53
(1) 购置	16,768,605.55	47,255,309.72	4,721,536.39	68,745,451.66
(2) 在建工程转入	322,840,585.43	656,182,580.62	3,657,824.82	982,680,990.87
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	17,440,958.40	20,771,982.22	2,530,111.22	40,743,051.84
(1) 处置或报废	17,440,958.40	20,771,982.22	2,530,111.22	40,743,051.84
4.期末余额	4,943,706,034.02	12,421,638,003.07	59,195,362.07	17,424,539,399.16
二、累计折旧				
1.期初余额	837,073,246.51	3,754,057,425.10	32,750,075.32	4,623,880,746.93
2.本期增加金额	129,344,093.26	688,898,683.09	4,266,125.33	822,508,901.68
(1) 计提	129,344,093.26	688,898,683.09	4,266,125.33	822,508,901.68
3.本期减少金额	2,530,407.77	7,913,618.88	2,431,995.25	12,876,021.90
(1) 处置或报废	2,530,407.77	7,913,618.88	2,431,995.25	12,876,021.90
4.期末余额	963,886,932.00	4,435,042,489.31	34,584,205.40	5,433,513,626.71
三、减值准备				
1.期初余额	60,278,370.72	73,712,544.66		133,990,915.38
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额		846.63		846.63
(1) 处置或报废		846.63		846.63
4.期末余额	60,278,370.72	73,711,698.03		133,990,068.75
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,919,540,731.30	7,912,883,815.73	24,611,156.67	11,857,035,703.70
2.期初账面价值	3,724,186,184.21	7,911,202,125.19	20,596,036.76	11,655,984,346.16

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

报告期公司无暂时闲置的固定资产情况。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁设备	4,381,728.09	430,968.33		3,950,759.76

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

报告期公司无经营租赁租出的固定资产

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业材挤压车间	113,601,261.17	正在办理
工业材氮化车间	13,501,732.31	正在办理
工业材宿舍楼	12,542,163.28	正在办理
工业材餐厅	5,151,124.70	正在办理
工业材模具加工车间	7,259,100.71	正在办理
工业材成品库	41,495,657.86	正在办理
工业材深加工车间	8,884,737.29	正在办理
铝材氧化车间	35,857,926.89	正在办理
铝材成品库	20,262,581.16	正在办理
铝材挤压车间	28,893,245.71	正在办理
铝材配电室	2,621,679.85	正在办理
铝材废水处理操作间	2,924,650.17	正在办理
铝材喷涂车间	13,739,991.20	正在办理
铝材加工车间	3,040,686.78	正在办理
110KV 变电站	7,264,953.41	正在办理
熔铸厂房	21,036,209.33	正在办理
钢结构厂房	74,354,352.03	正在办理
圆锭熔铸厂房	71,652,188.71	正在办理
220KV 变电站厂房	18,601,984.72	正在办理
中厚板专家楼	14,953,019.01	正在办理
中厚板餐厅	6,698,796.12	正在办理
氧化铝仓库房屋	939,145.00	正在办理
氧化铝办公楼	1,533,480.02	正在办理
氧化铝宿舍楼	4,577,342.68	正在办理
氧化铝餐厅	1,330,212.11	正在办理
氧化铝全厂空压站	28,927,353.96	正在办理
天然气办公楼	1,091,122.47	正在办理
合计	562,736,698.65	

其他说明：

## 12、 在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 20 万吨超大规格高性能特种铝合金材料生产线	5,337,186,194.70		5,337,186,194.70	835,680,304.93		835,680,304.93
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	665,326,629.42		665,326,629.42	1,450,366,337.15		1,450,366,337.15
年产 1.4 万吨大型精密模锻件项目	1,010,692,165.34		1,010,692,165.34	55,555,728.89		55,555,728.89
冷轧设备技术改造	588,003,020.54		588,003,020.54			
年产 4 万吨高精度多用途铝箔生产线	2,425,756.69		2,425,756.69			
零星工程	158,564,294.33		158,564,294.33	55,621,575.80		55,621,575.80
合计	7,762,198,061.02		7,762,198,061.02	2,397,223,946.77		2,397,223,946.77

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产20万吨超规高性能特种铝合金材料生产线	618,986.00	835,680,304.93	4,509,259,546.16	7,753,656.39		5,337,186,194.70	87	80	411,808,620.55	134,694,920.61		可转换债券募集资金
年产22万吨轨道交通新型合金材料生产线项目	321,862.00	1,450,366,337.15	131,066,923.29	916,106,631.02		665,326,629.42	97	98				
年产1.4万吨大型精密锻件项目	150,950.00	55,555,728.89	955,136,436.45			1,010,692,165.34	67	72	16,435,323.06	16,435,323.06		自有资金
冷轧设备技术改造	85,000.00		588,003,020.54			588,003,020.54	69	75				自有资金
年产4万吨高精度多用途铝箔生产线	77,277.00		2,425,756.69			2,425,756.69	0.3					自有资金
零星工程		55,621,575.80	161,763,421.99	58,820,703.46		158,564,294.33						自有资金
合计	1,254,075.00	2,397,223,946.77	6,347,655,105.12	982,680,990.87		7,762,198,061.02	/	/	428,243,943.61	151,130,243.67	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

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。

## 13、工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资	13,913,355.76	
合计	13,913,355.76	

其他说明:

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,589,801,913.20			2,711,133.89	1,592,513,047.09
2.本期增加金额	6,362,062.37			842,529.54	7,204,591.91
(1)购置	6,362,062.37			842,529.54	7,204,591.91
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,596,163,975.57			3,553,663.43	1,599,717,639.00
二、累计摊销					
1.期初余额	75,505,327.72			951,945.67	76,457,273.39
2.本期增加金额	35,236,901.89			747,785.95	35,984,687.84
(1)计提	35,236,901.89			747,785.95	35,984,687.84
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	110,742,229.61			1,699,731.62	112,441,961.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,485,421,745.96			1,853,931.81	1,487,275,677.77
2. 期初账面价值	1,514,296,585.48			1,759,188.22	1,516,055,773.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

#### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

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。

#### 15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
启动费	31,754,473.41	18,138,097.22	31,985,391.13	8,257,639.34	9,649,540.16
装修费	329,339.14	78,745.29		408,084.43	
轧辊费	10,107,327.74	52,121,794.09	25,782,400.22	16,726,245.76	19,720,475.85
合计	42,191,140.29	70,338,636.60	57,767,791.35	25,391,969.53	29,370,016.01

其他说明:

本期其他减少金额为下一年度摊销金额，转入一年内到期的非流动资产。

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	80,719,035.96	20,179,758.99	87,730,757.01	20,832,689.26
坏帐准备	56,738,945.35	14,617,248.45	53,643,525.97	11,233,964.89
存货跌价准备	11,579,484.35	2,894,871.09	70,417,460.24	10,562,619.04
固定资产减值	133,990,068.75	33,497,517.18	133,990,915.38	20,098,637.31
待弥补亏损	232,483,958.91	79,044,546.03	107,165,287.99	36,436,197.92
公允价值变动损益	2,029,625.00	507,406.25	380,175.00	95,043.75
未实现内部利润	165,458,795.54	38,156,932.03	85,195,232.66	12,779,284.90
合计	682,999,913.86	188,898,280.02	538,523,354.25	112,038,437.07

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	51,089,405.67	45,238,361.33
可抵扣亏损	186,667,613.32	148,032,512.74
合计	237,757,018.99	193,270,874.07

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		36,837,544.83	
2015 年	36,837,544.83		
2016 年	3,499,377.23	3,499,377.23	
2017 年	31,683,990.30	31,683,990.30	
2018 年	32,870,823.61	32,870,823.61	
2019 年	33,323,279.32		
2028 年	4,987,563.96	4,987,563.96	
2029 年	1,144,974.15	1,144,974.15	
2030 年	10,321,943.08	10,321,943.08	
2031 年	3,563,712.30	3,563,712.30	
2032 年	1,674,160.86	1,674,160.86	
2033 年	5,954,945.74	5,954,945.74	
2034 年	5,563,899.52		
合计	171,426,214.90	132,539,036.06	/



其他说明：

- (1) 公司子公司南山美国有限公司可抵扣亏损的年限为 20 年；
- (2) 公司子公司南山澳大利亚有限公司可抵扣亏损无年限限制。

## 17、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款项	321,914,453.26	624,041,030.93
合计	321,914,453.26	624,041,030.93

其他说明：

预付长期资产购建款项期末余额主要明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	付款时间	未结算原因
Cyril Bath Company	非关联方	92,515,989.37	2013 年	合同预付款
SAT	非关联方	27,824,503.84	2014 年	合同预付款
ACHENBACH BUSCHHUETTEN GMBH&CO.KG	非关联方	22,779,614.40	2014 年	合同预付款
SIEMPELKAMP MASCHINEN-UND ANLAGENBAU GMBH&CO.KG	非关联方	19,078,044.95	2013 年	合同预付款
龙口天宇装饰物资有限公司	非关联方	14,966,219.68	2014 年	合同预付款
合计		177,164,372.24		

## 18、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,604,017,415.08	1,110,000,000.00
保理借款	25,292,580.55	54,682,718.09
信用借款		8,901,047.22
票据贴现	521,000,000.00	379,942,655.39
保证金质押借款	197,642,842.30	115,078,422.50
合计	2,347,952,837.93	1,668,604,843.20

短期借款分类的说明：

- 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 521,000,000.00 元，该追索权将在贴现票据到期日解除。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为\_\_\_\_\_元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

**19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,029,625.00	380,175.00
合计	2,029,625.00	380,175.00

其他说明：

报告期末公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为持有的未平仓铝期货合约。

**20、应付票据**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	344,240,174.86	133,795,577.36
商业承兑汇票	86,000,000.00	310,000,000.00
合计	430,240,174.86	443,795,577.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(1) 应付票据期末余额全部将于 2015 年到期。

(2) 报告期末应付票据中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

**21、应付账款****(1). 应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,734,191,210.54	1,242,787,483.57
1 年至 2 年	163,914,602.50	122,096,488.43
2 年至 3 年	69,957,546.94	56,315,151.61
3 年以上	66,960,968.56	64,875,502.48
合计	2,035,024,328.54	1,486,074,626.09

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## 其他说明

①本公司报告期末应付账款中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位—南山集团有限公司款项为 74,767,704.45 元。报告期末公司应付其他关联方公司款项明细见附注—关联方应付款项。

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。

## 22、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	165,540,793.55	115,053,367.97
1 年至 2 年	1,559,109.05	16,174,312.31
2 年至 3 年	4,086,980.12	39,213,662.51
3 年以上	39,227,719.25	552,711.50
合计	210,414,601.97	170,994,054.29

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

报告期末公司预收其他关联方公司款项明细见附注—关联方应付款项。

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

## 其他说明

## 23、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	175,917,689.49	721,885,722.07	698,831,999.10	198,971,412.46
二、离职后福利-设定提存计划	49,441.56	2,770,885.21	2,766,413.05	53,913.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	175,967,131.05	724,656,607.28	701,598,412.15	199,025,326.18

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	109,912,747.35	641,532,781.34	627,431,874.02	124,013,654.67
二、职工福利费		44,447,734.18	43,765,147.15	682,587.03
三、社会保险费	26,604.28	9,506,144.30	9,503,737.81	29,010.77
其中: 医疗保险费	23,543.60	6,162,743.83	6,160,614.23	25,673.20
工伤保险费	1,177.20	1,490,994.18	1,490,887.66	1,283.72
生育保险费	1,883.48	778,943.38	778,773.01	2,053.85
大额医疗救助		1,073,462.91	1,073,462.91	
四、住房公积金		379,041.00	379,041.00	
五、工会经费和职工教育经费	65,978,337.86	26,020,021.25	17,752,199.12	74,246,159.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	175,917,689.49	721,885,722.07	698,831,999.10	198,971,412.46

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	47,087.20	2,626,416.15	2,622,156.95	51,346.40
2、失业保险费	2,354.36	144,469.06	144,256.10	2,567.32
3、企业年金缴费				
合计	49,441.56	2,770,885.21	2,766,413.05	53,913.72

其他说明:

## 24、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	97,816,752.21	174,399,786.78
消费税		
营业税	54,687.79	
企业所得税	102,349,669.55	170,154,012.70
个人所得税	10,555.28	33,381.06
城市维护建设税	2,279,246.69	17,282,479.62
教育费附加	589,306.96	696,344.22
地方教育费附加	1,805,615.57	6,167,762.06
地方水利建设基金	771,980.72	2,228,138.38
土地使用税	9,181,029.98	4,105,290.60
房产税	9,237,649.58	11,997,182.15
海外公司税项		3,911,411.92
合计	224,096,494.33	390,975,789.49

其他说明：

## 25、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		646,501.67
企业债券利息	310,328.00	44,915,910.57
短期借款应付利息	3,618,892.48	1,867,610.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,929,220.48	47,430,022.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

企业债券利息为公司可转换公司债券利息，形成情况详见附注-应付债券。

## 26、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 27、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	12,563,207.13	6,508,579.14
个人往来款项	486,990.31	1,532,894.33
保证金、押金	59,074,528.54	51,071,298.64
股东出资	164,995,573.39	164,399,658.67
其他	1,188,665.49	
合计	238,308,964.86	223,512,430.78

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## 其他说明

①本公司报告期末其他应付款中股东出资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，金额为 164,995,573.39 元。

②公司报告期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

③报告期末公司应付其他关联方公司款项明细见附注一关联方应付款项。

## 28、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	75,000,000.00	116,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	884,525.93	
一年内到期的未确认融资费用	-155,593.94	
合计	75,728,931.99	116,000,000.00

## 其他说明：

期末金额前五名的一年内到期的长期借款

借款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币 金额	本币 金额
中国银行股份有限公司龙口南山支行	2013-06-27	2015-06-11	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	2013-06-27	2015-12-11	人民币	6.15%		50,000,000.00
合计						75,000,000.00

公司报告期末一年内到期的长期借款中没有逾期借款。

## 29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益—政府补助	12,440,779.30	12,417,574.30
合计	12,440,779.30	12,417,574.30

短期应付债券的增减变动：

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

按补助项目列示一年内摊销的递延收益：

补助项目	期末余额	期初余额
购买国产设备增值税退税	6,011,720.88	6,011,720.84
年产 10 万吨轨道通通用高性能金属材料生产线政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00
大型精密模具生产线技术改造项目	200,000.00	200,000.00
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	368,000.00	368,000.00
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	66,666.68	66,666.68
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	62,499.96	62,500.00
税款增值计划资金	917,850.00	894,645.00
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金	1,111,111.20	1,111,111.20
轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金	2,000,000.00	2,000,000.00
铝合金板带材生产项目资金	80,000.00	80,000.00
赤泥压滤废水再利用项目资金	199,999.92	199,999.92
热电机组脱销改造项目资金	111,111.11	111,111.11
东海热电低氮燃烧改造项目资金	311,819.55	311,819.55
合计	12,440,779.30	12,417,574.30

## 30、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	630,000,000.00	275,000,000.00
信用借款		
合计	630,000,000.00	275,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末金额前五名的长期借款：

借款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2014-06-06	2019-08-15	人民币	6.22	220,000,000.00
中国建设银行股份有限公司龙口支行	2014-06-04	2019-08-15	人民币	6.22	80,000,000.00
中国银行股份有限公司龙口南山支行	2013-06-27	2016-06-10	人民币	6.15	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司龙口支行	2014-11-05	2019-01-13	人民币	6.55	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司龙口支行	2014-11-05	2019-07-13	人民币	6.55	50,000,000.00
合计					450,000,000.00

## 31、应付债券

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券——面值	5,796,950,000.00	5,999,899,000.00
可转换公司债券——利息调整	-542,940,975.06	-677,754,398.66
合计	5,254,009,024.94	5,322,144,601.34

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

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	6,000,000,000.00	2012.10.16	6年	6,000,000,000.00	5,322,144,601.34			134,813,423.60	202,949,000.00	5,254,009,024.94
合计	/	/	/	6,000,000,000.00	5,322,144,601.34			134,813,423.60	202,949,000.00	5,254,009,024.94

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

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。2014年期末根据期后可转换债券券赎回金额计提应付利息310,328.00元。

③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。因2013年度利润分配，转股价格自2014年5月8日起调整为6.65元。截止2014年12月31日，本公司发行的可转换公司债券面值203,050,000.00元转为股本。

## 32、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	4,024,649.87	
减: 未确认融资费用	419,702.21	
减: 一年内到期的融资租赁款	884,525.93	
加: 一年内到期的未确认融资费用	155,593.94	
合计	2,876,015.67	

其他说明:

## 33、递延收益

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	164,586,991.34	60,867,060.00	12,440,779.30	213,013,272.04	收到财政拨款
合计	164,586,991.34	60,867,060.00	12,440,779.30	213,013,272.04	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购买国产设备增值税退税	65,719,036.92			6,011,720.88	59,707,316.04	与资产相关
年产10万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助	10,000,000.00			1,000,000.00	9,000,000.00	与资产相关
大型精密模具生产线技术改造项目	2,400,000.00			200,000.00	2,200,000.00	与资产相关
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	4,076,666.68			368,000.00	3,708,666.68	与资产相关
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	733,333.29			66,666.68	666,666.61	与资产相关
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	750,000.08			62,499.96	687,500.12	与资产相关
税款增值计划资金	5,507,100.00			917,850.00	4,589,250.00	与资产相关
新型阴极结构铝电解槽技术创新	17,175,925.86			1,111,111.20	16,064,814.66	与资产相关

及产业化示范工程资金						
轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金	26,000,000.00			2,000,000.00	24,000,000.00	与资产相关
高性能铝合金中厚板开发资金	13,500,000.00				13,500,000.00	与资产相关
高性能铝合金板带材工程研究中心资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
铝合金板带材生产项目资金	1,026,666.67			80,000.00	946,666.67	与资产相关
技术中心创新能力建设项目资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
特种高性能铝合金材料生产线项目资金	700,000.00				700,000.00	与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目资金	2,700,000.08			199,999.92	2,500,000.16	与资产相关
150 万吨工程技术改造项目资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
交通运输用新型大规格高强高韧轻合金材料生产线技术改造资金		37,570,000.00			37,570,000.00	与资产相关
铝合金熔铸生产线系统优化项目资金	420,000.00				420,000.00	与资产相关
热电机组脱销改造项目资金	1,842,592.59			111,111.11	1,731,481.48	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	2,635,669.17			311,819.55	2,323,849.62	与资产相关
国家铝合金压力加工工程技术研究中心资金	3,000,000.00	2,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目预算资金		10,597,060.00			10,597,060.00	与资产相关
节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程国家补助		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
年产 14000 吨大型模锻件项目资金		700,000.00			700,000.00	与资产相关
合计	164,586,991.34	60,867,060.00		12,440,779.30	213,013,272.04	/

## 其他说明：

本期其他变动金额为一年内摊销的递延收益转入“其他流动负债”。

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

(4) 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；

(5) 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；

(6) 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；

(7) 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；

(8) 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 473,135.68 元；

(9) 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；

(10) 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；

(11) 本公司 2014 年收到国家科学技术部拨付的 2014 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；

(12) 本公司 2014 年收到国家科学技术部拨付的 2014 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；

(13) 本公司 2014 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；

(14) 本公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司 2014 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；

(15) 本公司控股子公司-南山美国先进铝技术有限责任公司 2014 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 894,645.00 元；

(16) 本公司 2012 年收到国家发展和改革委员会拨付的新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金 5,000,000.00 元，在资产的使用期限（18 年）内平均摊销，本期摊销 277,777.80 元；

(17) 本公司 2012 年收到国家发展和改革委员会拨付的新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金 15,000,000.00 元，在资产的使用期限（18 年）内平均摊销，本期摊销 833,333.40 元；

(18) 本公司 2012 年收到国家改革和发展委员会拨付的轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金 30,000,000.00 元，在资产的使用期限（15 年）内平均摊销，本期摊销 2,000,000.00 元；

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

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

(21) 本公司 2012 年收到龙口市发展和改革局拨付的铝合金板带材生产项目资金 840,000.00 元，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 80,000.00 元；

(22) 本公司控股子公司-龙口南山铝压延新材料有限公司 2012 年收到龙口市财政局拨付的技术中心创新能力建设项目资金 5,000,000.00 元，在资产的使用年限（18 年）内平均摊销，本期尚未摊销；

(23) 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；

(24) 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 199,999.92 元；

(25) 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；

(26) 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；

(27) 本公司 2013 年收到龙口市财政局拨付的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 111,111.11 元；

(28) 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 106,105.26 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 205,714.29 元；

(29) 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。

(30) 本公司 2014 年收到龙口市财政局拨付的交通运输用新型大规格高强高韧轻合金材料生产线技术改造资金 37,570,000.00 元，本期尚未摊销。

(31) 本公司 2014 年收到龙口市财政局拨付的“国家铝合金压力加工工程技术研究中心地方配套（南山）”补助资金 2,000,000.00 元，本期尚未摊销。

(32) 本公司于 2014 年收到龙口市财政局拨付的年产 22 万吨轨道交通新型合金材料生产线项目预算资金 10,597,060.00 元，本期尚未摊销。

(33) 本公司于 2014 年收到龙口市财政局拨付的“节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程国家补助”预算资金 10,000,000.00 元，本期尚未开始摊销。

(34) 本公司于 2014 年收到龙口市发展和改革委员会拨付的“年产 14000 吨大型模锻件项目”资金 700,000.00 元，本期尚未开始摊销。

### 34、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,934,169,114.00				30,518,374.00	30,518,374.00	1,964,687,488.00

其他说明：

(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。

2014 年 12 月 4 日，南山集团有限公司将其持有的本公司股份 359,210,000.00 股无限售流通股股份质押给中泰信托有限责任公司，用作办理股票质押式回购交易进行融资。质押手续已于 2014 年 12 月 4 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。信托期限不超过 12 个月。

## (2) 南山集团有限公司股份增持情况:

2014年,南山集团有限公司一致行动人鹏华资产南山德本价值资产管理计划通过上海证券交易所交易系统增持公司股份,截止2014年12月31日,南山集团有限公司及德本资管计划合计持有本公司股份872,745,296股,其中南山集团有限公司持有本公司股份845,169,496股、德本资管计划持有本公司股份27,575,800股。

德本资管计划成立于2014年8月29日,南山集团有限公司及其部分管理人员、深圳前海金融发展有限公司及其部分管理人员以及本公司董事、高管为德本资管计划的全部委托人。

## 35、 资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积				
股本溢价	8,862,780,902.72	179,503,411.82		9,042,284,314.54
其他资本公积	882,185,428.48		26,108,429.29	856,076,999.19
合计	9,744,966,331.20	179,503,411.82	26,108,429.29	9,898,361,313.73

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

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。

2014 年度公司共有 202,949,000.00 元可转换债券转为 30,518,374 股公司股票,其中形成股本溢价 179,503,411.82 元,同时结转相应的其他资本公积 26,108,429.29 元。

## 36、 其他综合收益

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中:重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其							

他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-84,500,247.91	9,031,500.86			11,804,179.75	-2,772,678.89	-72,696,068.16
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		390,948.22			390,948.22		390,948.22
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-84,500,247.91	8,640,552.64			11,413,231.53	-2,772,678.89	-73,087,016.38
其他综合收益合计	-84,500,247.91	9,031,500.86			11,804,179.75	-2,772,678.89	-72,696,068.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 37、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		49,973,213.49	49,973,213.49	
合计		49,973,213.49	49,973,213.49	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	529,419,123.46	77,852,620.51		607,271,743.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	529,419,123.46	77,852,620.51		607,271,743.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



公司2014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。

### 39、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,182,644,240.59	4,641,746,931.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		34,521,531.84
调整后期初未分配利润	5,182,644,240.59	4,676,268,463.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	912,966,029.41	793,626,274.34
减：提取法定盈余公积	77,852,620.51	55,150,380.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	290,125,609.65	232,100,117.28
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益	0	
期末未分配利润	5,727,632,039.84	5,182,644,240.59

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

公司于2014年4月12日召开的2013年度股东大会通过了2013年度利润分配方案：向全体股东按每10股派发现金红利1.50元（含税），共计分配股利290,125,609.65元。

### 40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,856,612,250.60	11,763,424,343.86	14,371,224,459.01	12,217,601,065.85
其他业务	199,414,763.30	216,413,324.45	153,291,667.57	114,538,312.19
合计	14,056,027,013.90	11,979,837,668.31	14,524,516,126.58	12,332,139,378.04

### 41、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
消费税		
营业税	2,574,251.62	13,282.25
城市维护建设税	8,162,250.62	38,902,190.79
教育费附加	3,498,107.41	16,672,367.42

资源税		
地方教育费附加	2,332,071.57	11,114,911.62
地方水利建设基金	1,292,071.81	5,557,455.81
合计	17,858,753.03	72,260,207.89

其他说明：

#### 42、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	200,500,241.34	182,949,103.34
市场推广费	60,522,378.40	55,214,389.90
职工薪酬	22,973,233.29	27,776,578.47
招待费	7,833,278.26	7,110,950.73
差旅费	4,497,300.44	4,637,591.12
其他	23,730,653.31	11,114,112.09
合计	320,057,085.04	288,802,725.65

其他说明：

#### 43、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	206,712,094.24	157,844,336.96
公司经费	115,300,074.66	106,315,658.75
招待费	14,294,722.17	15,507,390.29
税费	60,555,504.20	47,597,664.44
摊销及租赁费	71,408,160.35	59,171,255.80
差旅费	10,045,157.85	12,768,820.52
其他	59,020,970.00	40,511,175.09
合计	537,336,683.47	439,716,301.85

其他说明：

#### 44、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	124,556,737.26	105,546,334.79
利息收入	-39,605,277.42	-34,949,570.15
手续费	3,354,709.33	3,270,718.42
汇兑损失	-8,614,757.81	16,194,710.90
合计	79,691,411.36	90,062,193.96

其他说明：

## 45、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	8,940,870.04	-21,669,163.49
二、存货跌价损失	11,579,484.35	70,417,460.24
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	20,520,354.39	182,226,212.13

其他说明：

—

## 46、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-2,029,625.00	-380,175.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,029,625.00	-380,175.00

其他说明：

—

## 47、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	47,658,589.65	29,527,239.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-3,443,275.00	-4,835,300.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	44,215,314.65	24,691,939.11

其他说明：

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
南山集团财务有限公司	47,658,589.65	29,527,239.11
合计	47,658,589.65	29,527,239.11

#### 48、营业外收入

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	1,412,351.00	4,712,230.83	1,412,351.00
其中：固定资产处置利得	1,412,351.00	4,712,230.83	1,412,351.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,087,370.00	14,076,280.00	12,087,370.00
递延收益摊销	12,444,154.34	12,243,661.19	12,444,154.34
罚款收入	1,197,362.88	5,779,409.86	1,197,362.88
其他	9,301,313.71	8,458,591.58	9,301,313.71
合计	36,442,551.93	45,270,173.46	36,442,551.93

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
对外经济技术合作专项资金		3,550,000.00	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、行业标准修订项目补助资金		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	600,000.00	200,000.00	与收益相关
外经贸发展政策基金	2,000,000.00		与收益相关
出口信用保险保费补助专项资金		398,000.00	与收益相关
专利补助费		4,000.00	与收益相关
中央外经贸专项资金	2,000,000.00		与收益相关
自主创新及成果转化专项资金	5,000,000.00		与收益相关
自主创新与转方式、调结构科技引导专项资金	200,000.00		与收益相关
2013 年技术改造项目补助资金	1,000,000.00		与收益相关
省级服务业发展专项资金	142,000.00		与收益相关
政策引导类计划专项相关项目课题经费	500,000.00		与收益相关
企业培育基金	100,000.00		与收益相关
博士后科研工作站建设站补助	300,000.00		与收益相关
博士后进站补助资金	90,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	155,370.00		与收益相关
购买国产设备增值税退税	6,011,720.88	6,011,720.84	与资产相关
年产 10 万吨轨道交通用高性能金属材料生产线政府补助	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造项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
铝液短流程合金化及塑性成型加工关键技术课题经费	368,000.00	368,000.00	与资产相关
铝冶炼及铝加工公共服务平台建设经费资金	66,666.68	66,666.68	与资产相关
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	62,499.96	62,500.00	与资产相关
税款增值计划资金	921,225.00	1,140,855.00	与资产相关
新型阴极结构铝电解槽技术创新及产业化示范工程资金	1,111,111.20	1,111,111.09	与资产相关
轨道交通车辆轻量化高性能铝合金板带材生产项目资金	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
铝合金板带材生产项目资金	80,000.04	84,000.00	与资产相关
赤泥压滤废水再利用项目资金	199,999.92	100,000.00	与资产相关
热机组脱销改造项目资金	111,111.11	46,296.30	与资产相关
东海热电低氮燃烧改造项目资金	311,819.55	52,511.28	与资产相关
合计	24,531,524.34	26,319,941.19	/

其他说明：

与收益相关的政府补助形成情况

①2014 年龙口市财政局根据龙财企指（2014）30 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付 2013 年度市级经贸发展政策资金 600,000.00 元。

②2014 年龙口市财政局根据龙财企指（2014）30 号文件《关于下达预算指标的通知》向公司拨付预算资金 2,000,000.00 万元，用于市级外经贸发展政策资金。

③2014 年龙口市财政局根据龙财企指（2014）64 号文件《关于下达预算指标的通知》向公司拨付预算资金 2,000,000.00 万元，用于中央外经贸专项资金（对外投资合作项目）。

④2014 年龙口市财政局根据烟财教指（2014）62 号《关于下达 2014 年山东省自主创新及成果转化专项资金预算指标的通知》向公司拨付资金 5,000,000.00 元。

⑤2014 年龙口市科技局、财政局根据龙科字（2013）18 号《关于下达 2013 年龙口市自主创新与转方式、调结构科技引导专项资金的通知》向公司拨付高性能铝合金中厚板开发项目款 200,000.00 元。

⑥2014 年龙口市财政局根据龙财建指（2014）28 号文件《关于下达预算指标的通知》向公司拨付 2013 年度企业技术改造项目补助资金 1,000,000.00 元。

⑦2014 年龙口市财政局根据龙财企指（2014）66 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付省级服务业发展专项资金 142,000.00 元。

⑧2014 年科学技术部办公厅，根据《财政部关于批复科技部 2014 年政策引导类计划专项相关项目（课题）预算的通知》（财教[2014]222 号）文件，向山东南山科学技术研究院拨付课题经费 500,000.00 元。

⑨2014 年山东南山科学技术研究院收到山东省知识产权局下发的企业培育基金 100,000.00 元。

⑩2014 年烟台市博士后工作办公室根据市委、市政府《关于进一步加强高层次人才队伍建设的意见》（烟台[2009]23 号）第四条第三款“对新批准设立的博士后科研工作站，给予山东南山科学技术研究院 300,000.00 元建设站补助”。

⑪2014 年山东南山科学技术研究院收到龙口市人社局博士后进站补助资金 90,000.00 元。

⑫2014 年龙口市财政局根据龙财企指（2014）48 号文件《关于下达预算指标的通知》向控股子公司龙口南山铝压延新材料有限公司拨付 2014 年度（中央）外经贸发展专项资金 155,370.00 元。

（4）与资产相关的政府补助形成情况详见附注-递延收益。

#### 49、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	11,666,401.40	23,730,426.27	11,666,401.40
其中：固定资产处置损失	11,666,401.40	23,730,426.27	11,666,401.40
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,979,132.27	606,234.93	1,979,132.27

合计	13,645,533.67	24,336,661.20	13,645,533.67
----	---------------	---------------	---------------

其他说明：

## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	247,635,446.52	289,691,668.69
递延所得税费用	-76,859,842.95	-31,127,875.69
合计	170,775,603.57	258,563,793.00

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	1,165,707,766.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	174,856,164.94
子公司适用不同税率的影响	4,041,031.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-7,148,788.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,301,815.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-51,500.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,515,253.96
所得税抵免额	-7,442,973.32
期末税率调整	-17,295,399.42
所得税费用	170,775,603.57

其他说明：

## 51、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
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	390,948.22	
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	390,948.22	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	11,413,231.53	-47,593,737.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	11,413,231.53	-47,593,737.00
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	11,804,179.75	-47,593,737.00

## 52、现金流量表项目

## (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	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,087,370.00	14,076,280.00
利息收入	39,605,277.42	61,460,240.70
罚款收入	1,197,362.88	5,779,409.86
其他	9,301,313.71	28,587,155.00
合计	62,191,324.01	109,903,085.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (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	本期发生额	上期发生额
销售费用中现金支出	278,219,278.49	259,831,068.04
管理费用中现金支出	151,741,609.11	170,038,397.94
财务费用中现金支出	13,586,820.00	3,270,718.42
往来款项		1,092,648.23
其他	5,630,008.78	606,234.93
合计	449,177,716.38	434,839,067.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (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	本期发生额	上期发生额
资产性政府补助	60,867,060.00	13,520,000.00



前期定期存款到期转入		2,500,000,000.00
前期购买理财产品转回	3,267,120,000.00	
购买理财产品的投资收益	149,614,129.79	117,863,003.54
合计	3,477,601,189.79	2,631,383,003.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (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	本期发生额	上期发生额
购买的理财产品	911,000,000.00	3,267,120,000.00
期货铝合约平仓投资收益	3,443,275.00	4,835,300.00
期货铝合约保证金	10,000,000.00	
合计	924,443,275.00	3,271,955,300.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金	52,082,705.73	
合计	52,082,705.73	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6). 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	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金	23,626,682.80	37,043,800.00
合计	23,626,682.80	37,043,800.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 53、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	994,932,162.64	905,990,590.43
加：资产减值准备	20,520,354.39	182,226,212.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	822,508,901.68	799,762,418.57
无形资产摊销	35,984,687.83	36,010,113.86
长期待摊费用摊销	83,855,641.86	28,791,791.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	10,254,050.40	19,018,195.44

的损失（收益以“-”号填列）		
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）	2,029,625.00	380,175.00
财务费用（收益以“-”号填列）	115,941,979.45	121,741,045.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,215,314.65	-24,691,939.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-76,859,842.95	-31,127,875.69
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）	-83,285,248.31	-390,271,323.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,451,275.21	-666,746,698.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-512,335,588.87	429,200,409.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,454,782,683.68	1,410,283,115.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,179,094,948.56	3,711,832,546.93
减：现金的期初余额	3,711,832,546.93	4,528,469,662.36
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	-1,532,737,598.37	-816,637,115.43

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,179,094,948.56	3,711,832,546.93
其中：库存现金	7,816,491.31	2,510,476.49
可随时用于支付的银行存款	2,171,278,457.25	2,164,802,126.53
可随时用于支付的其他货币资金		1,544,519,943.91
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		
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	2,179,094,948.56	3,711,832,546.93

其他说明：

现金及现金等价物余额与财务报表货币资金余额的差异 1,142,574,524.04 元，明细如下：

- ①办理信用证保证金余额 785,858,406.35 元；
- ②办理银行承兑汇票保证金余额 214,219,561.69 元；
- ③办理质押借款保证金余额 86,743,977.07 元；
- ④办理保函保证金余额 55,752,578.93 元。

#### 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,142,574,524.04	保证金
应收票据	243,418,728.59	质押

存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	28,102,865.92	保理融资出让
合计	1,414,096,118.55	/

其他说明：

## 56、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	85,384,466.85	6.1190	522,467,552.64
欧元	0.68	7.4482	5.06
澳元	3,668,514.82	5.0174	18,406,408.11
印尼盾	137,970,841,334.00	0.0005	68,847,388.38
日元	1.00	0.0500	0.05
应收账款			
其中：美元	34,813,392.21	6.1190	213,023,146.92
英镑	162,587.67	9.5437	1,551,687.95
其他应收款			
其中：美元	1,547,170.11	6.1190	9,467,133.90
短期借款			
其中：美元	131,876,587.34	6.1190	806,952,837.93
应付账款			
其中：美元	19,671,214.19	6.1190	120,368,159.63
其他应付			
其中：美元	1,661,118.46	6.1190	10,164,383.85
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	119,126.00	6.1190	728,931.99
长期应付款			
其中：美元	470,014.00	6.1190	2,876,015.67

其他说明：

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

适用 不适用

## 57、 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

## 58、 其他

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

2014 年公司将 PT BINTAN ALUMINA INDONESIA 纳入合并范围，PT BINTAN ALUMINA INDONESIA 为公司全资子公司南山铝业新加坡有限公司的控股子公司 Global Aluminium International Pte Ltd 的控股子公司，Global Aluminium International Pte Ltd 持有 PT BINTAN ALUMINA INDONESIA 99%的股权。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
烟台南山铝业新材料有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产各种铝合金热轧卷	75		投资
龙口南山铝压延新材料有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产新型合金产品	75		投资
龙口东海氧化铝有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产销售冶金级氧化铝	75		同一控制下企业合并
烟台东海铝箔有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	生产销售高精度铝箔产品	75		同一控制下企业合并
山东南山科学技术研究院	山东省龙口市	山东省龙口市	高新技术项目的研究开发、成果转让等	100		投资
烟台锦泰国际贸易有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	销售纺织品、服装、家具、建材、化工产品等	100		投资
北京南山航空材料研究院有限责任公司	北京市海淀区	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	80		投资
南山铝业澳大利亚有限公司	澳洲新南威尔士	澳洲新南威尔士	销售铝板、铝箔等产品	100		投资
南山美国有限公司	美国芝加哥	美国芝加哥	销售铝板、铝箔等产品	100		投资
南山铝业新加坡有限公司	新加坡	新加坡	铝制品贸易	100		投资
南山美国先进铝技术有限责任公司	美国拉菲叶特	美国拉菲叶特	高端铝合金型材的生产、研发、销售及进出口业务	100		投资
lobal Aluminium International Pte Ltd	新加坡	新加坡	铝业		70	投资
PT BINTAN ALUMINA INDONESIA	Bintan	Jakarta	加工和提炼铝矾土		69.30	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
烟台南山铝业新材料有限公司	25%	21,473,990.73		374,221,525.68
龙口南山铝压延新材料有限公司	25%	13,168,374.14		486,519,945.33
龙口东海氧化铝有限公司	25%	41,394,479.32		688,103,443.28
烟台东海铝箔有限公司	25%	7,469,279.41		113,820,463.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
烟台南山铝业新材料有限公司	1,589,725,592.08	924,587,899.74	2,514,313,491.82	996,301,594.91	17,828,642.88	1,014,130,237.79	785,057,873.24	1,002,344,611.28	1,787,402,484.52	356,611,449.17	19,800,895.56	376,412,344.73
龙口南山铝业新材料有限公司	1,473,753,943.57	1,723,439,373.91	3,197,193,317.48	1,232,755,549.39	18,130,374.23	1,250,885,923.62	1,744,872,735.94	1,190,263,132.87	2,935,135,868.81	1,022,383,372.82	19,346,211.23	1,041,729,584.05
龙口东海氧化铝有限公司	5,527,957,286.03	2,368,374,250.31	7,896,331,536.34	5,068,444,503.04	31,935,799.21	5,100,380,302.25	4,248,434,772.67	2,475,585,901.53	6,724,020,674.20	4,100,899,534.87	35,021,930.29	4,135,921,465.16
烟台东海铝箔有限公司	253,468,424.86	412,127,042.77	665,595,467.63	210,313,613.72		210,313,613.72	255,308,387.29	441,450,133.81	696,758,521.10	271,353,784.83		271,353,784.83



子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
烟台南山铝业新材料有限公司	8,211,581,232.95	89,193,114.24		-209,846,346.49	8,112,013,957.15	62,892,631.02		284,218,969.82
龙口南山铝压延新材料有限公司	7,225,669,926.24	52,901,109.10		430,019,921.91	6,808,651,812.57	198,480,257.73		447,231,711.49
龙口东海氧化铝有限公司	3,677,782,590.47	207,852,025.05		-2,100,367.40	3,697,971,918.38	168,861,633.49		-137,306,740.70
烟台东海铝有限公司	716,079,429.52	29,877,117.64		-368,889.92	796,491,042.15	32,243,705.33		7,784,491.14

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：  
\_\_\_\_\_

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	

调整未分配利润	
其他说明	

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南山集团财务有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市	吸收成员单位的存款、对成员单位办理贷款及融资租赁等	21.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	期末余额	本期发生额	期末余额	本期发生额
流动资产	3,939,817,832.78		4,741,480,021.86	
非流动资产	1,698,827,375.17		2,174,693,118.19	
资产合计	5,638,645,207.95		6,916,173,140.05	
流动负债	4,490,857,034.49		5,917,344,166.16	
非流动负债	620,552.74		8,468,676.37	
负债合计	4,491,477,587.23		5,925,812,842.53	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	240,905,200.35		207,975,662.48	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	240,905,200.35		207,975,662.48	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		333,273,977.70		255,674,708.85
净利润		226,945,664.99		140,605,900.54
终止经营的净利润				
其他综合收益		1,861,658.21		
综合收益总额		228,807,323.20		140,605,900.54
本年度收到的来自联营企业的股利		15,120,000.00		63,000,000.00

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

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

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和公允价值变动风险等。

#### （1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	85,384,466.85	6.1190	522,467,552.64
欧元	0.68	7.4482	5.06
澳元	3,668,514.82	5.0174	18,406,408.11

印尼盾	137,970,841,334.00	0.0005	68,847,388.38
日元	1.00	0.0500	0.05
应收账款			
其中：美元	34,813,392.21	6.1190	213,023,146.92
英镑	162,587.67	9.5437	1,551,687.95
其他应收款			
其中：美元	1,547,170.11	6.1190	9,467,133.90
短期借款			
其中：美元	131,876,587.34	6.1190	806,952,837.93
应付账款			
其中：美元	19,671,214.19	6.1190	120,368,159.63
其他应付款			
其中：美元	1,661,118.46	6.1190	10,164,383.85
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	119,126.00	6.1190	728,931.99
长期应付款			
其中：美元	470,014.00	6.1190	2,876,015.67

### (2) 利率风险

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

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的利息支出将增加或减少15,264,764.19元。

### (3) 公允价值变动风险

公允价值变动风险，是指企业以公允价值计量的金融工具期末因公允价值变动而产生的计入当期损益的风险。

项 目	2014年12月31日	
	铝(吨)	公允价值变动损益
期货合约		
其中：买持量	5,365.00	2,029,625.00
合 计	5,365.00	2,029,625.00

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门

集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
期末持仓铝期货合约	2,029,625.00			2,029,625.00

持续以公允价值计量的负债总额	2,029,625.00			2,029,625.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

上海期货交易所铝期货合约实盘交易报价

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
南山集团有限公司	山东省龙口市	铝锭、铝型材系列；毛纺织系列；服装系	10 亿元	43.02	43.02



		列；板材系列；宾馆、酒店、能源、游乐、建筑、房地产开发经营等。			
--	--	---------------------------------	--	--	--

本企业最终控制方是南山村村民委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注-在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注-在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南山集团财务有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
龙口市南山纺织总厂	母公司的全资子公司
龙口市南山建筑安装有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山商城有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山塑钢建材有限公司	母公司的全资子公司
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
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司的全资子公司
龙口港妃母岛发展有限公司	母公司的全资子公司
龙口南山妃母岛港发展有限公司	母公司的全资子公司
山东怡力电业有限公司	母公司的全资子公司
南山旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	母公司的全资子公司
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司的全资子公司
山东南山国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山油品经营有限公司	母公司的全资子公司
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
南山公务机有限公司	母公司的全资子公司
龙口东海房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
南山（海南万宁）置业有限公司	母公司的全资子公司
山东南山国际飞行有限公司	母公司的全资子公司
南山国际影视文化有限公司	母公司的全资子公司
南山集团资本投资有限公司	母公司的全资子公司
龙口市南山精纺呢绒总厂	母公司的全资子公司
山东南山科技产业园管理有限公司	母公司的全资子公司
深圳前海南山金融发展有限公司	母公司的全资子公司
青岛长基置业有限公司	母公司的控股子公司

烟台海基置业有限公司	母公司的控股子公司
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	其他
龙口市南山宾馆有限公司	其他
龙口市南山文化中心有限公司	其他
龙口南山国际会议中心有限公司	其他
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	其他
烟台南山庄园葡萄酒销售有限公司	其他
龙口东海船舶代理有限公司	其他
南山东海国际老年休闲疗养中心有限公司	其他
龙口柳海矿业有限公司	其他
山东南山建设发展股份有限公司	其他
烟台南山置业发展有限公司	其他
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	其他
龙口南山投资有限公司	其他
烟台国际博览中心有限公司	其他
烟台大南山旅游开发有限公司	其他
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）
山东贝塔尼服装有限公司	关联人（与公司同一董事长）
烟台南山博文服饰有限公司	关联人（与公司同一董事长）
烟台康赛特纺织有限公司	其他
龙口市南山担融资保有限公司	其他
龙口市南山小额贷款股份有限公司	其他
烟台南山物业管理有限公司	其他
龙口新南山投资发展有限公司	其他
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	其他
北京贝塔尼时装有限公司	关联人（与公司同一董事长）
菲拉特（北京）贸易有限公司	关联人（与公司同一董事长）
龙口新南山精密材料有限公司	其他
烟台瑞邦置业有限公司	其他
龙口南山新型建材有限公司	其他
山东龙口农村商业银行股份有限公司	其他
烟台银行股份有限公司	其他
南山融资租赁（天津）有限公司	其他
龙口兰亭液化天然气有限公司	母公司的全资子公司
北京东海长基资产管理有限责任公司	其他
深圳德本基金管理有限公司	其他
青岛新南国际度假酒店有限公司	其他
青岛新南国际博览中心有限公司	其他
青岛航空股份有限公司	母公司的控股子公司
龙口市南山资产管理有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	餐饮、住宿服务等	584,185.10	977,416.30
龙口南山国际会议中心有限公司	餐饮、住宿服务等	1,556,452.30	2,501,386.77
南山旅游集团有限公司	旅游服务等	780,594.40	805,283.50
龙口南山汽车维修有限公司	维修服务等		283,871.65
龙口市南山宾馆有限公司	餐饮、住宿服务等	971,691.88	1,893,304.40
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	餐饮、住宿服务等	780,816.30	824,974.31
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	餐饮、住宿服务等		17,128.00
龙口市南山建筑安装有限公司	零配件、建筑施工等	89,858,338.24	124,617,621.79
龙口市南山商城有限公司	零配件、办公用品等	93,679.18	28,926.48
龙口市南山塑钢建材有限公司	零配件等	1,554,228.42	1,208,892.67
龙口市南山文化中心有限公司	餐饮、住宿服务等	268,284.00	195,193.00
南山集团有限公司	污水处理、生产用水、零配件等	6,482,619.78	12,654,067.71
山东南山纺织服饰有限公司	服装、纺织品等	185.47	1,125.64
山东南山国际旅行社有限公司	餐饮、住宿服务等	1,941,200.00	2,453,857.00
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	餐饮、住宿服务等	14,850.00	
烟台南山服饰有限公司	服装、纺织品等		6,242,777.66
烟台南山置业发展有限公司	物业费等	-	3,274.00
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒等	4,910,125.61	4,851,402.20
山东贝塔尼服装有限公司	服装等	1,051,565.69	969,198.00
山东怡力电业有限公司	委托加工费等	4,615,584,795.76	5,092,156,516.48
烟台南山博文服饰有限公司	服装等	-	1,160.83
龙口市南山工业园污水处理有限公司	水费、排污费	16,899,541.53	6,496,903.10
龙口新南山精密材料有限公司	配件	57,113,884.97	23,357,420.26
龙口市南山油品经营有限公司	油品提供	22,279,518.92	31,105,430.46
龙口南山新型建材有限公司	配件	2,564.10	

龙口市南山装饰物资有限公司	装饰材料		2,051,976.69
烟台康赛特纺织有限公司	服装、纺织品等	747.01	991.45
烟台海基置业有限公司	配件	11,236.00	769,644.50
龙口市南山小额贷款股份有限公司	材料费	10,310.96	
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	餐饮、住宿服务等	122,553.00	
烟台大南山旅游开发有限公司	餐费	-	2,400.00
烟台南山物业管理有限公司	物业费	13,266.40	1,900.00
龙口市怡力木业有限公司	包装材料等		24,180,802.94
青岛长基置业有限公司	配件	-	314.80
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	建筑施工等	1,289,388.91	251,870.00
龙口南山妃母岛港发展有限公司	港口服务等	104,683,319.49	22,941,280.36

## 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	本期发生额	上期发生额
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	电、汽、天然气等	1,359,600.42	1,514,008.94
龙口柳海矿业有限公司	电、汽、天然气等	683,909.47	668,799.38
龙口南山国际会议中心有限公司	电、汽、天然气等	456,825.36	1,283,331.75
南山旅游集团有限公司	电、汽、天然气等	295,109.13	319,376.57
龙口市南山宾馆有限公司	电、汽、天然气等	255,592.92	458,266.02
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	电、汽、天然气等	1,182,723.62	1,507,244.13
龙口南山国际高尔夫球会有限公司	电、汽、天然气等	-	86,418.33
龙口市南山建筑安装有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	90,080,171.13	3,344,204.42
龙口市南山塑钢建材有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	12,197,293.31	13,564,980.54
龙口市南山工业园污水处理有限公司	电、汽、天然气等	11,760.34	
龙口市南山文化中心有限公司	电、汽、天然气等	146,134.50	95,807.15
南山集团有限公司	电、汽、天然气、铝产品等	328,931.84	104,534.03
烟台康赛特纺织有限公司	电、汽、天然气等	4,830,962.80	4,972,641.39
山东南山纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等	1,069,469.37	2,481,999.35
山东南山赛肯德纺织服饰有限公司	电、汽、天然气等		42,257.16
烟台南山博文服饰有限公司	电、汽、天然气等	-	217,664.48
烟台南山服饰有限公司	电、汽、天然气等		7,699.12
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	电、汽、天然气等	9,248.50	11,112.43

山东南山国际旅行社有限公司	电、汽、天然气等	2,241.98	4,136.78
山东怡力电业有限公司	铝产品、电、汽、天然气等	82,909,504.30	70,465,172.76
烟台海基置业有限公司	铝产品	74,900.61	528.00
龙口南山西海岸建设开发有限公司	材料款	-	21,172.80
龙口南山新型建材有限公司	汽费	1,538.46	312,105.72
龙口港妃母岛发展有限公司	材料	-	2,570.94
龙口南山妃母岛港发展有限公司	材料	46,629.44	3,271.79
龙口市南山油品经营有限公司	材料	6,116.82	6,420.51
龙口东海房地产开发有限公司	材料	5,871.79	11,176.92
龙口新南山精密材料有限公司	天然气	5,332,650.74	
南山国际影视文化有限公司	天然气	1,709.40	12,741.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

## 关联租赁情况说明

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南山集团有限公司	24,600.00	2014/01/04	2014/08/14	是
南山集团有限公司	10,000.00	2013/02/20	2014/02/19	是
南山集团有限公司	10,000.00	2013/06/08	2014/06/07	是
南山集团有限公司	20,000.00	2013/06/20	2014/06/19	是
南山集团有限公司	5,000.00	2013/07/01	2014/06/30	是
南山集团有限公司	5,000.00	2013/07/01	2014/06/30	是
南山集团有限公司	20,000.00	2013/07/05	2014/07/04	是
南山集团有限公司	10,000.00	2013/08/08	2014/08/07	是
南山集团有限公司	2,500.00	2013/06/27	2014/06/11	是
南山集团有限公司	2,500.00	2013/06/27	2014/12/11	是
南山集团有限公司	26,000.00	2013/10/09	2014/10/08	是
南山集团有限公司	13,000.00	2014/10/08	2015/09/18	否
南山集团有限公司	13,000.00	2014/10/08	2015/09/03	否
南山集团有限公司	30,000.00	2014/03/14	2015/03/13	否
南山集团有限公司	7,000.00	2014/04/18	2015/04/17	否
南山集团有限公司	6,000.00	2014/04/23	2015/04/22	否
南山集团有限公司	7,000.00	2014/07/02	2015/07/01	否
南山集团有限公司	7,000.00	2014/07/10	2015/07/08	否
南山集团有限公司	7,000.00	2014/07/11	2015/07/10	否
南山集团有限公司	12,000.00	2014/08/06	2015/08/05	否
南山集团有限公司	2,269.51	2014/10/20	2015/01/26	否
南山集团有限公司	2,097.94	2014/11/25	2015/02/27	否
南山集团有限公司	2,302.57	2014/09/26	2015/01/05	否
南山集团有限公司	1,896.74	2014/10/15	2015/01/19	否
南山集团有限公司	2,251.64	2014/10/16	2015/01/21	否
南山集团有限公司	2,359.46	2014/10/22	2015/01/23	否
南山集团有限公司	2,308.19	2014/10/28	2015/02/04	否
南山集团有限公司	2,005.28	2014/10/29	2015/02/16	否
南山集团有限公司	974.96	2014/10/28	2015/02/02	否
南山集团有限公司	2,351.08	2014/11/21	2015/02/19	否
南山集团有限公司	1,965.01	2014/11/12	2015/03/04	否
南山集团有限公司	2,685.40	2014/11/13	2015/03/09	否
南山集团有限公司	2,500.00	2013/06/27	2015/06/11	否
南山集团有限公司	5,000.00	2013/06/27	2015/12/11	否

南山集团有限公司	5,000.00	2013/06/27	2016/06/10	否
南山集团有限公司	2,000.00	2013/12/31	2019/08/16	否
南山集团有限公司	1,000.00	2014/02/20	2019/08/15	否
南山集团有限公司	8,000.00	2014/06/04	2019/08/15	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/06/05	2019/08/15	否
南山集团有限公司	22,000.00	2014/06/06	2019/08/15	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2019/01/11	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2019/07/12	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2020/01/13	否
南山集团有限公司	5,000.00	2014/11/05	2020/07/13	否
南山集团有限公司	3,059.50	2014/04/02	2015/04/02	否
南山集团有限公司	12,238.00	2014/04/16	2015/04/16	否
南山集团有限公司	3,059.50	2014/06/05	2015/06/05	否
南山集团有限公司	8,000.00	2014/07/15	2015/01/15	否
南山集团有限公司	19,100.00	2014/08/19	2015/02/19	否
南山集团有限公司	1,600.00	2014/11/20	2015/05/20	否
南山集团有限公司	23,400.00	2014/11/30	2015/05/30	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

## (8). 其他关联交易

## 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	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 (%)
南山集团财务有限公司	利息收入	注	13,799,550.01	34.84	20,503,371.73	58.67
南山集团财务有限公司	利息支出	注	40,213,431.70	41.94	53,941,212.66	51.11
龙口国开南山村镇银行股份有限公司	利息收入		1,104.08	0.00	5,925.42	0.02
烟台银行股份有限公司	利息收入		213,843.57	0.54		
山东龙口农村商业银行股份有限公司	利息收入		24,592.20	0.06		

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重大关联协议情况  
②金融服务协议。

## 关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
银行存款	南山集团财务有限公司	461,120,850.19	353,972,851.32
其他货币资金	南山集团财务有限公司	36,360,094.40	348,248,953.57
银行存款	龙口国开南山村镇银行股份有限公司	37,579,336.26	8,282.18
银行存款	烟台银行股份有限公司	130,253,599.25	141,557.68
银行存款	山东龙口农村商业银行股份有限公司	11,359.88	

## 关联方借贷业务

单位：万元 币种：人民币

借款方	贷款方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	24,600.00		24,600.00		7.200%	2011/01/04	2014/08/14	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	2013/07/20	2014/11/20	是
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	2013/12/20	2014/05/20	是
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		7,000.00	7,000.00		商票	2014/01/22	2014/04/24	是



司									
烟台南山铝业新材料有限公司	南山集团财务有限公司		16,000.00	16,000.00		商票	2014/04/01	2014/09/30	是
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		商票	2013/10/17	2014/02/25	是
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		商票	2013/10/25	2014/02/25	是
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		商票	2013/10/25	2014/02/25	是
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		商票	2013/10/25	2014/02/25	是
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		商票	2013/10/29	2014/02/28	是
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		商票	2013/10/29	2014/02/28	是
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		商票	2013/11/01	2014/03/01	是
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		商票	2013/11/01	2014/03/01	是
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		商票	2013/11/05	2014/03/05	是
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		商票	2013/11/05	2014/03/05	是
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		商票	2013/11/05	2014/03/05	是
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		商票	2013/11/05	2014/03/05	是
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		商票	2013/11/05	2014/03/05	是
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		商票	2013/11/05	2014/03/05	是
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		商票	2013/10/18	2014/04/18	是
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		商票	2013/10/24	2014/04/24	是
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		商票	2013/11/15	2014/03/14	是

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		商票	2013/10/31	2014/03/31	是
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		商票	2013/11/25	2014/03/18	是
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		商票	2013/11/18	2014/02/18	是
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		商票	2013/12/10	2014/04/08	是
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		商票	2013/12/04	2014/03/04	是
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		商票	2013/10/31	2014/04/30	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	100.00		100.00		商票	2013/11/20	2014/05/20	是
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		商票	2013/11/15	2014/02/15	是
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		商票	2013/11/15	2014/02/17	是
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		商票	2013/03/21	2014/03/21	是
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		商票	2013/03/08	2014/03/08	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	150.00		150.00		商票	2013/09/16	2014/03/17	是
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		商票	2013/08/21	2014/02/21	是
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		商票	2013/09/23	2014/03/23	是
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	2013/09/27	2014/03/27	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		8,000.00		8,000.00	商票	2014/07/16	2015/01/15	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		19,100.00		19,100.00	商票	2014/08/11	2015/02/06	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		1,600.00		1,600.00	商票	2014/11/19	2015/05/18	否
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		23,400.00		23,400.00	商票	2014/12/02	2015/05/27	否

山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		10,000.00	10,000.00		商票	2014/05/29	2014/09/09	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	2014/08/13	2014/12/18	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		8,600.00		8,600.00	商票	2014/08/25	2015/01/05	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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	10,000.00		10,000.00		6.900%	2013/12/22	2014/02/20	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司	28,000.00		28,000.00		商票	2013/10/08	2014/04/07	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		16,000.00	16,000.00		商票	2014/02/18	2014/08/18	是
山东南山铝业股份有限公司	南山集团财务有限公司		10,000.00	10,000.00		商票	2014/02/20	2014/08/20	是

## 6、关联方应收应付款项

### (1)、应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	龙口柳海矿业有限公司	392,888.10	39,288.81	245,635.08	24,563.51
应收帐款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部	191,008.11	19,100.81	269,227.64	26,922.76

	有限公司				
应收帐款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	140,700.40	14,070.04	244,319.60	24,431.96
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	70,529.76	7,052.98	59,364.90	5,936.49
应收帐款	龙口市南山文化中心有限公司	1,933.88	193.39	3,386.25	338.63
应收帐款	烟台康赛特纺织有限公司	446,322.88	44,632.29	451,109.40	45,110.94
应收帐款	龙口市南山宾馆有限公司	4,575.00	457.50	13,224.55	1,322.46
应收帐款	山东南山纺织服饰有限公司	126,453.80	12,645.38	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	567,028.06		1,359,668.95	
其他应收款	龙口南山中油天然气有限公司	16,000,000.00	1,600,000.00		

## (2). 应付项目

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	74,767,704.45	74,603,842.78
应付账款	龙口市南山建筑安装有限公司	18,801,386.22	18,775,426.98
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
应付账款	山东怡力电业有限公司	398,486,339.78	334,017,830.63
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	24,600.00	
应付账款	龙口市南山商城有限公司	6,478.13	
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	135,735.81	
应付账款	山东南山国际旅行社有限公司	5,800.00	
应付账款	龙口新南山精密材料有限公司	694,644.65	3,844,127.13
应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司	18,551.68	61,228.20
应付账款	南山国际影视文化有限公司		5,895.98
应付账款	龙口南山妃母岛港发展有限公司	27,808,674.91	20,051,595.87
应付账款	龙口市南山工业园污水处理有限公司	63,334.14	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

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
<b>南山集团提供服务</b>				
1. 废水处理	废水处理；处理必须达到国家标准，以龙口市环境监测站的随机监测数据为准。	铝材废水 1.50 元/吨，生活污水 0.80 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	实际发生额	每月
8. 港口	提供港口及相关服务	铝土矿：1、货物港口费：车船直取 14.4 元/吨，卸船落后场 18.4 元/吨（含货物港务费、港口设施保安费、港口作业包干费）。2、计费吨：按货物进口提单数为准。 煤：1、货物港口费：车船直取 12.5 元/吨，卸船落后场 16.5 元/吨（含货物港务费、港口设施保安费、港口作业包干费）2、计费吨：按货物出港港口衡量的净重为准。	实际发生额	每月
9. 其他	如园林、医疗、面粉、零星配件、建筑安装等	当地市场价格	实际发生额	每月
<b>公司提供服务</b>				
1. 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	2.8-3.50 元/m <sup>3</sup>	实际使用量	每月
5. 废料、零星配件、粉煤灰等	使用量	市场价格	实际发生额	每月

注：以上服务价格系 2014 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。

本公司与南山集团财务有限公司于 2014 年 1 月 6 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为本公司或本公司的子公司提供财务管理服务，具体有：（1）对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；（2）协助成员单位实现交易款项的收付；（3）经批准的保险代理业务；（4）对成员单位提供担保；（5）办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；（6）对成员单位办理票据承兑与贴现；（7）办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；（8）吸收成员单位的存款；（9）对成员单位办理贷款及融资租赁；（10）成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。（11）承销成员单位的企业债券；（12）中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。公司优先选择南山集团财务有限公司作为其提供结算服务的金融机构，南山集团财务有限公司提供的结算服务，应方便、快捷，且南山集团财务有限公司向本公司提供结算服务的收费标准不高于国内其他金融机构同等业务费用水平且不高于南山集团财务有限公司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。

公司优先选择南山集团财务有限公司作为其存款服务的金融机构，南山集团财务有限公司提供的存款品种和计息规则应符合人民银行的规定，且提供给本公司的存款利率不低于同期主流商业银行存款利率并且不低于南山集团财务有限公司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。

公司优先选择南山集团财务有限公司作为其提供融资服务的金融机构，南山集团财务有限公司应尽可能提供各类产品满足本公司的生产经营需要，且南山集团财务有限公司提供的融资利率或费率不高于同期商业银行融资利率或费率并且不高于南山集团财务有限公司为南山集团有限公司内其他成员单位同种类融资利率或费率。

### ③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。

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-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 2013 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 2014 年 1 月 6 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 0.45 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 2014 年 1 月 1 日起执行。

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司于2014年6月25日接到公司第一大股东南山集团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。公司将在怡力电业取得有权部门批复后或者相关法律障碍、风险消除后36个月内通过决策程序，以合理的价格收购怡力电业。该承诺自2014年6月27日起生效，同时公司于2012年8月6日作出的承诺废止。

截至2014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。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

#### 3、 其他

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

公司可转换债券自2013年4月17日进入转股期，从2014年12月8日至2015年1月20日连续三十个交易日中二十个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（6.65元/股）的130%，已触发可转债的提前赎回条款。



公司2015年3月11日发布公告（临2015-026），截止2015年3月10日（可转债赎回登记日）公司股本总数为2,835,184,361股。自进入转股期以来，公司共有5,991,889,000元“南山债券”转为901,029,866股公司股票，其中2015年1月1日至2015年3月10日共有5,788,839,000元“南山债券”转为870,496,873股公司股票。

截止2015年3月10日，公司尚有8,111,000元债券未转股。

## 2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	283,518,436.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司于2015年3月26日召开的第八届第十二次董事会表决通过了2014年度利润分配预案：公司拟按公司总股本2,835,184,361股为基数向全体股东按每10股派发现金红利1.00元(含税)，预计分配股利283,518,436.10元，剩余未分配利润转入下一年度。该预案须经2014年年度股东大会审议通过后予以实施。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

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。

## 十六、其他重要事项

### 1、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	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

无

## (2). 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

无

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

## ① 产品分部

类别	主营业务收入	主营业务成本	毛利
电、汽	33,838,771.57	20,552,196.03	13,286,575.54
天然气	99,649,524.64	93,399,059.85	6,250,464.79
氧化铝粉	275,978,974.49	243,896,798.37	32,082,176.12
铝合金锭	3,018,500,133.32	2,643,462,182.43	375,037,950.89

铝型材	3,356,844,663.85	2,961,481,730.55	395,362,933.30
热轧卷	744,099,919.04	628,714,799.12	115,385,119.92
冷轧卷	5,660,128,867.07	4,639,035,023.85	1,021,093,843.22
铝箔	667,571,396.62	532,882,553.66	134,688,842.96
合计	13,856,612,250.60	11,763,424,343.86	2,093,187,906.74

## ② 地区分部

地区名称	主营业务收入	主营业务成本
境外小计	2,163,835,614.47	2,138,439,439.62
境内小计	11,692,776,636.13	9,624,984,904.24
合计	13,856,612,250.60	11,763,424,343.86

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

(4). 其他说明：

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	219,343,501.65	100.00	25,063,249.58	11.43	194,280,252.07	189,577,587.88	100.00	20,057,553.07	10.58	169,520,034.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	219,343,501.65	/	25,063,249.58	/	194,280,252.07	189,577,587.88	/	20,057,553.07	/	169,520,034.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收经营货款	186,258,055.18	18,625,805.52	10%
1 年以内小计	186,258,055.18	18,625,805.52	10%
1 至 2 年	24,219,770.02	3,632,965.50	15%
2 至 3 年	3,708,960.12	741,792.03	20%
3 年以上	5,156,716.33	2,062,686.53	40%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	219,343,501.65	25,063,249.58	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,004,696.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	41,837,947.70	1 年以内	19.07	4,183,794.77
青岛中集冷藏运输设备有限公司	20,485,804.48	1 年以内	9.34	2,048,580.45
青岛中集特种冷藏设备有限公司	18,159,241.23	1 年以内	8.28	1,815,924.12
国网山东省电力公司烟台供电公司	17,482,200.00	1 年以内	7.97	1,748,220.00
青岛万和装饰门窗工程有限公司	13,667,426.70	1 年以内	6.23	1,366,742.67
合计	<b>111,632,620.11</b>		<b>50.89</b>	<b>11,163,262.01</b>

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 111,632,620.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,163,262.01 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

(1) 本报告期无公司以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

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

(3) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,734,249,831.38	100.00	1,778,635.60	0.10	1,732,471,195.78	1,503,727,440.08	100.00	86,879.55	0.01	1,503,640,560.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	<b>1,734,249,831.38</b>	/	<b>1,778,635.60</b>	/	<b>1,732,471,195.78</b>	<b>1,503,727,440.08</b>	/	<b>86,879.55</b>	/	<b>1,503,640,560.53</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
单位往来款项	1,733,686,302.10	1,717,423.27	
个人往来款项	481,632.00	48,163.20	10%
保证金押金	14,000.00	1,400.00	10%
其他	51,699.28	5,169.93	10%
1 年以内小计	1,734,233,633.38	1,772,156.40	10%
1 至 2 年			15%
2 至 3 年			20%
3 年以上	16,198.00	6,479.20	40%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,734,249,831.38	1,778,635.60	

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,691,756.05 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式

合计		/
----	--	---

其他说明

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备）：

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	17,178,430.78	17,905,333.49
个人往来款项	481,632.00	460,699.50
保证金及押金	26,000.00	16,000.00
其他	51,699.28	1,764.60
合并范围内公司往来	1,716,512,069.32	1,485,343,642.49
合计	1,734,249,831.38	1,503,727,440.08

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
龙口南山铝压延新材料有限公司	经营往来	812,901,787.89	1 年以内	46.87	
龙口东海氧化铝有限公司	经营往来	677,415,117.28	1 年以内	39.06	
烟台东海铝箔有限公司	经营往来	90,766,857.60	1 年以内	5.23	
烟台锦泰国际贸易有限公司	经营往来	125,965,465.10	1 年以内	7.26	
山东南山科学技术研究院	经营往来	9,462,841.45	1 年以内	0.55	
合计	/	1,716,512,069.32	/	98.97	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

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
合计	/		/	/

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

报告期末其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,836,950,971.14		3,836,950,971.14	3,836,950,971.14		3,836,950,971.14
对联营、合营企业投资	240,905,200.35		240,905,200.35	207,975,662.48		207,975,662.48
合计	4,077,856,171.49		4,077,856,171.49	4,044,926,633.62		4,044,926,633.62

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台南山铝业新材料有限公司	442,533,913.89			442,533,913.89		
龙口南山铝压延新材料有限公司	516,244,662.80			516,244,662.80		
龙口东海氧化铝有限公司	588,103,415.76			588,103,415.76		
烟台东海铝箔有限公司	177,673,473.68			177,673,473.68		
山东南山科学技术研究院	3,000,000.00			3,000,000.00		
烟台锦泰国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
南山铝业澳大利亚有限公司	139,049,000.00			139,049,000.00		
南山美国有限公司	163,921,805.01			163,921,805.01		



南山铝业新加坡有限公司	252,778,200.00			252,778,200.00		
南山美国先进铝技术有限责任公司	1,413,646,500.00			1,413,646,500.00		
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		
合计	3,836,950,971.14			3,836,950,971.14		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南山集团财务有限公司	207,975,662.48			47,658,589.65	390,948.22		15,120,000.00			240,905,200.35
小计	207,975,662.48			47,658,589.65	390,948.22		15,120,000.00			240,905,200.35
合计	207,975,662.48			47,658,589.65	390,948.22		15,120,000.00			240,905,200.35

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,647,875,561.68	13,337,776,132.53	16,419,154,546.29	15,205,225,073.95
其他业务	227,251,808.80	157,966,302.20	197,871,970.25	156,245,561.57
合计	14,875,127,370.48	13,495,742,434.73	16,617,026,516.54	15,361,470,635.52

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	47,658,589.65	29,527,239.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	47,658,589.65	29,527,239.11

## 6、 其他

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,254,050.40	固定资产报废损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,531,524.34	各类政府拨款奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
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	-5,472,900.00	期货合约交易损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,519,544.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,861,843.55	
少数股东权益影响额	-389,915.04	
合计	14,072,359.67	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.19	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11	0.46	0.46

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变

更正了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,474,663,795.13	4,142,958,171.06	3,321,669,472.60
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	870,201,766.06	1,174,725,947.93	1,133,423,526.89
应收账款	650,474,443.46	440,009,991.53	545,252,199.68
预付款项	225,562,219.38	255,571,654.33	76,772,186.84
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	142,779,596.32	113,005,989.97	133,473,525.10
买入返售金融资产			
存货	3,111,841,241.45	3,431,695,104.53	3,585,397,813.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	12,516,012.33	26,087,850.50	25,391,969.53
其他流动资产	30,616,810.66	3,272,227,094.99	968,888,185.73
流动资产合计	12,518,655,884.79	12,856,281,804.84	9,790,268,879.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	22,250,546.88	22,250,546.88	22,250,546.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	178,448,423.37	207,975,662.48	240,905,200.35
投资性房地产			
固定资产	11,611,098,209.83	11,655,984,346.16	11,857,035,703.70
在建工程	1,786,795,546.56	2,397,223,946.77	7,762,198,061.02
工程物资			13,913,355.76
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,550,831,075.59	1,516,055,773.70	1,487,275,677.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,527,017.68	42,191,140.29	29,370,016.01
递延所得税资产	80,910,561.38	112,038,437.07	188,898,280.02
其他非流动资产	101,386,044.59	624,041,030.93	321,914,453.26
非流动资产合计	15,349,247,425.88	16,577,760,884.28	21,923,761,294.77
资产总计	27,867,903,310.67	29,434,042,689.12	31,714,030,174.22

<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,434,291,092.85	1,668,604,843.20	2,347,952,837.93
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,489,225.00	380,175.00	2,029,625.00
衍生金融负债			
应付票据	124,500,000.00	443,795,577.36	430,240,174.86
应付账款	1,374,386,579.74	1,486,074,626.09	2,035,024,328.54
预收款项	285,184,419.31	170,994,054.29	210,414,601.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	149,596,899.35	175,967,131.05	199,025,326.18
应交税费	276,181,179.80	390,975,789.49	224,096,494.33
应付利息	47,338,327.17	47,430,022.68	3,929,220.48
应付股利	6,107,297.49	6,107,297.49	6,107,297.49
其他应付款	224,605,079.01	223,512,430.78	238,308,964.86
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	83,000,000.00	116,000,000.00	75,728,931.99
其他流动负债	7,068,865.84	12,417,574.30	12,440,779.30
流动负债合计	4,014,748,965.56	4,742,259,521.73	5,785,298,582.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	246,000,000.00	275,000,000.00	630,000,000.00
应付债券	5,182,276,021.77	5,322,144,601.34	5,254,009,024.94
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			2,876,015.67
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	168,659,360.99	164,586,991.34	213,013,272.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,596,935,382.76	5,761,731,592.68	6,099,898,312.65
负债合计	9,611,684,348.32	10,503,991,114.41	11,885,196,895.58
<b>所有者权益：</b>			
股本	1,934,154,495.00	1,934,169,114.00	1,964,687,488.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,744,894,073.99	9,744,966,331.20	9,898,361,313.73
减：库存股			
其他综合收益	-36,906,510.91	-84,500,247.91	-72,696,068.16

专项储备			
盈余公积	474,268,743.22	529,419,123.46	607,271,743.97
一般风险准备			
未分配利润	4,676,268,463.77	5,182,644,240.59	5,727,632,039.84
归属于母公司所有者 权益合计	16,792,679,265.07	17,306,698,561.34	18,125,256,517.38
少数股东权益	1,463,539,697.28	1,623,353,013.37	1,703,576,761.26
所有者权益合计	18,256,218,962.35	18,930,051,574.71	19,828,833,278.64
负债和所有者权益总计	27,867,903,310.67	29,434,042,689.12	31,714,030,174.22

## 5、其他

### 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	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度%	注释
预付款项	76,772,186.84	255,571,654.33	-178,799,467.49	-69.96	注 1
其他流动资产	968,888,185.73	3,272,227,094.99	-2,303,338,909.26	-70.39	注 2
在建工程	7,762,198,061.02	2,397,223,946.77	5,364,974,114.25	223.80	注 3
递延所得税资产	188,898,280.02	112,038,437.07	76,859,842.95	68.60	注 4
其他非流动资产	321,914,453.26	624,041,030.93	-302,126,577.67	-48.41	注 5
短期借款	2,347,952,837.93	1,668,604,843.20	679,347,994.73	40.71	注 6
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,029,625.00	380,175.00	1,649,450.00	433.87	注 7
应付账款	2,035,024,328.54	1,486,074,626.09	548,949,702.45	36.94	注 8
应交税费	224,096,494.33	390,975,789.49	-166,879,295.16	-42.68	注 9
应付利息	3,929,220.48	47,430,022.68	-43,500,802.20	-91.72	注 10
一年内到期的非流动负债	75,728,931.99	116,000,000.00	-40,271,068.01	-34.72	注 11
长期借款	630,000,000.00	275,000,000.00	355,000,000.00	129.09	注 12
长期应付款	2,876,015.67		2,876,015.67		注 13

注 1：公司预付款项 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 69.96%，主要原因系公司本期预付材料款减少所致；

注 2：公司其他流动资产账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 70.39%，主要原因系公司本期以银行存款及信用证保证金理财减少所致；

注 3：公司在建工程账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 223.80%，主要原因系公司本期工程项目工程投入增加所致；

注 4: 公司递延所得税资产账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 68.60%，主要原因系公司本期期末递延所得税税率变化影响所致；

注 5: 公司其他非流动资产 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 48.41%，主要原因系公司上期预付的工程及设备款在本期转入在建工程所致；

注 6: 公司短期借款账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 40.71%，主要原因系公司本期经营借款增加所致；

注 7: 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 433.87%，主要原因系公司本期期货合约持仓总量增加所致；

注 8: 公司应付账款账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 36.94%，主要原因系公司本期应付工程及设备款增加所致；

注 9: 公司应交税费账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 42.68%，主要原因系公司本期因采购设备进项税增加所致；

注 10: 公司应付利息账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 91.72%，主要原因系公司本期应付债券应付利息减少所致；

注 11: 公司一年内到期的非流动负债账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 34.72%，主要原因系公司本期一年内到期的长期借款减少所致；

注 12: 公司长期借款账面余额 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 129.09%，主要原因系公司本期年产 1.4 万吨大型精密模锻件在建项目项目借款增加所致；

注 13: 公司长期应付款系子公司南山美国先进铝技术有限责任公司融资租赁费及未确认融资费用。

## (2) 利润表

报表项目	2014 年度	2013 年度	变动金额	变动幅度%	注释
营业税金及附加	17,858,753.03	72,260,207.89	-54,401,454.86	-75.29	注 1
资产减值损失	20,520,354.39	182,226,212.13	-161,705,857.74	-88.74	注 2
投资收益	44,215,314.65	24,691,939.11	19,523,375.54	79.07	注 3
营业外支出	13,645,533.67	24,336,661.20	-10,691,127.53	-43.93	注 4

注 1: 公司营业税金及附加 2014 年度发生额较 2013 年度减少 75.29%，主要原因系公司本期应缴纳的流转税减少所致；

注 2: 公司资产减值损失 2014 年度发生额较 2013 年度减少 88.74%，主要原因系公司 2013 年度计提固定资产减值准备及 2014 年计提存货跌价损失减少所致；

注 3: 公司投资收益 2014 年度发生额较 2013 年度增加 79.07%，主要原因系公司本期确认联营公司投资收益增加所致；

注 4: 公司营业外支出 2014 年度发生额较 2013 年度减少 43.93%，主要原因系公司本期固定资

产处置损失减少所致;



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。

董事长：宋建波

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 26 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容