

山西关铝股份有限公司
2012 年半年度报告

(2012. 01. 01—2012. 06. 30)

二〇一二年八月

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人焦健先生、主管会计工作负责人何永忠先生及会计机构负责人(会计主管人员) 王铭先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000831	B 股代码	--
A 股简称	*ST 关铝	B 股简称	--
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山西关铝股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	--		
公司的法定英文名称	SHANXI GUANLU CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	SXGL		
公司法定代表人	焦健		
注册地址	山西省运城市解州镇新建路 36 号		
注册地址的邮政编码	044001		
办公地址	山西省运城市解州镇新建路 36 号		
办公地址的邮政编码	044001		
公司国际互联网网址	http://www.sxglgf.com		
电子信箱	sxgl831@126.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范国文	张策
联系地址	山西省运城市解州镇新建路 36 号	山西省运城市解州镇新建路 36 号
电话	0359-2825474	0359-2825490
传真	0359-2800199	0359-2800199
电子信箱	GWFan831@126.com	zhangce201@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要**(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	1,329,210,329.48	1,610,476,037.94	-17.46%
营业利润（元）	-182,349,508.51	-11,875,506.88	-1,435.51%
利润总额（元）	-167,927,559	-11,690,696.23	-1,336.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-169,231,355.34	-16,654,943.38	-916.1%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-179,910,895.96	-27,052,408.86	-565.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,105,783.25	-85,311,160.73	98.7%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,863,696,706.92	1,938,625,914.94	-3.87%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	-151,495,374.18	17,735,981.16	-954.17%
股本（股）	653,400,000	653,400,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.26	-0.03	-766.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.26	-0.03	-766.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.28	-0.04	-600%
全面摊薄净资产收益率（%）	--	-93.9%	--
加权平均净资产收益率（%）	--	-261.01%	--
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	--	-152.53%	--
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	--	-423.96%	--
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.002	-0.13	98.46%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	-0.23	0.027	-951.85%
资产负债率（%）	107.83%	98.81%	9.02%

(二) 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

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	4,857,676.15	
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）	9,411,300	
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	--	
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	152,973.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-131,322.5	
少数股东权益影响额	-9,974.62	
所得税影响额	-3,601,111.77	
合计	10,679,540.62	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
辞退福利	-131,322.5	解除劳动关系

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

	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	53,748	0.01%					0	53,748	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	53,748	0.01%					0	53,748	0.01%
二、无限售条件股份	653,346,252	99.99%					0	653,346,252	99.99%
1、人民币普通股	653,346,252	99.99%					0	653,346,252	99.99%
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	653,400,000	100%					0	653,400,000	100%

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 股东和实际控制人情况**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 77,234 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国五矿股份有限公司	国有法人	29.9%	195,366,600	0	--	--
黄木秀	境内自然人	4.34%	28,377,399	0	--	--
山西省经济建设投资公司	国有法人	3.95%	25,799,294	0	--	--
青海浏阳鑫达有色金属有限公司	境内非国有法人	1.15%	7,500,000	0	--	--
西宁华旺商贸有限责任公司	境内非国有法人	0.99%	6,500,000	0	--	--
青海润丰有色金属有限公司	境内非国有法人	0.92%	6,000,000	0	--	--
孙铁光	境内自然人	0.83%	5,410,000	0	--	--
谢辉	境内自然人	0.66%	4,331,995	0	--	--
黄俊虎	境内自然人	0.65%	4,276,275	0	--	--
山西省经贸投资控股集团有限公司	国有法人	0.46%	3,000,000	0	--	--

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国五矿股份有限公司	195,366,600	A 股	195,366,600
黄木秀	28,377,399	A 股	28,377,399
山西省经济建设投资公司	25,799,294	A 股	25,799,294
青海浏阳鑫达有色金属有限公司	7,500,000	A 股	7,500,000
西宁华旺商贸有限责任公司	6,500,000	A 股	6,500,000
青海润丰有色金属有限公司	6,000,000	A 股	6,000,000
孙铁光	5,410,000	A 股	5,410,000
谢辉	4,331,995	A 股	4,331,995
黄俊虎	4,276,275	A 股	4,276,275
山西省经贸投资控股集团有限公司	3,000,000	A 股	3,000,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：	前十名股东中，国有法人股股东中国五矿股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
-----------------------	--

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	中国五矿集团公司
实际控制人类别	国务院国有资产监督管理委员会

公司控股股东情况

控股股东名称：中国五矿股份有限公司

法定代表人：周中枢

成立日期：2010年12月16日

组织机构代码：71782846-2

注册资本：2,906,924.29 万元

主要经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：黑色金属、有色金属的投资、销售；非金属矿产品的投资；矿山、建筑工程的设计；机械设备的销售；新能源的开发和投资管理；金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货的投资管理；房地产开发与经营；建筑安装；物业管理；进出口业务；资产及资产受托管理；招标、投标业务；广告展览、咨询服务、技术交流；对外承包工程；自有房屋租赁。

公司实际控制人情况

实际控制人名称：中国五矿集团公司

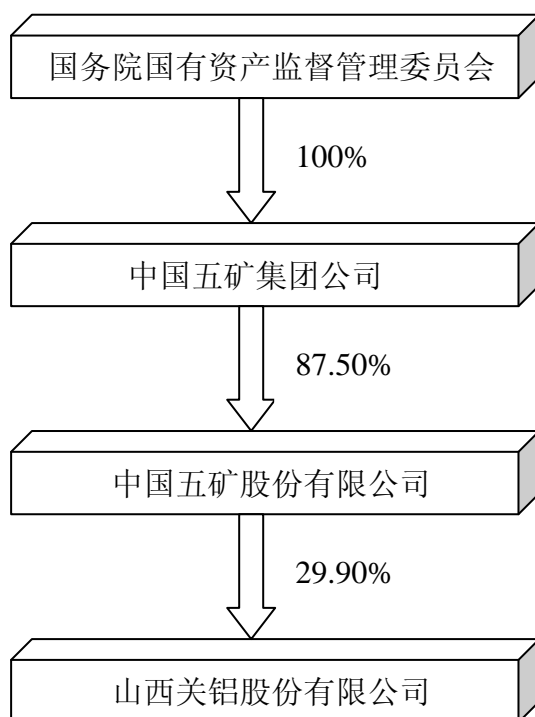
法定代表人：周中枢

成立日期：1950年3月10日

注册资本：525,886.40万元

主要经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：进出口业务；国际贷款项目和国内外工程、设备的招标、投标；对外经济贸易咨询服务、展览、技术交流；承办广告业务；举办境内对外经济技术展览会；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展览；黑色金属、有色金属、机电产品、铸件、焦炭、汽车配件的销售；实业投资、资产管理。自有房屋租赁、管理。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
焦健	董事长	男	43	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
王长科	董事	男	56	20101112	20131112	26,219	0	0	26,219	19,663	0	未发生变动	否
王吉	董事	男	50	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
姜世雄	总经理、董事	男	48	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
颜四清	董事	男	45	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
王涛	董事	男	40	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
赵家生	独立董事	男	58	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
刘昌桂	独立董事	男	50	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
刘泽范	独立董事	男	61	20110613	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
郭大鹏	监事会主席	男	50	20101112	20131112	3,136	0	0	3,136	2,351	0	未发生变动	否
咎建国	监事	男	43	20101112	20131112	1,180	0	0	1,180	750	0	未发生变动	否
王金融	监事	男	42	20101112	20131112	2,000	0	0	2,000	1,500	0	未发生变动	否
王巧萍	监事	女	45	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
王永翔	监事	男	37	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
张久明	常务副总经理	男	54	20111024	20131112	3,136	0	0	3,136	2,352	0	未发生变动	否
丁平生	副总经理	男	54	20101112	20131112	24,772	0	0	24,772	18,578	0	未发生变动	否
何永忠	财务总监、副总经理	男	42	20101112	20131112	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
杨建臣	副总经理	男	44	20101112	20131112	9,407	0	0	9,407	7,054	0	未发生变动	否
党建平	总工程师	男	44	20101112	20131112	1,000	0	0	1,000	750	0	未发生变动	否
范国文	董事会秘书	男	45	20101112	20131112	1,000	0	0	1,000	750	0	未发生变动	否
合计	--	--	--	--	--	71,850	0	0	71,850	53,748	0	--	--

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）任职情况

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	在股东单位是否领取报酬津贴
焦健	五矿有色金属控股有限公司	总经理	20100503	--	是
王吉	五矿铝业有限公司	总经理	20081103	--	是
颜四清	五矿有色金属控股有限公司	财务部总经理	20090401	--	是
王涛	五矿有色金属控股有限公司	企划部总经理	20100802	--	是
王巧萍	山西省经济建设投资公司	业务二处副处长	19961001	--	是
王永翔	山西省经贸投资控股有限公司	副总经理	20100301	--	是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
赵家生	中国有色金属工业协会	党委副书记、副会长	20001201	--	是
刘昌桂	中色资产管理有限公司	执行董事、总经理	20020501	--	是
张久明	运城关铝热电有限公司	董事长	20100301	--	否

（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	公司高级管理人员的薪酬需经公司薪酬委员会根据考核结果决定薪酬标准，经审议后提交董事会表决。公司董事、监事、高级管理人员报酬由基薪（岗位工资）、绩效薪金（绩效工资）及奖励金额三部分组成。《关于独立董事年度津贴的议案》已经公司第五届董事会第一次会议审议通过，并经 2010 年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	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬，是根据年度审计结果及指标完成情况进行考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>（1）公司现任董事、监事、高级管理人员共 20 人，实际在公司领取报酬有 14 人。报告期内，董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为 39.90 万元（税前），独立董事在公司领取的津贴为 9.48 万元（税前），不含出席公司会议差旅费、住宿费。</p> <p>（2）报告期内不在公司领取报酬津贴的现任董事、监事及其他高级管理人员有 6 人：董事长焦健先生、颜四清先生、王涛先生在公司第一大股东中国五矿股份有限公司所属企业五矿有色金属控股有限公司领取报酬；董事王吉先生在公司第一大股东中国五矿股份有限公司所属企业五矿铝业有限公司领取报酬；监事王巧萍女士在股东单位山西省经济建设投资公司领取报酬；监事王永翔先生在股东单位山西省经贸投资控股集团有限公司领取报酬。</p>

（四）公司员工情况

在职员工的人数	2,728
公司需承担费用的离退休职工人数	500
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,670
销售人员	33
技术人员	29
财务人员	17
行政人员	169
其他（含待岗、内退、外借、放假等）	810
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	38
本科	136
大专	505
高中及以下	2,049

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，国内经济增长放缓，市场需求不断萎缩。面对严峻的外部环境和经营困境，公司管理层坚持科学发展主题，狠抓安全生产，保持稳健经营，实施结果导向，践行精益管理，促进转型发展。通过管理提升，增强自身发展动力；优化考核，持续推行降本增效；加强内部控制，深入开展内部挖潜等多项措施，保证了公司生产经营的稳定。但由于铝锭市场价格比上年同期下跌、电价上调、85KA电解铝生产线停产；市场需求萎靡、业务量减少、效益下降；联营企业——山西华圣铝业有限公司当期亏损，公司1-6月份实现归属于母公司所有者的净利润为-16,923万元，实现主营业务收入131,225万元。

（一）报告期经营成果分析

单位：（人民币）元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减率	大幅变动原因
营业收入	1,329,210,329.48	1,610,476,037.94	-17.46%	系产品价格下跌和销量减少所致
营业税金及附加	2,950,224.58	1,444,840.14	104.19%	系本期实现增值税增加所致
销售费用	14,621,613.23	24,734,427.54	-40.89%	系本期销量减少、运输费减少所致
财务费用	57,638,962.74	46,462,660.16	24.05%	系本期借款规模和利率较去年同期增加
资产减值损失	14,897,829.80	-11,075,705.43	234.51%	系本期对在建工程计提减值所致
投资净收益	-33,891,630.10	5,080,788.41	-767.05%	系联营企业华圣铝业本期亏损所致
营业利润	-182,349,508.51	-11,875,506.88	-1435.5%	系本期铝锭产品和部分铝加工产品无毛利所致
营业外收入	14,630,639.76	415,442.28	3421.7%	系本期收到85KA系列电解铝关停政策性补贴款和处置85KA系列部分设备款及其它财政补贴款确认收入所致。
净利润	-169,034,305.77	-14,987,357.71	-1027.9%	系本期亏损所致

(二)报告期财务状况分析

单位：（人民币）元

项目	2012年6月30日	2012年1月1日	增减率	大幅变动原因
应收票据	35,549,556.29	53,442,974.74	-33.48%	系票据到期解付及背书转让所致
应收账款	84,353,356.60	61,288,561.04	37.63%	系铝材产品赊销额增加所致
其他应收款	1,916,309.01	474,902.11	303.52%	系应收保险公司赔款增加所致
在建工程	53,822,988.52	66,126,937.54	-18.61%	系计提在建工程资产减值准备所致
短期借款	401,000,000.00	801,000,000.00	-49.94%	系本期短期借款减少所致
应付票据	20,500,000.00	0	100.00%	系本期票据结算增加所致
应交税费	-17,884,285.66	10,004,450.33	-278.76%	系本期增值税留抵税额增加和减免房产税和土地使用税所致
长期借款	1,400,000,000.00	0	100.00%	系本期借款增加，期初将年内到期的9亿元长期借款列示在一年内到期的非流动负债
归属于母公司所有者权益	-151,495,374.18	17,735,981.16	-954.17%	系本期净利润减少

(三)报告期现金流量分析

单位：（人民币）元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减率	大幅变动原因
收到的税费返回	5,628,380.44	10,580,088.48	-46.80%	系出口额减少、出口退税减少
收到的其他与经营活动有关的现金	11,256,685.39	30,703,674.58	-63.34%	系上年同期收到中央国有资产节能减排资金
购买商品、接受劳务支付的现金	1,210,841,689.73	1,554,246,221.02	-22.09%	系由于本期产量减少，导致采购的付现额减少
支付的各项税费	40,445,073.03	24,495,007.75	65.12%	系本期缴纳的增值税增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,727,692.31	0	100%	系本期处置85KA系列部分设备
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	357,822.09	1,777,835.20	-79.87%	系本期支付的工程款减少

取得借款收到的现金	2,000,000,000.00	841,072,529.50	137.79%	系本期新增贷款增加
偿还债务所支付的现金	1,900,000,000.00	714,061,418.00	166.08%	系本期归还了年初的全部借款
支付其他与筹资活动有关的现金	20,500,000.00	0	100%	系本期支付保证金增加

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：（人民币）万元

名称	业务范围	注册资本	表决权比例	总资产	净资产	净利润
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	焊接钢管轧制、铝制品加工制造	1,058	80%	18,056.26	2,614.43	80.76
上海关铝经贸发展有限公司	有色金属、矿产品等销售	400	67.5%	1,259.62	112.96	10.93
山西关铝国际贸易有限公司	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	3,000	100%	5,038.45	3,508.40	-3.85
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	电解电熔器用铝箔、电子箔等制造、加工	1,730	100%	6,351.43	-9,147.81	-136.89
山西华圣铝业有限责任公司	有色金属加工	100,000	49%	220,535.23	127,307.42	-6,299.01
运城关铝热电有限公司	电力、热力的生产与销售及其相关机电维修、技术服务	80,000	30%	206,884.69	-54,029.62	-21,931.81

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司2008年、2009年、2010年连续三年亏损，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，深圳证券交易所决定公司股票自2011年3月24日起暂停上市。

2012年3月8日公司向深圳证券交易所递交了恢复上市的书面申请及相关文件，2012年3月14日公司收到深圳证券交易所《关于同意受理山西关铝股份有限公司恢复上市申请的函》（公司部函[2012]第4号），深圳证券交易所正式受理公司恢复上市的申请。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，深圳证券交易所将在正式受理公司恢复上市申请后三十个交易日内，作出是否核准公司股票恢复上市申请的决定，公司补充提供材料期间不计入上述期限内。2012年4月25日公司收到深圳证券交易所《关于山西关铝股份有限公司申请恢复上市补充材料的函》（公司部函[2012]第6号），目前公司正在根据深交所的要求补充材料中。

2012年7月5日，实际控制人中国五矿集团公司函告公司，正在筹划与公司相关的重大资产重组事项。目前，针对重组方案相关资产置出与置入的可行性正与相关各方进行沟通、论证，与之相应的资产评估、审计等工作也在进行中，但该事项尚存在重大不确定性。

2012年6月28日，深圳证券交易所发布了《关于改进和完善深圳证券交易所主板、中小企业板上市公司退市制度的方案》。根据该方案，本公司属于2012年1月1日之前已暂停上市的公司，深圳证券交易所将在2012年12月31日之前对本公司作出是否核准恢复上市的决定。若深圳证券交易所截至2012年12月31日未核准公司股票恢复上市，公司股票将被终止上市。公司董事会提醒投资者注意投资风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
有色冶金行业	1,312,245,240.88	1,330,853,431.3	-1.41%	-17.58%	-10.79%	-7.71%
分产品						
铝锭	1,181,268,131.79	1,191,674,295.69	-0.88%	18.53%	26.28%	-6.19%
铝压延加工制品	117,159,252.46	124,749,893.78	-6.48%	-80.33%	-77.24%	-14.43%
其他	13,817,856.63	14,429,241.83	-4.42%	--	--	--

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	1,254,168,256.82	-15.88%
国外	58,076,984.06	-42.68%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2012 年公司的经营形势不容乐观，将面临更加复杂、更为严峻的外部环境。公司内部任然面临规模小、人员多、电价高、抵御风险能力较弱以及行业产能过剩竞争加剧等多重困境，给公司从根本上解决持续经营能力和持续盈利能力的工作带来挑战。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

(一) 公司2011年度审计机构大华会计师事务所为公司2011年年度报告中的财务报告出具了带强调事项无保留意见的审计报告，强调事项如下：

“关铝股份公司截止2011年12月31日止归属于母公司股东权益为17,735,981.16元，资产负债率98.81%，关铝股份公司已在财务报表附注十之（五）充分披露了拟采取的改善措施，但仍存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。”

(二) 公司董事会对该审计报告涉及事项的变化及处理情况说明如下：

(1) 2012年1-6月由于铝锭价格下滑以及电力成本增加等因素的影响，公司出现较大程度的经营亏损，导致公司净资产进一步减少。截至本报告期末归属于母公司股东权益为-15,149.54万元。

(2) 公司目前现有生产线生产经营稳定, 各项内部挖潜工作继续深入开展。公司董事会已督促管理层继续深化改革, 转变思想观念, 提升管理水平, 努力提高经营目标、降低成本费用, 减少亏损。同时通过以下措施改善公司持续经营能力:

一是继续争取实际控制人中国五矿集团公司对本公司在生产经营方面提供资金支持; 二是加快公司现有生产线的技术改造升级, 提升产品竞争力; 三是继续增加节能降耗方面的投入, 推进技术创新, 实现增产节能; 四是加快试验项目的完善和推广准备, 实现公司转型发展; 五是积极实施资产重组以从根本上改善公司的持续经营能力。

2012年7月5日, 实际控制人中国五矿集团公司函告公司, 正在筹划与公司相关的重大资产重组事项。目前, 针对重组方案相关资产置出与置入的可行性正与相关各方进行沟通、论证, 与之相应的资产评估、审计等工作也在进行中, 目前, 公司实际控制人五矿集团正在筹划与公司相关的重大资产重组事项。

(3) 截止2012年6月30日, 公司对外担保余额为零。

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

(一) 为高度重视对于广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益, 公司严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案, 对分红标准和比例明确、清晰。相关的决策程序和机制完备, 独立董事对相关事项发表了独立意见。公司通过电话、传真、邮件、深交所投资者平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取了中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题, 维护了中小股东的合法权益。制定的现金分红政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

(二) 为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制, 积极回报投资者, 引导投资者树立长期投资和理性投资理念, 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发(2012)37号)和山西证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(晋证监函(2012)127号)等文件的规定, 公司修订了《公司章程》中的利润分配政策, 修订后的利润分配政策具体如下: 第一百五十五条 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配具体政策如下:

(一) 利润分配形式

公司可以采用现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利; 公司优先采取现金方式分配股利。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金状况提出中期现金分红。

(二) 利润分红的条件和比例

公司实施现金分红应同时满足下列条件: 公司该年度实现的净利润在弥补公司累计亏损、提取公积金后的可分配利润为正值; 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告; 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。

重大投资计划或重大现金支出是指: 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计

支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 5000 万元人民币。

公司现金分红的比例：在满足上述现金分红条件的情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司发放股票股利的条件：公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。

（三）利润分配的决策程序

公司董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，并制订利润分配方案。公司独立董事应发表独立意见。监事会应对利润分配方案进行审议。鼓励股东出席审议利润分配预案的股东大会并行使表决权。利润分配预案应由出席股东大会的股东或股东代理人持有表决权的 1/2 以上通过。

（四）调整利润分配政策的条件和决策机制

在遵循上述利润分配政策的前提下，公司将根据年度的经营业绩、资金状况、投资计划及经济环境等情况，并结合股东特别是公众投资者、独立董事和监事会的意见制定或调整股东回报规划。

公司如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或不可预测的突发情况以及公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整所制定的利润分配政策的，应事先征求独立董事和监事会意见，经过公司董事会表决通过后提请公司股东大会审议批准。调整利润分配政策的提案中应详细论证并说明原因。公司股东大会审议调整利润分配政策的事项时应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

（五）保护中小股东的合法权益

公司提供多种途径（电话、传真、电子邮件、互动平台等）接受所有股东对公司分红的建议和监督。主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司年度盈利但未提出现金分红预案的，应在年报中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。

《公司关于未来股东回报规划（2012-2014 年）》及《公司章程的修订》已经公司 2012 年 7 月 30 日召开的五届董事会第九次会议审议通过，并提交公司 2012 年 8 月 15 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。会议决议分别刊登于 2012 年 7 月 31 日、2012 年 8 月 16 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定及山西证监局《关于建立上市公司内幕信息知情人登记制度的通知》（晋证监函【2010】18号）、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的有关规定，公司建立了《内幕信息知情人登记制度》。该制度明确规定了内幕信息及内幕人员的范围，及登记备案与责任追究事项，并经公司第四届董事会第十七次会议审议通过。

在报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》及深圳证券交易所公司管理部2011年修订的《信息披露业务备忘录第34号---内幕信息知情人员登记管理事项》，在定期报告编制期间和重大事项运作阶段均按要求对内幕信息知情人进行了登记备案，并报送山西证监局及深圳证券交易所。经自查，在报告期内公司未发生内幕信息知情人买卖本公司股票的情况；公司董事、监事、高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

1、2012年3月8日公司向深圳证券交易所递交了恢复上市的书面申请。公司恢复上市的保荐机构中国中投证券有限责任公司为公司出具了《关于山西关铝股份有限公司申请恢复上市保荐书》，北京大成律师事务所为公司出具了《关于山西关铝股份有限公司申请恢复上市的法律意见》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，深圳证券交易所将在收到公司提交的恢复上市申请文件后的五个交易日内，作出是否受理的决定。《山西关铝股份有限公司关于向深交所提交恢复上市申请的公告》刊登于2012年3月9日《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

2、2012年3月14日公司收到深圳证券交易所《关于同意受理山西关铝股份有限公司恢复上市申请的函》（公司部函【2012】第4号），深圳证券交易所正式受理公司恢复上市申请。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，深圳证券交易所将在正式受理公司恢复上市申请后三十个交易日内，作出是否核准公司股票恢复上市申请的决定，公司补充提供材料期间不计入上述期限内。若深圳证券交易所最终未核准公司股票恢复上市的申请，则本公司的股票将被终止上市。《山西关铝股份有限公司关于深圳证券交易所正式受理公司股票恢复上市申请的公告》刊登于2012年3月15日《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《关于提高上市公司质量的意见》及《公司章程》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度，全面提升公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管的有关文件。

报告期内，公司制定了《山西关铝股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并经2012年3月26日公司召开的第五届董事会第七次会议审议通过。会议决议公告刊登于2012年3月27日《证券时报》及巨潮资讯网。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况 适用 不适用**(六) 资产交易事项****1、收购资产情况** 适用 不适用**2、出售资产情况** 适用 不适用**3、资产置换情况** 适用 不适用**4、企业合并情况** 适用 不适用**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响** 适用 不适用**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明** 适用 不适用**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响** 适用 不适用**(九) 重大关联交易****1、与日常经营相关的关联交易** 适用 不适用

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(万元)	关联交易金额(万元)(税后)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因

五矿铝业 有限公司	第一大 股东所 属企业	销售 商品	铝锭	协议价	1.586	4,012.93	4.19%	按合同 约定方 式结算	未对公司 利润产生 不利影响	--	--
五矿铝业 有限公司	第一大 股东所 属企业	购买 商品	氧化 铝	协议价	0.275	16,456.11	12.37%	按合同 约定方 式结算	未对公司 利润产生 不利影响	--	--
五矿铝业 有限公司	第一大 股东所 属企业	购买 商品	铝锭	协议价	1.611	2,035.74	1.53%	按合同 约定方 式结算	未对公司 利润产生 不利影响	--	--
五矿集团 财务有限 公司	第一大 股东所 属企业	金融 服务	借入 资金	--	--	180,000.00	100%	--	--	--	--
合计				--	--	202,504.78	118.09%	--	--	--	--
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				公司利用上述关联方（本公司第一大股东中国五矿股份有限公司的所属企业）在全球范围内的经营网络来实现生产所需原材料的供应、产成品销售和金融服务，能够合理配置和利用资源，降低成本、提高效率。公司将会持续开展与其之间公平、互惠的合作。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与上述关联方发生的日常关联交易遵循公允的价格和条件，没有损害本公司和全体股东的利益，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不良影响。由于上述交易具有非排他性，交易双方可随时根据自身需要及市场价格，决定是否进行交易，因此对本公司的独立性没有影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主要业务不会因此交易对关联人形成依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				公司年初预计的当年度日常关联交易总额为 44 亿元，报告期实际发生金额为 10.19 亿元，占年度预测的 23.16%。							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
五矿铝业有限公司	4,012.93	4.19%	18,491.84	13.9%
合计	4,012.93	4.19%	18,491.84	13.9%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 4,012.93 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易 适用 不适用**3、共同对外投资的重大关联交易** 适用 不适用**4、关联债权债务往来** 适用 不适用**5、其他重大关联交易** 适用 不适用**(十) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况** 适用 不适用**(2) 承包情况** 适用 不适用**(3) 租赁情况** 适用 不适用**2、担保情况** 适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
山西关铝炭素有限 责任公司	2010 年 07 月 27 日	4,400	2010 年 07 月 07 日	4,400	保证	一年	是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		0			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					0%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

适用 不适用

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2011 年度业绩预告公告	《证券时报》C8 版	2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司股票恢复上市的进展公告	《证券时报》C8 版	2012 年 01 月 09 日	
公司股票恢复上市的进展公告	《证券时报》D16 版	2012 年 02 月 03 日	
公司关于恢复上市保荐人更名的公告	《证券时报》C8 版	2012 年 02 月 16 日	
公司 2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》D13 版	2012 年 02 月 23 日	
公司第五届董事会第六次会议决议	《证券时报》C8 版	2012 年 03 月 05 日	
公司第五届监事会第六次会议决议	《证券时报》C8 版	2012 年 03 月 05 日	
公司预计 2012 年日常关联交易的公告	《证券时报》C8 版	2012 年 03 月 05 日	
公司召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》C8 版	2012 年 03 月 05 日	
公司股票可能终止上市的风险提示公告	《证券时报》C8 版	2012 年 03 月 05 日	
公司股票恢复上市的进展公告	《证券时报》C8 版	2012 年 03 月 05 日	
公司向深交所提交恢复上市申请的公告	《证券时报》D12 版	2012 年 03 月 09 日	
关于深交所同意受理公司股票恢复上市的公告	《证券时报》D25 版	2012 年 03 月 15 日	
公司 2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》D12 版	2012 年 03 月 27 日	
公司第五届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》D12 版	2012 年 03 月 27 日	
公司股票恢复上市的进展公告	《证券时报》D17 版	2012 年 04 月 12 日	
公司 2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》D17 版	2012 年 04 月 12 日	
公司 2012 年第一季度报告正文	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 26 日	
公司股票恢复上市的进展公告	《证券时报》D8 版	2012 年 05 月 08 日	
公司股票恢复上市的进展公告	《证券时报》D9 版	2012 年 06 月 14 日	

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报未经过审计

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西关铝股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		196,485,811.46	150,240,885.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		35,549,556.29	53,442,974.74
应收账款		84,353,356.60	61,288,561.04
预付款项		98,586,754.01	108,074,508.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		1,916,309.01	474,902.11
买入返售金融资产			
存货		171,200,777.41	202,683,198.93
一年内到期的非流动资产		3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动资产		0	0
流动资产合计		591,092,564.78	579,205,030.83
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		644,572,918.64	678,464,548.74
投资性房地产			
固定资产		524,274,400.97	562,575,666.88
在建工程		53,822,988.52	66,126,937.54
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			

油气资产		0	0
无形资产		41,798,332.31	42,420,380.8
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		635,501.70	833,350.15
其他非流动资产		7,500,000	9,000,000
非流动资产合计		1,272,604,142.14	1,359,420,884.11
资产总计		1,863,696,706.92	1,938,625,914.94
流动负债：			
短期借款		401,000,000	801,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		20,500,000	0
应付账款		89,287,868.43	79,859,940.79
预收款项		23,312,509.44	22,546,337.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		44,834,334.96	52,938,625.39
应交税费		-17,884,285.66	10,004,450.33
应付利息		3,606,288.88	3,179,675.56
应付股利		0	0
其他应付款		7,668,458.17	7,748,206.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0	900,000,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		572,325,174.22	1,877,277,235.9
非流动负债：			
长期借款		1,400,000,000	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		26,880,000	26,880,000
预计负债		0	0
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,390,916.87	11,333,757.44
非流动负债合计		1,437,270,916.87	38,213,757.44
负债合计		2,009,596,091.09	1,915,490,993.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		653,400,000	653,400,000
资本公积		207,762,517.82	207,762,517.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		122,903,926.1	122,903,926.1
一般风险准备			
未分配利润		-1,135,561,818.1	-966,330,462.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-151,495,374.18	17,735,981.16
少数股东权益		5,595,990.01	5,398,940.44
所有者权益（或股东权益）合计		-145,899,384.17	23,134,921.6
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,863,696,706.92	1,938,625,914.94

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		171,178,733.08	140,513,610.81
交易性金融资产			
应收票据		16,838,512.5	33,669,184.61
应收账款		15,561,781.51	21,037,255.66
预付款项		90,734,525.48	101,085,643.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		75,977,055.33	62,347,822.64
存货		135,388,597.74	168,008,338.11
一年内到期的非流动资产		3,000,000	3,000,000
其他流动资产			
流动资产合计		508,679,205.64	529,661,855.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		701,253,073.28	735,144,703.38
投资性房地产			
固定资产		454,126,911.66	489,155,773.17
在建工程		53,822,988.52	66,126,937.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,303,574.88	17,616,356.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		7,500,000	9,000,000
非流动资产合计		1,234,006,548.34	1,317,043,771.05
资产总计		1,742,685,753.98	1,846,705,626.26

流动负债：			
短期借款		400,000,000	800,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		110,023,183.88	120,361,197.12
预收款项		3,245,828.75	6,596,207.03
应付职工薪酬		40,103,701.91	47,353,506.04
应交税费		-19,609,761.92	8,381,451.14
应付利息		3,387,888.88	3,004,955.56
应付股利			
其他应付款		1,990,973.11	2,040,080.79
一年内到期的非流动负债			900,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		539,141,814.61	1,887,737,397.68
非流动负债：			
长期借款		1,400,000,000	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		26,880,000	26,880,000
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		600,000	1,432,000
非流动负债合计		1,427,480,000	28,312,000
负债合计		1,966,621,814.61	1,916,049,397.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		653,400,000	653,400,000
资本公积		232,090,573.21	232,090,573.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		122,903,926.1	122,903,926.1
一般风险准备			
未分配利润		-1,232,330,559.94	-1,077,738,270.73
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		-223,936,060.63	-69,343,771.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,742,685,753.98	1,846,705,626.26

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,329,210,329.48	1,610,476,037.94
其中：营业收入		1,329,210,329.48	1,610,476,037.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,477,668,207.89	1,627,432,333.23
其中：营业成本		1,346,056,515.55	1,506,059,132.65
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		2,950,224.58	1,444,840.14
销售费用		14,621,613.23	24,734,427.54
管理费用		41,503,061.99	59,806,978.17
财务费用		57,638,962.74	46,462,660.16
资产减值损失		14,897,829.8	-11,075,705.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		-33,891,630.1	5,080,788.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-33,891,630.1	5,080,788.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-182,349,508.51	-11,875,506.88
加：营业外收入		14,630,639.76	415,442.28
减：营业外支出		208,690.25	230,631.63
其中：非流动资产处置损失		61,370.17	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-167,927,559	-11,690,696.23
减：所得税费用		1,106,746.77	3,296,661.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-169,034,305.77	-14,987,357.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-169,231,355.34	-16,654,943.38
少数股东损益		197,049.57	1,667,585.67
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.26	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.26	-0.03
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		-169,034,305.77	-14,987,357.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-169,231,355.34	-16,654,943.38
归属于少数股东的综合收益总额		197,049.57	1,667,585.67

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		969,951,004.87	941,695,421.05
减：营业成本		1,001,489,076.03	867,273,855.85
营业税金及附加		2,193,774.83	672,928.21
销售费用		10,813,285.55	17,378,786.43
管理费用		35,441,727.2	54,296,904.88
财务费用		54,479,299.27	42,510,682.38
资产减值损失		384,420.61	-12,159,285.5
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）		-33,891,630.1	5,080,788.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-33,891,630.1	5,080,788.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-168,742,208.72	-23,197,662.79
加：营业外收入		14,337,696.32	245,530.91
减：营业外支出		187,776.81	180,181.07
其中：非流动资产处置损失		61,370.17	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-154,592,289.21	-23,132,312.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-154,592,289.21	-23,132,312.95
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-154,592,289.21	-23,132,312.95

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,300,320,150.88	1,530,758,957.87
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		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
收到的税费返还	5,628,380.44	10,580,088.48
收到其他与经营活动有关的现金	11,256,685.39	30,703,674.58
经营活动现金流入小计	1,317,205,216.71	1,572,042,720.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,210,841,689.73	1,554,246,221.02
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	52,058,524.91	64,103,784.07
支付的各项税费	40,445,073.03	24,495,007.75
支付其他与经营活动有关的现金	14,965,712.29	14,508,868.82
经营活动现金流出小计	1,318,310,999.96	1,657,353,881.66
经营活动产生的现金流量净额	-1,105,783.25	-85,311,160.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,727,692.31	
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	0	0
投资活动现金流入小计	5,727,692.31	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	357,822.09	1,777,835.2
投资支付的现金		
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	0	0
投资活动现金流出小计	357,822.09	1,777,835.2
投资活动产生的现金流量净额	5,369,870.22	-1,777,835.2
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,000,000,000	841,072,529.5
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	2,000,000,000	841,072,529.5
偿还债务支付的现金	1,900,000,000	714,061,418
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,019,161.43	46,841,540.51
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	20,500,000	
筹资活动现金流出小计	1,978,519,161.43	760,902,958.51
筹资活动产生的现金流量净额	21,480,838.57	80,169,570.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	25,744,925.54	-6,919,424.94
加：期初现金及现金等价物余额	149,890,885.92	153,210,045.52
六、期末现金及现金等价物余额	175,635,811.46	146,290,620.58

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,035,614,003.05	896,180,964.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,018,556.21	32,699,097.87
经营活动现金流入小计	1,069,632,559.26	928,880,062.34
购买商品、接受劳务支付的现金	970,930,611.67	951,364,728.46
支付给职工以及为职工支付的现金	44,901,198.37	52,811,970.44
支付的各项税费	37,812,379.62	18,256,040.05
支付其他与经营活动有关的现金	33,132,355.16	23,399,605.05
经营活动现金流出小计	1,086,776,544.82	1,045,832,344
经营活动产生的现金流量净额	-17,143,985.56	-116,952,281.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,727,692.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,727,692.31	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,545.6	1,309,500.03
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,545.6	1,309,500.03
投资活动产生的现金流量净额	5,649,146.71	-1,309,500.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,000,000,000	839,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000,000	839,000,000
偿还债务支付的现金	1,900,000,000	712,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,840,038.88	45,729,610.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,957,840,038.88	757,729,610.56
筹资活动产生的现金流量净额	42,159,961.12	81,270,389.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	30,665,122.27	-36,991,392.25
加：期初现金及现金等价物余额	140,513,610.81	135,103,275.56
六、期末现金及现金等价物余额	171,178,733.08	98,111,883.31

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	653,400,000	207,762,517.82			122,903,926.1		-966,330,462.76		5,398,940.44	23,134,921.6
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	653,400,000	207,762,517.82			122,903,926.1		-966,330,462.76		5,398,940.44	23,134,921.6
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-169,231,355.34		197,049.57	-169,034,305.77
(一) 净利润							-169,231,355.34		197,049.57	-169,034,305.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-169,231,355.34		197,049.57	-169,034,305.77
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他								0		
四、本期期末余额	653,400,000	207,762,517.82			122,903,926.1		-1,135,561,818.1		5,595,990.01	-145,899,384.17

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	653,400,000	207,125,517.82			122,903,926.1		-972,657,151.4		3,102,260.52	13,874,553.04
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	653,400,000	207,125,517.82			122,903,926.1		-972,657,151.4		3,102,260.52	13,874,553.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		637,000					6,326,688.64		2,296,679.92	9,260,368.56
（一）净利润							6,326,688.64		2,296,679.92	8,623,368.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,326,688.64		2,296,679.92	8,623,368.56
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		637,000								637,000
四、本期期末余额	653,400,000	207,762,517.82			122,903,926.1		-966,330,462.76		5,398,940.44	23,134,921.6

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	653,400,000	232,090,573.21			122,903,926.1		-1,077,738,270.73	-69,343,771.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	653,400,000	232,090,573.21			122,903,926.1		-1,077,738,270.73	-69,343,771.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-154,592,289.21	-154,592,289.21
（一）净利润							-154,592,289.21	-154,592,289.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-154,592,289.21	-154,592,289.21
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	653,400,000	232,090,573.21			122,903,926.1		-1,232,330,559.94	-223,936,060.63

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	653,400,000	231,453,573.21			122,903,926.1		-1,050,587,743.41	-42,830,244.1
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	653,400,000	231,453,573.21			122,903,926.1		-1,050,587,743.41	-42,830,244.1
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		637,000					-27,150,527.32	-26,513,527.32
（一）净利润							-27,150,527.32	-27,150,527.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-27,150,527.32	-27,150,527.32
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		637,000						637,000
四、本期期末余额	653,400,000	232,090,573.21			122,903,926.1		-1,077,738,270.73	-69,343,771.42

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：何永忠

会计机构负责人：王铭

（三）公司基本情况

山西关铝股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经山西省人民政府批准由山西省运城地区解州铝厂（现已更名为山西关铝集团有限公司）、山西省经济建设投资公司、山西经贸资产经营有限公司、山西省运城市制版厂（现已更名为山西运城制版集团股份有限公司）、山西省临猗化工总厂五家共同发起、以募集设立方式设立的股份有限公司。1998年6月，经中国证券监督管理委员会批准，本公司以上网定价方式发行社会公众股7,500万股，发行后公司总股本为人民币215,000,000元。经山西省工商行政管理局核准登记，颁发注册号为1400001006359-2的企业法人营业执照。公司住所：山西省运城市解州镇新建路36号。法定代表人：焦健。

本公司经中国证券监督管理委员会（证券公司字（2000）第86号文）核准于2000年8月向全体股东配售2,700万股普通股，配股后总股本变更为人民币242,000,000元。

本公司2001年4月18日股东大会审议通过用资本公积转增资本，每10股转增3股，用未分配利润每10股送2股，共计增加12,100万股，增资后股本总数为人民币363,000,000元。

本公司2008年5月6日股东大会审议通过2007年度分红派息及资本公积转增资本的方案，每10股送5股、资本公积转增3股，派发现金0.20元，共计增加29,040万股，股本总数变更为人民币653,400,000元。

2009年3月本公司原第一大股东山西关铝集团有限公司将其持有的本公司195,366,600股（占总股本29.90%）过户至中国五矿集团公司，中国五矿集团公司变更为本公司第一大股东。

2010年12月16日经国务院国资委批准，同意中国五矿集团公司将其持有的本公司195,366,600股（占总股本29.90%）作为出资投入中国五矿股份有限公司。2011年3月中国五矿集团公司将其持有本公司195,366,600股过户至中国五矿股份有限公司，本公司第一大股东变更为中国五矿股份有限公司。本公司的实际控制人仍为中国五矿集团公司。

本公司属冶金行业，经营范围主要包括：普通铝锭、铝材、铝制品、氧化铝粉及有色金属、氟化盐、炭素制品的生产、销售；机电设备制造、安装、维修等。本公司的主要产品包括：重熔用铝锭、普铝锭、精铝合金锭、铝加工带、铝箔等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年06月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生

时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。

本公司的金融负债包括：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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值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。

(2) 持有至到期投资

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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
2. 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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照其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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用市场参数, 减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日, 本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回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。

对于可供出售金融资产, 如果其公允价值出现持续大幅度下降, 且预期该下降为非暂时性的, 则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失; 在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入“资产减值损失”。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产, 依照法律清偿程序清偿后仍无法收回; 或因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回; 或因债务人逾期未能履行偿债义务, 经法定程序审核批准, 该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时, 根据相关合同的约定, 当债务人到期未偿还该项债务时, 若本公司负有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为质押贷款处理; 若本公司没有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为转让处理, 并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时, 将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司及所属子公司注册资本在 1 亿元以下的，对同一客户的应收款项超过 500 万元，确定为单项金额重大的应收款项；本公司及所属子公司注册资本在 1 亿元（含）至 2 亿元之间的，对同一客户的应收款项超过 800 万元，确定为单项金额重大的应收款项；本公司及所属子公司注册资本在 2 亿元（含）以上的，对同一客户的应收款项超过 2,000 万元，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	--	--
1-6 个月（含）	1%	1%
7-12 个月（含）	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**单项计提坏账准备的理由：**

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额。

坏账准备的计提方法：

可对该项应收款采取个别认定法计提坏账准备。

11、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、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料按计划成本核算，生产领用时按既定的计划单价计算原材料成本，月末按材料成本差异率确定当月领用原材料应分摊的材料成本差异。在产品、库存商品按实际成本核算，发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。周转材料采用实际成本核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：一次摊销法

包装物：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位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。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面

价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司将会行使这种选择权。
- (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) 本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	5%	2.38%-9.50%
机器设备	10-18	5%	5.28%-9.50%

电子设备	5-6	5%	15.83%-19.00%
运输设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
其他设备	5-6	5%	15.83%-19.00%
融资租入固定资产：	--	--	--

(4) 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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、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) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

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

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新生产工艺而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行新生产工艺商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

17、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

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。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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

公司根据已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

19、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，按照税法规定计算的预期应返还的所得税金额计量；对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，按照税法规定计算的预期应缴纳的所得税金额计量；对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

22、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工劳务；销售自己使用过的固定资产	17%； 17%； 2%
营业税	劳务收入； 资金拆借利息收入	5%或 3%
城市维护建设税	实现的增值税和营业税	5%、 7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	25%	
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	25%	
上海关铝经贸发展有限公司	25%	
山西关铝国际贸易有限公司	25%	

2、其他说明

房产税按照房产原值的70%或80%（子公司为70%，母公司为80%）为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

2010年12月财政部、国家税务总局联合下发的《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税[2010]121号）规定，对按照房产原值计税的房产，其原值包含地价。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(六) 企业合并及合并财务报表**子公司情况**

(1) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	控股	常州	加工	10,580,000	焊接钢管轧制、铝制品加工制造	8,464,000	--	80%	80%	是	161,514.88	--	--
上海关铝经贸发展有限公司	控股	上海	贸易	4,000,000	有色金属、矿产品等销售	2,700,000	--	67.5%	67.5%	是	35,534.69	--	--
山西关铝国际贸易有限公司	全资	太原	贸易	30,000,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	30,000,000	--	100%	100%	是	--	--	--

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	全资	海门	加工	17,300,000	电解电容器用铝箔、电子箔等制造、加工	15,516,000	--	100%	100%	是	--	--	--

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	26,984.5	--	--	39,280.73
人民币元	26,984.5		26,984.5	39,280.73		39,280.73
银行存款：	--	--	175,608,826.96	--	--	149,851,605.19
人民币元	175,595,226.78		175,595,226.78	148,902,044.12		148,902,044.12
美元	2,150.26	6.3249	13,600.18	150,702.45	6.3009	949,561.07
其他货币资金：	--	--	20,850,000	--	--	350,000
人民币元	20,850,000		20,850,000	350,000		350,000
合计	--	--	196,485,811.46	--	--	150,240,885.92

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票保证金	20,500,000.00	--
履约保证金	350,000.00	350,000.00
合计	20,850,000.00	350,000.00

截至2012年6月30日止，除上表所列内容外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,549,556.29	53,442,974.74
合计	35,549,556.29	53,442,974.74

截至2012年6月30日止，本公司不存在已质押的应收票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注(票号)
宁波合盛集团有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	2,000,000	21381145
宁波合盛集团有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	2,000,000	21381144
三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	2012年04月17日	2012年10月17日	2,107,205.3	21924356
杭州三中混凝土有限公司	2012年04月17日	2012年10月17日	2,000,000	21520125
江苏丰润电器有限公司	2012年06月19日	2012年12月19日	3,972,089.64	20870517
合计	--	--	12,079,294.94	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	--	0	--	0	--	0	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
货款	102,369,406.91	100%	18,016,050.31	17.6%	79,239,136.74	100%	17,950,575.7	22.65%
组合小计	102,369,406.91	100%	18,016,050.31	17.6%	79,239,136.74	100%	17,950,575.7	22.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	--	0	--	0	--	0	--
合计	102,369,406.91	--	18,016,050.31	--	79,239,136.74	--	17,950,575.7	--

其中外币列示如下：

项目	2012年6月30日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,160,062.31	6.3249	13,662,178.09	597,213.35	6.3009	3,762,981.60
合计	2,160,062.31	6.3249	13,662,178.09	597,213.35	6.3009	3,762,981.60

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
6 个月以内	81,327,084.67	79.44%	813,270.85	59,561,556.99	75.17%	595,615.58

6个月-1年	3,598,473.68	3.53%	179,923.68	1,237,928.79	1.56%	61,896.44
1年以内小计	84,925,558.35	82.97%	993,194.53	60,799,485.78	76.73%	657,512.02
1至2年	554,347.78	0.54%	166,304.33	1,492,513.62	1.88%	447,754.09
2至3年	65,898.66	0.06%	32,949.33	203,655.5	0.26%	101,827.75
3年以上	16,823,602.12	16.43%	16,823,602.12	16,743,481.84	21.13%	16,743,481.84
合计	102,369,406.91	--	18,016,050.31	79,239,136.74	--	17,950,575.7

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：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
格力电器（合肥）有限公司	客户	12,618,258.69	1年以内	12.33%
河南新科隆电器有限公司	客户	7,510,997.19	1年以内	7.34%
上海京铁经济发展有限公司	客户	7,478,463.64	1年以内	7.31%
浏阳鑫达有色金属有限公司	客户	6,998,450.04	5年以上	6.84%
珠海格力电器股份有限公司	客户	5,846,689.16	1年以内	5.71%
合计	--	40,452,858.72	--	39.53%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	--	0	--	0	--	0	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他往来款	7,446,609.86	100%	5,530,300.85	74.27%	6,370,967.12	100%	5,896,065.01	92.55%
组合小计	7,446,609.86	100%	5,530,300.85	74.27%	6,370,967.12	100%	5,896,065.01	92.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	--	0	--	0	--	0	--
合计	7,446,609.86	--	5,530,300.85	--	6,370,967.12	--	5,896,065.01	--

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，采用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

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
6 个月以内	1,903,746.67	25.57%	19,037.46	294,563.11	4.62%	2,945.63
6 个月-1 年	21,322.13	0.28%	1,066.11	--	--	--
1 年以内小计	1,925,068.8	25.85%	20,103.57	294,563.11	4.62%	2,945.63
1 至 2 年	16,205.4	0.22%	4,861.62	16,205.4	0.25%	4,861.62
2 至 3 年	0	0%	0	343,881.7	5.41%	171,940.85
3 年以上	5,505,335.66	73.93%	5,505,335.66	5,716,316.91	89.72%	5,716,316.91
合计	7,446,609.86	--	5,530,300.85	--	--	--

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州新区嘉都物资有限公司	账龄 3 年以上的材料设备往来款	2012 年 6 月	310,000.00	被工商吊销 营业执照	否
洛阳市博月安装设备公司			242,308.15		否
合计	--	--	552,308.15	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西协和铝业有限公司	供应商	1,990,322.15	5 年以上	26.73%
兰州杰瑞自动化科技有限公司	供应商	841,442.15	5 年以上	11.3%
海门市复兴电子铝箔厂	客户	766,342.14	5 年以上	10.29%
北京鑫恒贸易有限公司	供应商	708,281.96	5 年以上	9.51%
江苏攀宁物资有限公司	客户	564,377.14	5 年以上	7.58%
合计	--	4,870,765.34	--	65.41%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	98,583,161.96	99.99%	108,070,916.04	99.99%
1 至 2 年	--	--	--	--
2 至 3 年	3,592.05	0.01%	3,592.05	0.01%
3 年以上	--	--	--	--
合计	98,586,754.01	--	108,074,508.09	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西关铝炭素有限责任公司	供应商	124,817,744.24	--	长期供应商
上海瑁霖实业有限公司	供应商	2,512,591.9	--	待结算
南京昌昊国际贸易有限公司	供应商	2,037,331.52	--	待结算
江苏沪鼎贸易有限公司	供应商	1,092,029.18	--	待结算
大秦铁路股份有限公司	供应商	610,048.1	--	待结算
合计	--	131,069,744.94	--	--

预付款项主要单位的说明：

本公司于2012年6月聘请评估机构对山西关铝炭素有限责任公司预付账款的可收回价值进行评估，根据评估回收率71.83%，计提坏账准备4,386,833.40元。截至2012年6月30日止，山西关铝炭素有限责任公司预付账款坏账准备合计35,161,158.55元。

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

□ 适用 √ 不适用

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,190,715.93	10,858,682.46	61,332,033.47	62,642,378.39	10,017,528.19	52,624,850.2
在产品	79,345,029.64	13,957,163.06	65,387,866.58	89,001,877.12	15,356,680.89	73,645,196.23
库存商品	47,680,667.07	6,340,220.8	41,340,446.27	79,079,380.9	9,167,699.96	69,911,680.94
周转材料	1,490,614	894,368.4	596,245.6	1,490,614	894,368.4	596,245.6
委托加工物资	3,087,090.61	542,905.12	2,544,185.49	6,115,645.33	210,419.37	5,905,225.96
合计	203,794,117.25	32,593,339.84	171,200,777.41	238,329,895.74	35,646,696.81	202,683,198.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	10,017,528.19	1,014,941.42	--	173,787.15	10,858,682.46
在产品	15,356,680.89	-1,399,517.83	--	--	13,957,163.06
库存商品	9,167,699.96	-1,992,880.56	--	834,598.6	6,340,220.8
周转材料	894,368.4	--	--	--	894,368.4
委托加工物资	210,419.37	332,485.75	--	--	542,905.12
合计	35,646,696.81	-2,044,971.22	0	1,008,385.75	32,593,339.84

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	产成品可变现净值低于账面价值	未转回	--
库存商品	--	本期末产成品库存数量大幅减少	--
在产品	--	本期末在产品结存减少	--
周转材料	--	未转回	--
委托加工物资	可变现净值低于账面价值	未转回	--

7、对联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山西华圣铝业有限公司	有限公司	山西运城	蒋英刚	加工	1,000,000,000	49%	49%	2,205,352,287.98	932,278,117.98	1,273,074,170	1,460,170,632.55	-62,990,077.92
运城关铝热电有限公司	有限公司	山西运城	张久明	发电	800,000,000	30%	30%	2,068,846,906.85	2,609,143,068.63	-540,296,161.78	72,118,120.63	-219,318,086.09

8、长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西华圣铝业有限公司	权益法	490,000,000	678,464,548.74	-33,891,630.1	644,572,918.64	49%	49%	--	--	--	--
运城关铝热电有限公司	权益法	240,000,000	137,195,369.88	--	137,195,369.88	30%	30%	--	137,195,369.88	--	--
运城市关公故里旅游资源开发有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	-10,000,000	--	33.33%	--	--	--	--	--
合计	--	740,000,000	825,659,918.62	-43,891,630.1	781,768,288.52	--	--	--	137,195,369.88	0	0

长期股权投资的说明：

公司于2012年6月核销运城市关公故里旅游资源开发有限公司长期股权投资10,000,000.00元。

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,714,088,026.96	285,671.78		24,278,999.65	1,690,094,699.09
其中：房屋及建筑物	448,057,720.2	--		324,807.85	447,732,912.35
机器设备	1,252,012,013.12	272,295.72		23,946,416.8	1,228,337,892.04
运输工具	10,702,219.16	--		--	10,702,219.16
办公设备	3,316,074.48	13,376.06		7,775	3,321,675.54
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,072,919,742.72	37,624,014.89	0	23,152,841.76	1,087,390,915.85
其中：房屋及建筑物	145,758,537.23	5,115,474.35	--	213,160.13	150,660,851.45
机器设备	917,592,201.63	31,995,932.37	--	22,932,660.19	926,655,473.81
运输工具	7,672,881.31	324,006.22	--	--	7,996,887.53
办公设备	1,896,122.55	188,601.95	--	7,021.44	2,077,703.06
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	641,168,284.24	--			602,703,783.24
其中：房屋及建筑物	302,299,182.97	--			297,072,060.9
机器设备	334,419,811.49	--			301,682,418.23
运输工具	3,029,337.85	--			2,705,331.63
办公设备	1,419,951.93	--			1,243,972.48
四、减值准备合计	78,592,617.36	--			78,429,382.27
其中：房屋及建筑物	64,317,558.88	--			64,298,817.8
机器设备	14,249,166.83	--			14,104,672.82
运输工具	--	--			--
办公设备	25,891.65	--			25,891.65

五、固定资产账面价值合计	562,575,666.88	--	524,274,400.97
其中：房屋及建筑物	237,981,624.09	--	232,773,243.1
机器设备	320,170,644.66	--	287,577,745.41
运输工具	3,029,337.85	--	2,705,331.63
办公设备	1,394,060.28	--	1,218,080.83

本期折旧额 37,624,014.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	75,806,898.74	10,528,595.62	10,837,406.69	54,440,896.43	精铝分厂
机器设备	85,311,593.89	22,888,012.9	11,156,977.5	51,266,603.49	精铝分厂
房屋及建筑物	6,815,788.19	2,646,837.24	--	4,168,950.95	氟化盐分厂
房屋及建筑物	106,398,621.88	52,918,297.6	53,480,152.19	172.09	3.3 万吨电解铝
房屋及建筑物	2,041,445	1,071,894.62	--	969,550.38	3.3 万吨电解分厂
机器设备	405,667	117,764.02	--	287,902.98	氟化盐分厂
机器设备	289,714,275.4	272,377,862.38	2,947,695.32	14,388,717.7	3.3 万吨电解铝
机器设备	17,789,352.46	11,244,417.58	--	6,544,934.88	电解分厂
办公设备	197,980	106,933.65	25,891.65	65,154.7	精铝分厂
办公设备	12,600	7,904.15	--	4,695.85	氟化盐分厂

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	8,670,711.15	房产坐落地土地使用权证由当地政府代办后保管，未能办理房产证	未预计
房屋建筑物	1,657,391.25	--	未预计
房屋建筑物	46,677,015.73	--	未预计
合计	57,005,118.13	--	--

11、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20万吨非合资项目	66,126,937.54	12,303,949.02	53,822,988.52	66,126,937.54	0	66,126,937.54
合计	66,126,937.54	12,303,949.02	53,822,988.52	66,126,937.54	0	66,126,937.54

(2) 重大在建工程项

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
20万吨非合资项目		66,126,937.54	--	--	--	--	89%	6,961,190.55	--	--	自筹	66,126,937.54
合计	0	66,126,937.54	0	0	0	--	--	6,961,190.55	0	--	--	66,126,937.54

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
20万吨非合资项目	--	12,303,949.02	--	12,303,949.02	本公司 20 万吨非合资项目由于受公司资金紧张等原因的影响 2005 年起至今一直处于停工状态。报告期末公司以预计未来现金流量现值作为可收回金额与相关资产组账面价值进行比较，由于主要产品市场价格低靡以及电力成本上升等因素的影响导致相关资产组的可收回金额低于账面价值，公司于本报告期末计提 20 万吨非合资项目减值准备金额 12,303,949.02 元。
合计	0	12,303,949.02	0	12,303,949.02	--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	48,521,449.41	0	0	48,521,449.41
1、软件	1,357,446.95	--	--	1,357,446.95
2、土地使用权	47,164,002.46	--	--	47,164,002.46
二、累计摊销合计	6,101,068.61	622,048.49	0	6,723,117.1
1、软件	564,511.72	107,708.08	--	672,219.8
2、土地使用权	5,536,556.89	514,340.41	--	6,050,897.3
三、无形资产账面净值合计	42,420,380.8	0	0	41,798,332.31
1、软件	792,935.23	--	--	685,227.15
2、土地使用权	41,627,445.57	--	--	41,113,105.16
四、减值准备合计	0	0	0	0
1、软件	0	0	0	0
2、土地使用权	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	42,420,380.8	0	0	41,798,332.31
1、软件	792,935.23	--	--	685,227.15
2、土地使用权	41,627,445.57	--	--	41,113,105.16

本期摊销额 622,048.49 元。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	214,432.65	230,882.36
开办费	--	--
可抵扣亏损	--	--
应付职工薪酬	421,069.05	602,467.79
小 计	635,501.7	833,350.15

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0	0
可抵扣亏损	833,497,503.58	826,943,474.74
资产减值准备	318,371,820.14	315,132,120.49
应付职工薪酬	35,908,791.34	43,559,072.42
合计	1,187,778,115.06	1,185,634,667.65

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

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	12,381,956.56	12,381,956.56	--
2013 年	242,246,903.34	242,647,508.19	--
2014 年	448,286,262.95	448,286,262.95	--
2015 年	123,627,747.04	123,627,747.04	--
2016 年	6,954,633.69	--	--
合计	833,497,503.58	826,943,474.74	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
资产减值准备	857,730.58	923,529.42
应付职工薪酬	1,684,276.19	2,409,871.17
小计	2,542,006.77	3,333,400.59

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	54,620,965.86	4,638,852	--	552,308.15	58,707,509.71
二、存货跌价准备	35,646,696.81	-2,044,971.22	0	1,008,385.75	32,593,339.84
三、可供出售金融资产减值准备	--	--	--	--	--
四、持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
五、长期股权投资减值准备	147,195,369.88	0		10,000,000	137,195,369.88
六、投资性房地产减值准备	--	--	--	--	--
七、固定资产减值准备	78,592,617.36	--	--	163,235.09	78,429,382.27
八、工程物资减值准备	--	--	--	--	--
九、在建工程减值准备	0	12,303,949.02	--	--	12,303,949.02
十、生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
其中：成熟生产性生物资产	--	--	--	--	--
十一、油气资产减值准备	0	0	--	--	0
十二、无形资产减值准备	0	0	--	--	0
十三、商誉减值准备	--	--	--	--	0
十四、其他	--	--	--	--	--
合计	316,055,649.91	14,897,829.8	0	11,723,928.99	319,229,550.72

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地租赁费	7,500,000	9,000,000
合计	7,500,000	9,000,000

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	600,000,000
信用借款	401,000,000	201,000,000
合计	401,000,000	801,000,000

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,500,000	0
合计	20,500,000	0

18、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,808,480.19	39,268,761.68
1—2 年（含）	1,381,305.73	916,616.13
2—3 年（含）	1,525,735.96	14,043,511.04
3 年以上	38,572,346.55	25,631,051.94
合计	89,287,868.43	79,859,940.79

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	性质或内容	未偿还原因
沈阳铝镁设计研究院	7,000,000.00	工程设计费	待支付
山西关铝集团有限公司建筑安装自营队	355,635.00	工程款	待支付
山西三晋碳素股份有限公司	323,994.00	材料款等	待支付
合计	7,679,629.00	--	--

19、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,638,232.29	7,901,545.31
1-2 年（含）	33,363.96	114,325.82
2-3 年（含）	125,242.3	48,234.37
3 年以上	14,515,670.89	14,482,232.14
合计	23,312,509.44	22,546,337.64

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因	性质或内容
洋浦炜鑫经贸有限公司	6,632,299.99	未结算	保证金
北京鑫恒铝业有限公司	5,555,160.20	未结算	保证金
洋浦鑫阳铝业有限公司	1,669,355.26	未结算	保证金
运城鑫龙稀土磁业有限公司	249,053.93	未结算	货款
台州亿华特种电磁线公司	134,418.17	未结算	货款
合计	14,240,287.55	--	--

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,499,751.46	30,234,775.13	35,047,307.19	13,687,219.4
二、职工福利费	---	518,477.5	518,477.5	--
三、社会保险费	1,158,354.02	11,398,540.18	11,427,169.5	1,129,724.7
其中：医疗保险费	14,812.05	2,076,753.7	2,088,900.1	2,665.65
基本养老保险费	1,036,038	7,981,800.93	7,981,800.93	1,036,038
失业保险费	81,475	462,928.24	462,928.24	81,475
工伤保险费	3,982.8	649,449.7	653,432.5	--
生育保险费	22,046.17	227,607.61	240,107.73	9,546.05
四、住房公积金	216,242.37	1,221,894.92	1,218,950.92	219,186.37
五、辞退福利	26,069,507.28	131,322.5	3,643,892.72	22,556,937.06
六、其他	6,994,770.26	1,152,685.26	906,188.09	7,241,267.43
工会经费和职工教育经费	6,994,770.26	1,152,685.26	906,188.09	7,241,267.43
合计	52,938,625.39	44,657,695.49	52,761,985.92	44,834,334.96

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 7,241,267.43 元，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 131,322.5 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,598,168.11	10,547,264.73
营业税	7,192.05	7,204.09
企业所得税	1,502,723.81	1,133,512.22
个人所得税	22,413.32	112,867.37
城市维护建设税	139,324.59	550,814.77
房产税	-4,309,334.12	-1,332,287.81
土地使用税	-7,025,617	-2,273,245.14
其他税种	377,179.8	1,258,320.1
合计	-17,884,285.66	10,004,450.33

报告期末房产税、土地使用税负数系山西省地方税务局（运地税函[2012]72号）给予本公司房产税、土地使用税减免照顾形成。增值税负数系留抵增值税进项税形成。

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,586,111.11	1,447,875
企业债券利息	--	--
短期借款应付利息	1,020,177.77	1,731,800.56
合计	3,606,288.88	3,179,675.56

23、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,521,625.19	1,750,673.02
1-2 年（含）	182,513.03	3,324,729.61
2-3 年（含）	3,443,455.06	395,060.64
3 年以上	2,520,864.89	2,277,742.92
合计	7,668,458.17	7,748,206.19

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末账余额	未偿还原因	备注
常州市新北区薛家镇人民政府	3,397,359.88	分期支付	
运城关铝热电有限公司	200,000.00	待协商支付	
合计	3,597,359.88	--	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	性质或内容	备注
常州市新北区薛家镇人民政府	3,397,359.88	土地出让金及代建工程款	
运城关铝热电有限公司	200,000.00	工程费用	
合计	3,597,359.88	--	

24、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	900,000,000
1 年内到期的应付债券	--	--
1 年内到期的长期应付款	--	--
合计	0	900,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	900,000,000
信用借款	--	--
合计	0	900,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司运城分行	20100331	20121228	人民币	5.265%	--	--	--	400,000,000

中国银行股份有限公司运城分行	20100401	20121228	人民币	5.265%	--	--	--	500,000,000
合计	--	--	--	--	--	0	--	900,000,000

25、长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	--
信用借款	1,400,000,000	--
合计	1,400,000,000	0

26、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
电解铝固定废弃物循环利用项目	14,680,000	--	--	14,680,000	--
电解铝烟尘及烟气综合回收再利用项目	12,200,000	--	--	12,200,000	--
合计	26,880,000	0	0	26,880,000	--

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,390,916.87	11,333,757.44
合计	10,390,916.87	11,333,757.44

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

子公司山西关铝常州宏丰金属加工有限公司所在地常州市新北区薛家镇人民政府代付国有土地出让金，按土地使用权使用期限摊销。截至本报告期末尚未摊销金额9,790,916.87元。

本公司根据山西省科学技术厅《关于下达山西省科技重大专项2011年度计划项目的通知》（晋科计发[2011]139号）于2011年收取“高性能铝材料生产新工艺研究”项目专项资金100万元。截至本报告期末尚未摊销金额600,000.00元。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	653,400,000	0	0	0	0	0	653,400,000

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	206,742,534.25	0	0	206,742,534.25
其他资本公积	1,019,983.57	0	0	1,019,983.57
合计	207,762,517.82	0	0	207,762,517.82

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	122,903,926.1	0	0	122,903,926.1
任意盈余公积	--	--	--	--
储备基金	--	--	--	--
企业发展基金	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
合计	122,903,926.1	0	0	122,903,926.1

31、未分配利润

单位：元

项目	期末	
	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-966,330,462.76	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	-966,330,462.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-169,231,355.34	--
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--

提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	-1,135,561,818.1	--

32、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,312,245,240.88	1,592,172,172.49
其他业务收入	16,965,088.6	18,303,865.45
主营业务成本	1,330,853,431.30	1,491,868,034.49
其他业务成本	15,203,084.25	14,191,098.16

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色冶金行业	1,312,245,240.88	1,330,853,431.3	1,592,172,172.49	1,491,868,034.49
合计	1,312,245,240.88	1,330,853,431.3	1,592,172,172.49	1,491,868,034.49

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝锭	1,181,268,131.79	1,191,674,295.69	996,620,265.41	943,683,099.92
铝压延加工制品	130,977,109.09	139,179,135.61	595,551,907.08	548,184,934.57
合计	1,312,245,240.88	1,330,853,431.3	1,592,172,172.49	1,491,868,034.49

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,254,168,256.82	1,276,113,972.42	1,490,847,661.35	1,398,905,642.75
国外	58,076,984.06	54,739,458.88	101,324,511.14	92,962,391.74
合计	1,312,245,240.88	1,330,853,431.3	1,592,172,172.49	1,491,868,034.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海颂桦国际贸易有限公司	244,070,507.28	18.36%
石河子开发区伏峰贸易有限公司	192,008,597.17	14.45%
北京阳煤安索特国际贸易有限公司	161,064,580.46	12.12%
上海泰信贸易发展有限公司	137,013,944.47	10.31%
格力电器（合肥）有限公司	49,702,612.5	3.74%
合计	783,860,241.88	58.98%

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,450.26	2,769.77	5%
城市维护建设税	1,141,101.46	554,629.47	7%或5%
教育费附加	671,108.31	350,236.55	3%
地方教育费附加	416,482.75	--	2%
价格调节基金	286,144.55	537,204.35	1.5%
河道管理费	937.25	--	1%
常州市薛家镇综合基金	430,000	--	定额
合计	2,950,224.58	1,444,840.14	--

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	-33,891,630.1	5,080,788.41

处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	-33,891,630.1	5,080,788.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西华圣铝业有限公司	-33,891,630.1	5,080,788.41	铝锭价格下降、电力成本增加导致被投资单位经营亏损所致。
运城关铝热电有限公司	--	--	--
合计	-33,891,630.1	5,080,788.41	--

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,638,852	-4,949,808.72
二、存货跌价损失	-2,044,971.22	-6,125,896.71
三、可供出售金融资产减值损失	--	--
四、持有至到期投资减值损失	--	--
五、长期股权投资减值损失	--	--
六、投资性房地产减值损失	--	--
七、固定资产减值损失	--	--
八、工程物资减值损失	--	--
九、在建工程减值损失	12,303,949.02	--
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	14,897,829.8	-11,075,705.43

36、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,919,046.32	82,908.31
其中：固定资产处置利得	4,919,046.32	82,908.31
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	9,522,140.57	128,408
罚款收入	2,140	--
其他	187,312.87	204,125.97
合计	14,630,639.76	415,442.28

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
常州市薛家镇政府代交土地出让金	110,840.57	--	常州市薛家镇政府
2011 年淘汰落后产能中央财政奖励资金	8,579,300	--	运城市财政局
高性能铝材料及节能技术开发与应用补助	400,000	--	山西省科学技术厅
190KA 铝电解槽采用新型节能阳极强化电流降低电压节能项目补助	432,000	--	山西省财政厅
铝电解槽控制系统升级补助	--	128,408	--
合计	9,522,140.57	128,408	--

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	61,370.17	--
其中：固定资产处置损失	61,370.17	--
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	--	--
罚款支出	20,913.44	--
资产报废、毁损损失	92,906.64	--
其他	33,500	230,631.63
合计	208,690.25	230,631.63

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	908,898.32	3,296,661.48
递延所得税调整	197,848.45	--
合计	1,106,746.77	3,296,661.48

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

1. 计算结果

报告期利润	2012年1-6月		2011年1-6月	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	-0.26	-0.26	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.28	-0.28	-0.04	-0.04

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-169,231,355.34	-16,654,943.38
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	10,679,540.62	10,397,465.48
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-179,910,895.96	-27,052,408.86
年初股份总数	4	653,400,000.00	653,400,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	--	--

	6	--	--
	6	--	--
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	--	--
	7	--	--
	7	--	--
报告期因回购等减少的股份数	8	--	--
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	--	--
报告期缩股数	10	--	--
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	653,400,000.00	653,400,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	653,400,000.00	653,400,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	-0.26	-0.03
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	-0.28	-0.04
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	--	--
所得税率	17	25%	15%
转换费用	18	--	--
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	--	--
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	-0.26	-0.03
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	-0.28	-0.04

（1）基本每股收益：

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

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

（2）稀释每股收益：

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益

时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,370,174.85
补贴收入	8,586,650
其他往来款	1,299,860.54
罚款、违约金收入	--
专项应付款	--
合计	11,256,685.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他往来款	296,645.7
管理费用支出	7,089,187.65
营业费用支出	6,267,234.83
手续费支出	609,183.1
罚款支出	--
贴现利息等	--
其他	703,461.01
合计	14,965,712.29

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	20,500,000
合计	20,500,000

41、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-169,034,305.77	-14,987,357.71
加：资产减值准备	14,897,829.8	-11,075,705.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,624,014.89	40,425,136.93
无形资产摊销	622,048.49	747,245.86
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,857,676.15	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	92,906.64	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	58,445,528.85	46,424,965.75
投资损失（收益以“-”号填列）	33,891,630.1	-5,080,788.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	197,848.45	--
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）	34,535,778.49	-47,942,253.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,211,573.78	-10,910,201.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,309,813.26	-82,912,202.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,105,783.25	-85,311,160.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	175,635,811.46	146,290,620.58
减：现金的期初余额	149,890,885.92	153,210,045.52
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	25,744,925.54	-6,919,424.94

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国五矿集团公司	实际控制人	国企	北京	周中枢	投资管理	7,847,712,000	--	--	中国五矿集团公司	10000093-X
中国五矿股份有限公司	控股股东	国企	北京	周中枢	投资管理	29,069,242,900	29.9%	29.9%	中国五矿集团公司	71782846-2

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	控股子公司	有限公司	常州	范国文	加工	10,580,000	80%	80%	25104950-3
上海关铝经贸发展有限公司	控股子公司	有限公司	上海	丁平生	贸易	4,000,000	67.5%	67.5%	63134711-5
山西关铝国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	太原	丁平生	贸易	30,000,000	100%	100%	72594424-4
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	全资子公司	有限公司	海门	范国文	加工	17,300,000	100%	100%	25197942-8

3、本企业的联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
山西华圣铝业股份有限公司	有限公司	山西运城	蒋英刚	加工	1,000,000,000	49%	49%	2,205,352,287.98	932,278,117.98	1,273,074,170.70	1,460,170,632.55	-62,990,077.92	参股公司	78580219-2
运城关铝热电有限公司	有限公司	山西运城	张久明	发电	800,000,000	30%	30%	2,068,846,906.85	2,609,143,068.63	-540,296,161.78	72,118,120.63	-219,318,086.09	参股公司	68020977-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
五矿集团财务有限责任公司	控股股东所属企业	10171091-7
五矿铝业有限公司	控股股东所属企业	71093292-9
华北铝业有限公司	控股股东所属企业	60149483-5
五矿有色金属连云港有限公司	控股股东所属企业	74131758-2
湖南有色国贸有限公司	控股股东所属企业	682834378

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
五矿铝业有限公司	氧化铝	协议价	164,561,091.85	12.37%	306,007,737.86	100%
五矿铝业有限公司	铝锭	协议价	20,357,355.14	1.53%	--	--
华北铝业有限公司	委托加工费	协议价	--	--	316,766.67	15.27%
五矿有色金属连云港有限公司	铁路运费	协议价	1,142,273.9	12.22%	--	--
湖南有色国贸有限公司	氟化铝	协议价	3,062,478.63	0.23%	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
五矿铝业有限公司	销售铝锭	协议价	40,129,313.28	4.19%	313,021,351.1	31.41%

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
五矿集团财务有限责任公司	400,000,000	2012年03月15日	2013年03月15日	--
五矿集团财务有限责任公司	500,000,000	2012年04月18日	2015年04月18日	--
五矿集团财务有限责任公司	500,000,000	2012年04月19日	2015年04月19日	--
五矿集团财务有限责任公司	400,000,000	2012年04月20日	2015年04月20日	--

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	五矿铝业有限公司	640,000	970,800
预付账款	湖南有色国贸有限公司	6,277.68	44,377.68

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	运城关铝热电有限公司	200,000	200,000

（九）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日止，本公司无应披露未披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日止，本公司无应披露未披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

其他或有负债及其财务影响：

截至2012年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（十）承诺事项

重大承诺事项

土地使用权租赁协议

根据本公司就85千安电解铝生产线占用土地与山西关铝集团有限公司于2010年签订《土地使用权租赁协议》的约定，自2011年3月18日起至2016年3月18日止租用山西关铝集团土地，年租赁费300万元，共计1,500万元。

除存在上述承诺事项外，截至2012年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（十一）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

截至2012年6月30日止，本公司无应披露未披露的非货币性资产交换事项。

2、债务重组

截至2012年6月30日止，本公司无应披露未披露的债务重组事项。

3、其他需要披露的重要事项

股权质押事项

2005年中国铝业股份有限公司（以下简称中国铝业）与本公司签署《山西华圣铝业有限责任公司股东合同》等协议，约定共同出资设立山西华圣铝业有限责任公司（以下简称华圣铝业）。为保证本公司作为出资资产的22万吨电解铝项目建设完毕，中国铝业与本公司签署《股权质押协议》，约定本公司以持有的华圣铝业20%的股权（出资额2亿元）作为履行出资义务的担保质押给中国铝业。质押期限为“自华圣公司成立之日起至22万吨项目通过整体竣工验收，并取得国家有权部门颁发的所有竣工验收合格文件之日（以较后的文件日期为准）起壹年内”。截至2012年6月30日止，22万吨电解铝项目已建设完毕，相关竣工决算文件已取得，股权质押解除条件已满足。

（十二）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	--	0	--	0	--	0	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
货款	25,758,025.03	100%	10,196,243.52	39.58%	32,161,458.41	100%	11,124,202.75	34.59%
组合小计	25,758,025.03	100%	10,196,243.52	39.58%	32,161,458.41	100%	11,124,202.75	34.59%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	--	0	--	0	--	0	--
合计	25,758,025.03	--	10,196,243.52	--	32,161,458.41	--	11,124,202.75	--

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
6 个月以内	12,254,101.25	47.57%	122,541.01	17,325,851.65	53.87%	173,258.52
6 个月-1 年以内	268,317.02	1.05%	13,415.85	231,689.41	0.72%	11,584.47
1 年以内小计	12,522,418.27	48.62%	135,956.86	17,557,541.06	54.59%	184,842.99
1 至 2 年	325,433.38	1.26%	97,630.01	156,107.41	0.49%	46,832.22
2 至 3 年	5,895,033.47	22.89%	2,947,516.74	7,110,564.81	22.11%	3,555,282.41
3 年以上	7,015,139.91	27.23%	7,015,139.91	7,337,245.13	22.81%	7,337,245.13
合计	25,758,025.03	--	10,196,243.52	32,161,458.41	--	11,124,202.75

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：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浏阳鑫达有色金属有限公司	客户	6,998,450.04	5年以上	27.17%
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	子公司	6,020,618.45	3年以内	23.37%
北京首航艾启威节能技术股份有限公司天津分公司	客户	3,872,985.17	1年以内	15.04%
廊坊友诚铝业有限公司	客户	3,634,983.5	1年以内	14.11%
中外炉铝业(山东)有限公司	客户	870,787.59	1年以内	3.38%
合计	--	21,397,824.75	--	83.07%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	子公司	6,020,618.45	23.37%
合计	--	6,020,618.45	23.37%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	231,600,796.34	95.99%	161,686,924.33	69.81%	230,930,218.55	95.92%	174,780,218.55	75.69%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他往来款	3,673,297.11	1.52%	3,610,113.79	98.28%	3,811,004.91	1.59%	3,613,182.27	94.81%
组合小计	3,673,297.11	1.52%	3,610,113.79	98.28%	3,811,004.91	1.59%	3,613,182.27	94.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000	2.49%	0	--	6,000,000	2.49%	0	--
合计	241,274,093.45	--	165,297,038.12	--	240,741,223.46	--	178,393,400.82	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	141,571,181.01	114,507,309	80.89%	截至 2012 年 6 月 30 日止，子公司山西关铝海门电子铝材有限责任公司净资产为负数，对其欠款划分账龄后根据本公司会计政策提取坏账准备。
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	90,029,615.33	47,179,615.33	52.4%	截至 2012 年 6 月 30 日止，山西关铝常州宏丰金属加工有限公司资产负债率 85.52%，对其欠款划分账龄后根据本公司会计政策提取坏账准备。
合计	231,600,796.34	161,686,924.33	--	--

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
6 个月以内	32,263.36	0.88%	322.63	188,362.48	4.94%	1,883.62
6 个月-1 年以内	20,946.12	0.57%	1,047.31	0	--	0
1 年以内小计	53,209.48	1.45%	1,369.94	188,362.48	4.94%	1,883.62
1 至 2 年	16,205.4	0.44%	4,861.62	16,205.4	0.43%	4,861.62
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	3,603,882.23	98.11%	3,603,882.23	3,606,437.03	94.63%	3,606,437.03
合计	3,673,297.11	--	3,610,113.79	3,811,004.91	--	3,613,182.27

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海关铝经贸发展有限公司	6,000,000	--	--	子公司上海关铝经贸发展有限公司财务及经营情况相对较好，根据公司的坏账政策，一般对合并报表范围内的关联单位不计提坏账准备。
合计	6,000,000	0	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	子公司	141,571,181.01	1-7 年	58.68%
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	子公司	90,029,615.33	1-7 年	37.31%
上海关铝经贸发展有限公司	子公司	6,000,000	1 年以内	2.49%
山西协和铝业有限公司	供应商	1,990,322.1	5 年以上	0.82%
兰州杰瑞自动化科技有限公司	供应商	841,442	5 年以上	0.35%
合计	--	240,432,560.44	--	99.65%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	子公司	141,571,181.01	58.68%
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	子公司	90,029,615.33	37.31%
上海关铝经贸发展有限公司	子公司	6,000,000	2.49%
合计	--	237,600,796.34	98.48%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
运城关铝热电有限公司	权益法	240,000,000	137,195,369.88	--	137,195,369.88	30%	30%	--	137,195,369.88	--	--
山西华圣铝业有限公司	权益法	490,000,000	678,464,548.74	-33,891,630.1	644,572,918.64	49%	49%	--	--	--	--
山西关铝常州宏丰金属加工有限公司	成本法	8,464,000	8,464,000	--	8,464,000	80%	80%	--	--	--	--
山西关铝海门电子铝材有限责任公司	成本法	13,216,154.64	15,516,154.64	--	15,516,154.64	100%	100%	--	--	--	--
上海关铝经贸发展有限公司	成本法	2,700,000	2,700,000	--	2,700,000	67.5%	67.5%	--	--	--	--
山西关铝国际贸易有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000	--	30,000,000	100%	100%	--	--	--	--
运城市关公故里旅游资源开发有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	-10,000,000	--	33.33%	--	--	--	--	--
合计	--	794,380,154.64	882,340,073.26	-43,891,630.1	838,448,443.16	--	--	--	137,195,369.88	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	957,109,932.55	924,078,185.66
其他业务收入	12,841,072.32	17,617,235.39
主营业务成本	989,796,486.21	853,358,068.95
其他业务成本	11,692,589.82	13,915,786.90

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色冶金行业	957,109,932.55	989,796,486.21	924,078,185.66	853,358,068.95
合计	957,109,932.55	989,796,486.21	924,078,185.66	853,358,068.95

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝锭	827,768,834.44	851,523,872.2	708,923,458.92	656,874,977.32
铝压延加工制品	129,341,098.11	138,272,614.01	215,154,726.74	196,483,091.63
合计	957,109,932.55	989,796,486.21	924,078,185.66	853,358,068.95

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	957,109,932.55	989,796,486.21	924,078,185.66	853,358,068.95
合计	957,109,932.55	989,796,486.21	924,078,185.66	853,358,068.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海颂桦国际贸易有限公司	244,070,507.28	25.16%
石河子开发区伏峰贸易有限公司	192,008,597.17	19.8%
北京阳煤安索特国际贸易有限公司	161,064,580.46	16.61%
上海泰信贸易发展有限公司	137,013,944.47	14.13%
福州联合实业有限公司	41,363,596.61	4.26%
合计	775,521,225.99	79.96%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	-33,891,630.1	5,080,788.41
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	-33,891,630.1	5,080,788.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西华圣铝业有限公司	-33,891,630.1	5,080,788.41	--
运城关铝热电有限公司	--	--	--
合计	-33,891,630.1	5,080,788.41	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-154,592,289.21	-23,132,312.95
加：资产减值准备	384,420.61	-12,159,285.5
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,074,302.81	36,020,123.98
无形资产摊销	312,782.08	331,194.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,857,676.15	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	92,906.64	--
财务费用（收益以“-”号填列）	55,324,658.83	46,026,032.26
投资损失（收益以“-”号填列）	33,891,630.1	-5,080,788.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,736,378.85	-48,846,729.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,199,218.6	-48,069,889.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,710,318.72	-62,040,625.9
经营活动产生的现金流量净额	-17,143,985.56	-116,952,281.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	171,178,733.08	98,111,883.31
减：现金的期初余额	140,513,610.81	135,103,275.56
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	30,665,122.27	-36,991,392.25

(十三) 补充资料

净资产收益率及每股收益

单位：元

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	--	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	--	-0.28	-0.28

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
二、报告期内在《证券时报》上公布披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事会批准的报送日期：2012 年 8 月 17 日

董事长：焦 健

山西关铝股份有限公司

二〇一二年八月十五日