

山东南山实业股份有限公司

600219

2005 年半年度报告





目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	9
七、财务报告（未经审计）.....	12
八、备查文件目录.....	13



一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长宋建波先生，主管会计工作负责人总经理曲秉琛先生，会计机构负责人（会计主管人员）总会计师韩燕红女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：山东南山实业股份有限公司
公司英文名称：SHANDONG NANSHAN INDUSTRIAL CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：南山实业
公司 A 股代码：600219
公司其他股票种类：可转换公司债券
公司其他股票上市交易所：上海证券交易所
公司其他股票简称：南山转债
公司其他股票代码：110219
- 3、公司注册地址：山东省龙口市东江镇前宋村
公司办公地址：山东省龙口市东江镇南山村
邮政编码：265706
公司国际互联网网址：www.600219.com.cn
公司电子信箱：nanshan@public.ytptt.sd.cn
- 4、公司法定代表人：宋建波
- 5、公司董事会秘书：宋晓
电话：0535-8616188
传真：0535-8616188
E-mail：song0177@vip.sina.com
联系地址：山东省龙口市东江镇南山村
公司证券事务代表：邢美敏
电话：0535-8666352
传真：0535-8616188
E-mail：nanshan@public.ytptt.sd.cn
联系地址：山东省龙口市东江镇南山村
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn



公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：

- (1)、公司首次注册登记日期：1993 年 3 月 18 日
- (2)、公司首次注册登记地点：山东省龙口市东江镇前宋村
- (3)、公司法人营业执照注册号：3700001802416
- (4)、公司税务登记号码：地税：370681200100500；国税：370681705830311

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	1,234,686,437.04	1,374,915,335.22	1,374,915,335.22	-8.98
流动负债	596,853,235.83	398,887,683.70	398,887,683.70	49.63
总资产	3,245,811,285.61	3,006,024,848.69	3,006,024,848.69	7.98
股东权益(不含少数股东权益)	1,681,192,924.39	1,639,278,446.55	1,639,278,446.55	2.56
每股净资产	6.54	6.38	6.38	2.51
调整后的每股净资产	6.54	6.38	6.38	2.51
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	72,746,608.54	70,149,826.58	70,149,826.58	3.70
扣除非经常性损益后的净利润	72,162,937.04	69,970,664.55	69,970,664.55	3.13
每股收益	0.28	0.27	0.27	3.70
净资产收益率(%)	4.33	4.45	4.45	减少 2.7 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	110,783,525.57	101,716,293.03	101,716,293.03	8.91

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	871,151.49
所得税影响数	-287,479.99
合计	583,671.50

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.22	8.24	0.54	0.54
营业利润	6.58	6.60	0.43	0.43
净利润	4.33	4.34	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的净利润	4.29	4.31	0.28	0.28



三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	122,000,000							122,000,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	122,000,000							122,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	122,000,000							122,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	135,000,000					1,084	1,084	135,001,084
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	135,000,000					1,084	1,084	135,001,084
三、股份总数	257,000,000					1,084	1,084	257,001,084

公司发行的可转换公司债券于 2005 年 4 月 19 日进入转股期, 截止 2005 年 6 月 30 日止, 已有 8000 元公司债券转成公司股票 1084 股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 50,701 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
南山集团公司	0	122,000,000	47.47	未流通	质押 122,000,000	法人股东
辽宁东方证券公司	1,245,114	1,345,114	0.52	已流通	未知	社会公众股东
林德英	0	1,200,000	0.47	已流通	未知	社会公众股东
卞玉环	0	1,079,500	0.42	已流通	未知	社会公众股东
王国友	0	1,000,000	0.39	已流通	未知	社会公众股东
王文训	0	990,000	0.39	已流通	未知	社会公众股东
国泰君安证券股份有限公司	687,006	687,006	0.27	已流通	未知	社会公众股东
王淑兰	0	671,800	0.26	已流通	未知	社会公众股东
王善凇	0	576,900	0.22	已流通	未知	社会公众股东
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	0	560,000	0.22	已流通	未知	社会公众股东



前十名股东关联关系或一致行动的说明

南山集团公司与其他九名股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
辽宁东方证券公司	1,345,114	A 股
林德英	1,200,000	A 股
卞玉环	1,079,500	A 股
王国友	1,000,000	A 股
王文训	990,000	A 股
国泰君安证券股份有限公司	687,006	A 股
王淑兰	671,800	A 股
王善凇	576,900	A 股
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	560,000	A 股
国元证券有限责任公司	497,752	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

南山集团公司与前十名流通股股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，公司未知前十名流通股股东和其他前九名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(三) 可转换公司债券情况

1、转债发行情况

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]149 号《关于核准山东南山实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》批准，公司于 2004 年 10 月 19 日向社会公开发行了可转换公司债券 883 万张，每张面值 100 元，发行总额为 88,300 万元，根据上海证券交易所上证上字[2004]159 号《关于山东南山实业股份有限公司债券上市交易的通知》，公司 88,300 万元可转债于 2004 年 11 月 3 日在上海证券交易所上市交易，证券简称为“南山转债”，证券代码为“110219”。详细内容刊登在 2004 年 10 月 14 日、2004 年 10 月 29 日的《上海证券报》、《证券日报》。

2、本报告期转债持有人情况

公司期末转债持有人数：4,617		
公司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 %
华宝信托投资有限责任公司	80,357,000	9.10
中油财务有限责任公司	65,917,000	7.47
中国平安保险 (集团) 股份有限公司	57,601,000	6.52
中国人寿保险股份有限公司	47,523,000	5.38



中国工商银行 - 兴业可转债混合型证券投资基金	47,033,000	5.33
中国人寿保险(集团)公司	30,289,000	3.43
国际金融 - 渣打 - CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	25,754,000	2.92
北京国际信托投资有限公司 - 天津开发区资金信托	22,590,000	2.56
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	21,564,000	2.44
中海信托投资有限责任公司	20,800,000	2.36

3、本报告期转债变动情况

	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
可转换公司债券	883,000,000	8,000			882,992,000

4、本报告期转债累计转股情况

截止本报告期末, 已有 8,000 元人民币的本公司发行的可转换债券转成公司股票, 转股数为 1,084 股, 累计转股数为 1,084 股, 占转股前公司已发行股份总数的 0.00042%; 尚有 882,992,000 元人民币元的转债未转股, 占转债发行总量的 99.999%。

5、转股价格历次调整情况

1)、公司因实施 2004 年度每 10 股派 1.20 元现金的分配方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2005 年 6 月 13 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 7.25 元人民币。(详见 2005 年 6 月 7 日, 上海证券报)。

2)、经公司第五届董事会第二次会议研究, 决定向下修正公司可转债转股价格, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2005 年 6 月 15 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 6.50 元人民币。(详见 2005 年 6 月 14 日, 上海证券报)。

截止本报告期末, 转债的最新转股价格为 6.50 元人民币。

6、转债的担保人

本公司转债的担保人是广东发展银行股份有限公司杭州分行, 报告期内担保人的盈利能力、资信状况和信用状况未发生重大变化。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、经公司第四届董事会第四十四次会议及公司第四届监事会第八次会议审议通过公司换届选举并经公司 2005 年第二次临时股东大会以累积投票制审议通过选举宋建波先生、宋日友先生、曹玉彬先生、邢济君先生、杨增光先生、宋建鹏先生、刘广禄先生、周宗安先生、刘嘉厚先生为公司第五届董事会成员; 选举万丙信先生、刘克昌先生、周滨先生与公司职工代表大会选举的职工监事朱广桥先生、宋振会先生为公司第五届监事会成员。(具体内容详见 2005 年 4 月 29 日和 2005 年 5 月 31 日的《上海证券报》)



2、经公司第五届董事会第一次会议审议选举宋建波先生为公司董事长，选举宋日友先生为公司副董事长，聘任曲秉琛先生为公司总经理，聘任曹玉彬先生、杨增光先生、宋晓先生为公司副总经理，聘任韩燕红女士为公司总会计师。（具体内容详见 2005 年 5 月 31 日的《上海证券报》）

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司针对原料煤炭价格的上涨，从内部加强管理，不断开发新品种，充分利用公司的产业链优势，从外部加大市场的销售力度，扩大公司产品的销售范围，保持了公司经营业绩的基本稳定。

1、由于煤炭价格的上涨、对外采购铝锭数量的增加等因素的影响，致使铝型材的毛利率比去年同期下降了 6.63 个百分点，公司通过开发中高档产品，提高产品售价、并调增附加值较高的产品品种比例，巩固省内市场，扩展省外市场，报告期内公司铝材产品销量比去年同期增长 16.46%，主营业务收入比去年同期增长 12.61%，保证了铝材业务的基本稳定。

2、公司根据市场需要，不断开发新品种，在充分挖掘现有设备产能的前提下，提高附加值较高的精纺呢绒加工业务比例，促使精纺呢绒的毛利率比去年同期增长 10.09 个百分点。

3、公司通过技术及设备更新、组织员工定期培训，提高产品的生产能力，增加产品的成品率及工艺水平，使公司产品的产量及附加值得到提高。

总之，通过上述措施的实施，报告期内公司实现主营业务收入 60,329.59 万元，比上年同期增长 11.58；实现净利润 7,274.66 万元，比上年同期增长 3.70%。

公司可转债募集资金建设的高精度新型合金材料生产线项目，自开工建设以来进展顺利，各项目进展情况简述如下：

1、1+4 热轧生产线主体设备基础施工已经完成，生产线的国外进口设备已经到货，国内制作的部分设备也陆续进入工厂组装和发运阶段；一些机电设备及电气设备的安装也在进行中，预计设备安装工作年底前完成，紧接着开始进入调试和试车工作；

2、熔铸生产国外设备全部到货，设备安装工作已经完成，目前正在进行调试和试车准备工作，预计 9 月份完成负荷试车；

3、铸锭锯铣床生产线的锯床和铣床设备（引进）已经到货，生产设备基础已经完工，国内配套设备尚在制造与组装中，由于部分国内配套设备生产厂家生产任务较紧，致使部分国内配套设备交货延迟，计划 9 月份开始设备安装，12 月份进入设备试车；

4、推进式铸锭加热炉引进设备已经全部到位，设备安装工作正在进行，炉子主体安装工作过半，预计年前完成无负荷调试。负荷试车工作等待与热轧同步进行。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

公司是以建材业务为主、纺织业务为辅的大型综合型工业企业，主营业务范围为铝制品、毛纺织品的开发、生产及销售、电力的生产及供应。主导产品为“南山”牌系列铝型材、精纺呢绒面料和热电。



(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
纺织	148,647,438.08	93,656,903.99	36.99	7.57	-7.28	增加 10.09 个百分点
铝材	422,488,840.94	351,191,941.68	16.88	12.61	22.38	减少 6.63 个百分点
电、汽	32,159,649.16	15,374,651.46	52.19	17.69	10.68	增加 3.02 个百分点
分产品						
纺织	148,647,438.08	93,656,903.99	36.99	7.57	-7.28	增加 10.09 个百分点
铝材	422,488,840.94	351,191,941.68	16.88	12.61	22.38	减少 6.63 个百分点
电、汽	32,159,649.16	15,374,651.46	52.19	17.69	10.68	增加 3.02 个百分点
其中: 关联交易	42,094,476.79	25,341,603.46	39.80	/	/	/
关联交易的定价原则	根据市场价格, 公平、合理定价。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
东北	35,561,916.83	-7.60
华北	24,136,180.00	-30.82
华东	524,290,228.13	20.34
华南	11,424,513.07	-7.73
西北	4,770,317.69	-28.87
西南	1,486,520.09	-30.31
华中	1,626,252.37	-84.36

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 4,209.45 万元。

(5) 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

报告期内公司根据市场需要, 调整产品品种结构, 提高附加值较高的对外加工业务比例, 使加工业务所占比例比去年同期增长了 18.85 个百分点, 所以纺织品的毛利率比去年同期增长 10.09 个百分点。



报告期内公司积极开发铝材产品品种，采取提高产品售价并调增附加值较高的产品品种结构比例，使铝材的平均售价比去年同期增长 5.07%，但由于铝电链条产业中，生产电、汽所需原料煤炭采购价比去年同期增长 29.23%，影响铝制品的毛利率比去年同期降低 17.06%；其次由于铝材产量比去年同期增长 13.99%，对外采购的铝棒所占比例比去年同期相应增长了 8.49%，影响原料铝棒出库成本比去年同期增长 6.79%。综合以上原因，铝材毛利率比去年同期下降 6.63 个百分点。

(6)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
烟台南山铝业新材料有限公司	生产、销售	铝合金热轧卷	4,600,万美元	733,512,505.81	0

公司于 2004 年 10 月 19 日成功向社会公众发行了 88,300 万元可转换公司债券，募集资金全部用于与香港冠生国际贸易公司合资建设高精度新型铝合金材料生产线项目，该项目计划总投资 13,760 万美元（折合人民币 113,907 万元）。项目建成后，可规模化生产高质量铝合金热轧卷，促进公司铝产业的深加工、精加工，培育公司新的利润增长点，保持公司可持续发展能力，巩固和提升公司市场竞争地位。截止报告期末，该项目正在建设期。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内对公司生产经营影响较大的是煤炭的价格较年初上涨了 6.44%，影响铝材产品成本提高,毛利率下降。

对策：公司充分利用了自身产业链条的优势，加强成本控制，积极开发中高档及适应不同地区不同创型的新品种，并且通过加大销售力度，在进一步巩固省内市场的同时开阔省外市场，不断扩大销售规模,取得了很好的效果，促使公司在铝材毛利率下降的情况下，仍能保证公司 2005 年度上半年经营业绩的稳定。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年 10 月 19 日通过发行可转债募集资金 883,000,000.00 元人民币，扣除相关费用后，实际收到资金 859,134,059.66 元人民币，截止报告期末，已累计使用 536,319,982.72 元人民币，其中本年度已使用 300,234,306.81 元人民币，尚未使用 322,814,076.94 元人民币存放于银行。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高精度新型铝合金材料生产线	859,134,059.66	否	536,319,982.72	0	0	否	是
合计	859,134,059.66	/	536,319,982.72	0	0	/	/

3、非募集资金项目情况

1)、精纺设备工程

公司出资 2,560,000.00 元人民币投资该项目，目前已完工。



(四) 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：

截止报告期末，公司资产总额为 324,581.13 万元，负债总额为 148,367.79 万元，资产负债率为 45.71%，财务结构合理。

(2) 公司资信情况：

本公司资信情况良好，公司的银行贷款都能按期还本付息，不存在拖欠利息和本金的情形。与主要客户和供应商在经营业务往来中重合同、守信誉。

(3) 公司未来还债的现金安排：

未来公司将充分利用财务杠杆，规范运作，通过募集资金的使用，提高公司的每股收益和净资产收益率，为投资者创造良好的转股条件，将债权转成股权。如可转债到期未能转股，公司将按募集说明书的约定，凭借自身的偿债能力、融资能力及担保人的支持，履行偿债义务。公司的具体偿债措施如下：

- 以现有的盈利能力所产生的现金流入偿还可转债本息；
- 以募集资金投资项目所产生的现金流归还可转债本息；
- 通过银行贷款偿还可转债本息；
- 由担保人代为偿还。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及本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、规范运作，严格做到与控股股东的“五分开”。

按照中国证监会证监公司字[2005]15号《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，公司对章程进行了修改，经修改后的《公司章程》符合证监会有关规范性文件的要求。公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会等制度健全并按照治理准则要求运作管理，与证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司第四届董事会第四十二次会议审议通过了公司 2004 年利润分配方案，每股分现金红利 0.12 元（含税），经 2005 年 4 月 18 日召开的 2004 年度股东大会审议通过了该项议案，公司于 2005 年 6 月 7 日在《上海证券报》公布了分红派息公告，并于 2005 年 6 月 17 日向全体股东进行派发。根据 2005 年 6 月 13 日财政部、国家税务总局《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》的规定，对个人投资者从上市公司取得的股息红利所得，暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，公司于 2005 年 7 月 13 日将已发放的 2004 年度分红派息中多扣缴的税款退还给流通股个人投资者，每股退还 0.012 元。（具体内容详见 2005 年 7 月 7 日的《上海证券报》）

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项



本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
南山集团公司	废水处理	市场及协议定价	铝材废水 0.70 元 / 吨, 印染及生活污水 0.75 元/吨	562,051.50	100	半年结算	0.80 元/吨	0
南山集团公司	生产用水	市场及协议定价	1.20 元/吨	2,372,690.50	100	每月结算	1.40 元/吨	0

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
南山集团公司	生产用电	市场及协议定价	2005 年 5 月 31 日以前为 0.497 元/度 2005 年 6 月 1 日上调为 0.52 元/度	16,468,257.62	51.21	每月结算	0.524 元/度	8,595,228.30
南山集团公司	生产用汽	市场及协议定价	80 元/吨	10,452,930.97	32.50	每月结算	80 元/吨	5,455,666.90
南山集团公司	服装面料	市场定价	39.84 元/米	702,886.67	0.47	每月结算	40.05 元/米	259,997.78
南山集团公司	铝制品	市场定价	18264.32 元/吨	14,470,401.53	3.43	每月结算	18437.58 元/吨	2,442,603.78

公司的关联交易主要涉及公司对南山集团公司部分产品的原料供应、向集团公司提供电、汽等产品和服务，及公司租赁南山集团公司土地、房屋事项，是公司正常生产经营所必须的业务，因此这些关联交易还将持续。公司将本着客观、公正的原则，严格按照有关规定执行关联交易，切实的保护公司及公司股东的利益。

公司 2001 年度股东大会审议通过了《关于清理关联交易的议案》，同意公司与南山集团公司于 2002 年 4 月 28 日签订的《综合服务协议》，根据协议规定：南山集团公司向公司提供废水处理、生产用水的服务；公司向南山集团公司提供生产用电、生产用汽、服装面料的服务，协议附表内容一年一定，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；无市场价格的，则协商确定价格。协议有效期限为十年。

经公司 2004 年 12 月 30 日召开的第四届董事会第四十一次会议以关联董事回避表决的方式审议通过了《关于签订“2005 年度综合服务协议附表”的议案》，并经 2005 年度股东大会关联股东南山集团公司回避表决的情况下审议通过。根据山东省发展和改革委员会及山东省物价局文件，将山东省电网的下网价格每度提高 2.72 分，经公司第五届董事会第



一次会议审议通过了将公司向南山集团公司供电的价格从 2005 年 6 月 1 日起由 0.497 元/度上调为 0.52 元/度，并且公司与南山集团公司重新签订了“2005 年度综合服务协议附表”。

3、其他重大关联交易

商标使用许可合同

公司与南山集团公司于 2003 年 4 月 18 日签订了《商标使用许可合同》，合同约定：南山集团公司可无偿使用公司与纺织品相关的第 384785 号商标、534808 号商标及 1720647 号商标，协议有效期限为十年。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、南山集团公司将南山精纺呢绒总厂、南山铝材总厂、南山热电厂及南山铝业分公司所占用的土地 128,550.60 平方米租赁给山东南山实业股份有限公司，租赁的期限为 2002 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 4 日，租金为 138,283.9 元人民币，该事项已于 2002 年 8 月 6 日刊登在上海证券报上。

2)、南山集团公司将南山精纺呢绒总厂生产经营有关的南山集团公司享有所有权的房屋共 26,204.38 平方米租赁给山东南山实业股份有限公司，该资产涉及的金额为 21,923,876.47 元人民币，租赁的期限为 1998 年 1 月 1 日至 2028 年 1 月 1 日，租金为 785,000 元人民币，该事项已于 1999 年 9 月 8 日刊登在上海证券报上。

3)、龙口市黄城工业园管理委员会将生产厂房、供水系统、管道铺设、给排水系统、供气系统等相关基础设施及该等设施所占用的 410 亩土地使用权租赁给烟台南山铝业新材料有限公司，该资产涉及的金额为 300,000,000 元人民币，租赁的期限为 2003 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 26 日，租金为 30,000,000 元人民币，

因龙口市黄城工业园管理委员会相关配套工程将跟随新材料项目进度进行，新材料公司报告期内并未支付龙口市黄城工业园管理委员会费用。

4、担保情况

2004 年 3 月 25 日，公司为控股子公司烟台南山铝业新材料有限公司提供担保，担保金额为 7,000.00 万美元（折合人民币 578,900,000 元），担保期限为 2004 年 3 月 25 日至 2005 年 3 月 24 日，该事项已于 2004 年 3 月 3 日刊登于在《上海证券报》、《证券日报》。截止报告期末，该事项已履行完毕。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。



(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
“南山转债”转股事宜的公告	上海证券报，C14 版	2005-04-14	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
“南山转债”转股事宜的公告	上海证券报，69 版	2005-04-16	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
第五届董事会第二次会议决议公告 (下调“南山转债”转股价格)	上海证券报，C6 版	2005-06-14	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)

七、财务报告

(一) 公司 2005 年度半年度财务报告未经审计

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注(附后)



八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料

董事长：宋建波

山东南山实业股份有限公司

2005 年 8 月 17 日



资产负债表

编制单位：山东南山实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	737,484,583.53	567,931,822.94	897,624,035.77	668,209,570.74
短期投资					
应收票据	五、2	18,446,846.96	11,320,846.96	10,599,324.80	9,299,324.80
应收股利					
应收利息					
应收账款	五、3	57,211,009.15	57,211,009.15	53,536,680.15	53,536,680.15
其他应收款	五、4	700,614.67	408,636,510.83	984,941.04	188,365,266.37
预付账款	五、5	79,588,633.92	79,588,633.92	90,613,058.24	89,817,613.24
应收补贴款					
存货	五、6	341,254,748.81	341,254,748.81	321,557,295.22	321,521,795.22
待摊费用					
一年内到期的长期债权					
其他流动资产					
流动资产合计		1,234,686,437.04	1,465,943,572.61	1,374,915,335.22	1,330,750,250.52
长期投资：					
长期股权投资			244,670,491.35		244,680,000.00
长期债权投资					
长期投资合计			244,670,491.35		244,680,000.00
合并价差		25,842.41		25,842.41	
固定资产：					
固定资产原价	五、7	1,757,605,776.71	1,757,605,776.71	1,744,679,676.52	1,744,679,676.52
减：累计折旧		475,620,574.41	475,620,574.41	428,436,009.27	428,436,009.27
固定资产净值		1,281,985,202.30	1,281,985,202.30	1,316,243,667.25	1,316,243,667.25
减：固定资产减值准		12,088,900.00	12,088,900.00	12,088,900.00	12,088,900.00
固定资产净额		1,269,896,302.30	1,269,896,302.30	1,304,154,767.25	1,304,154,767.25
工程物资		181,878.33		629,065.40	
在建工程	五、8	735,340,690.27	1,828,184.46	324,278,794.24	1,613,279.78
固定资产清理					
固定资产合计		2,005,418,870.90	1,271,724,486.76	1,629,062,626.89	1,305,768,047.03
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	五、9	5,680,135.26	2,882,700.45	2,021,044.17	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		5,680,135.26	2,882,700.45	2,021,044.17	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,245,811,285.61	2,985,221,251.17	3,006,024,848.69	2,881,198,297.55

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕



资产负债表

编制单位：山东南山实业股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、10	224,000,000.00	224,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
应付票据		52,554,000.00		36,780,000.00	
应付账款	五、11	209,174,478.66	90,091,956.34	105,138,389.29	104,209,322.82
预收账款	五、12	4,900,875.96	4,900,875.96	10,115,312.66	10,115,312.66
应付工资	五、13	17,723,104.40	17,173,466.40	11,194,910.40	10,498,969.40
应付福利费		24,041,263.80	24,041,263.80	20,641,647.50	20,641,647.50
应付股利					
应交税金	五、14	10,417,982.09	10,417,982.09	5,706,222.47	5,706,222.47
其他应付款	五、15	150,624.23	150,624.23	-562,705.19	-562,705.19
其他应付款	五、16	43,382,131.69	35,918,691.39	56,899,836.07	51,421,895.77
预提费用	五、17	10,508,775.00	10,508,775.00	2,974,070.50	2,974,070.50
预计负债					
一年内到期的长期					
其他流动负债					
流动负债合计		596,853,235.83	417,203,635.21	398,887,683.70	355,004,735.93
长期负债：					
长期借款					
应付债券	五、18	882,992,000.00	882,992,000.00	883,000,000.00	883,000,000.00
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债	五、19	3,832,691.57	3,832,691.57	3,915,115.07	3,915,115.07
长期负债合计		886,824,691.57	886,824,691.57	886,915,115.07	886,915,115.07
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,483,677,927.40	1,304,028,326.78	1,285,802,798.77	1,241,919,851.00
少数股东权益		80,940,433.82		80,943,603.37	
股东权益：					
股本	五、20	257,001,084.00	257,001,084.00	257,000,000.00	257,000,000.00
减：已归还投资					
股本净额		257,001,084.00	257,001,084.00	257,000,000.00	257,000,000.00
资本公积	五、21	715,650,742.40	715,650,742.40	715,643,826.40	715,643,826.40
盈余公积	五、22	167,397,518.84	167,397,518.84	167,397,518.84	167,397,518.84
其中：法定公益		55,798,874.29	55,798,874.29	55,798,874.29	55,798,874.29
未分配利润	五、23	541,143,579.15	541,143,579.15	499,237,101.31	499,237,101.31
其中：现金股利				30,840,000.00	30,840,000.00
股东权益合计		1,681,192,924.39	1,681,192,924.39	1,639,278,446.55	1,639,278,446.55
负债和股东权益总计		3,245,811,285.61	2,985,221,251.17	3,006,024,848.69	2,881,198,297.55

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕



利润表

编制单位：山东南山实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、24	603,295,928.18	603,295,928.18	540,677,498.95	540,677,498.95
减：主营业务成本	五、25	460,223,497.13	460,223,497.13	401,878,982.60	401,878,982.60
主营业务税金及附加	五、26	4,944,498.09	4,944,498.09	3,091,903.22	3,091,903.22
二、主营业务利润		138,127,932.96	138,127,932.96	135,706,613.13	135,706,613.13
加：其他业务利润	五、27	11,087,780.51	11,087,780.51	9,447,778.26	9,447,778.26
减：营业费用		14,095,016.61	14,095,016.61	10,354,933.54	10,354,933.54
管理费用		16,135,982.68	16,123,304.48	19,010,245.73	33,804,300.13
财务费用	五、28	8,413,755.97	8,413,755.97	9,733,740.05	9,733,740.05
三、营业利润		110,570,958.21	110,583,636.41	106,055,472.07	91,261,417.67
加：投资收益			-9,508.65		
补贴收入					
营业外收入		910,182.61	910,182.61	267,406.02	267,406.02
减：营业外支出		39,031.12	39,031.12		
四、利润总额		111,442,109.70	111,445,279.25	106,322,878.09	91,528,823.69
减：所得税		38,698,670.71	38,698,670.71	36,173,051.51	36,173,051.51
少数股东收益		-3,169.55			
五、净利润		72,746,608.54	72,746,608.54	70,149,826.58	55,355,772.18

补充资料：

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他	871,151.49	871,151.49	267,406.02	267,406.02

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕



利润分配表

编制单位：山东南山实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		72,746,608.54	72,746,608.54	70,149,826.58	55,355,772.18
加：年初未分配利润		499,237,101.31	499,237,101.31	411,485,284.66	408,107,310.57
其他转入					
二、可供分配的利润		571,983,709.85	571,983,709.85	481,635,111.24	463,463,082.75
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		571,983,709.85	571,983,709.85	481,635,111.24	463,463,082.75
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		30,840,130.70	30,840,130.70	25,700,000.00	25,700,000.00
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		541,143,579.15	541,143,579.15	455,935,111.24	437,763,082.75

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕



利润表附表

编制单位：山东南山实业股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.22	8.24	0.54	0.54
营业利润	6.58	6.60	0.43	0.43
净利润	4.33	4.34	0.28	0.28
扣除非经营性损益后的净利润	4.29	4.31	0.28	0.28

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕



现金流量表

编制单位：山东南山实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年度 1-6 月	
		合并	母公司
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		568,700,566.58	568,700,566.58
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		313,975.00	313,975.00
现金流入小计		569,014,541.58	569,014,541.58
购买商品、接受劳务支付的现金		347,814,375.43	347,814,375.43
支付给职工以及为职工支付的现金		27,676,125.00	27,676,125.00
支付的各项税费		90,787,077.98	90,787,077.98
支付的其他与经营活动有关的现金	五、29	9,223,437.60	9,223,437.60
现金流出小计		475,501,016.01	475,501,016.01
经营活动产生的现金流量净额		93,513,525.57	93,513,525.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		295,988,412.44	13,076,708.00
投资所支付的现金			223,050,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		295,988,412.44	236,126,708.00
投资活动产生的现金流量净额		-295,988,412.44	-236,126,708.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		74,000,000.00	74,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		74,000,000.00	74,000,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		31,664,565.37	31,664,565.37
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		31,664,565.37	31,664,565.37
筹资活动产生的现金流量净额		42,335,434.63	42,335,434.63
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-160,139,452.24	-100,277,747.80

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕



补 充 资 料	附注	2005 年度 1-6 月	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		72,746,608.54	72,746,608.54
加：计提的资产减值准备		6,686,127.30	6,673,449.10
固定资产折旧		47,184,565.14	47,184,565.14
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少（或增加）			
预提费用增加（或减少）		7,526,704.50	7,526,704.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		8,413,755.97	8,413,755.97
投资损失（减：收益）			9,508.65
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-19,732,953.59	-19,732,953.59
经营性应收项目的减少（减：增加）		-5,695,851.16	-5,695,851.16
经营性应付项目的增加（减：减少）		-23,612,261.58	-23,612,261.58
少数股东损益		-3,169.55	
其他			
经营活动产生的现金流量净额		93,513,525.57	93,513,525.57
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		737,484,583.53	567,931,822.94
减：现金的期初余额		897,624,035.77	668,209,570.74
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		-160,139,452.24	-100,277,747.80

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕



资产减值准备明细表

编制单位：山东南山实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年 12 月 31 日		本年增加		本年转回		2005 年 6 月 30 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏帐准备合计	6,129,616.96	6,129,616.96	876,963.46	876,963.46	4,747.39	17,425.59	7,001,833.03	6,989,154.83
其中：应收账款	6,047,023.50	6,047,023.50	876,963.46	876,963.46			6,923,986.96	6,923,986.96
其他应收款	82,593.46	82,593.46			4,747.39	17,425.59	77,846.07	65,167.87
二、短期投资跌价准备合计								
其中：股票投资								
债券投资								
三、存货跌价准备合计	1,139,670.27	1,139,670.27	5,813,911.23	5,813,911.23			6,953,581.50	6,953,581.50
其中：在产品								
原材料								
库存商品	1,139,670.27	1,139,670.27	5,813,911.23	5,813,911.23			6,953,581.50	6,953,581.50
四、长期投资减值准备合计								
其中：长期股权投资								
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合计	12,088,900.00	12,088,900.00					12,088,900.00	12,088,900.00
其中：房屋、建筑物								
机器设备	11,575,900.00	11,575,900.00					11,575,900.00	11,575,900.00
其他	513,000.00	513,000.00					513,000.00	513,000.00
六、无形资产减值准备								
其中：专利权								
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备								

公司负责人：宋建波

总会计师：韩燕红

会计主管：栾海燕

山东南山实业股份有限公司

会计报表附注

2005年6月30日

一、公司基本情况

山东南山实业股份有限公司(以下简称“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。公司现在股本为25,700万元,营业执照注册号为3700001802416。

公司经济性质是股份有限公司,属工业企业。经营范围为:毛纺织品、服装、铝材、板材的产品开发、生产、加工、销售;电力生产及供应;批准范围的自营进出口、进料加工和“三来一补”业务。主导产品为“南山牌”系列铝型材、精纺呢绒面料、热电。

二、公司采用的主要会计政策

1、公司目前执行的会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》。

2、会计年度

自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账基础和计价原则

公司的记账基础为权责发生制,以历史成本为计价原则。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、外币业务核算方法

公司年度内涉及外币的经济业务,按发生当日外汇市场中间汇价折合人民币入账;月末将外币账户余额按月末外汇市场中间汇价折合人民币进行调整,调整后的差额计入“财务费用—汇兑损益”。

6、现金等价物的确定标准



凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

7、短期投资的核算方法

短期投资在取得时按投资成本计量。持有期间所收到的股利、利息等收益，冲减投资成本；出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值后，作为投资收益或损失，计入当期投资损益。期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，按单个投资项目的市价低于成本

的差额计提短期投资跌价准备，预计的短期投资跌价损失计入当期损益。

8、应收款项坏账的确认标准，坏账损失核算方法，坏账准备确认标准、计提方法和计提比例

（1）应收款项坏账的确认标准；

因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法核算；

（3）坏账准备的计提方法及计提比例：公司采用账龄分析法，按应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额的比例计提坏账准备，但公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备。

账龄	比例(%)
一年以内	10%
一年至二年	15%
二年至三年	20%
三年以上	40%

如果债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生自然灾害导致停产等而无法偿还债务的情况，全额提取坏帐准备。

9、存货核算方法

（1）存货分类：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等；

（2）原材料和产成品入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；

（3）公司存货采用永续盘存制；

（4）低值易耗品、包装物采用一次摊销法核算；



(5) 公司存货期末时按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。可变现净值是以估计售价减去估计完工及销售所必需的估计费用后的价值。

10、长期投资计价及收益确认方法

(1) 长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账；

(2) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；对持有 50%（不含 50%）以上被投资单位权益性资本，以及虽不持有 50%以上的权益性资本，但对被投资单位具有实质性控制权的，采用权益法核算并合并会计报表；

(3) 对长期股权投资取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额，分别进行会计处理：股权投资差额得借方按合同规定的投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年平均摊销；股权投资差额的贷方计入资本公积。

(4) 长期债权投资的核算方法：按实际成本法核算，并按权责发生制原则计算应计利息；

(5) 对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，长期投资减值准备按单项项目计提。

11、委托贷款的核算方法

委托贷款核算公司按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项。期末按照规定的利率计提应收利息，作为投资收益；计提的利息到期不能收回时，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额时，则计提相应的减值准备；在已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复时，则将已计提的减值准备转回。

12、固定资产标准、分类、计价方法和折旧方法

(1) 固定资产标准：

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。



(2) 固定资产计价：固定资产在取得时按取得时的成本入账。取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到可使用状态前所必要的支出。

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

类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30—40	2.38— 3.17
通用设备	10—20	4.75— 9.50
运输设备	8—16	5.94—11.88
其他设备	12	7.92

(4) 固定资产减值准备：如果由于市价持续下跌或技术陈旧损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，公司将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。公司的固定资产减值准备按单项资产计提。

13、在建工程核算方法

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

公司每年中期及年末对在在建工程进行全面检查，在存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用的会计处理方法

因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入财务费用。

专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额当同时满足以下三个条件时开始资本化，计入所购建固定资产成本：

- (1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；



(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

固定资产的购建发生非正常中断并且中断时间连续超过三个月（含三个月）暂停借款费用资本化，中断期间所发生的借款费用，直接计入当期财务费用。

在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

15、无形资产计价及摊销政策

无形资产在取得时按实际成本计价，并自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。

无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用的摊销方法、摊销年限

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

17、收入确认方法

(1) 在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 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。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

劳务的完成程度能够可靠地确定。

(3) 在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

与交易相关的经济利益能够流入公司；

收入金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法



所得税的会计处理方法采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制

公司按照《合并会计报表暂行规定》以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表为基础编制合并会计报表，合并时对内部投资、内部交易、内部资金往来等进行抵销，少数股东权益单独列示。

三、税项

1、增值税：公司属一般纳税人，除蒸汽产品执行 13%的税率外，其他产品执行 17%税率并抵扣进项税额计征；

2、城建税：按应缴流转税额的 7%计征；

3、教育费附加：按应缴流转税额的 3%计征；

4、企业所得税：所得税税率 33%。

四、控股子公司

公司名称	注册地址	法定代表人	注册资本	持股比例	主营业务
烟台南山铝业新材料有限公司	山东省龙口市	宋建波	4600万美元	75%	生产各种铝合金热轧卷

烟台南山铝业新材料有限公司注册资本 4,600 万美元，实收资本 3,932.67 万美元，目前尚处于筹建期。合并会计报表是按照母公司实际到位资金占子公司实收资本的比例（75.14%）进行编制的。

五、财务报表主要项目注释

下列被注释的资产负债表项目除特别注明时间的，期初数均系 2004 年 12 月 31 日的余额，期末数均系 2005 年 6 月 30 日的余额；未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	1,409,483.81	1,040,226.54
银行存款	583,835,747.61	692,501,764.36
其他货币资金	152,239,352.11	204,082,044.87
合 计	737,484,583.53	897,624,035.77

注：



(1) 货币资金期末数比较大主要原因，系公司上期发行可转换公司债券募集资金到位尚未全部投入使用所致。

(2) 其他货币资金系保证金存款，主要为公司发行可转换债券的银行担保保证金 52,980,000.00 元、进口设备信用证保证金为 41,512,865.00 元、银行承兑汇票保证金 52,554,000.00 元。

2、 应收票据

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	18,446,846.96	10,599,324.80
合 计	18,446,846.96	10,599,324.80

3、 应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	55,028,701.51	85.80	5,502,870.15	57,929,002.02	97.23	5,792,778.26
一年至二年	8,002,842.17	12.48	1,200,426.32	1,533,901.63	2.57	230,085.24
二年至三年	1,103,452.43	1.72	220,690.49	120,800.00	0.20	24,160.00
合计	64,134,996.11	100.00	6,923,986.96	59,583,703.65	100.00	6,047,023.50

注：

(1) 本期无核销的应收账款。

(2) 期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(3) 期末应收账款前五名金额合计为 26,620,566.85 元，占应收账款金额的比例为 41.51%。

4、 其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	778,460.74	100.00	77,846.07	1,067,534.50	100.00	82,593.46
一年至二年						
合计	778,460.74	100.00	77,846.07	1,067,534.50	100.00	82,593.46

注：



(1) 期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 期末其他应收款前五名金额合计为 778,460.74 元, 占其他应收款金额的比例为 100.00%。

5、预付账款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	61,284,091.79	77.00	84,115,290.62	92.83
一年至二年	14,887,900.17	18.71	4,260,038.02	4.70
二年至三年	3,416,641.96	4.29	1,246,598.60	1.38
三年以上			991,131.00	1.09
合计	79,588,633.92	100.00	90,613,058.24	100.00

注：

(1) 期末余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末 1 年以上的预付款 18,304,542.13 元, 因发票未到尚未结算所致。

6、存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	104,909,938.62		107,191,691.96	
在产品	102,514,447.06		99,460,121.44	
库存商品	140,365,533.48	6,953,581.50	114,949,894.71	1,139,670.27
委托代销商品	418,411.15		1,095,257.38	
合 计	348,208,330.31	6,953,581.50	322,696,965.49	1,139,670.27

7、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)固定资产原值				
房屋及建筑物	553,272,727.98	702,476.56		553,975,204.54
通用设备	1,165,342,275.11	12,077,032.59	60,341.96	1,177,358,965.74



运输设备	13,601,926.54	148,000.00	113,362.00	13,636,564.54
其他	12,462,746.89	172,295.00		12,635,041.89
合计	1,744,679,676.52	13,099,804.15	173,703.96	1,757,605,776.71

(2) 累计折旧

房屋及建筑物	99,183,515.62	7,257,299.47		106,440,815.09
通用设备	318,886,118.55	38,853,516.47	1,660.12	357,737,974.90
运输设备	6,647,473.62	525,473.88	23,930.88	7,149,016.62
其他	3,718,901.48	573,866.32		4,292,767.80
合计	428,436,009.27	47,210,156.14	25,591.00	475,620,574.41

(3) 固定资产净值	1,316,243,667.25			1,281,985,202.30
------------	------------------	--	--	------------------

(4) 固定资产减值准备

通用设备	11,575,900.00			11,575,900.00
其他	513,000.00			513,000.00
合计	12,088,900.00			12,088,900.00

(5) 固定资产净额	1,304,154,767.25			1,269,896,302.30
------------	------------------	--	--	------------------

注：

(1) 本期从在建工程完工转入固定资产 3,467,390.26 元。

(2) 公司发行可转债抵押给广东发展银行股份有限公司杭州分行的房屋建筑物原值 64,377,436.05 元、机器设备原值 610,235,585.19 元。

8、在建工程

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少数	期末数	资金来源
铝材表面处理设备工程						自筹
车间改造工程						自筹
立式静电喷涂生产线						自筹
精纺设备工程		2,560,000.00	2,560,000.00			自筹
热轧项目生产线工程	322,854,645.32	410,657,860.49			733,512,505.81	募集、自筹
其他	1,424,148.92	1,311,425.80	907,390.26		1,828,184.46	自筹
小计	324,278,794.24	414,529,286.29	3,467,390.26		735,340,690.27	

注：



(1) 在建工程期初数、本期增加数、本期减少数、期末数中均无资本化利息。期末在建工程无减值。

(2) 在建工程期末数比期初数增加 2.27 倍，主要是公司控股子公司-烟台南山铝业新材料有限公司本期热轧项目生产线工程增加所致。

9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
开办费	2,021,044.17	3,659,091.09		5,680,135.26

注：开办费为电解槽大修理费和烟台南山铝业新材料有限公司筹建期间费用。

10、短期借款

借款类别	期末数	期初数
保 证	224,000,000.00	150,000,000.00

注：期末余额中无到期尚未偿还的短期借款。

11、应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	209,174,478.66	105,138,389.29

注：

(1) 期末余额中无欠付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 期末余额中无账龄超过三年的大额应付账款；

(3) 应付账款期末数比期初数增加 98.95%，主要是烟台南山铝业新材料有限公司购买设备增加所致。

12、预收账款

项目	期末数	期初数
预收账款	4,900,875.96	10,115,312.66

注：

(1) 期末余额中无欠付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额中无账龄超过一年的大额预收账款。



(3) 预收账款主要是货款已到、商品尚未发出且未开具发票办理结算所致。

13、应付工资

项目	期末数	期初数
应付工资	17,723,104.40	11,194,910.40

注：应付工资系应付公司员工的工资及部分奖金。

14、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	3,190,209.74	10,767,641.46
企业所得税	4,000,547.34	-3,698,123.37
城市维护建设税	297,873.05	-1,363,295.62
个人所得税	2,929,351.96	
合计	10,417,982.09	5,706,222.47

15、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	150,624.23	-562,705.19

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	43,382,131.69	56,899,836.07

注：

(1) 期末余额中无欠付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 期末余额中无账龄超过三年的大额其他应付款。

17、预提费用

项目	期末数	期初数
借款利息	1,126,900.00	251,487.50
可转债利息	9,381,875.00	2,722,583.00
合计	10,508,775.00	2,974,070.50

18、应付债券



项目	期末数	期初数
可转换公司债券	882,992,000.00	883,000,000.00

19、其他长期负债

期初数	原值	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
3,915,115.07	4,656,926.50		82,423.50	824,234.93	3,832,691.57

其他长期负债是由 2001 年度会计差错调整形成的。根据财政部财会函[2001]2 号文《财政部关于收购龙口市南山热电厂有关会计处理问题的复函》的意见的批复，按取得可辨认应折旧资产或应摊销资产的加权平均年限进行摊销，实际按 28.25 年摊销。

20、股本

	期初数(股)	本次变动增减(+,-股)					小计	期末数(股)
		配股	送股	公积金转股	增发新股	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	122,000,000.00							122,000,000.00
其中:								
境内法人持有股份	122,000,000.00							122,000,000.00
其他								
内部职工股								
尚未流通股份合计	122,000,000.00							122,000,000.00
二、已流通股份								
境内上市的人民币普通股	135,000,000.00					1084.00	1084.00	135,001,084.00
已流通股份合计	135,000,000.00					1084.00	1084.00	135,001,084.00
三、股份总数	257,000,000.00					1084.00	1084.00	257,001,084.00

公司发行的可转换公司债券于 2005 年 4 月 19 日进入转股期，截止 2005 年 6 月 30 日止，已有 8000 元可转换公司债券转成公司股票 1084 股。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----



股本溢价	612,653,770.32	6,916.00	612,660,686.32
接受捐赠的非现金资产	94,672,807.00		94,672,807.00
关联交易差价	8,310,209.08		8,310,209.08
其他	7,040.00		7,040.00
合 计	715,643,826.40	6,916.00	715,650,742.40

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	111,598,644.55			111,598,644.55
法定公益金	55,798,874.29			55,798,874.29
合计	167,397,518.84			167,397,518.84

23、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	499,237,101.31
加： 本年净利	72,746,608.54
减： 提取盈余公积	
减： 分配普通股股利	30,840,130.70
期末未分配利润	541,143,579.15

24、主营业务收入

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
纺 织	148,647,438.08	138,187,038.13
铝 材	422,488,840.94	375,164,517.77
电、汽	32,159,649.16	27,325,943.05
合 计	603,295,928.18	540,677,498.95



注：本期公司前五名客户的销售总额为 49,471,308.51 元，占公司主营业务收入的 8.20%。

25、主营业务成本

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
纺 织	93,656,903.99	101,009,941.18
铝 材	351,191,941.68	286,978,163.97
电、汽	15,374,651.46	13,890,877.45
合 计	460,223,497.13	401,878,982.60

26、主营业务税金及附加

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	3,461,148.66	2,293,173.13
教育费附加	1,483,349.43	798,730.09
合 计	4,944,498.09	3,091,903.22

27、其他业务利润

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他业务收入	12,212,032.78	10,210,009.41
其中：材料	10,881,089.10	9,903,782.68
加工费	383,907.50	221,876.30
其他	947,036.18	84,350.43
其他业务支出	1,124,252.27	762,231.15
其中：材料	1,124,252.27	717,558.07
其他		44,673.08
其他业务利润	11,087,780.51	9,447,778.26

28、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	10,716,647.00	9,720,849.70



减：利息收入	2,323,922.23	68,681.54
加：其他支出	21,031.20	81,571.89
合 计	8,413,755.97	9,733,740.05

29、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为 9,223,437.60 元，主要是各项管理费用和营业费用支出。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	55,028,701.51	85.80	5,502,870.15	57,929,002.02	97.23	5,792,778.26
一年至二年	8,002,842.17	12.48	1,200,426.3	1,533,901.63	2.57	230,085.24
二年至三年	1,103,452.43	1.72	220,690.49	120,800.00	0.20	24,160.00
合计	64,134,996.11	100.00	6,923,986.96	59,583,703.65	100.00	6,047,023.50

注：

(1) 本期无核销的应收账款。

(2) 期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(3) 期末应收账款前五名金额合计为 26,620,566.85 元，占应收账款金额的比例为 41.51%。

2、其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	408,701,678.70	100.00	65,167.87	188,447,859.83	100.00	82,593.46
一年至二年						
合计	408,701,678.70	100.00	65,167.87	188,447,859.83	100.00	82,593.46

注：



(1) 以上余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 期末其他应收款前五名金额合计为 408,701,678.70 元, 占其他应收款金额的比例为 100.00%。

(3) 其他应收款期末数比期初数增加 220,253,818.87 元, 主要是本期支付公司控股子公司-烟台南山新材料有限公司投资款 223,050,000.00 元所致。

(4) 其他应收款-烟台南山新材料有限公司(公司控股子公司)期末余额 407,935,896.16 元未计提坏账准备。

3、长期股权投资

项目	期初数	本期增加	期末数	折合美元
烟台南山新材料有限公司	244,680,000.00		244,670,491.35	2,955.07 万

公司认缴的注册资本 3,450 万美元, 截至 2004 年 12 月 31 日止, 累计实缴注册资本 2,955.07 万美元。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
南山集团公司	龙口市东江镇前宋村	生产销售纺织、铝材、板材、餐饮服务、建筑	母公司	集体	宋作文
烟台南山铝业新材料有限公司	龙口市	生产各种铝合金热轧卷	子公司	合资	宋建波

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
南山集团公司	135,000,000.00	-	-	135,000,000.00
烟台南山铝业新材料有限公司	4600 万美元			4600 万美元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	比例			金额	比例
南山集团公司	122,000,000.00	47.47%	-	-	122,000,000.00	47.47%
烟台南山铝业新材料有限公司	244,680,000.00	75.00%		9,508.65	244,670,491.35	75.00%

(二) 不存在控制关系的关联方关系的性质



公司名称	与本公司的关系
龙口市南山国际高尔夫俱乐部	同一母公司
龙口市南山纺织总厂	同一母公司
龙口市南山服装总厂	同一母公司
龙口市南山宾馆	同一母公司
龙口市南山木业总厂	同一母公司
龙口市南山建筑安装公司	同一母公司
龙口市南山康乐宫	同一母公司
龙口市南山商城	同一母公司
龙口南山纸箱厂	同一母公司
南山集团公司上海办事处	同一母公司
南山集团公司北京办事处	同一母公司
南山集团公司深圳办事处	同一母公司
龙口市东江第二砖瓦厂	同一母公司
龙口市南山工业园污水处理厂	同一母公司
龙口市南山出租汽车有限公司	同一母公司
龙口市东海热电有限公司	同一母公司
中外合资烟台南山庄园葡萄酒有限公司	同一母公司
中外合资烟台南山佳余大酒店有限公司	同一母公司
龙口南山国际会议中心有限公司	同一母公司

(三)关联方交易

公司与南山集团公司在土地、房屋租赁、用电、用汽、用水方面存在关联交易，因此双方签订了一系列合同及协议，规定公司与南山集团公司的一切交易均按正常商业条款，遵照公平、公正的市场原则进行交易。

1、有关协议主要内容

(1) 综合服务协议

公司与南山集团公司于 2003 年 4 月 25 日重新签订综合服务协议, 协议规定：南山集团公司向公司提供生产用水、废水处理服务；同时公司向南山集团公司提供电、汽、服装面料以及铝制品服务，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。2004 年度服务内容如下：

服务项目	服务内容	服务价格	数量	结算时间
------	------	------	----	------



公司提供服务

1. 电	适时足量	0.52 元/千瓦时	实际使用量	每月
2. 汽	适时足量	80 元/吨	实际使用量	每月
3. 服装面料	适时足量	市场价格	实际使用量	每月
4. 铝制品	适时足量	市场价格	实际使用量	每月

集团提供服务

1. 废水处理		铝材废水 0.7 元/吨, 印染及生活		每半年
	国家标准	污水 0.75 元/吨	实际发生量	
2. 生产用水	适时足量	1.2 元/吨	实际供应量	每月

(2) 土地使用权租赁协议

公司与南山集团公司于 2002 年 8 月 4 日签订了《土地使用权租赁协议》，协议规定：南山集团公司将与公司生产有关的使用权，即公司下属的龙口市南山精纺呢绒总厂、龙口市南山铝材总厂（含龙口市南山铝型材总厂）、龙口市南山热电厂及公司收购的原龙口南山铝业有限责任公司生产经营所占用的土地，租赁给公司使用，租赁总面积 128,550.60 平方米，每年租赁费为 276,567.80 元，租赁期限 10 年。

(3) 房屋租赁协议

公司与南山集团公司于 1998 年 1 月 1 日签订房屋租赁协议，协议规定：将公司所属龙口市南山精纺呢绒总厂生产经营有关的由南山集团公司享有所有权的房屋共 26,204.38 平方米租赁给公司使用，年租赁费 157 万元，租赁期限 30 年。

(4) 商标使用权协议

公司与南山集团公司于 1999 年 1 月 1 日签订了商标使用权协议，协议规定：由公司无偿使用由南山集团公司拥有所有权的“南山”牌注册商标，协议有效期 30 年。

2、关联交易情况如下：

(1) 公司向南山集团公司（包括其全资子公司）销售：

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
精纺织品	702,886.67	180,101.63
铝制品	14,470,401.53	13,853,927.45
电、汽	26,921,188.59	23,728,741.85



(2) 南山集团公司 (包括其全资子公司) 向公司销售 :

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
水、污水处理	2,934,742.00	2,956,986.00
土地租赁费	138,283.90	138,283.90
房屋租赁费	785,000.00	785,000.00

(3) 担保

截至 2005 年 6 月 30 日, 南山集团公司为本公司担保借款 22,400.00 万元。

八、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日, 公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日, 公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止审计报告日, 公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重大事项

非经营性损益项目净利润的计算 :

项 目	金 额
营业外收入	910,182.61
加: 本期转回的坏帐准备	
加: 本期转回的存货跌价准备	
减: 营业外支出	39,031.12
减: 所得税	287,479.99
非经营性净利润	583,671.50