

股票代码：600219

股票简称：南山铝业

编号：临 2008-036

转债代码：110002

转债简称：南山转债

## **山东南山铝业股份有限公司**

### **整改报告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

中国证券监督管理委员会山东监管局：

接到贵局 2008 年 8 月 4 日下发的鲁证监公司字[2008]58 号《关于对南山铝业股份有限公司有关问题的整改通知》（以下简称“《整改通知》”）后，公司高度重视，及时向全体董事、监事作了通报。本着严格自律、认真整改、规范运作的精神，公司就《整改通知》中的相关问题进行了认真研究并与相关方面进行积极磋商，逐条制订了整改措施，并提请 2008 年 9 月 5 日召开的公司第六届董事会第五次会议审议通过。现将整改措施报告如下：

1、《整改通知》指出：“公司 2007 年度报告披露的现金流量表中有关经营活动现金流量个别数据错误。原因在于公司未将内部资金往来涉及的现金流量数据予以抵消，而是将母公司与各分、子公司的经营活动现金流量数据进行简单的加总。”

**情况说明：**本公司 2007 年度报告现金流量表有关经营活动现金流量个别数据与利润表项目不配比的原因是本公司于 2007 年 4 月 30 日完成对控股股东—南山集团公司的定向增发，南山集团公司以铝电资产出资，按照新会计准则的规定形成同一控制下的企业合并，本公司利润表将铝电资产 2007 年 1-4 月利润表纳入合并会计报表范围，而考虑到铝电资产 2007 年 1-4 月尚未被我本公司实际控制，其现金流量的收支也是独立的，为了公允反映公司实际现金流量状况，因此我们在编制合并现金流量表时未对铝电资产 2007 年 1-4 月现金流量进行合并抵销。影响合并现金流量表的销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳

务支付的现金，但不影响经营活动产生的现金流量净额。

**整改措施：**公司 2007 年度合并现金流量表中销售商品、提供劳务收到的现金调整为 7,569,121,689.19 元，购买商品、接受劳务支付的现金调整为 5,526,018,936.06 元。经营活动产生的现金流量净额不变。。

2、《整改通知》指出：“你公司未按照募集资金管理有关规定及你公司制定的《募集资金使用管理办法》的要求，与开户银行签订募集资金使用专项管理协议。公司募集资金在银行开设 7 个专用存储帐户，公司的募集资金项目 3 个，不符合同一投资项目的资金存储在同一专用银行帐户的原则”

**整改措施：**公司于 2008 年 8 月 8 日召开第六届董事会第二次会议审议通过了《关于在一家以上银行开设募集资金专用账户的议案》，公司在三家银行开设了 3 个专用存储帐户，分别为：中国农业银行龙口市支行营业部、中国工商银行股份有限公司龙口支行、中国建设银行股份有限公司龙口市支行；公司于 2008 年 8 月 14 日召开公司第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》，公司与保荐人、存储募集资金的三家银行于 2008 年 8 月 14 日签订了三方监管协议，符合同一投资项目的资金存储在同一专用银行账户的原则。

公司将严格按照中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、上海证券交易所《上市公司募集资金管理规定》及公司《募集资金使用管理办法》等相关规定，进一步规范募集资金的管理和使用。

3、《整改通知》指出：“公司在 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表中披露的关联方资金往来的发生额与实际情况不符。”

**情况说明：**公司 2006 年度生产用主要原材料为煤炭及氧化铝粉。由于上述两种产品近几年国内出现供不应求的局面，因此供应商要求公司款到提货。为保证公司生产经营正常运作，在公司生产流动资金暂时不足的情况下，为及时获得上述原材料产品，公司不得不向南山集团公司借入短期流动资金，借款形式包括现金或南山集团公司持有的银行承兑汇票。在公司生产流动资金盈余时，公司将上述短期借款偿付给南山集团公司。针对上述情况，公司在核算时亦通过“其他应收款”科目进行会计核算。考虑到公司从南山集团公司借入短期资金到最终偿

付间隔时间非常短，为了反映对应关系，因此公司在进行会计核算时，在归还关联方资金时以红字冲销其他应收款贷方而不是记到借方、收到对方归还的资金时红字冲销其他应收款借方而不是记到贷方。

**整改措施：**公司将严格按照《企业会计准则》及其他相关规定进行各项往来款项的会计核算，完善会计基础工作。

调整后 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况表中的关联方资金往来发生额为 175,230,674.78 元。2006 年不存在南山集团占用公司资金行为且南山集团与公司的非经营性资金往来余额为零。

特此公告。

山东南山铝业股份有限公司

2008 年 9 月 5 日