

江苏常铝铝业股份有限公司

JIANGSU ALCHA ALUMINIUM CO., LTD.

(江苏省常熟市古里镇白茆西)



2009 年年度报告

二〇一〇年三月二十九日

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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张平先生、主管会计工作负责人钱建民先生、会计机构负责人谢蓝先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	4
第三节 股本变动及股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五节 公司治理结构	17
第六节 股东大会情况简介	28
第七节 董事会报告	27
第八节 监事会报告	49
第九节 重要事项	54
第十节 财务报告	56
第十一节 备查文件目录	95

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

公司中文名称：江苏常铝铝业股份有限公司

中文简称：常铝股份

公司英文名称：JIANGSU ALCHA ALUMINIUM CO., LTD.

英文简称：ALCHA

二、公司董事会秘书及证券事务代表

姓名	陆芸	张伟利
职务	董事会秘书	证券事务代表
联系地址	江苏省常熟市白茆镇西	江苏省常熟市白茆镇西
电话	0512-52359001	0512-52359011
传真	0512-52892675	0512-52892675
电子邮件	luyun@alcha.com	zhangweili@alcha.com

三、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

四、公司注册地址及股票上市证券交易所

股票简称	常铝股份
股票代码	002160
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址及办公地址	江苏省常熟市白茆镇西
邮政编码	215532
公司国际互联网网址	http://www.alcha.com
电子信箱	office@alcha.com

五、其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：2002年12月27日

公司最近一次变更登记日期：2007年11月12日

首次注册登记地点：江苏省常熟市工商行政管理局

目前注册登记地点：江苏省工商行政管理局

2、公司企业法人营业执照注册号：320000400002793

3、公司税务登记号码：320581745586747

4、公司组织机构代码：74558674-7

5、公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市黄浦区南京东路61号4楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2009年度主要会计数据和业务数据摘要

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	2,949,214.47
利润总额	8,501,214.47
归属于上市公司股东的净利润	5,281,082.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-261,167.97
经营活动产生的现金净流量	-57,928,112.70

二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,552,000.00
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	-9,750.00
所得税影响额	0.00
合计	5,542,250.00

三、报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	1,234,326,586.49	1,428,849,902.27	-13.61%	1,723,096,572.14
利润总额	8,501,214.47	5,854,152.47	45.22%	61,888,812.71
归属于上市公司股东的净利润	5,281,082.03	5,820,948.54	-9.27%	40,098,694.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-261,167.97	-694,512.09	-62.40%	37,882,121.62
经营活动产生的现金流量净额	-57,928,112.70	99,927,988.29	-157.97%	14,824,713.00
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	1,446,806,558.27	1,472,779,107.93	-1.76%	1,276,264,769.18
归属于上市公司股东的所有者权益	623,234,003.79	607,693,166.76	2.56%	635,896,111.05
股本	170,000,000.00	170,000,000.00	0.00%	170,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.031	0.034	-8.82%	0.279
稀释每股收益 (元/股)	0.031	0.034	-8.82%	0.264
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.002	-0.004	-50.00%	0.264
加权平均净资产收益率 (%)	0.85%	0.94%	-0.09%	9.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.04%	-0.11%	0.07%	8.74%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.34	0.59	-157.63%	0.09
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.67	3.57	2.80%	3.74

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股份变动情况表

单位：

股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,000,000	60.00%						102,000,000	60.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	86,700,000	51.00%						86,700,000	51.00%
其中：境内非国有法人持股	76,500,000	45.00%						76,500,000	45.00%
境内自然人持股	10,200,000	6.00%						10,200,000	6.00%
4、外资持股	15,300,000	9.00%						15,300,000	9.00%
其中：境外法人持股	15,300,000	9.00%						15,300,000	9.00%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	68,000,000	40.00%						68,000,000	40.00%
1、人民币普通股	68,000,000	40.00%						68,000,000	40.00%
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	170,000,000	100.00%						170,000,000	100.00%

二、证券发行与上市情况

(一) 经中国证监会证监发行字[2007]203号文核准，公司于2007年8月成功发行人民币普通股A股4250万股，每股面值1.00元，每股发行价为6.98元。

(二) 经深圳证券交易所深证上[2007]134号文批准，公司公开发行的人民币普通股4250万股于2007年8月21日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

(三) 在向社会公开发行的4250万股中，网下向询价对象发行850万股；该部分股票于2007年11月21日起流通。

(四) 按照首次公开发行承诺，中新苏州工业园区创业投资有限公司和江苏省高科技产业投资有限公司持有的公司股份合计2550万股自2008年8月21日起上市流通。

(五) 公司无内部职工股。

三、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
常熟市铝箔厂	66,300,000	0	0	66,300,000	有限售条件的股东承诺	2010年08月21日
伊藤忠金属株式会社	15,300,000	0	0	15,300,000	有限售条件的股东承诺	2010年01月11日
伊藤忠（中国）集团有限公司	10,200,000	0	0	10,200,000	有限售条件的股东承诺	2010年01月11日
张平	10,200,000	0	0	10,200,000	有限售条件的股东承诺	2010年08月21日
合计	102,000,000	0	0	102,000,000	—	—

四、股东情况

（一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	30,666				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
常熟市铝箔厂	境内非国有法人	39.60%	67,314,582	67,314,582	
伊藤忠金属株式会社	境外法人	9.00%	15,300,000	15,300,000	
张平	境内自然人	6.00%	10,200,000	10,200,000	
伊藤忠（中国）集团有限公司	境内非国有法人	6.00%	10,200,000	10,200,000	
中新苏州工业园区创业投资有限公司	国有法人	5.74%	9,750,000		4,250,000
江苏省高科技产业投资有限公司	境内非国有法人	0.49%	828,785		
黄墨馨	境内自然人	0.21%	360,000		
黄年生	境内自然人	0.13%	216,628		
陈亚萍	境内自然人	0.11%	190,200		
高军	境内自然人	0.11%	184,000		
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中新苏州工业园区创业投资有限公司	9,750,000		人民币普通股		
常熟市铝箔厂	1,014,582		人民币普通股		
江苏省高科技产业投资有限公司	828,785		人民币普通股		
黄墨馨	360,000		人民币普通股		
黄年生	216,628		人民币普通股		
陈亚萍	190,200		人民币普通股		
高军	184,000		人民币普通股		
马敏	159,000		人民币普通股		
张永声	150,000		人民币普通股		

李春久	132,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32% 股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人。伊藤忠金属株式会社和伊藤忠（中国）集团有限公司同属于伊藤忠商事株式会社的全资子公司，存在关联关系，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）控股股东及实际控制人简介

1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

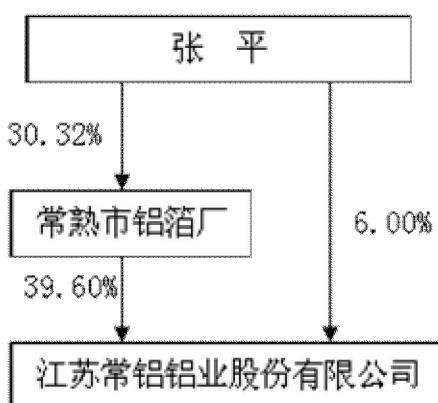
（1）控股股东：

公司第一大股东为常熟市铝箔厂，成立于 1984 年，本报告期末持有公司 39.60% 的股份，为公司的控股股东，其基本情况如下：常熟市铝箔厂注册资本 3,000 万元，法人代表：汪和奋，注册地址：常熟市虞山北路 29 号，经营范围：实业投资；塑料、纸张、纤维和金属材料的分切、复合、涂复制造；从事货物进出口业务及技术进出口业务（但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

（2）公司实际控制人

张平先生是常熟市铝箔厂的第一大股东（持股比例为 30.32%），同时直接持有公司 6.00% 的股份。另外，张平先生还担任公司董事长兼总经理，是公司的实际控制人。

3、公司与实际控制人之间产权与控制关系的方框图



（三）其他持股 10% 或以上的法人股东的基本情况

报告期末，除常熟市铝箔厂外，公司无其他持股 10% 或以上的股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张平	董事长	男	64	2007年07月20日	2010年07月19日	10,200,000.00	10,200,000.00	无变动	20.31	否
钱建民	董事	男	52	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		12.78	否
吴光	董事	男	56	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		11.91	否
朱传香	董事	男	63	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		2.03	否
陆芸	董事	女	50	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		9.16	否
姚骅	董事	男	45	2008年09月03日	2010年07月19日	0	0		0.00	是
陈毕君	董事	男	33	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		0.00	是
藤田真睦	董事	男	42	2009年09月09日	2010年07月19日	0	0		0.00	是
杨瑞龙	独立董事	男	53	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		5.00	否
江旅安	独立董事	男	71	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		5.00	否
易仁萍	独立董事	女	67	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		5.00	否
肖今声	独立董事	男	71	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		5.00	否
陈枫	独立董事	男	61	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		5.00	否
汪和奋	监事	女	57	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		0.00	是
王庆	监事	男	31	2008年09月03日	2010年07月19日	0	0		0.00	是
朱春年	监事	男	44	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		7.79	否
朱勇	监事	男	46	2007年07月20日	2010年07月19日	0	0		4.08	否
永嶋英雄	监事	男	47	2009年09月09日	2010年07月19日	0	0		0.00	是
合计	-	-	-	-	-	10,200,000.00	10,200,000.00	-	93.06	-

						000.00	000.00			
--	--	--	--	--	--	--------	--------	--	--	--

公司尚未实施股权激励计划。

二、现任董事、监事、高级管理人员简介

(一) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

张平先生，公司董事长，1946 年生，中共党员，本科学历，高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。自 2004 年 5 月起任本公司董事长兼总经理。

钱建民先生，公司董事，1958 年生，中共党员，大专学历，会计师，高级经济师。自 2004 年 5 月起任本公司董事、副总经理兼财务总监。

吴光先生，公司董事，1954 年生，中共党员，大专学历，高级经济师。自 2004 年 5 月起任本公司副总经理，2005 年 11 月起任本公司董事。

朱传香先生，公司董事，1947 年生，中共党员，大专学历，政工师。自 2004 年 5 月起任本公司董事。

陆芸女士，公司董事，1960 年生，大专学历，高级经济师。自 2004 年 5 月起任本公司董事会秘书，2007 年 7 月起任本公司董事。

姚骅先生，公司董事，1965 年生，经济学硕士。2002 年 3 月至 2005 年 3 月任中新苏州工业园区创业投资有限公司投资总监；2005 年 4 月至 2006 年 6 月任苏州工业园区国有资产控股发展有限公司副总裁；2006 年 7 月至 2007 年 7 月任中新苏州工业园区开发有限公司副总裁兼财务总监；2007 年 8 月至今任苏州创业投资集团有限公司常务副总裁和中新苏州工业园区创业投资有限公司总经理。2008 年 9 月起任本公司董事。

陈毕君先生，公司董事，1977 年生，本科学历。曾任南京紫光经济管理投资有限公司投资部项目经理。2005 年 11 月起任本公司董事。

藤田真睦先生，男，1968年8月1日出生，日本国国籍，日本庆应义塾大学商学部毕业。1991年4月进入伊藤忠商事株式会社贵金属部，1997年4月派遣到台湾伊藤忠国际股份有限公司海外实务研修生，1999年1月派遣到伊藤忠金属非铁材料株式会社，2003年4月任伊藤忠金属非铁材料株式会社冷热空调课长，2006年4月任伊藤忠非铁材料株式会社轻金属制品部门长，2009年4月至今任伊藤忠金属株式会社制品事业部副事业部长。2009年9月9日起任本公司董事。

杨瑞龙先生，公司独立董事，1957 年生，毕业于中国人民大学，博士研究生学历，享受国务院特殊津贴专家。曾获经济学最高奖——第八届、第十届孙冶方经济科学奖，北京市第四届、第六届、第八届哲学社会科学优秀成果一等奖、

第四届吴玉章人文社会科学优秀奖、中国高校人文社会科学优秀成果一等奖等奖项，获“北京市有突出贡献的科学、技术与管理专家”、“北京市优秀教师”等称号。现任中国人民大学经济学院院长，经济学教授，博士生导师，北京市政府顾问，北京市经济学总会常务副会长，浙江新安化工集团股份有限公司（600596, SH）独立董事。

江旅安先生，公司独立董事，1939年生，本科学历，工程师，研究员。曾任江苏省计经委副处长、处长、副主任，国家经贸委科技局副局长，国家计委科技司副司长，国务院生产办、经贸办科技司司长，国家经贸委技术与装备司司长，国家经贸委技术进步与装备司巡视员，全国新技术开发推广协作网主任。

易仁萍女士，公司独立董事，1943年生，本科学历，研究员、高级审计师、注册会计师，享受国务院特殊津贴专家。曾任江西省外贸厅团委书记，北京商学院会计系教研室主任，国家审计署管理司副司长，南京审计学院院长兼党委副书记、党委书记，中国审计协会秘书长，国家工程专业技术评审条件审定委员会委员，全国审计师、助理审计师考试领导小组成员，国家审计署高级职称评审小组成员，中国审计学会副会长，第一届中国注册会计师协会理事，中国注册会计师教育教材编审委员会委员，中国教育审计学会顾问，国际内部审计师协会会员，江苏省哲学社会科学项目评审组专家。易任萍女士是国家高科技“863计划”项目——数据处理核心技术研究课题、国家“金审工程”子项目课题、审计署十五规划课题等项目的主要负责人，其中“基于数据挖掘技术中的中观审计风险研究”获2004年国家自然科学基金资助项目。浙江凯恩特种材料股份有限公司（002012, SZ）独立董事，中国石化仪征化纤股份有限公司（600871, SH）独立董事，江苏银行外部监事。

肖今声先生，公司独立董事，1939年生，毕业于清华大学，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任北京有色金属研究总院技术员、工程师，冶金工业部部长秘书，中国有色金属工业总公司处长、副局长。现任中国有色金属工业协会常务理事，中国有色金属加工工业协会常务副理事长、秘书长，浙江栋梁新材股份有限公司（002082, SZ）独立董事、高新张铜股份有限公司（002075, SZ）独立董事。

陈枫先生，公司独立董事，1949年出生，大学学历。长期从事经济管理和经济研究工作，曾参加编写《工业经济管理(教材)》、《中国工业经济管理》、《中国工业经济结构》和《政治经济学辞典》等专著，曾在《中国企业报》等国

内多家财经类报刊发表文章数十篇，为中石油集团等多家大型企业进行过战略统筹管理讲座与研究，并被北京奥运组委会聘为 2008 年奥运规划评审专家。1978 年至 1983 年担任中国社会科学院工业经济研究所实习研究员；1983 年至 1989 年担任北京工艺美术服务部经理、党总支书记，北京工艺美术公司总经理助理；1989 年至 1993 年担任北京市旅游研究所所长；1993 年至 1994 年担任海南机场股份有限公司董事局秘书长；1995 年至 1997 年担任中国社会调查所副所长；1997 年至 1999 年担任全国妇联《世界华人经济成就展览会》筹备组负责人；2000 年至今担任中国发展战略研究会战略管理咨询中心主任，金陵饭店股份有限公司（601007，SH）独立董事，中利科技集团股份有限公司独立董事。

汪和奋女士，公司监事，1953 年生，中共党员，中专学历，助理政工师。2004 年 5 月起任本公司监事会主席。现任常熟市铝箔厂董事长兼总经理。

王庆先生，公司监事，1979 年生，经济学学士&法学学士，注册会计师，注册税务师，会计师。2001 年 7 月至 2004 年 10 月任江苏天衡会计师事务所审计员；2004 年 10 月至 2006 年 5 月任江苏华星会计师事务所项目经理；2006 年 5 月至 2007 年 5 月任肖特玻璃科技（苏州）有限公司财务经理；2007 年 6 月至今任苏州创业投资集团有限公司投资管理经理。2008 年 9 月起任本公司监事。

朱春年先生，公司监事，1966 年生，大专学历，经济师，企业法律顾问，2004 年 5 月起任本公司职工监事，现任本公司企管部部长。

朱勇先生，公司监事，1964 年生，本科学历，工程师，2004 年 5 月起任公司职工监事。现任本公司制造部生产科副科长。

永嶋英雄先生，男，1963 年 8 月出生，日本京都大学法学部毕业，1986 年 4 月进入伊藤忠商事株式会社轻金属一部；1993 年 5 月，伊藤忠 International 会社（驻纽约）；1999 年 3 月，伊藤忠商事株式会社轻金属部；2003 年 5 月，伊藤忠商事株式会社非铁轻金属部轻金属课长；2003 年 10 月，伊藤忠非铁材料株式会社轻金属原料部长；2004 年 4 月，伊藤忠非铁材料株式会社原料第一 Group 长；2006 年 4 月，伊藤忠非铁材料株式会社原料事业部长；2008 年 4 月，伊藤忠商事株式会社非铁·金属原料部长代行；2009 年 4 月至今，上海伊藤忠商事有限公司金属·能源部总经理。2009 年 9 月 9 日起任本公司监事。

（二）公司的董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务
张平	常熟市铝箔厂	董事

钱建民	常熟市铝箔厂	董事
吴光	常熟市铝箔厂	董事
陆芸	常熟市铝箔厂	监事
姚骅	中新苏州工业园区创业投资有限公司	总经理
陈毕君	江苏省高科技产业投资有限公司	项目经理
汪和奋	常熟市铝箔厂	董事长兼总经理
藤田真睦	伊藤忠金属株式会社	制品事业部副事业部长
永嶋英雄	上海伊藤忠商事有限公司	金属·能源部总经理

(三) 报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	任职单位名称	担任职务
张平	中国有色金属工业协会	理事
	中国有色金属加工工业协会	副理事长
姚骅	苏州创业投资集团有限公司	常务副总裁
王庆	苏州创业投资集团有限公司	投资管理经理
杨瑞龙	中国人民大学经济学院	院长
易仁萍	中国内部审计协会	副会长兼秘书长
肖今声	中国有色金属加工工业协会	副理事长兼秘书长
陈枫	中国发展战略研究会战略管理咨询中心	主任

三、公司的董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

报告期内，独立董事津贴按照股东大会决议执行；在公司任职的董事、监事、高级管理人员按董事会审议通过的《关于2009年度公司高级管理人员薪酬考核方案的规定》由薪酬考核委员会考核后结算；不在公司任职的其他董事、监事不在公司领取报酬。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

2009年8月17日，董事土肥敏裕因个人工作原因，请求辞去公司董事职务；监事冈田明彦因个人工作原因，请求辞去公司监事职务。

2009年7月8日，公司董事会第十七次会议审议通过了《关于免去孔祥鹏副总经理兼总工程师的议案》。

2009年9月9日，公司召开2009年第一次临时股东大会，审议通过《关于增补藤田真睦先生为公司董事的议案》和《关于增补永嶋英雄先生为公司监事的议案》。

五、公司员工情况

截至2009年12月31日，本公司在册职工745人，职工构成情况如下：

(一) 员工专业结构

专业类别	人数(人)	所占比例(%)
管理人员	89	11.95%

技术人员	98	13.15%
销售人员	30	4.03%
生产人员	528	70.87%
合计	745	100.00%

(二) 员工教育程度构成

学历类别	人数 (人)	所占比例 (%)
大学本科及以上	86	11.54%
大、中专	330	44.30%
其他	329	44.16%
合计	745	100.00%

(三) 员工年龄构成

年龄区间	人数 (人)	所占比例 (%)
30 岁以下	264	35.44%
31-40 岁	235	31.54%
41-50 岁	164	22.01%
50 岁以上	82	11.01%
合计	745	100.00%

(四) 公司离退休职工养老金实行社会统筹发放。

第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范运作。

本年度，在2008年组织开展“上市公司治理专项活动”并完成了整改任务基础上，根据中国证监会上市部函[2009]088号文《关于2009年上市公司治理相关工作通知》和江苏证监局苏证监公司字[2009]318号文《关于组织开展2009年上市公司治理深化整改工作的通知》要求，对公司治理情况进行了认真梳理，特别是“上市公司治理专项活动”开展以来运作情况，公司整体运作情况良好。公司《关于二00九年公司治理整改工作的情况报告》于2009年12月中旬上报江苏证监局。通过深化公司治理整改工作的开展，有效增强了公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员、持股5%以上股东和其他相关人员的规范运作意识，进一步完善了公司治理体系，提升了公司整体素质；有利于公司加强对内部控制的管理，使得公司治理结构更为科学、合理，公司内部管理制度更为完善，公司运作更为规范，促进了公司持续、稳定、健康发展。

目前，公司运作规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

（一）关于股东与股东大会

公司制订了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的召集、召开和议事程序。公司能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司董事会的人数、成员构成及董事的任职资格符合相关法律、法规的要

求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决，运作顺畅，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。监事能够严格按照《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求，各位监事能够认真履行职责，本着为股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况及董事、高级管理人员履职的合法性、合规性进行有效监督。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规和《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长依照法律法规和《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会及主持股东大会会议；督促、检查董事会决议的执行；在董事会闭会期间，在各项授权范围内行使职责。

（二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司5名独立董事能够勤勉尽责，认真履行独立董事的职责，出具独立意见，对报告期内董事会的各项议案均能认真审议并做出独立判断，切实

维护了公司和广大投资者的利益。

报告期内，独立董事没有对公司本年度董事会各项议案及其它相关事项提出异议。

（三）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规范性文件的要求，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利。公司全体董事依法出席董事会、股东大会等，对会议议案进行认真审核，及时了解公司业务经营管理状况，参与公司经营决策，严格履行董事会会议投票决策法定程序，并积极配合监事会工作。

报告期内，董事会共召开了5次会议，其中现场会议方式召开2次、现场结合通讯方式召开会议3次，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张平	董事长	5	5	0	0	0	否
钱建民	董事	5	5	0	0	0	否
吴光	董事	5	5	0	0	0	否
朱传香	董事	5	5	0	0	0	否
陆芸	董事	5	5	0	0	0	否
姚骅	董事	5	2	3	0	0	否
陈毕君	董事	5	2	3	0	0	否
藤田真睦	董事	4	1	3	0	0	否
杨瑞龙	独立董事	5	2	3	0	0	否
江旅安	独立董事	5	2	3	0	0	否
易仁萍	独立董事	5	2	3	0	0	否
肖今声	独立董事	5	2	3	0	0	否
陈枫	独立董事	5	2	3	0	0	否
土肥敏裕	董事	1	1	0	0	0	否

注：原董事土肥敏裕先生于2009年8月17日辞去公司董事职务。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

（一）业务方面

公司拥有独立的产供销体系，独立开展业务，与控股股东之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

（二）人员方面

公司设有人事科，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。

（三）资产方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构、生产系统和配套设施系统，拥有独立的专利技术、土地使用权和房屋所有权。公司现有的资产不存在被控股股东占用的情况。

（四）机构方面

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立运行，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。公司的职能部门与控股股东的职能部门不存在从属关系。

（五）财务方面

公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，依法进行纳税。公司不存在以所拥有的资产或公司信誉为股东或其他单位提供担保的情况。

四、公司内部控制制度的建立和执行情况

（一）公司治理结构

1、 公司章程及其运行情况

公司章程规定了三会议事规则，明确了公司股东大会、董事会、监事会、总经理职责；明确了董事长、董事、监事、总经理的任职资格、职权和义务；明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系。公司通过以上规定的运行，保证了公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作。

2、 公司三会及其运行情况

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《审计委员工作细则》、《提名委员工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》，规范了公司权力机构、决策机构、监督机构的职责和权力以及履行职权的程序。

2009年，公司按照公司章程的规定，召开股东大会2次、董事会5次和监事会4次；公司关联交易、套期业务等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序；监事会按照职责发挥作用，行使了监督职能；“三会”决

议的实际执行情况良好；凡涉及董事会、监事会人员变更按照法规程序进行。

3、 独立董事制度及其执行情况

公司根据《独立董事工作制度》，聘用的独立董事具备独立董事任职资格，具备履行其职责所必需的知识基础；独立董事职权范围符合中国证监会的有关要求。2009年，独立董事在关联方认定及其关联方交易、计提资产减值准备、高管人员薪酬及续聘审计机构等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

4、 内审部门的建立与职责

公司董事会设立了审计委员会，负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作。董事会审计委员下设独立的内部审计部门，内部审计部由三名专职审计人员组成。内部审计负责人具有相应的任职专业资质，由审计委员会提名并经董事会任命。内审部门负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查。

(二) 会计系统

会计系统的主要职能有：记录所有真实交易；及时详细地描述交易；计量交易的价值；确定交易的期间；在财务报表中适当地表达交易和披露相关事项，对交易成果进行预测、分析和考核。

公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以达到以下目的：

- 1、较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；
- 2、较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于恰当的账户，使财务报表的编制符合会计准则和相关要求；
- 3、较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- 4、较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

公司切实实行会计人员岗位责任制，且已聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，使其能完成所分配的任务。

(三) 控制程序

公司主要控制程序包括：

1、 货币资金管理制度

公司建立货币资金业务的岗位责任制，明确出纳、总账会计和资金主管的岗位职责权限。出纳人员不得负责总账的记录、不得兼任凭证稽核、会计档案保

管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。

对货币资金的支付建立了严格的授权批准程序，保证货币资金的安全。货币资金的收入和支出必须以经过审核签字的资金收付款凭证为依据。收付款业务的原始凭证必须齐全，收付款业务完成后记账凭证要加盖收讫和付讫印章。与货币资金收支业务有关的人员在业务处理过程中都必须在相关文件上签字，以备追溯责任。

出纳每日盘点现金，与现金日记账的余额相核对。资金主管编制银行存款余额调节表，并将账面调节余额与银行存款对账单余额核对相符。

对银行票据采用专门备查簿进行登记管理，防止票据遗失和被盗用，空白票据由出纳负责保管。

公司银行预留印鉴章由出纳和总经办主任分别予以保管。

2、 采购与付款管理

(1) 制度的建立

公司已建立《采购控制程序》、《供应商管理控制程序》、《资金（用款）审批管理制度》等与采购与付款管理相关的制度。

(2) 职务分工

公司在询价与确定供应商、采购合同的订立与审批、采购与验收、实物资产的保管与会计记录、付款审批与执行环节均已执行不相容的职务相分离。

(3) 日常管理

公司采购原则：满足生产经营需要，尽量减少存货对资金占用。

采购分为原辅材料采购、固定资产和工程物质采购、办公用品采购。

A、原辅材料采购

原辅材料的采购由公司采购部负责。

公司按照比价采购原则，选用质量、价格、信用优良的单位，作为采购物资的合格供应商。对新增的供应商，采购部需经过供应商调查、样品试用、根据生产部门的《原材料建议试用单》中评价的试用结果对供应商进行书面评定等流程。

采购部门根据生产部门编制的生产计划编制月度采购计划，按规定流程审批后，由采购员进行采购。计划外物资采购需根据生产部门填制的《增加计划单》，采购员逐次编制《物资采购申请表》，按规定流程报批后，方可予以采购。

财务部核对《收料单》和采购发票后，记录应付账款。

货款的支付需先由采购员填写《用款审批单》；经部门负责人签字、财务部负责人、总经理签字后付款，主要原材料一般一个月分 5、10、15 三次付款；常用辅料一般一个月结算一次。

B、固定资产和工程物质的采购

公司建立了重大固定资产投资项目（工程建设项目）的预算管理制度。按公司《投资管理制度》规定流程进行立项、评估、可行性研究及各级审批后，纳入公司年度财务预算。有条件实施招标的工程项目由财务部负责人和企管部部长共同负责执行。

非重大项目的固定资产采购不实行预算管理制度。由资产使用部门填写《工程用款审批单》，经各级负责人审批签字后，由扎口采购部采购。

财务部根据经批准的《固定资产购（建）交付入账单》、《工程用款申请单》，核对发票、验收单、采购合同后进行账务处理并办理付款手续。

C、办公用品的采购

由需求部门填写申请后，经部门负责人审批，由总经理办公室统一汇总采购。

财务部根据经批准的《采购单》核对发票后，进行账务处理并办理付款手续。

3、 实物资产管理

（1）制度的建立

公司已建立《物资仓库管理制度》、《原辅材料储存条件》、《固定资产管理制度》 等与实物资产管理相关的制度。

（2）职务分工

公司在实物资产的保管与记录、审批与执行环节均已执行不相容的职务相分离。

（3）日常管理

实物资产主要分为存货、固定资产。

A、存货管理

原辅材料到货后，采购部门开具《原辅材料检验单》由生产部检验员清点验收后签字。

采购科采购员开具《原辅材料到货报验通知单》，通知仓库收货。仓库管理员核对采购计划或计划外采购的《物质采购申请表》无误后，收货入库，填写《码

单》、《收料单》，列明入库原辅材料的品种、重量。

原辅材料的领用，先由生产车间填制《领料申请表》，经生产调度科科长签字后，交仓库。仓库发货开具《领料单》。相关收、发人员均需在《领料单》上签字。

半成品的入库和领用，由车间之间填写经车间负责人核准的《车间物流凭证》，作为实物交接凭据，收、发货方均需在《车间物流凭证》上签字。

车间将产成品送入仓库，同时由车间填写《产品入库码单》，仓库发运组人员按《产品入库码单》核对实物，并抽检重量，核对一致后，仓库发运组人员在《产品入库码单》上签字，办理产成品入库。

仓库发运组根据销售部送交的《发货通知单》，核对实物后发货。

仓库和车间每月末对存货进行盘点，编制存货盘点表，签字后交财务部核对账务记录。

B、固定资产管理

固定资产采用分级归口管理的办法。

小型的固定资产由设备管理部门负责验收，办理验收手续，出具验收单，并与采购合同、送货单等凭据、资料进行核对。

大中型的固定资产，由资产使用部门负责调试、验收，办理验收手续，并与采购合同、送货单等凭据、资料进行核对。

固定资产日常管理由归口管理部门落实具体人员负责管理，并登记固定资产卡片账，每年盘点一次，编制固定资产盘点表，做到账卡一致、账实一致。

公司每年度为主要固定资产购置财产保险。

4、 销售与收款管理

(1) 制度的建立

公司已建立《销售合同管理制度》、《客户信用管理制度》、《销售计划管理制度》、《账款回收管理制度》等与销售与收款管理相关的制度。

(2) 职务分工

公司在销售合同的订立与审批、销售与运货、实物资产保管与会计记录、收款审批与执行均已执行不相容的职务相分离。

(3) 日常管理

公司销售合同的签订采取各部门（包含制造部、技质部、企管部、销售部、财务部）会签制度，审批过程通过《合同评审表》予以记录。

销售部根据客户订单编制《发货通知单》通知仓库发货，开具发票交财务部进行账务处理，同时编制《送货单》交运输公司送达客户签收。

销售部定期和客户对账，每月和财务部核对客户应收款项余额，编制《资金回笼计划》，向客户催收账款。

财务部取得客户支付的银行票据后，由专人负责保管，若需贴现或背书，需经财务部负责人批准。

5、 套期保值业务管理

(1) 制度的建立

公司已建立《期货套期保值业务内部控制制度》。

(2) 职务分工

公司在期货套期保值业务方案制定、审批、交易的执行、资金划拨、会计记录、风险控制、档案保管已执行不相容的职务相分离。

(3) 日常管理

销售部根据和客户签订的铝锭价格锁定协议提出期货套期保值需求，报期货领导小组批准。

期货管理办公室制定套保方案，报经期货领导小组批准。

交易员根据经批准的套保方案，予以执行，若涉及资金划拨，需由风控专员、财务部负责人审核后，由资金调拨员办理资金划付手续。

会计核算员每月和交易员核对保证金余额。

风险控制员在交易次日核查交易日诶、每月月末汇总核查当月交易记录是否与经批准的套期保值方案一致。

6、 筹资管理

公司明确筹资业务由财务部负责，已建立了筹资预算管理制度，每年末财务部综合各部门上报的年度资金使用计划、上一年度实际筹资情况以及现金流情况编制次年年度筹资预算，列明拟筹资原因、规模、用途、借款方式、还款资金来源等；年度筹资预算经总经理审批后，由财务部负责筹资相关合同的订立，经总经理审批后，签订合同。

7、 投资管理

公司重大投资的内部控制管理原则：遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确

股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。并专门制定了《投资管理制度》规范投资行为，降低投资风险，提高投资收益。

公司已明确总经理办公室、财务部是公司投资管理部门。公司已在投资立项、评估、审批、执行等环节执行不相容的职务相分离。

8、 对外担保管理

公司对外担保的内部控制管理原则：遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

公司按《上市规则》等有关规定，在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。并专门制定了《对外担保决策制度》加强对本公司对外担保行为的管理，控制和降低担保风险，保证公司的资产安全。

公司已明确财务部是公司对外担保的管理部门。公司已在对外担保审批、合同签订执行等环节执行不相容的职务相分离。

公司目前不存在为外部单位担保的活动。

9、 关联交易管理

公司关联交易的内部控制管理原则：遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。

公司按《上市规则》等有关规定，在《公司章程》中明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。并专门制定了《关联交易制度》，对公司关联交易的认定、关联交易的决策程序、关联交易的结算、关联交易的披露等作了详尽的规定。

10、 信息披露事务管理

公司按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《公司信息披露事务管理制度》和《重大信息内部报告制度》要求，制定了《信息披露事务管理制度》。对信息披露的基本原则、应当披露的信息及披露标准，重大信息的报告、流转、审核、披露流程，信息披露事务管理部门及其负责人在信息披露中的职责，信息披露的保密措施等做了明确的规定。规范了公司信息披露行为，加强了信息披露事务管理，保护了投资者合法权益。

公司对外信息披露事务由董事会秘书负责。

11、 募集资金管理

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进

进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板块上市公司特别规定》，《中小板上市公司募集资金管理细则》及《公司章程》对募集资金管理的规定，制定了《募集资金管理制度》。

公司募集资金实行专户存储制度，以保证募集资金的安全性和专用性。公司已按规定，结合公司实际情况与中国建设银行股份有限公司常熟支行和中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行签订了专户存款协议书，对募集资金进行专户存放。并与保荐人东吴证券有限责任公司、专户存储银行签订了募集资金三方监管协议。

公司对募集资金的使用做出明确规定，规定应严格按照发行申请文件中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。使用募集资金应按规定审批流程办理支付手续。若对用募集资金临时补充流动资金事项必须履行相关审批及公告程序。

公司财务部门和项目管理部门负责人就投资项目的进度情况、工程质量与资金运用情况进行跟踪管理，并定期向公司总经理汇报。

公司董事会对内部控制的自我评价意见：

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。

公司监事会对内部控制自我评价的决议：

我们认为，公司现有内部控制体系和控制制度，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，同意《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》。

公司独立董事关于2009年度内部控制自我评价报告的独立意见：

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》以及《公司章程》和《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为江苏常铝铝业股份有限公司的独立董事，我们对董事会2009年度内部控制自我评价报告发表独立意见如下：

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。

公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

保荐机构的核查意见：

通过对常铝股份内部控制制度的建立和实施情况的核查，东吴证券认为：常铝股份现有的内部控制制度符合《证券法》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。常铝股份的《内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

会计师的审核意见：

立信会计师事务所有限公司对内部控制有效性进行了审核，出具了信会师报字（2010）第 10764 号《内部控制审核报告》：认为，常铝股份于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

五、绩效评价与激励约束机制

公司建立了相关绩效评价与激励体系，将员工的收入与公司绩效和个人业绩相联系，人员招聘公开、透明。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

2009年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是	是	

否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明		
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会每一个季度都对审计部提交的《募集资金使用情况报告》进行讨论；中期，审议通过了《公司2009年半年度财务报告》；</p> <p>审计委员会于2010年2月22日召开会议，审议了审计部提交的2009年度工作报告、内部控制自我评价报告、募集资金2009年度使用情况的专项报告、2009年度财务报表内部审计报告等。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
<p>按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》要求，做好2009年年报审计相关工作。如年审会计师进场前审阅财务报表，督促年审会计师按照审计计划提交审计报告，年审会计师初审后的沟通，财务审计机构续聘建议等。</p>		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规及《公司章程》的规定。北京市天银律师事务所律师出席了股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。在审议关联交易事项时，关联股东执行了回避表决，运作规范。具体情况如下：

一、2008年度股东大会

江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）2008年度股东大会于2009年4月22日以公告形式发出会议通知，于2009年5月18日上午9:30在公司三楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东委托代理人共6人，代表有表决权股份117,247,658股，占公司有效表决权股份总数的68.97%。本次股东大会由公司董事会召集，董事长张平先生主持，公司董事、监事、高级管理人员、保荐代表人、见证律师出席或列席了会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

- 1、审议通过了《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；
- 2、审议通过了《关于公司2009年度向各家商业银行申请综合授信额度的议案》；
- 3、审议通过了《关于公司与上海伊藤忠商事有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案》；

其中关联股东伊藤忠非铁材料株式会社和伊藤忠（中国）集团有限公司回避了对本议案的表决。

- 4、审议通过了《公司2008年度董事会工作报告》；
- 5、审议通过了《公司2008年度财务决算及2009年度财务预算报告》；
- 6、审议通过了《公司2008年度利润分配方案》；
- 7、审议通过了《公司2008年年度报告及2008年年度报告摘要》；
- 8、审议通过了《公司募集资金使用情况的专项报告》；
- 9、审议通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构的议案》；
- 10、审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- 11、审议通过了《公司2008年度监事会工作报告》；

该次股东大会会议决议公告刊登在2009年5月19日《证券时报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

二、2009年第一次临时股东大会

江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）2009年第一次临时股东大会于2009年8月19日以公告形式发出会议通知，于2009年9月9日上午9:30在公司三楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东委托代理人共6人，代表有表决权股份115,123,967股，占公司有效表决权股份总数的67.72%。本次股东大会由公司董事会召集，董事长张平先生主持，公司董事、监事、高级管理人员、保荐代表人、见证律师出席或列席了会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

- 1、审议通过了《关于增补藤田 真睦先生为公司董事的议案》；
- 2、审议通过了《关于增补永嶋 英雄先生为公司监事的议案》；
- 3、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；

该次股东大会会议决议公告刊登在2009年9月10日《证券时报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

第七节 董事会报告

一、报告期公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营情况

2009年是公司自成立以来生产经营工作最为困难的一年。一年来，公司管理层带领全体员工，积极应对年初金融危机蔓延以及市场订单严重不足带来的不利影响，积极抓住国家实行的“家电下乡政策”带来的空调器铝箔市场需求稳步回升的机遇，紧紧围绕年初制定的“提振信心，争抢市场，提升管理，稳定发展”的十六字经营方针，围绕产品的发展战略，狠抓生产经营，加快技术改造，推进自主创新，实施多品种发展，增强了公司的整体竞争能力和抗风险能力，将为公司进一步调整产品结构，变革求新，提高经济效益打下了良好基础。

近三年主要会计数据及财务指标变动情况如下表：

单位：人民币元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	1,234,326,586.49	1,428,849,902.27	-13.61%	1,723,096,572.14
利润总额	8,501,214.47	5,854,152.47	45.22%	61,888,812.71
归属于上市公司股东的净利润	5,281,082.03	5,820,948.54	-9.27%	40,098,694.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-261,167.97	-694,512.09	-62.40%	37,882,121.62
经营活动产生的现金流量净额	-57,928,112.70	99,927,988.29	-157.97%	14,824,713.00
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	1,446,806,558.27	1,472,779,107.93	-1.76%	1,276,264,769.18
归属于上市公司股东的所有者权益	623,234,003.79	607,693,166.76	2.56%	635,896,111.05
股本	170,000,000.00	170,000,000.00	0.00%	170,000,000.00

(1) 报告期内，公司营业收入较上年同期下降13.61%，主要原因是铝价较上年同期下降较大；

(2) 利润总额较上年同期增加45.22%，主要原因是上年计提的2612.15万元的存货跌价准备在本年度全部转销所致；

(3) 净利润较上年同期下降9.27%，主要原因是本年度所得税费用较上年增加318万元所致；

(4) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降157.97%，主要原因是为

扩大销量使期末应收账款余额较上年同期增加11,092.22万元所致。

2009年公司继续加快两个募集资金投资项目建设,高精度铝合金箔生产线技术改造项目累计投入12,744.94万元,完成84.99%;高精度PS版基生产线技术改造项目累计投入11,535.18万元,完成100.48%。目前,高精度铝合金箔生产线技术改造项目和高精度PS版基生产线技术改造项目,主体流程全线打通,并成功试车,生产出合格产品。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围:

公司的经营范围:铝箔、空调器用涂层铝箔、铝材、铝板、铝带制造;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

2、主营业务分行业、产品情况

单位:人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
有色金属	122,336.07	110,034.93	10.06%	-13.39%	-13.60%	0.21%
合计	122,336.07	110,034.93	10.06%	-13.39%	-13.60%	0.21%
主营业务分产品情况						
空调箔	97,984.71	87,522.91	10.68%	-17.70%	-17.82%	0.13%
其中:亲水涂层铝箔	74,902.11	66,272.56	11.52%	-12.68%	-11.56%	-1.12%
素铝箔	23,082.60	21,250.34	7.94%	-30.63%	-32.66%	2.78%
装饰铝箔	370.95	389.03	-4.87%	-92.28%	-91.73%	-6.93%
铝合金箔	23,980.41	22,122.99	7.75%	37.88%	37.02%	0.58%
合计	122,336.07	110,034.93	10.06%	-13.39%	-13.60%	0.21%

3、营业收入务分地区情况

单位:人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国大陆	100,519.35	5.97%
中国大陆以外国家地区	21,816.72	-52.98%
合计	122,336.07	-13.39%

报告期内,公司外销收入下降52.98%,主要是外销定价采用LME铝价加工费的销售方式,2009年度受全球金融危机影响LME铝价较上年下降幅度较大,进而影响了销售额。

4、公司前五名供应商和客户情况

单位:人民币万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例	是否存在关联关系
第一名	20209	16.26%	否
第二名	17968	14.46%	否
第三名	11480	9.23%	否
第四名	10163	8.18%	否
第五名	4210	3.39%	否
合计	64030	51.52%	----
前五名客户	销售金额	占年度销售总金额的比例	是否存在关联关系
第一名	8899	7.27%	否
第二名	8354	6.83%	否
第三名	8124	6.64%	否
第四名	6981	5.71%	否
第五名	6551	5.36%	否
合计	38909	31.81%	----

公司没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形；公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商、客户中没有直接或间接拥有权益。

5、非经常性损益情况

单位：人民币元

项目	2009年	2008年
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,552,000.00	5,716,500.00
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	-9,750.00	-667,898.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-500,441.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,650,237.07
所得税影响额		682,936.72
合计	5,542,250.00	6,515,460.63

6、销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况：

单位：人民币元

项目	2009年度	2008年度	同比	占 2009	2007年度
----	--------	--------	----	--------	--------

			增减	年营业收入比例	
销售费用	24,507,319.25	24,704,957.92	-0.80%	1.99%	25,241,911.00
管理费用	48,728,534.88	32,724,548.40	48.91%	3.95%	30,709,270.93
财务费用	39,386,206.88	56,725,239.62	-30.57%	3.19%	52,373,818.68
所得税费用	3,220,132.44	33,203.93	9598.05%	0.26%	21,790,118.46
合计	115,842,193.45	114,187,949.87	1.45%	9.39%	130,115,119.07

(1) 管理费用较上年同期增加48.91%，主要是公司本期研究开发费用较上年同期增加935.69万元所致。

(2) 财务费用本年金额比上年金额减少17,339,032.74元，减少比例为30.57%，减少原因为本年度借款利率下降致使利息支出减少、汇率波动平稳致使汇兑损益减少。

(3) 所得税费用较上年同期增加 3,186,928.51 元，主要是本期递延所得税费用较上年同期增加 4,980,278.43 所致。

(三) 报告期公司主要资产及负债构成情况分析

1、主要资产变动分析

单位：人民币元

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	同比增减	2007年12月31日
货币资金	158,406,658.85	398,378,151.82	-60.24%	338,121,673.79
应收票据	59,321,903.12	76,866,832.99	-22.83%	51,620,085.10
应收账款	213,519,569.54	108,139,389.26	97.45%	203,413,468.44
预付账款	6,376,748.82	5,867,070.15	8.69%	1,927,723.87
其他应收款	1,689,907.50	1,913,986.32	-11.71%	715,112.52
存货	336,063,105.76	256,036,209.34	31.26%	249,492,538.74
固定资产	596,169,577.34	273,578,868.55	117.92%	314,773,239.67
在建工程	28,996,474.25	301,954,376.47	-90.40%	90,543,993.16
无形资产	43,628,082.00	42,395,696.42	2.91%	21,937,630.71
递延所得税资产	1,756,306.09	7,648,526.61	-77.04%	3,719,303.18

(1) 货币资金较上年减少239,971,492.97元，减少比例为60.24%，减少原因主要为偿还借款和支付构建长期资产。

(2) 应收账款较上年增加105,380,180.28元，增加比例为97.45%，增加原因为上年第四季度公司因受金融危机影响，销量大幅减少致使应收账款余额减少，本年销售已逐步恢复至正常水平，应收账款随之增加。

(3) 存货较上年增加80,026,896.42元，增加比例为31.26%，增加原因为随着销售规模增加，用于周转的在制品增加。

(4) 固定资产较上年同期增加322,590,708.79元，增加比例为117.92%，

增加原因为公司2个募投项目高精度铝合金箔生产线技术改造项目、高精度PS版基生产线技术改造配套项目于本年达到预计可使用状态，由在建工程结转到固定资产所致。

(5) 在建工程较上年同期减少272,957,902.22元，减少比例为90.40%，减少原因为公司2个募投项目高精度铝合金箔生产线技术改造项目、高精度PS版基生产线技术改造配套项目于本年达到预计可使用状态，由在建工程结转到固定资产。

(6) 递延所得税资产较上年同期减少5,892,220.52元，减少比例为77.04%，主要是由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本年在计算应纳税所得额时扣除本年度转销的存货跌价准备26,121,530.84后形成的可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

2、存货变动分析

单位：人民币元

项目	2009年末余额	占2009年末总资产的%	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况	市场供求情况
原材料	123,385,509.01	8.53%	----	下半年价格高于上半年	0.00	正常
委托加工物资	18,391,638.79	1.27%	----	----	0.00	----
在产品	73,060,956.23	5.05%	----	----	0.00	----
库存商品	121,225,001.73	8.38%	下半年价格高于上半年	----	0.00	正常
合计	336,063,105.76	23.23%	----	----	0.00	----

3、主要负债变动分析

单位：人民币元

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	同比增减	2007年12月31日
短期借款	710,000,000.00	786,000,000.00	-9.67%	559,620,000.00
应付账款	82,068,432.28	41,508,539.96	97.71%	62,690,901.59
预收账款	701,434.92	13,258,080.20	-94.71%	5,472,569.69
应付职工薪酬	2,080,839.05	2,261,446.79	-7.99%	1,918,592.11
应交税费	-12,712,414.60	-652,232.07	1849.06%	4,408,205.44
应付利息	976,825.00	1,263,865.80	-22.71%	1,030,775.50
其他应付款	5,325,704.08	2,745,565.49	93.97%	3,001,785.90
其他流动负债	0.00	17,992,075.00	-100.00%	2,225,827.90

(1) 应付账款年末余额较上年同期增加了40,559,892.32元，增加比例

为 97.71%，增加的主要原因上年度四季度受金融危机影响因销量减少而采购量减少，本年度已逐步恢复正常水平，采购量增加以及应付工程款增加所致。

(2) 预收账款年末余额较上年同期减少 12,556,645.28 元，减少比例为 94.71%，主要是客户锁铝保证金减少所致。

(3) 应缴税费年末余额较上年同期减少-12,060,182.53 元，减少比例为 1849.06%，主要是应缴增值税较上年同期减少 1812.96 万元所致。

(4) 其他应付款年末余额较上年同期增加 2,580,138.59 元，增加比例为 93.97%，主要是年末应付金思维 ERP 软件升级费以及收到运输公司招标保证金增加所致。

(5) 其他流动负债年末余额较上年同期减少 17,992,075.00 元，减少比例 100.00%，主要是套期工具—公允价值变动额年末余额为零所致。

4、期铝套期工具的执行

公司主要从事铝箔的生产和销售，铝锭是公司生产所需的主要原材料。公司与主要客户的产品销售定价模式为：一定期间的上交所铝锭价格+加工费。为避免铝锭价格波动带来的对公司未来支付的购买原材料铝锭的价格影响，及间接对公司主营业务成本的影响，公司结合销售根据客户锁铝数量与价格要求，予以相应的套期操作，即通过期货经纪公司，在上海期货交易所通过购买铝期货交易合约对铝锭价格进行锁定，以达到采购铝锭价格固定，公司可以稳定的赚取加工费的管理目标。

套期策略：公司先购入铝期货交易合约，等合约到期时进行实物交割。

套期工具指定：被套期项目——预期交易(铝锭的采购)；被套期风险——铝锭价格风险；套期工具——铝期货合约。

对套期有效性评价方法：采取比率分析法(已单个期间变动数为基数比较)

当期套期工具公允价值变动：可以通过每月期货交易对帐单中持仓盈亏得出。

公司定期(至少 3 个月)对套期有效性进行评价，确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效(有效性达到 80%—125%)。

公司按照《企业会计准则》中关于套期工具的相关规定进行会计核算。

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他资本公积	-15,293,263.75	18,870,300.00	2,830,545.00	746,491.25

一套期工具公允价值变动产生的利得或损失	-17,992,075.00	18,870,300.00	---	878,225.00
一套期工具公允价值变动产生的利得或损失产生的递延所得税资产	2,698,811.25	---	2,830,545.00	-131,733.75

(四) 近三年合同的签署和执行情况

公司产品为空调箔和合金箔。空调箔产品客户主要是大型空调器生产企业，公司大部分采取在年初签订年度框架合同，每个月再根据客户订货需求组织生产；外销产品和合金箔产品销售都签订销售合同，采取一单一合同模式。

近三年来，公司客户信誉度较高，合同执行情况较好。2009年底公司库存商品金额为121,225,001.73万元，按照产销总量计算产品产销率达100.2%。

(五) 财务状况与经营成果分析

1、偿债能力分析

项目	2009年	2008年	同比变化	2007年
流动比率	0.98	0.98	0.00	1.32
速动比率	0.56	0.68	下降0.12	0.93
资产负债率	56.92%	58.74%	下降1.82	50.18%
利息保障倍数	2.28	1.98	上升0.30	3.04
经营活动产生的现金净流量(元)	-57,928,112.70	99,927,988.29	减少157,856,100.99	14,824,713.00

2、资产运营能力分析

项目	2009年	2008年	同比变化	2007年
应收账款周转率(次)	7.28	8.63	下降1.35	9.28
存货周转率(次)	3.59	5.10	下降1.42	6.80
流动资产周转率(次)	1.52	1.69	下降0.17	2.53
总资产周转率(次)	0.85	1.04	下降0.19	1.59

3、获利能力分析

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因
毛利率	10.01%	9.86%	10.35%	0.15	——
净资产收益率	0.85%	0.94%	6.31%	-0.09	——
每股收益(元)	0.031	0.034	0.279	-8.82	——

4、报告期公司现金流量的构成情况

单位：人民币元

项目	2009年度	2008年度	同比增减(%)
----	--------	--------	---------

一、经营活动产生的现金流量净额	-57,928,112.70	99,927,988.29	-157.97%
经营活动现金流入量	1,066,025,728.45	1,487,285,393.81	-28.32%
经营活动现金流出量	1,123,953,841.15	1,387,357,405.52	-18.99%
二、投资活动产生的现金流量净额	-86,496,745.04	-197,412,225.20	-56.18%
投资活动现金流入量	-	170,911.30	-100.00%
投资活动现金流出量	86,496,745.04	197,583,136.50	-56.22%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-92,819,691.89	155,487,211.21	-159.70%
筹资活动现金流入量	1,245,461,863.60	977,500,000.00	27.41%
筹资活动现金流出量	1,338,281,555.49	822,012,788.79	62.81%
四、现金及现金等价物净增加额	-237,385,355.97	56,808,671.78	-517.87%
现金流入总计	2,265,025,728.45	2,464,956,305.11	-8.11%
现金流出总计	2,502,270,278.08	2,406,953,330.81	3.96%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少157.97%，主要原因是为扩大销量使期末应收账款余额较上年同期增加11,092.22万元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少56.22%，主要是2009年度公司对募集资金投资项目的现金投入较2008年度减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少159.70%，主要是通过有效调度资金减少了银行贷款量。

(六) 经营环境分析

经营环境因素	对2009年度业绩和财务状况的影响	对未来年度业绩和财务状况的影响	对公司承诺事项的影响情况
国内外市场变化	受国家“家电下乡”、“家电补贴”基础设施投资等拉动内需刺激消费等政策出台，国内消费需求增长，下游空调、汽车、印刷等行业尽管仍受国际金融危机等多种因素影响，但产量仍有一定幅度增长，受此影响，公司销售量较上年同期增长7.3%。	国家继续实施“家电下乡”、“家电补贴”等拉动内需刺激消费政策，国内经济企稳复苏，以及世界各国经济开始企稳。今后节能环保要求及政策推进力度将加大等，铝压延加工行业将面临发展新机遇。装饰箔、汽车箔、PS版基将得到较快发展，公司经营业绩将有所提升。	无
国外市场变化	由于国际LME期铝价格较国内SHFE期铝价格低，致使公司出口有所下降。	随着国际LME期铝价格与国内SHFE期铝价格趋近甚至高于国内价格，出口形势将会有所好转。	无
信贷政策调整	公司财务结构较稳健，生产经营对贷款需求较稳定，负债率低，银行信誉较高，各合作银行给予公司较高的资信评级和信贷支持，且本年度信贷政策较宽松，未对公司经营产生影响。	明年政府将继续实行适度宽松的货币政策，但信贷结构可能适度调整，对公司产能扩张后的经营有一定的影响。公司具备稳健的融资渠道和手段，目前信贷授信额度能满足公司需求。	无
汇率变动	人民币升值幅度较小，对本年度	人民币持续升值给公司造成一	无

	经营影响较小。	定的汇兑损失。	
利率变动	今年，银行贷款利率稳定，没有发生变动。	随着经济逐步复苏，如2010年政府应对通胀预期，提高银行贷款利率，以及公司经营规模不断扩大对资金需求的增加，利率提高将使财务费用有所增加，从而影响经营利润。	无
成本要素价格变化	本年度，主要原辅材料和能源价格受经济环境因素影响，价格呈现低位逐步上涨态势，对公司成本有一定的影响。	随着经济复苏，原辅材料价格将逐步上涨。如2010年原辅材料价格波动幅度较大，将对公司经营业绩产生一定影响。	无
自然灾害	无	暂无	无
通货膨胀或通货紧缩	无	暂无	无

（七）公司研发费用和自主创新情况

1、报告期内，公司研究开发费用为1520.95万元，占营业收入的1.23%。

2、公司自主创新情况

公司高度重视自主创新，把技术创新视为公司长远发展的根本条件，并逐渐完善了技术创新平台和创新机制。在获得国家级企业技术中心、国家级实验室的基础上，2009年12月，公司又获得了江苏省创新型企业、江苏省工程技术研究中心。2009年公司新获得授权专利3项，新获得专利申请受理通知书3项，具体如下：

1、2009年获得授权专利：

专利名称	专利类型	专利号	申请日期	证书号	授权公告日	专利期限
包装用铝合金箔材及其制造方法	发明	ZL2007 1 0023608.6	2007.6.11	第464024号	2009.1.21	20年
一种百叶窗用铝合金带材及其制造方法	发明	ZL2007 1 0134458.6	2007.10.23	第540510号	2009.8.19	20年
汽车热交换用复合铝箔的制造方法	发明	ZL2007 1 0191851.9	2007.12.20	第586037号	2009.12.30	20年

2、正在申请的专利技术情况

专利名称	专利类型	申请号	申请日期
蜂窝芯用铝合金箔材及其制造方法	发明	200910233810.0	2009年10月22日
一种造币用铝合金带材及其制造方法	发明	200910232773.1	2009年11月30日
一种电站空冷岛用铝合金复合板带的制造方法及其产品	发明	200910264715.7	2009年12月29日

（九）报告期其他有关事项说明

1、报告期末，不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资等业务。

2、报告期不存在对创业企业投资的实施情况。

3、截止报告期末，公司尚无子公司。

二、公司未来发展展望

（一）空调箔行业的发展趋势及市场竞争情况

1、空调箔的发展趋势

（1）空调箔厚度更薄：随着空调器散热翅片的成形方式由传统的拉伸成型改变为减薄拉伸成型（高速薄壁化），铝箔厚度趋于更薄，将由目前的0.095mm减薄到0.09mm-0.08mm。

（2）亲水铝箔应用比例将会上升：亲水铝箔具有优良的亲水性和耐腐蚀能力；良好的成形性及对模具不磨损；极强的耐冲压性、耐溶性、抗热性；气流阻力小，热交换率一般可比光箔提高10%-15%，并可使散热片减少风阻、降低噪音、降低能耗、延长使用寿命。因此，亲水铝箔占空调铝箔总量的比率将有上升，最高预计到2010年达到80%。

（3）亲水铝箔的品种将进一步细化：为适应家用空调器市场细分化要求，高耐腐蚀亲水铝箔、抗菌亲水铝箔、超强亲水铝箔、纳米有机亲水铝箔将实现产业化。

（4）空调制冷效能的强制性提升促进空调单机铝箔的消费量增大。

2、空调箔行业面临的市场情况

空调箔行业与空调行业的发展息息相关。2010年3月1日，国家质量监督检验检疫总局、国家标准化委员会发布了新的《房间空气调节器能效限定值及能效等级》强制性国家标准。该标准规定了房间空调器产品新的能效限定值、节能评价、能效等级指标以及试验方法、检验规则等。该标准提高了房间空调器产品的能效准入门槛，与现行的标准相比，能效限定值提高了23%左右。

中国电子商会与国美电器对2010年空调市场需求做出预计，据了解，今年我国空调市场销售量将达到3500万台，销售金额约980亿元；在国家节能政策的推动下，高能效节能空调将成为市场主流，变频空调也将开始普及。

公司作为国内空调器铝箔的领军企业，拥有优质客户群和品牌优势，综合竞争力明显高于同行业其他企业。空调器行业集中度较高，公司凭借“专业化——规模化——大型化”形成的成本优势、规模优势和自主创新的研发优势，在市场竞争中必能“抢”得订单，争得先机。

（二）合金箔行业的发展趋势及市场竞争情况

1、合金箔的发展趋势

(1) 汽车钎焊复合铝箔的发展趋势

钎焊复合铝箔的性能质量要求更加严格：钎焊复合铝箔性能质量体现在优良的表面质量、精确的尺寸、平整的板型、合金组织均匀、成型性能良好、包覆层均匀、焊接性良好，其耐热性、抗塌陷性和焊接性的进一步改良。汽车的轻量化促使铝化率提升，轿车、轻型汽车散热器用铝箔将替代铜箔。汽车热交换器用钎焊复合铝箔市场属成长型市场，发展速度将快于其他铝箔品种。预计到2010年汽车钎焊复合铝箔消费量达到6万吨。

(2) 铝箔在食品、药品包装市场的发展趋势

食品包装用铝箔处于成长阶段；食品包装用铝箔出口外销将大幅增长；铝箔在固体药品包装上将有20%以上的发展速度；PTP铝箔将会向多功能、多元化和生产环保性方向发展；中药的颗粒剂、粉剂、散剂、胶囊的包装将转变为铝塑复合材料的软包装。

(3) 铝箔在建筑市场的发展趋势

保温铝箔制品将是在建筑用铝箔中发展最快的品种：在能源日趋紧张的形势下，越来越需要更多的节能建材，在建筑业采用绝热材料达到节能的目的最廉价、最快的方法。从国外看，日本将铝箔波形纸板、铝箔矿棉板、铝箔聚乙烯薄膜框板用在厂房、住宅、畜栅的建筑保温上；法国用铝箔石棉波形板和铝箔泡沫夹心板制作屋顶的保温与吸音材料；俄罗斯将铝箔复合绝热材料用在墙面、屋顶和地坪保温。国内建筑保温节能也呈现新的发展趋势，铝箔隔热屋顶已在河南、江苏、四川、贵州、浙江、湖北、江西得到大量应用，这种趋势将进一步扩展。

(4) PS版基用铝箔市场的发展趋势

随着我国经济的发展和人民生活水平的提高，我国包装、印刷行业持续增长，印刷业产值以年均超过20%的速度递增，PS版基用铝箔成为市场增长潜力最快的铝箔品种之一。

2、合金箔的市场竞争情况

相对于工业纯铝箔而言，合金箔大多基于热轧工艺生产。各产品特殊使用性能要求各异，生产的工艺技术水平要求较高，能够参与市场竞争的企业数量明显少于普通铝箔市场。

2010年，公司将充分利用募集资金投资项目建成投产的有利时机，加大对合金箔的市场化和产业化的推进速度，尽快形成2-3个产量在万吨的主导产品，

尽快形成公司新的利润增长点。

（三）公司发展机遇和挑战、发展战略、拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

1、公司面临发展挑战和机遇

进入2010年，国内外市场形势有了明显好转，特别是国内市场，家电及汽车消费促进了铝箔材的需求，今年的市场销售形势好于去年，但也存在着许多困难和无法预测的外部环境因素，这些困难和不利因素都会对公司经营规模的扩大和经济效益的提高产生重大影响。分析当前形势，我们面临的困难和不可预测的因素主要表现在以下四个方面：

（1）铝价大幅波动的影响。由于公司生产规模的增大及产品种类的增加，成品、在制品数量增多，铝锭等原材料价格的大幅波动，会严重影响到公司的经济效益；而伦敦期铝价格低于国内价格，也会对出口造成影响。

（2）行业竞争的影响。由于铝加工产品（特别是亲水涂层铝箔）的加工费逐年下降，价格的压力越来越大，利润空间在缩小。

（3）人民币升值的影响。国际贸易磨擦越来越多，人民币升值的呼声越来越强烈，目前公司的出口产品较大，人民币升值将对公司的出口造成较大影响。

（4）国内通胀的影响。虽然今年国家将继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，但考虑到部分行业产能过剩及通货膨胀预期，国家在实际操作中会收紧财政政策，控制信贷发放，流动资金借贷将受到影响，同时利率的提高也会对公司经济效益造成影响。

困难是存在的，许多因素是不可预测的，也是公司无法控制的，我们要做的就是立足于企业内部，抓住有利因素，认真做好每一项工作，以抵消不利因素可能对公司造成的影响。我们的优势主要体现在以下四个方面：

（1）老产品的市场优势。受国家空调能效比政策的影响，室外机的铝箔需求量提高了40%，空调器铝箔的市场需求大幅增长，通过去年的“抢订单”和“争第一”的营销策略，以及国内外铝价已趋于平衡，空调器铝箔的订单将会增多；

（2）新产品的市场优势。PS板基、薄板、以汽车材为主的复合材等铝合金产品在市场上还处于需求上升阶段，特别是高品质产品，市场需求会不断提升。

（3）规模增大的优势。由于募投项目的正式投产，从理论上讲，公司已经具备了年产量15万吨的铝板带材综合生产能力。随着设备的磨合、工人操作水平的提高以及市场的逐步扩大，规模优势将很快得到体现。

（4）产品结构调整的优势。经过2009年的努力，汽车用铝箔材、PS版基等

新产品在品质上都得到了不同程度的提高。随着设备、工艺条件的进一步稳定，产销量将会大幅度提升，从而形成产品多样化的产销格局。

2、公司发展战略

公司将充分利用自身积累的优势，加大科研投入，积极推进创新，继续走专业化基础上的规模化发展道路。在保持空调箔，特别是亲水涂层铝箔全国产销量第一的基础上，开发生产汽车散热器用铝箔等合金箔和高档 PS 版基产品，尽快培育 2—3 个新的主导产品，并形成单个产品 2—3 万吨/年的生产规模，实现公司跨越式发展，将公司建设成为世界知名的铝板带箔专业制造企业。

（四）公司2010年度工作方针和经营计划

1、2010年工作方针：争拓市场 扩大规模 强化管理 增创效益

2、2010年经营计划

鉴于2010年国内外经济形势特点，在较充分评估下游行业需求的基础上，确定公司2010年主要经营目标为：

项目	2010年计划	2009年	同比增减	增幅超过30%的考虑
铝箔材产量（吨）	90000	64355	39.8%	募集资金投资项目投产。
营业收入（亿元）	17.22	12.34	39.5%	
利润总额（万元）	2200	850.12	158.79%	

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2010年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

（五）为实现未来发展战略所需的资金需求和使用计划，以及资金来源

募集资金建设项目范围内的，按计划 and 程序使用好募集资金。募集资金建设项目范围外的，公司拟通过自有资金和银行贷款来解决。

（六）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、主要原材料价格波动的风险

公司专业从事铝箔的生产和销售，处于铝加工产业链的后端。电解铝和铝坯料是公司生产所需的主要原材料，因而电解铝价格波动对公司生产经营有较大影响。

公司产品的定价模式主要为：电解铝价格+加工费，其中电解铝价格随市价波动，公司赚取加工费。这样的定价模式下，公司具备一定的转嫁成本的能力。同时，公司采取以销定产的生产组织形式，采购和销售具有较强的关联性，能够

有效的降低铝价波动风险。但是铝价大幅波动将对公司的经营产生一定的影响。

2、市场需求持续恶化风险

2010年冷年的运行环境，业内集中认为可能出现几大利好：全球经济复苏迹象多点呈现，各经济体经济都呈现企稳回升态势，特别是欧美发达国家经济将回暖，而国内宏观经济和地产业将步入更良好的运，国家4万亿经济刺激计划的投资拉动效应逐渐显现。但风险也同时存在，海外的经济形势继续恶化还是转暖不明朗，国内虽然房地产经济回暖，但更多热钱流向楼市，还可能抑制国内居民消费。另外，由于市场竞争的加剧，铝箔行业的加工费率有逐年下降的趋势。

3、募集资金投资项目受设备调试周期、市场化和产业化的限制仍不能形成公司新的利润增长点，新增固定资产刚性支出将增大。

主要工作措施和策略：做好营销工作，争拓市场；做好人员组织工作，扩大规模；做好科技创新工作，提高品质；做好技改项目后续工作，达产达标；做好节支降本工作，增创效益；做好内部控制工作，强化管理。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]203号《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股4,250万股，每股面值1元，每股发行价6.98元，募集资金总额296,650,000.00元，扣除发行费用15,213,000.00元，实际募集资金净额为281,437,000.00元。该募集资金已于2007年8月13日止全部到位。该募集资金已经立信会计师事务所有限公司验证，并出具了信会师报字(2007)第11712号验资报告。

2007年8月13日，募集资金总额296,650,000.00元扣除直接支付东吴证券有限责任公司的证券承销费和保荐费9,433,000.00元后，计287,217,000.00元存入公司在中国建设银行股份有限公司常熟支行开设的募集资金存储专户。2007年8月31日，公司将高精度PS版基生产线技术改造项目资金114,800,000.00元从中国建设银行股份有限公司常熟支行募集资金专户划入中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行募集资金专户，以便对公司的两个募集资金投资项目分别管理和核算。

截至2009年12月31日止，公司已累计使用募集资金26,360.98万元，尚未使用的募集资金合计2,360.72万元。募集资金具体情况（单位：人民币元）：

募集资金账户使用情况	以前年度已使用金额	本年度使用金额
1、募集资金账户资金的减少项		
(1) 对募集资金项目的投入	220,141,926.43	22,659,266.62
(2) 暂时补充流动资金	30,000,000.00	
(3) 对募集资金净额超过募投项目资金总额的 剩余资金补充公司流动资金	16,677,000.00	
(4) 支付上市发行费用	5,780,000.00	
减少项合计	272,598,926.43	22,659,266.62
2、募集资金账户资金的增加项		
(1) 补充流动资金到期归还	30,000,000.00	
(2) 利息收入	1,531,741.30	116,671.20
增加项合计	31,531,741.30	116,671.20

(二) 募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，本公司依照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等规定，结合公司实际情况，于2006年7月，制定了《江苏常铝铝业股份有限公司募集资金管理办法》，并于2007年8月在中国建设银行股份有限公司常熟支行和中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行分别开设了两个募集资金存储专户，这两个募集资金存储专户的账号分别为32201986112059555888和2398430809001。

公司于2007年8月与保荐机构东吴证券有限责任公司和上述两个专户存储银行签订了募集资金三方监管协议，该协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2008年1月，公司根据深圳证券交易所2008年修订的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，修订了《江苏常铝铝业股份有限公司募集资金管理办法》，并于2008年4月，经公司2007年度股东大会审议通过。

报告期内，本公司、东吴证券有限责任公司和上述两个募集资金专户存储银行均严格按照三方监管协议的要求，履行了相应的义务。公司对募集资金的使用实行专人审批，专款专用。

截至2009年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

开户行	账户类别	账号	年末余额（元）
中国建设银行股份有限公司常熟支行	募集资金专户	32201986112059555888	23,458,942.69
中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行	募集资金专户	2398430809001	148,276.76
合计			23,607,219.45

(三) 募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额			28,143.70			本年度投入募集资金总额				2,265.93		
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额				24,280.12		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高精度铝合金箔生产线技术改造项目	否	14,996.00	15,184.20	14,996.00	567.03	12,744.94	-2,251.06	84.99%	2009年12月	-22.68	否	否
高精度 PS 版基生产线技术改造项目	否	11,480.00	11,603.29	11,480.00	1,698.90	11,535.18	55.18	100.48%	2009年12月	-48.03	否	否
合计	-	26,476.00	26,787.49	26,476.00	2,265.93	24,280.12	-2,195.88	-	-	-70.71	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高精度铝合金箔生产线技术改造项目主要设备 1850 轧机已于 2008 年 12 月处于调试阶段，因设备运行尚不稳定致使相关配套设施延缓投入，故未达到计划进度。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	项目实施地点未发生变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	项目实施方式未发生调整											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	项目无置换先期投入情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无暂时补充流动资金情况											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用											

（四）会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见

立信会计师事务所有限公司审核公司董事会出具的《关于募集资金 2009 年度使用情况的专项报告》后，出具了信会师报字（2010）第 10762 号募集资金年度使用情况专项审核报告：经审核，常铝股份募资年度报告的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）、《深圳证

券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）、《中小企业版上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面真实反映了常铝股份2009年度募集资金的存放和使用情况。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

2009年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开5次董事会，具体情况如下：

1、2009年4月20日，公司召开第二届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：

《公司2008年度总经理工作报告》

《公司2008年度董事会工作报告》

《公司高管人员2008年度薪酬结算报告》

《公司2008年度财务决算及2009年度财务预算报告》

《公司2008年度利润分配方案》

《公司2008年年度报告及2008年年度报告摘要》

《公司2008年度募集资金存放及使用情况专项报告》

《关于续聘2009年度公司财务审计机构的议案》

《关于用自有资金进行〈企业技术中心创新能力建设〉的议案》

《关于用自有资金进行〈轧机油雾回收及再生利用生产线技术改造项目〉的议案》

《关于计提资产减值准备的议案》

《关于2009年度公司高级管理人员薪酬考核方案的规定》

《关于修订公司〈总经理工作细则〉的议案》

《关于修订〈公司章程〉的议案》

《公司2008年度内部控制自我评价报告》

《关于召开2008年年度股东大会的议案》

该次会议决议公告在2009年4月22日的《证券时报》和巨潮网。

2、2009年4月25日，公司召开第二届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司2009年第一季度报告的议案》

公司 2009 年第一季度季度报告公告在 2009 年 4 月 27 日的《证券时报》和巨潮网。

3、2009 年 7 月 8 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于免去孔祥鹏副总经理兼总工程师的议案》

该次会议决议公告在 2009 年 7 月 9 日的《证券时报》和巨潮网。

4、2009 年 8 月 17 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于增补藤田真睦先生为公司董事的议案》

《关于制定〈常铝股份期货套期保值业务内部控制制度〉的议案》

《关于 2009 年度开展商品期货套期保值业务的议案》

《关于公司 2009 年半年度报告及摘要的议案》

《关于修改〈公司章程〉的议案》

《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》

该次会议决议公告在 2009 年 8 月 18 日的《证券时报》和巨潮网。

5、2009 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司 2009 年第三季度报告的议案》

公司 2009 年第三季度季度报告公告在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》和巨潮网。

（二）股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求履行职责，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

报告期内公司召开两次股东大会即公司 2008 年度股东大会、2009 年度第一次临时股东大会，相关决议执行情况如下：

1、根据公司 2008 年度股东大会决议，董事会实施了利润分配方案，公司以 2008 年末总股本 170,000,000 股计算，按每 10 股派送现金股利 0.34 元（含税），共计 5,780,000 元。

上述利润分配方案已于 2009 年 6 月 26 日实施完毕。

2、根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，董事会更换藤田真睦先生为

公司董事，监事会更换永嶋英雄先生为公司监事。

3、报告期内，根据股东会决议，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，为今后规范运作提供了制度基础和条件。

(三)专业委员会运作情况

1、审计委员会履职情况：

(1) 会议情况：报告期内，审计委员会共召开了四次会议，全体委员均能按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。

(2) 对公司内部审计情况的检查：每季度督促并听取公司内审部汇报公司内部审计情况，对公司内部审计情况进行检查并提出建议和意见。

(3) 对募集资金存放和使用情况的检查：报告期内，董事会审计委员会依法对公司审计部提交的每季度募集资金使用和存放情况进行核查，认为：公司募集资金存放与使用合法、合规。

(4) 对2009年年度报告的核查：审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，与会委员认为公司2009年度财务会计报表符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策和会计估计合理，基本能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交给立信会计师事务所有限公司审计。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和公司现金流量。

(5) 关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

立信会计师事务所有限公司（“以下简称立信所”）对公司2009年度财务报表的审计工作，内容主要是对2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见，同时对公司募集资金的使用情况、公司内部控制情况以及关联方资金往来情况进行了专项审核并发表审核意见。年度审计工作结束后，立信会计师事务所有限公司对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

独立性评价：立信所所有职员未在本公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；立信所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；立信所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工

作中，立信所及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

专业胜任能力评价：审计小组共由7人组成，其中具有注册会计师资格的人员3名，项目组主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

(6) 审计委员会关于续聘会计师的决议：

立信会计师事务所有限公司从事本公司审计工作以来，勤勉尽责，执业质量高，信誉好，审计人员素质高，具有良好的职业操守和履职能力，因此审计委员会建议续聘立信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构，聘任期为一年，自股东大会通过之日起生效。

(7) 对公司内部控制情况核查：公司董事会及董事会审计委员会、公司内审部门按照《企业内部控制基本规范》对建立的各项制度进行了评估，对上述内部控制执行的有效性进行了测试，并出具了《关于公司2009年度内部控制的自我评价报告》。

根据测试结果，公司董事会审计委员会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。

2、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，全体委员均按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。会议对公司独立董事及高级管理人员2008年度薪酬进行了审核，认为上述人员所披露的薪酬是合理和真实的，薪酬发放履行了决策程序。会议讨论了《2009年度公司高级管理人员薪酬考核方案》，并同意提交董事会审议。

3、提名委员会履职情况：

报告期内，提名委员会召开了一次会议，全体委员均能按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。会议对公司股东方伊藤忠金属株式会社推荐的增补董

事人选的任职资格进行了审核，在广泛听取各方意见的基础上，确定了增补藤田真睦为董事候选人。

五、2009年度利润分配预案或资本公积转增股本的情况

（一）本年度利润分配预案或资本公积转增预案

2010年3月29日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过利润分配预案。经立信会计师事务所有限公司审计，2009年度公司实现净利润5,281,082.03元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的10%提取盈余公积528,108.20元，尚余4,752,973.83元，加上年初未分配利润115,996,166.55元，扣除已分配2008年度红利5,780,000.00元，实际可供股东分配的利润为114,969,140.38元。

公司以2009年末总股本170,000,000股计算，拟按每10股派送现金股利0.40元（含税），拟分配6,800,000.00元。本次分配后尚余108,169,140.38元，结转下一年度。

本次利润分配预案须经公司2009年度股东大会审议批准后实施。

（二）公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008年	5,780,000.00	5,820,948.54	99.30%
2007年	20,400,000.00	40,098,694.25	50.87%
2006年	11,211,966.84	39,626,045.08	28.29%

六、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》及相关指引、规范的要求，认真做好投资者关系管理工作，以建立与投资者之间良好关系，提升公司诚信形象。

（一）公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券事务部负责投资者关系管理的日常事务。

（二）公司指定信息披露的报纸为《证券时报》。

报告期内，公司通过《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）准确及时披露公司应披露信息，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司顺畅地交流。

（三）通过网络平台与投资者进行互动

报告期内，公司通过全景网举行了年度报告说明会，公司领导就2008年度

公司业绩及投资者关心的问题与广大投资者进行了坦诚的交流，详细回答投资者提问，使投资者进一步增强对公司的了解。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》、《监事会议事规则》的相关规定，认真履行职责，共召开5次监事会会议，对公司的规范运作情况和董事会、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，促进公司进一步完善法人治理，维护了公司和股东的合法权益。

现将报告期内监事会履行职责情况报告如下：

一、报告期内监事会会议情况

1、2009年4月20日，公司召开第二届监事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：

《公司 2008 年度监事会工作报告》

《公司 2008 年年度报告及 2008 年年度报告摘要》

《公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》

《公司 2008 年度利润分配方案》

《公司 2008 年度募集资金存放及使用情况专项报告》

《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构的议案》

《关于 2008 年度计提资产减值准备的议案》

《关于公司内部控制的自我评价报告》

2、2009年4月25日，公司召开第二届监事会第九次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司2009年第一季度报告》

3、2009年8月17日，公司召开第二届监事会第十次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于增补永嶋英雄先生为公司监事的议案》

《关于公司2009年半年度报告及其摘要的议案》

《关于修改〈公司章程〉的议案》

5、2009年10月28日，公司召开第二届监事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司2009年第三季度报告》

二、监事会对有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《监事会议事规则》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高级管理人员执行职务情况等进行了监督、检查，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、程序合法、决策合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司2009年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、内部控制自我评价情况

我们认为，公司现有内部控制体系和控制制度，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，同意《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》。

4、对公司2009年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其定价原则合理、公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

5、对公司募集资金存放和使用情况的核查，认为公司在募集资金的管理上和使用上，严格按照《募集资金管理制度》的要求进行，目前募集资金的使用符合公司项目计划，无违规占用募集资金行为。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司除与关联企业发生日常生产经营性关联交易外，未发生其他重大关联交易事项。

(1) 公司向关联方销售货物情况

单位：人民币万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务	
	交易金额	占年度销货百分比
上海伊藤忠商事有限公司	6103.83	4.99%
合计	6103.83	4.99%

(2) 公司向关联方购买商品、接受劳务情况

关联方	向关联方购买商品和接受劳务	
	交易金额	占年度销货百分比
上海伊藤忠商事有限公司	24.67	0.25%
合计	24.67	0.25%

2、资产、股权转让发生的关联交易

报告期内，公司没有资产、股权转让发生的关联交易。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

4、公司与关联方的债权债务往来及会计师事务所对公司控股股东与其他关联方占用公司资金情况的专项说明

立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2010）第10763号《关于对江苏常铝铝业股份有限公司关联方资金往来审核报告》，审核情况说明如下：

2009年内，大股东及其附属企业非经营性占用公司资金发生额为0.00元；截至2009年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00元。

2009年内，大股东及其附属企业与公司经营性资金往来发生额为0.00元；截至2009年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00元。

2009年内，其他关联方与公司非经营性资金往来发生额为0.00元；截至2009

年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00元。

四、承诺事项

截止2009年12月31日，公司无需披露的承诺事项。

五、其他重要事项

（一）以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-708,600.00	708,600.00			
2. 现金流量套期工具	-17,992,075.00		16,039,755.00		878,225.00
上述合计	-18,700,675.00	708,600.00	16,039,755.00		878,225.00

（二）年末未办妥产权证书的固定资产账面价值40,977,888.65元。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

（四）报告期内公司无任何对外担保情况。

（五）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

六、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及履行情况

截至2009年12月31日止，公司或持股5%以上股东除在《招股说明书》中承诺的避免同业竞争和股份限售事项外无其他需披露的重大承诺事项。报告期内，公司或持股5%以上股东严守了相关承诺。

七、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为立信会计师事务所有限公司，该所自2004年起为公司提供审计服务。本年度公司应支付的年报审计费用为45万元。签字会计师钱志昂、陈蕾在公司上市后连续为公司服务均未超过2年。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无在报告期内有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关

或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

九、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引（列表）

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2009-1-23	2009-001	关于 2008 年度业绩预告修正公告	《证券时报》
2009-2-7	2009-002	关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金的公告	《证券时报》
2009-2-26	2009-003	江苏常铝铝业股份有限公司 2008 年度业绩快报	《证券时报》
2009-4-22	2009-004	第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》
2009-4-22	2009-005	第二届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》
2009-4-22	2009-007	2008 年年度报告摘要	《证券时报》
2009-4-22	2009-008	董事会关于公司内部控制的自我评估报告	《证券时报》
2009-4-22	2009-009	董事会关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告	《证券时报》
2009-4-22	2009-010	关于召开 2008 年度股东大会通知	《证券时报》
2009-4-25	2009-011	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》
2009-4-27	2009-012	2009 年第一季度季度报告公告	《证券时报》
2009-5-19	2009-013	2008 年度股东大会决议公告	《证券时报》
2009-6-20	2009-014	2008 年度利润分配实施公告	《证券时报》
2009-7-9	2009-015	第二届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》
2009-7-22	2009-016	股东减持公告	《证券时报》
2009-7-25	2009-017	2009 年半年度业绩快报	《证券时报》
2009-8-18	2009-018	第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》
2009-8-18	2009-019	第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》
2009-8-18	2009-020	2009 年半年度报告摘要	《证券时报》
2009-8-18	2009-021	董事辞职公告	《证券时报》
2009-8-18	2009-022	监事辞职公告	《证券时报》
2009-8-18	2009-023	关于召开 2009 年第一次临时股东大会通知	《证券时报》
2009-9-10	2009-024	2009 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2009-10-10	2009-025	关于控股股东增持本公司股份期限到期的公告	《证券时报》
2009-10-29	2009-026	2009 年第三季度季度报告公告	《证券时报》
2009-12-11	2009-027	首次公开发行募集资金投资项目投产公告	《证券时报》
2009-12-12	2009-028	关于控股股东获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告	《证券时报》

2009年公司公开披露信息同时登载于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

第十节 财务报告

审计报告

信会师报字（2010）第 10761 号

江苏常铝铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“常铝股份”）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、2009年度利润表、2009年度的现金流量表、2009年度的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是常铝股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，常铝股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了常铝股份2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：钱志昂

中国注册会计师：陈 蕾

中国·上海

二〇一〇年三月二十九日

江苏常铝铝业股份有限公司
 资产负债表
 2009年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注四	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	158,406,658.85	398,378,151.82
交易性金融资产			
应收票据	(二)	59,321,903.12	76,866,832.99
应收账款	(三)	213,519,569.54	108,139,389.26
预付款项	(四)	6,376,748.82	5,867,070.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	1,689,907.50	1,913,986.32
存货	(六)	336,063,105.76	256,036,209.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	878,225.00	
流动资产合计		776,256,118.59	847,201,639.88
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			
投资性房地产			
固定资产	(八)	596,169,577.34	273,578,868.55
在建工程	(九)	28,996,474.25	301,954,376.47
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	(十)	43,628,082.00	42,395,696.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	1,756,306.09	7,648,526.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		670,550,439.68	625,577,468.05
资产总计		1,446,806,558.27	1,472,779,107.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏常铝铝业股份有限公司
资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注四	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十三）	710,000,000.00	786,000,000.00
交易性金融负债	（十四）		708,600.00
应付票据			
应付账款	（十五）	82,068,432.28	41,508,539.96
预收款项	（十六）	701,434.92	13,258,080.20
应付职工薪酬	（十七）	2,080,839.05	2,261,446.79
应交税费	（十八）	-12,712,414.60	-652,232.07
应付利息	（十九）	976,825.00	1,263,865.80
应付股利			
其他应付款	（二十）	5,325,704.08	2,745,565.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十一）		17,992,075.00
流动负债合计		788,440,820.73	865,085,941.17
非流动负债：			
长期借款	（二十二）	29,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十一）	131,733.75	
其他非流动负债	（二十三）	6,000,000.00	
非流动负债合计		35,131,733.75	
负债合计		823,572,554.48	865,085,941.17
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	（二十四）	170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积	（二十五）	316,183,491.25	300,143,736.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十六）	22,081,372.16	21,553,263.96
未分配利润	（二十七）	114,969,140.38	115,996,166.55
所有者权益（或股东权益）合计		623,234,003.79	607,693,166.76
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,446,806,558.27	1,472,779,107.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏常铝铝业股份有限公司
利润表
2009年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(二十八)	1,234,326,586.49	1,428,849,902.27
减: 营业成本	(二十八)	1,110,726,189.60	1,287,980,833.04
营业税金及附加	(二十九)	2,478,635.71	3,756,225.46
销售费用		24,507,319.25	24,704,957.92
管理费用		48,728,534.88	32,724,548.40
财务费用	(三十)	39,386,206.88	56,725,239.62
资产减值损失	(三十一)	5,540,735.70	21,652,105.64
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十二)	708,600.00	-708,600.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十三)	-718,350.00	40,701.30
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,949,214.47	638,093.49
加: 营业外收入	(三十四)	5,552,000.00	5,720,810.14
减: 营业外支出	(三十五)		504,751.16
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,501,214.47	5,854,152.47
减: 所得税费用	(三十六)	3,220,132.44	33,203.93
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,281,082.03	5,820,948.54
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.031	0.034
(二) 稀释每股收益		0.031	0.034
六、其他综合收益	(三十七)	746,491.25	-15,293,263.75
七、综合收益总额		6,027,573.28	-9,472,315.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏常铝铝业股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	本年金额	上年金额
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		1,019,366,553.99	1,453,051,146.69
收到的税费返还		22,423,831.96	24,067,112.89
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八) -1	24,235,342.50	10,167,134.23
经营活动现金流入小计		1,066,025,728.45	1,487,285,393.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,025,527,915.47	1,278,971,378.14
支付给职工以及为职工支付的现金		34,157,356.88	34,400,328.15
支付的各项税费		14,863,801.21	34,894,699.86
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八) -2	49,404,767.59	39,090,999.37
经营活动现金流出小计		1,123,953,841.15	1,387,357,405.52
经营活动产生的现金流量净额		-57,928,112.70	99,927,988.29
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			170,911.30
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			
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			170,911.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,496,745.04	197,452,926.50
投资支付的现金			130,210.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,496,745.04	197,583,136.50
投资活动产生的现金流量净额		-86,496,745.04	-197,412,225.20
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,245,461,863.60	977,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,245,461,863.60	977,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,292,461,863.60	751,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,819,691.89	70,892,788.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,338,281,555.49	822,012,788.79
筹资活动产生的现金流量净额		-92,819,691.89	155,487,211.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-140,806.34	-1,194,302.52
五、现金及现金等价物净增加额		-237,385,355.97	56,808,671.78
加: 年初现金及现金等价物余额		394,930,345.57	338,121,673.79
六、期末现金及现金等价物余额		157,544,989.60	394,930,345.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏常铝铝业股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本 年 金 额						所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	170,000,000.00	300,143,736.25			21,553,263.96	115,996,166.55	607,693,166.76
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	170,000,000.00	300,143,736.25			21,553,263.96	115,996,166.55	607,693,166.76
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		16,039,755.00			528,108.20	-1,027,026.17	15,540,837.03
(一) 净利润						5,281,082.03	5,281,082.03
(二) 其他综合收益		16,039,755.00					16,039,755.00
上述 (一) 和 (二) 小计		16,039,755.00				5,281,082.03	21,320,837.03
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					528,108.20	-6,308,108.20	-5,780,000.00
1. 提取盈余公积					528,108.20	-528,108.20	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者 (或股东) 的分配						-5,780,000.00	-5,780,000.00
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	170,000,000.00	316,183,491.25			22,081,372.16	114,969,140.38	623,234,003.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏常铝铝业股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额						所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	170,000,000.00	313,767,629.08			20,971,169.11	131,157,312.86	635,896,111.05
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	170,000,000.00	313,767,629.08			20,971,169.11	131,157,312.86	635,896,111.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-13,623,892.83			582,094.85	-15,161,146.31	-28,202,944.29
（一）净利润						5,820,948.54	5,820,948.54
（二）其他综合收益		-13,623,892.83					-13,623,892.83
上述（一）和（二）小计		-13,623,892.83				5,820,948.54	-7,802,944.29
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配					582,094.85	-20,982,094.85	-20,400,000.00
1．提取盈余公积					582,094.85	-582,094.85	
2．对所有者（或股东）的分配						-20,400,000.00	-20,400,000.00
3．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
四、本期末余额	170,000,000.00	300,143,736.25			21,553,263.96	115,996,166.55	607,693,166.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏常铝铝业股份有限公司 2009 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经江苏省人民政府苏政复〔2004〕37 号文批准，由原常熟市常铝铝业有限责任公司改制设立为江苏常铝铝业股份有限公司。

2007 年 7 月 29 日，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007] 203 号文《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，向社会公开发行人民币普通股 4,250 万股，发行后公司股本总额为人民币 17,000 万元。2007 年 8 月 21 日公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“常铝股份”，证券代码为“002160”。所属行业为有色金属延压加工业。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 17,000 万股，公司注册资本为 17,000 万元。

公司经营范围为：铝箔、空调器用涂层铝箔、铝材、铝板、铝带制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。主要产品为铝箔制品。

公司注册地址和办公地址为江苏省常熟市白茆镇西。

公司设置的组织架构中主要有总经理办公室、六个生产车间、生产制造部、技术质检部、采购部、销售部、财务部、企管部和证券部等。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八） 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

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）	5	5
1 年至 2 年	10	10
2 年至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

（九） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及其他公用设施	20	5	4.75
专用生产设备	10-15	5	6.33-9.50
通用机械设备	10	5	9.50
动力设备	10	5	9.50
变电配电设备	10	5	9.50
自动化设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

3、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十一) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	权利证书证载年限	使用寿命
软件使用费	3 年	使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十四） 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十六) 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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(十七) 套期会计

现金流量套期

1、 套期业务的确认

(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2、 套期工具

套期工具是指企业为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具。

公司将购入的期铝合约作为套期工具。

3、 套期项目

套期项目是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

(1) 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(2) 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(3) 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分(仅适用于利率风险公允价值组合套期)。其中，确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议；预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

公司将很可能发生的预期交易（铝锭的采购）作为被套期项目。

4、 指定该套期关系的会计期间

公司指定 2009 年度为该套期关系的会计期间。

5、 套期有效性评价方法

公司采用比率分析法为套期有效性评价方法。

6、 现金流量套期会计处理方法

6-1 基本核算

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- a 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- b 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。

6-2 套期工具利得或损失的后续核算

(1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

(3) 不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

6-3 终止运用现金流量套期会计核算方法

当出现以下情况，终止运用现金流量套期会计核算方法。

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(4) 公司撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税销售额	17
企业所得税	应纳税所得额	15

(二) 税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于下发的苏高企协[2008]9 号《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》，认定公司为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200832000776），发证日期为 2008 年 10 月 21 日，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内执行 15%的企业所得税税率。

四、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币	21,288.27	1.0000	21,288.27	17,109.17	1.0000	17,109.17
银行存款						
人民币	142,514,257.12	1.0000	142,514,257.12	364,393,400.87	1.0000	364,393,400.87
美 元	1,769,311.86	6.8282	12,081,215.24	59,971.56	6.8346	409,881.63
小 计			154,595,472.36			364,803,282.50
其他货币资金						
人民币	3,789,898.22	1.0000	3,789,898.22	33,557,760.15	1.0000	33,557,760.15
合 计			158,406,658.85			398,378,151.82

其中受限制的货币资金明细如下(注):

性 质	金 额
信用证开证保证金	1,373,444.57
期货保证金	2,399,755.50
合 计	3,773,200.07

注: 年末货币资金中, 受限期限超过 3 个月的货币资金为 861,669.25 元, 该部分货币资金公司未作为现金及现金等价物。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	59,321,903.12	76,866,832.99

2、 期末无质押的应收票据。

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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 153,379,583.84 元，其中前五名为：

出票单位	出票日期	到期日	金 额
销售客户	2009 年 12 月	2010 年 6 月	7,305,849.36
销售客户	2009 年 8 月	2010 年 2 月	6,000,000.00
销售客户	2009 年 9 月	2010 年 3 月	5,000,000.00
销售客户	2009 年 9 月	2010 年 3 月	4,987,290.82
销售客户	2009 年 7 月	2010 年 1 月	4,500,000.00

4、 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 88,394,881.20 元。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	78,605,205.40	34.92	3,930,260.27	5.00	54,714,664.56	47.91	2,735,733.23	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	146,517,228.88	65.08	7,672,604.47	5.24	59,485,586.43	52.09	3,325,128.50	5.59
其他不重大应收账款								
合 计	225,122,434.28	100.00	11,602,864.74		114,200,250.99	100.00	6,060,861.73	

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	145,741,319.07	64.74	7,287,065.95	58,627,553.58	51.34	2,931,377.68
1 至 2 年	6,040.98		604.10	88,164.02	0.08	8,816.40
2 至 3 年						
3 年以上	769,868.83	0.34	384,934.42	769,868.83	0.67	384,934.42
合 计	146,517,228.88	65.08	7,672,604.47	59,485,586.43	52.09	3,325,128.50

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

4、 应收账款中欠款金额前五名

排名	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	17,482,868.78	1 年以内	7.77
第二名	销售客户	17,265,752.30	1 年以内	7.67
第三名	销售客户	16,552,174.23	1 年以内	7.35
第四名	销售客户	13,853,967.29	1 年以内	6.16
第五名	销售客户	13,450,442.80	1 年以内	5.97
合 计		78,605,205.40		34.92

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
上海伊藤忠商事有限公司	本公司参股股东的全资子公司	12,934,226.73	5.75

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例%	账面金额	比例%
1 年以内	6,376,748.82	100.00	5,867,070.15	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	金额	时 间	为结算原因
第一名	供应商	2,502,439.50	1 年以内	发票未到
第二名	供应商	378,000.00	1 年以内	发票未到
第三名	供应商	188,100.00	1 年以内	发票未到
第四名	供应商	132,100.00	1 年以内	发票未到
第五名	供应商	116,600.00	1 年以内	发票未到
合 计		3,317,239.50		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,657,000.00	92.27	82,850.00	5.00	1,991,616.13	98.54	102,080.81	5.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	138,750.00	7.73	22,992.50	16.57	29,480.00	1.46	5,029.00	17.06
其他不重大其他应收款								
合 计	1,795,750.00	100.00	105,842.50		2,021,096.13	100.00	107,109.81	

2、 期末单项金额重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
天然气使用保证金	1,200,000.00	60,000.00	5.00	不能收回的可能性很小

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	80,850.00	4.50	4,042.50	21,580.00	1.07	1,079.00
1 至 2 年						
2 至 3 年	50,000.00	2.79	15,000.00			
3 年以上	7,900.00	0.44	3,950.00	7,900.00	0.39	3,950.00
合 计	138,750.00	7.73	22,992.50	29,480.00	1.46	5,029.00

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

排名	与本公司关系	金额	年 限	占其他应收款总额的比 例(%)	性质或内容
第一名	供应商	1,200,000.00	1-2 年	66.82	天然气使用保证金
第二名	供应商	220,000.00	1 年以内	12.25	暂付款
第三名	供应商	100,000.00	1 年以内	5.57	暂付款
第四名	公司员工	89,000.00	1-2 年	4.95	备用金
第五名	公司员工	48,000.00	1 年以内	2.67	备用金

5、 期末其他应收款中，无持关联方单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	123,385,509.01		123,385,509.01	83,471,525.93	11,341,202.26	72,130,323.67
委托加工物资	18,391,638.79		18,391,638.79	3,339,291.11		3,339,291.11
在产品	73,060,956.23		73,060,956.23	46,178,456.99		46,178,456.99
库存商品	121,225,001.73		121,225,001.73	149,168,466.15	14,780,328.58	134,388,137.57
合 计	336,063,105.76		336,063,105.76	282,157,740.18	26,121,530.84	256,036,209.34

期末存货不存在用于担保或抵押等情况

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,341,202.26			11,341,202.26	
库存商品	14,780,328.58			14,780,328.58	
合计	26,121,530.84			26,121,530.84	

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额 (注)
套期工具—成本		
套期工具—公允价值变动额	878,225.00	
合计	878,225.00	

注：年初套期工具的公允价值变动额为负数，故年初在其他流动负债中列示。

(八) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	515,780,785.22	365,072,827.07	3,500.00	880,850,112.29
其中：房屋及建筑物	95,907,378.20	48,777,360.06		144,684,738.26
专用生产设备	331,947,112.19	226,436,563.21		558,383,675.40
通用机械设备	11,492,581.76	213,530.86		11,706,112.62
动力设备	8,887,969.61	5,935,400.33		14,823,369.94
运输设备	7,112,306.00	668,035.29		7,780,341.29
变电配电设备	37,944,454.65	25,718,835.20		63,663,289.85
自动化设备	19,593,013.98	56,754,736.36		76,347,750.34
其他设备	1,317,453.00	270,260.03		1,587,713.03
办公设备	1,578,515.83	298,105.73	3,500.00	1,873,121.56
二、累计折旧合计：	242,201,916.67	42,482,118.28	3,500.00	284,680,534.95
其中：房屋及建筑物	19,835,822.10	4,645,976.79		24,481,798.89
专用生产设备	173,505,880.00	29,763,859.86		203,269,739.86
通用机械设备	4,852,345.34	1,041,704.89		5,894,050.23
动力设备	4,480,274.83	810,908.44		5,291,183.27
运输设备	3,761,484.23	860,288.44		4,621,772.67
变电配电设备	19,039,015.28	3,613,590.13		22,652,605.41
自动化设备	15,043,386.71	1,389,596.54		16,432,983.25
其他设备	864,834.42	131,272.18		996,106.60
办公设备	818,873.76	224,921.01	3,500.00	1,040,294.77

江苏常铝铝业股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、固定资产账面净值合计	273,578,868.55	323,611,135.97	1,020,427.18	596,169,577.34
其中：房屋及建筑物	76,071,556.10	44,131,383.27		120,202,939.37
专用生产设备	158,441,232.19	196,672,703.35		355,113,935.54
通用机械设备	6,640,236.42		828,174.03	5,812,062.39
动力设备	4,407,694.78	5,124,491.89		9,532,186.67
运输设备	3,350,821.77		192,253.15	3,158,568.62
变电配电设备	18,905,439.37	22,105,245.07		41,010,684.44
自动化设备	4,549,627.27	55,365,139.82		59,914,767.09
其他设备	452,618.58	138,987.85		591,606.43
办公设备	759,642.07	73,184.72		832,826.79
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用生产设备				
通用机械设备				
动力设备				
运输设备				
变电配电设备				
自动化设备				
其他设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	273,578,868.55	323,611,135.97	1,020,427.18	596,169,577.34
其中：房屋及建筑物	76,071,556.10	44,131,383.27		120,202,939.37
专用生产设备	158,441,232.19	196,672,703.35		355,113,935.54
通用机械设备	6,640,236.42		828,174.03	5,812,062.39
动力设备	4,407,694.78	5,124,491.89		9,532,186.67
运输设备	3,350,821.77		192,253.15	3,158,568.62
变电配电设备	18,905,439.37	22,105,245.07		41,010,684.44
自动化设备	4,549,627.27	55,365,139.82		59,914,767.09
其他设备	452,618.58	138,987.85		591,606.43
办公设备	759,642.07	73,184.72		832,826.79

本期折旧额 42,482,118.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 363,343,169.32 元。

期末固定资产不存在用于担保或抵押等情况。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物			
1850 车间厂房	9,564,697.51	本年 12 月新增房产，环保验收尚未结束	2010 年
1850 车间 110 厂房	723,278.40	本年 12 月新增房产，已送审	2010 年
冷二 1550 车间厂房 1	9,454,124.82	本年 12 月新增房产，环保验收尚未结束	2010 年
冷二 1550 车间厂房 2	1,750,000.00	本年 12 月新增房产，环保验收尚未结束	2010 年
古里厂区 35KV 厂房	890,721.19	本年 12 月新增房产，环保验收尚未结束	2010 年
古里综一车间厂房	6,689,684.29	本年 12 月新增房产，环保验收尚未结束	2010 年
古里综二机修车间厂房	8,899,674.81	本年 12 月新增房产，环保验收尚未结束	2010 年
检测中心大楼	1,550,690.48	在原基础上扩建，已送审	2010 年
古里食堂	809,755.00	本年 12 月新增房产	2010 年
古里厂区门卫室	645,262.15	本年 12 月新增房产	2010 年
合 计	40,977,888.65		

江苏常铝铝业股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

(九) 在建工程

1、

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重卷机				284,198.60		284,198.60
铸轧 4#				247,869.00		247,869.00
围墙 驳岸、办公楼				1,681,696.77		1,681,696.77
检测中心				353,814.26		353,814.26
纯拉矫项目				62,738.00		62,738.00
新机修车间				382,333.00		382,333.00
涂复车间				228,624.00		228,624.00
迴转机				35,330.00		35,330.00
热轧项目				815,483.00		815,483.00
余热利用				9,221,741.60		9,221,741.60
古里厂区搬迁	17,000.00		17,000.00	24,045,199.88		24,045,199.88
高精度铝合金箔生产线 技术改造项目				135,491,844.54		135,491,844.54
高精度铝合金箔生产线 技术改造配套项目	4,820,200.00		4,820,200.00	14,585,034.01		14,585,034.01
高精度 PS 版基生产线技 术改造项目				98,700,100.63		98,700,100.63
高精度 PS 版基生产线技 术改造配套项目	10,076,987.09		10,076,987.09	14,452,819.22		14,452,819.22
全油回收项目	2,489,550.40		2,489,550.40			
新磨床项目	2,726,130.86		2,726,130.86			
铸轧循环水池项目	1,162,636.33		1,162,636.33			
退火炉项目	3,600,000.00		3,600,000.00			
其他零星工程	4,103,969.57		4,103,969.57	1,365,549.96		1,365,549.96
合 计	28,996,474.25		28,996,474.25	301,954,376.47		301,954,376.47

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程进度(%)	资金来源	工程投入占预算比例%
余热利用	9,284,535.27	9,221,741.60	62,793.67	9,284,535.27			100	自有资金	100.00
古里厂区搬迁(注)	38,568,821.50	24,045,199.88	13,835,238.42	37,863,438.30		17,000.00	99	自有资金	100.00
高精度铝合金箔生产线技术改造项目(注)	151,842,009.79	135,491,844.54	14,002,176.60	149,494,021.14			100	募股资金	100.00
高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	27,920,862.52	14,585,034.01	5,679,739.42	15,444,573.43		4,820,200.00	76	自有资金	72.58
高精度 PS 版基生产线技术改造项目(注)	116,032,933.45	98,700,100.63	12,710,003.10	111,410,103.73			100	募股资金	100.00
高精度 PS 版基生产线技术改造配套项目	63,380,039.58	14,452,819.22	31,074,007.17	35,449,839.30		10,076,987.09	78	自有资金	71.83
全油回收项目	25000000.00		2,489,550.40			2,489,550.40	30	自有资金	9.96
新磨床项目	5500000.00		2,726,130.86			2,726,130.86	30	自有资金	49.57
铸轧循环水池项目	4500000.00		1,162,636.33			1,162,636.33	30	自有资金	25.84
退火炉项目	4500000.00		3,600,000.00			3,600,000.00	80	自有资金	80
其他工程		5,457,636.59	3,042,991.13	4,396,658.15		4,103,969.57		自有资金	
合计	407,029,202.11	301,954,376.47	90,385,267.10	363,343,169.32	0.00	28,996,474.25			

注：预算数和结转固定资产的差异为本年度购买设备可抵扣的增值税进项税税金。

(十) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
1、原价合计	44,127,336.17	2,244,068.90		46,371,405.07
(1).土地使用权	44,127,336.17	1,144,068.90		45,271,405.07
(2).软件使用费		1,100,000.00		1,100,000.00
2、累计摊销额合计	1,731,639.75	1,011,683.32		2,743,323.07
(1).土地使用权	1,731,639.75	981,127.77		2,712,767.52
(2).软件使用费		30,555.55		30,555.55
3、无形资产减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件使用费				
4、无形资产账面价值合计	42,395,696.42	1,232,385.58		43,628,082.00
(1).土地使用权	42,395,696.42	162,941.13		42,558,637.55
(2).软件使用费		1,069,444.45		1,069,444.45

本期摊销额 1,011,683.32 元。

期末无形资产不存在用于担保或抵押等情况。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,756,306.09	4,843,425.36
交易性金融工具的公允价值变动		106,290.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		2,698,811.25
小 计	1,756,306.09	7,648,526.61
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	131,733.75	

未确认的递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损（注）	1,728,612.25	

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，以上可抵扣亏损未确认递延所得税资产，公司本年度可抵扣亏损主要是本年在计算应纳税所得额时扣除本年度转销的存货跌价准备 26,121,530.84 元后形成。

2、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于 2015 年度到期。

3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	11,708,707.24
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动形成的应纳税暂时性差异	878,225.00

(十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	6,167,971.54	5,540,735.70			11,708,707.24
存货跌价准备	26,121,530.84			26,121,530.84	
合 计	32,289,502.38	5,540,735.70		26,121,530.84	11,708,707.24

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	580,000,000.00	716,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	70,000,000.00
合 计	710,000,000.00	786,000,000.00

2、 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

(十四) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
其他金融负债（注）		708,600.00

注：年初交易性金融负债为公司 2008 年资产负债表日尚未交割的远期外汇结汇合约，合约已于 2009 年度到期执行。

(十五) 应付账款

1、

项 目	期末余额	年初余额
欠供应商款项	54,091,376.49	25,156,734.42
欠工程款项	27,977,055.79	16,351,805.54
合 计	82,068,432.28	41,508,539.96

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海伊藤忠商事有限公司	246,658.05	

4、 期末应付账款余额中，无账龄一年以上的大额款项。

(十六) 预收账款

1、

项 目	年末余额	年初余额
客户货款	701,434.92	13,258,080.20

2、 期末余额中，无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末预收款项余额中，无账龄超过 1 年的大额款项。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		24,349,468.93	24,349,468.93	
(2) 职工福利费		1,543,587.25	1,543,587.25	
(3) 社会保险费		6,128,757.91	6,128,757.91	
其中：医疗保险费		1,593,668.78	1,593,668.78	
基本养老保险费		3,882,620.18	3,882,620.18	
年金缴费				
失业保险费		229,996.71	229,996.71	
工伤保险费		211,236.12	211,236.12	
生育保险费		211,236.12	211,236.12	
(4) 住房公积金		1,884,488.00	1,884,488.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	2,261,446.79	715,371.14	895,978.88	2,080,839.05
(6) 辞退福利		24,994.00	24,994.00	
合 计	2,261,446.79	34,646,667.23	34,827,274.97	2,080,839.05

工会经费和职工教育经费金额 2,080,839.05 元，因解除劳动关系给予补偿 24,994.00 元。

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-13,383,137.75	4,746,482.74
城建税		244,467.07
企业所得税		-6,845,153.01
个人所得税	54,107.45	10,564.40
房产税	229,158.93	182,781.44
土地使用税	238,741.00	157,664.00
教育费附加		195,573.66
防洪保安基金	148,715.77	655,387.63
合 计	-12,712,414.60	-652,232.07

(十九) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	933,325.00	1,263,865.80
分期付息到期还本的长期借款利息	43,500.00	
合 计	976,825.00	1,263,865.80

(二十) 其他应付款

1、

期末余额	年初余额
5,325,704.08	2,745,565.49

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金 额	未偿还原因
常熟市中储货运有限公司	300,000.00	运输保证金
苏州市汽车货运公司常熟货运站	300,000.00	运输保证金
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	300,000.00	运输保证金
苏州瑞通国际货运代理有限公司	100,000.00	运输保证金
上海米勒伙伴国际货运有限公司	100,000.00	运输保证金

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
中保产险公司	860,072.00	财产保险费
江苏省金思维信息技术有限公司	660,000.00	购买软件款
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	320,000.00	运输保证金
太仓超大物流有限公司	300,000.00	运输保证金
上海旭富国际物流有限公司平湖分公司	300,000.00	运输保证金
常熟市中储货运有限公司	300,000.00	运输保证金
苏州市汽车货运公司常熟货运站	300,000.00	运输保证金

(二十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
套期工具—成本		
套期工具—公允价值变动额		17,992,075.00
合 计		17,992,075.00

(二十二) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	29,000,000.00	

2、 长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
中国工商银行常熟支行	2009-2-21	2011-11-20	人民币	5.40	29,000,000.00	

(二十三) 其他非流动负债

1、 项目列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
递延收益		
政府补助	6,000,000.00	

2、 记入递延收益的政府补助

项 目	年初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额	备注
生产线技术改造项目资金补助		6,000,000.00		6,000,000.00	注

注：根据江苏省发展和改革委员会、江苏省经济贸易委员会苏发改投资发（2009）1055号、苏经贸投资（2009）658号《关于转下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，获得的项目改造补贴资金6,000,000.00元，此项政府补助需要开设银行专户，每项支出均需获得常熟市古里镇财政所签发的支付令，专款专用。截止2009年12月31日，公司已于中国银行常熟支行开设专户。2009年度内未发生支出。

(二十四) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	86,700,000.00						86,700,000.00
其中:							
境内法人持股	76,500,000.00						76,500,000.00
境内自然人持股	10,200,000.00						10,200,000.00
(4). 外资持股	15,300,000.00						15,300,000.00
其中:							
境外法人持股	15,300,000.00						15,300,000.00
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	102,000,000.00						102,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	68,000,000.00						68,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	68,000,000.00						68,000,000.00
合 计	170,000,000.00						170,000,000.00

(二十五) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价				
投资者投入的资本	315,437,000.00			315,437,000.00
小计	315,437,000.00			315,437,000.00
2、其他资本公积				
(1) 套期工具公允价值变动产生的利得或损失	-17,992,075.00	18,870,300.00		878,225.00
(2) 套期工具公允价值变动产生的利得或损失产生的递延所得税资产	2,698,811.25		2,830,545.00	-131,733.75
小 计	-15,293,263.75	18,870,300.00	2,830,545.00	746,491.25
合 计	300,143,736.25	18,870,300.00	2,830,545.00	316,183,491.25

(二十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,553,263.96	528,108.20		22,081,372.16

根据公司法和本公司章程的规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年未分配利润	115,996,166.55	
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	115,996,166.55	
加：本年净利润	5,281,082.03	
减：提取法定盈余公积	528,108.20	10
应付普通股股利	5,780,000.00	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	114,969,140.38	

注：2009 年 5 月 18 日公司股东大会审议通过了《2008 年度利润分配方案》。公司以总股本 17,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.34 元（含税），共计分配现金 5,780,000.00 元。

(二十八) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,223,360,796.90	1,412,493,091.92
其他业务收入	10,965,789.59	16,356,810.35
营业成本	1,110,726,189.60	1,287,980,833.04

2、 主营业务（分行业）

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
工 业	1,223,360,796.90	1,100,349,216.69	1,412,493,091.92	1,273,484,269.52

3、 主营业务（分产品）

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
铝箔制品	1,223,360,796.90	1,100,349,216.69	1,412,493,091.92	1,273,484,269.52

4、 主营业务（分地区）

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
中国大陆	1,005,193,568.37	898,534,562.46	948,522,719.55	853,937,276.40
中国大陆以外国家地区	218,167,228.53	201,814,654.23	463,970,372.37	419,546,993.12
合 计	1,223,360,796.90	1,100,349,216.69	1,412,493,091.92	1,273,484,269.52

5、 公司前五名客户营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	88,988,030.13	7.21
第二名	83,391,241.59	6.76
第三名	81,242,421.96	6.58
第四名	69,805,549.03	5.66
第五名	65,511,967.17	5.31

(二十九) 营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
城建税	1,025,008.46	1,653,167.93	实缴流转税的 5%
教育费附加	820,006.78	1,322,534.33	实缴流转税的 4%
防洪保安基金	633,620.47	1,412,592.93	销售收入的 0.1%
粮食风险基金		-632,069.73	销售收入的 0.1%
合 计	2,478,635.71	3,756,225.46	

(三十) 财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	39,752,651.09	50,725,879.09
减：利息收入	1,402,527.62	206,469.99
汇兑损益	485,516.23	5,605,085.01
其 他	550,567.18	600,745.51
合 计	39,386,206.88	56,725,239.62

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	5,540,735.70	-4,469,425.20
存货跌价损失		26,121,530.84
合 计	5,540,735.70	21,652,105.64

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
交易性金融负债	708,600.00	-708,600.00

(三十三) 投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
处置交易性金融资产取得的投资收益	-718,350.00	40,701.30
处置交易性金融负债取得的投资收益		
合 计	-718,350.00	40,701.30

(三十四) 营业外收入

1、

项 目	本期发生数	上期发生数
政府补助	5,552,000.00	5,716,500.00
其 他		4,310.14
合 计	5,552,000.00	5,720,810.14

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
(1) 省重点工业技术改造专项引导资金	1,250,000.00		1
(2) 重点工业技术技改贴息	3,140,000.00	570,000.00	2
(3) 优化机电和高新技术产品进出口结构资助	200,000.00	300,000.00	3
(4) 省节能减排专项引导资金	500,000.00	30,000.00	4
(5) 省级中小科技型企业发展专项基金	250,000.00	200,000.00	5
(6) 科技项目奖励	100,000.00		6
(7) 名牌产品奖励	60,000.00		
(8) 科技进步奖励	10,000.00		
(9) 专利奖励助款	12,000.00	11,500.00	
(10) 进口设备贴息	10,000.00	20,000.00	
(11) 自主创新奖励	20,000.00		
(12) 2007 年度国家、省认定企业技术中心的奖励		800,000.00	
(13) 财政局年度奖励、专利奖励		250,000.00	
(14) 品牌发展专项实助		130,000.00	
(15) 企业新产品开发补助经费		300,000.00	
(16) 节水型企业奖励款		25,000.00	
(17) 重点结构调整专项资金		700,000.00	
(18) 专利信息平台补助		50,000.00	
(19) 节能技改项目补贴		300,000.00	
(20) 江苏省自主创新和产业升级专项资金		2,000,000.00	
(21) 能源审计费补贴		30,000.00	
合 计	5,552,000.00	5,716,500.00	

注 1: 根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会苏财企(2009)52 号、苏经贸投资(2009)539 号《关于下达 2009 年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》，获得技术改造专项资金。

江苏常铝铝业股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

注 2: 根据常熟市财政局、常熟市经济贸易委员会常财企(2009)96 号、常经贸投资(2009)7 号《关于下达 2008 年度工业技改贴息资金指标的通知》，取得技改贴息资金。

注 3: 根据江苏省财政厅苏财企(2008)243 号《江苏省财政厅关于拨付 2007 年度优化机电和高新技术产品进出口结构清算资金的通知》，取得的高新技术产品进出口结构项目资助。

注 4: 根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会苏财企(2009)40 号、苏经贸环资(2009)414 号《关于下达 2009 年省级节能减排专项引导资金的通知》，获得节能减排补贴。

注 5: 根据常熟市财政局、常熟市经济贸易委员会常财企(2009)451 号、常经贸资(2009)27 号《关于下达 2009 年常熟市节能及循环经济项目补贴资金的通知》，获得节能补贴。

注 6: 根据常熟市科学技术局、常熟市财政局常科计(2009)113 号、常财科(2009)339 号《关于下达 2009 年度常熟市科技发展计划项目及科技经费的通知》，获得科技经费补贴。

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出		500,000.00
罚款、赔偿和违约支出		4,748.63
其 他		2.53
合 计		504,751.16

(三十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	26,723.17	1,820,073.09
递延所得税费用	3,193,409.27	-1,786,869.16
合 计	3,220,132.44	33,203.93

(三十七) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	8,217,875.00	-24,073,914.00
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	2,830,545.00	-2,142,354.27
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-10,652,425.00	-8,307,667.80
转为被套期项目初始确认金额的调整		
合 计	16,039,755.00	-13,623,892.83

(三十八) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	1,402,527.62
财政补贴	11,552,000.00
收到客户支付的期铝合约交易保证金	7,030,062.50
2008 年到期日超过三个月的期货保证金收回	3,447,806.25
运输公司支付的运输保证金	500,000.00
其 他	302,946.13
合 计	24,235,342.50

2、 支付的其他与经营活动有关的现金元

项 目	本期金额
到期日超过三个月的期货保证金	861,669.25
研究开发费	15,209,463.29
运输费	12,351,800.60
装卸包装费	9,448,382.12
修理费	2,350,052.11
业务招待费	1,397,493.34
保险费	1,164,141.71
咨询审计服务费	739,000.00
差旅费	708,446.28
办公费	473,492.96
排污费	397,945.27
其 他	4,302,880.66
合 计	49,404,767.59

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料		
项 目	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	5,281,082.03	5,820,948.54
加：资产减值准备	5,540,735.70	21,652,105.64
固定资产折旧	42,482,118.28	44,019,008.48
无形资产摊销	1,011,683.32	621,954.29
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-708,600.00	708,600.00
财务费用(收益以“-”号填列)	39,893,457.43	51,920,181.61
投资损失(收益以“-”号填列)	718,350.00	-40,701.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,061,675.52	-1,786,869.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	131,733.75	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-80,026,896.42	-32,665,201.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-105,535,845.64	31,850,845.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,222,393.33	-22,172,884.15
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,928,112.70	99,927,988.29
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	157,544,989.60	394,930,345.57
减：现金的年初余额	394,930,345.57	338,121,673.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-237,385,355.97	56,808,671.78

2、现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现 金	157,544,989.60	394,930,345.57
其中：库存现金	21,288.27	17,109.17
可随时用于支付的银行存款	154,595,472.36	364,803,282.50
可随时用于支付的其他货币资金	2,928,228.97	30,109,953.90
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额（注）	157,544,989.60	394,930,345.57

注：现金的年初余额为货币资金年初余额扣除到期日超过三个月的期货保证金 3,447,806.25 元后的金额。现金的期末余额为货币资金年末余额扣除到期日超过三个月的期货保证金 861,669.25 元后的金额。

五、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

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	母公司对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
常熟市铝箔厂	控股股东	集体所有制(股 份合作)	江苏省常熟市虞 山北路 29 号	汪和奋	实业投资；塑料、纸张、纤维、 金属材料的分切、复合和涂复制 造	3,000	39.60	39.60	张平	14205990-5
张平	实际控制人						6.00	6.00		

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海伊藤忠商事有限公司	本公司参股股东的全资子公司	60722738-3

(三) 关联方交易

1、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同期同类交易比例 (%)	金额	占同期同类交易比例 (%)
上海伊藤忠商事有限公司	采购铝锭	市场价格	2,674,523.05	0.25		

2、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	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	占同期同类交易比例 (%)	金额	占同期同类交易比例 (%)
上海伊藤忠商事有限公司	销售商品	市场价格	61,038,259.57	4.99	48,340,815.51	3.38

3、 关联担保情况

常熟铝箔厂为江苏常铝铝业股份有限公司下列银行借款进行担保：

款项性质	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2008-11-19	2009-5-18	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2008-11-24	2009-5-23	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-3-30	2009-9-29	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-5-20	2009-11-19	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-5-26	2009-11-25	是
银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2009-6-30	2009-12-29	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-9-27	2010-3-26	否
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-11-20	2010-5-19	否
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-11-26	2010-5-25	否
银行借款	30,000,000.00	30,000,000.00	2009-5-19	2009-11-19	是

款项性质	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
银行借款	30,000,000.00	30,000,000.00	2009-6-2	2009-12-2	是
银行借款	30,000,000.00	30,000,000.00	2009-10-15	2010-4-15	否
银行借款	30,000,000.00	30,000,000.00	2009-12-2	2010-6-2	否
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-5-4	2009-11-3	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2009-11-4	2010-4-30	否
合计	330,000,000.00	330,000,000.00			

截止 2009 年 12 月 31 日,常熟铝箔厂为江苏常铝铝业股份有限公司银行借款进行担保,尚未履行完毕担保义务的银行借款有 140,000,000.00 元。

4、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	上海伊藤忠商事有限公司	12,934,226.73	
应付账款			
	上海伊藤忠商事有限公司	246,658.05	
预收账款			
	上海伊藤忠商事有限公司		3,628,337.24

六、 或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的或有事项。

七、 承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司无需披露的承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

2010 年 3 月 29 日, 公司第二届第二十次董事会审议通过利润分配预案。以 2009 年 12 月 31 日总股本 170,000,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派 0.40 元(含税) 现金红利。该预案尚需提交公司 2009 年度股东大会批准后实施。

九、 其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提的减值	期末余额
		变动损益	公允价值变动		
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-708,600.00	708,600.00			
2. 现金流量套期工具	-17,992,075.00		16,039,755.00		878,225.00
上述合计	-18,700,675.00	708,600.00	16,039,755.00		878,225.00

(二) 年末未办妥产权证书的固定资产账面价值 40,977,888.65 元，详见附注四（八）—2。

十、 补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额
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）	5,552,000.00
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	-9,750.00
所得税影响额	
合 计	5,542,250.00

(二) 净资产收益率与每股收益

1、2009 年度净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	0.85	0.031	0.031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-0.04	-0.002	-0.002

2、计算方法：

净资产收益率的计算方法：

$$\text{净资产收益率} = P_0 \div E$$

$$E = E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益的计算方法：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3、稀释每股收益的计算方法

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

3、计算过程

加权平均净资产收益率的计算过程

计算项目	2009 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	5,281,082.03
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-261,167.97
NP 归属于公司普通股股东的净利润	5,281,082.03
E0 归属于公司普通股股东的期初净资产	607,693,166.76
Ej 报告期现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	5,780,000.00
M0 报告期月份数	12
Mj 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7
Ek 因其他交易或事项引起的净资产增减变动（注）	2,585,912.50、 4,669,687.50、 5,466,541.25、 568,628.75、 735,933.75、 1,101,833.75、 536,775.00、 -14,981.25、 -176,077.50、 -150,025.00、 -18,487.50、 733,953.75
Mk 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月（注）	11、10、9、8、7、6、 5、4、3、2、1、0
E 加权平均净资产	618,831,203.81
2009 年度加权平均净资产收益率：	
ROE 归属于公司普通股股东的净利润	0.85%
ROE 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04%

注：EK 为因套期工具每月引起的净资产增减变动，排列顺序依次为 2009 年 1 月至 12 月；MK 为依次对应的月份。

2009 年度基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算项目	2009 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	5,281,082.03
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-261,167.97
S0 期初股份总数	170,000,000
S 发行在外的普通股加权平均数	170,000,000
2009 年度基本每股收益：	
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.031
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	-0.002
2009 年度稀释每股收益：	

稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.031
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	-0.002

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额（或 本金额）	年初余额（或 上年金额）	变动比 率%	变动原因
货币资产	158,406,658.85	398,378,151.82	-60.24	偿还借款和支付构建长期资产
应收账款	213,519,569.54	108,139,389.26	97.45	注 1
存货	336,063,105.76	256,036,209.34	31.26	注 1
固定资产	596,169,577.34	273,578,868.55	117.92	注 2
在建工程	28,996,474.25	301,954,376.47	-90.40	注 2
应付账款	82,068,432.28	41,508,539.96	97.71	注 1 及项目完工应付工程款增加
管理费用	48,728,534.88	32,724,548.40	48.91	研发费用增加所致
财务费用	39,386,206.88	56,725,239.62	-30.57	本年度借款利率下降致使利息支出减少、汇率波动平稳致使汇兑损益减少。
资产减值损失	5,540,735.70	21,652,105.64	-74.41	上年度计提存货跌价损失，本年度转销
公允价值变动收益	708,600.00	-708,600.00	-200.00	上年度尚未交割的远期外汇结汇合约于本年度到期，因而转回的上年度公允价值变动损失所致
投资收益	-718,350.00	40,701.30	-1,864.94	公司上年度尚未交割的远期外汇结汇合约于本年度到期而形成的投资损失所致

注 1：2008 年末受金融危机及铝价大幅下跌影响，公司四季度销量和产量均大幅下降，致使 2008 年度应收账款、存货、应付账款较正常生产年度有所下降，2009 年，公司生产经营逐步恢复正常，四季度产销量已达到除 2008 年外历史同期水平，故应收账款、存货、应付账款较 2008 年度均有较大幅度上涨。

注 2：公司 2 个募投项目高精度铝合金箔生产线技术改造项目、高精度 PS 版基生产线技术改造项目及相关的部分配套项目于本年达到预计可使用状态，由在建工程结转到固定资产所致。

十一、 财务报表的批准报出

本财务报告业经公司全体董事于 2010 年 3 月 29 日批准报出。

江苏常铝铝业股份有限公司

二〇一〇年三月二十九日

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

江苏常铝铝业股份有限公司

董事长： _____

张 平

二〇一〇年三月二十九日