

# 江苏常发制冷股份有限公司

JIANGSU CHANGFA REFRIGERATION CO., LTD.

常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南

## 二〇一〇年年度报告



股票简称：常发股份

股票代码：002413

## 重要提示

1. 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。

2. 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3. 本年度报告经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，全体董事出席了本次董事会会议。

4. 公司年度财务报告已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司负责人黄小平先生、主管会计工作负责人黄善平先生、会计机构负责人江俊杰先生声明：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.....	2
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.....	10
第五节 公司治理结构.....	18
第六节 股东大会情况简介.....	26
第七节 董事会报告.....	28
第八节 监事会报告.....	40
第九节 重要事项.....	43
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	114

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

中文名称：江苏常发制冷股份有限公司

英文名称：JIANGSU CHANGFA REFRIGERATION CO., LTD.

### 二、公司法定代表人：黄小平

### 三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘训雨	王少华
联系地址	江苏省常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南	
电话	0519-86237018	
传真	0519-86235691	
电子信箱	cfzl@changfazl.com	cfzl@changfazl.com

### 四、公司注册地址：江苏省常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南

公司办公地址：江苏省常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南

邮政编码：213176

公司网址：<http://www.changfazl.com>

电子邮箱：[cfzl@changfazl.com](mailto:cfzl@changfazl.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站地址：巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

### 六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：常发股份

股票代码：002413

### 七、公司首次注册登记日期：2002年12月11日

公司最近一次变更登记日期：2010年7月30日

公司注册登记地点：江苏省常州工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320400000009856

公司税务登记证号码：苏税常字320400745550891号

公司组织机构代码：74555089-1

八、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址

公司聘请的会计师事务所名称：江苏公证天业会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：江苏省常州市晋陵中路517号赢通商务大厦10楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
营业总收入	1,622,760,818.73	966,060,053.95	67.98	1,050,765,265.13
利润总额	115,566,696.02	88,225,924.82	30.99	50,648,626.24
归属于上市公司股东的 净利润	85,090,494.94	64,563,145.68	31.79	37,218,093.51
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	76,104,204.38	63,138,750.63	20.53	36,353,983.03
经营活动产生的现金流 量净额	-156,702,538.22	223,929,195.18	-169.98	99,114,792.26
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	1,669,506,204.03	892,972,700.00	86.96	633,146,238.60
归属于上市公司股东的 所有者权益	1,084,520,793.16	351,642,491.97	208.42	273,378,940.79
股本	147,000,000.00	110,000,000.00	33.64	110,000,000.00

### 二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.65	0.59	10.17	0.34
稀释每股收益 (元/股)	0.65	0.59	10.17	0.34
扣除非经常性损益后的基 本每股收益 (元/股)	0.58	0.57	1.75	0.33
加权平均净资产收益率 (%)	11.03%	20.34%	-9.31	13.88%
扣除非经常性损益后的加	9.92%	19.94%	-10.02	13.60%

权平均净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.07	2.04	-152.45	0.90
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.38	3.20	130.63	2.49

### 三、非经常性损益项目(单位：元)

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-1,201,830.00	
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	14,347,081.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,163,531.10	
所得税影响额	-2,995,430.19	
合计	8,986,290.56	

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### 1、股份变动情况表：（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,000,000	100%						110,000,000	74.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,000,000	100%						110,000,000	74.83%
其中：境内非国有法人持股	94,531,900	85.94%						94,531,900	64.31%
境内自然人持股	15,468,100	14.06%						15,468,100	10.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			37,000,000				37,000,000	37,000,000	25.17%
1、人民币普通股			37,000,000				37,000,000	37,000,000	25.17%
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	110,000,000	100%	37,000,000				37,000,000	147,000,000	100%

##### 2、限售股份变动情况表：（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
江苏常发实业集团有限公司	72,814,300	0	0	72,814,300	首发承诺	2013-05-28
常州常发动力机械有限公司	9,717,600	0	0	9,717,600	首发承诺	2013-05-28
刘小平	15,468,100	0	0	15,468,100	首发承诺	2011-05-28
常州朝阳柴油机有限公司	12,000,000	0	0	12,000,000	首发承诺	2013-05-28
网下配股	0	7,400,000	7,400,000	0	网下配售	2010-08-30
合计	110,000,000	7,400,000	7,400,000	110,000,000	—	—

#### 二、证券发行和上市情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】504号文《关于核准江苏

常发制冷股份有限公司首次公开发行股票《核准》的核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）3700 万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为18.00元/股。其中，网下配售740万股，网上定价发行2960万股。经深圳证券交易所深证上【2010】170号文批准，公司网上发行的2960万股于2010年5月58日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售的740万股于2010年8月30日上市交易。股票简称为“常发股份”，股票代码为“002413”。

公司发行上市后，总股本由上市前的11000万股变更为14700万股。

### 三、股东数量和持股情况（单位：股）

股东总数	10625				
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
江苏常发实业集团有限公司	境内非国有法人	49.53%	72,814,300	72,814,300	0
刘小平	境内自然人	10.52%	15,468,100	15,468,100	0
常州朝阳柴油机有限公司	境内非国有法人	8.16%	12,000,000	12,000,000	0
常州常发动力机械有限公司	境内非国有法人	6.61%	9,717,600	9,717,600	0
东证资管—工行—东方红 6 号集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	1.3%	1,916,153	0	0
陈秋荣	境内自然人	0.63%	920,800	0	0
姜丹	境内自然人	0.23%	338,000	0	0
中信信托有限责任公司—上海建行828	基金、理财产品等其他	0.2%	300,000	0	0
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.2%	296,491	0	0
凌凤新	境内自然人	0.18%	263,175	0	0
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		
东证资管—工行—东方红 6 号集合资产管理计划	1,916,153		人民币普通股		

陈秋荣	920,800	人民币普通股
姜丹	338,000	人民币普通股
中信信托有限责任公司—上海建行 828	300,000	人民币普通股
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	296,491	人民币普通股
凌凤新	263,175	人民币普通股
山东万泰置业有限公司	256,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司—融新 73 号资金信托合同	251,200	人民币普通股
温一峰	232,991	人民币普通股
蒋菊良	219,919	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，常州常发动力机械有限公司为本公司控股股东江苏常发实业集团有限公司的控股子公司的控股子公司，除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。	

#### 四、公司控股股东及实际控制人情况介绍：

##### 1、公司控股股东：

名称：江苏常发实业集团有限公司

法定代表人：黄小平

成立日期：2000.12.21

注册资本：14135.3862万元

公司类型：有限责任公司

公司住所：常州市武进区礼嘉镇

经营范围：制冷器件、邦迪管、机械零部件、铝氧化、空调及配件、通风柜、空气加热器、冰箱、柴油机、汽油机、内燃机配件、水泵机组、发电机组、拖拉机、自行车发动机、通讯器材用微波放大器、分支分配器、可视电话、防无线干扰设备、联合收割机制造，金属冷作加工。经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营

进料加工和“三来一补”业务

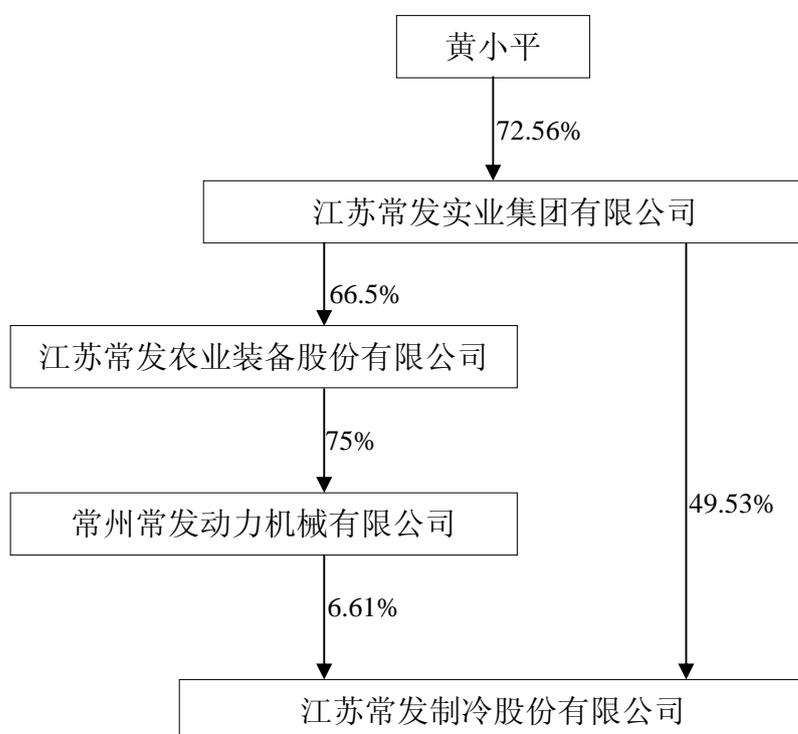
2、公司实际控制人：

黄小平先生，中国国籍，无境外永久居留权，持有本公司控股股东72.56%的股权，通过江苏常发实业集团有限公司和常州常发动力机械有限公司间接控制本公司。其主要工作经历详见“第四节董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

3、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未发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



## 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的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

金额：万元

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)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄小平	董事长	男	53	2009-10-28	2012-10-27	0	0		0	是
黄善平	董事、总经理	男	60	2009-10-28	2012-10-27	0	0		44	否
谈乃成	董事	男	60	2009-10-28	2012-10-27	0	0		0	是
潘国平	董事	男	45	2009-10-28	2012-10-27	0	0		0	是
杨继昌	独立董事	男	65	2009-10-28	2012-10-27	0	0		3.6	否
陈来鹏	独立董事	男	46	2009-10-28	2012-10-27	0	0		3.6	否
张耀新	独立董事	男	42	2009-10-28	2012-10-27	0	0		3.6	否
唐金龙	监事会主席	男	47	2009-10-28	2012-10-27	0	0		0	是
黄兆兴	监事	男	57	2009-10-28	2012-10-27	0	0		0	是
王献荣	职工监事	男	44	2009-10-28	2012-10-27	0	0		10.6	否
于海丰	副总经理	男	40	2009-10-28	2012-10-27	0	0		35	否
刘训雨	副总经理 董事会秘书	男	41	2009-10-28	2012-10-27	0	0		20	否
沈新宇	副总经理	男	44	2009-10-28	2011-01-28	0	0		20.29	否
黄亚松	副总经理	男	40	2009-10-28	2012-10-27	0	0		25	否
江俊杰	财务总监 总经理助理	男	37	2009-10-28	2012-10-27	0	0		20	否
黄晓秋	副总经理	男	39	2010-06-03	2012-10-27	0	0		28	否
陈建东	副总经理	男	38	2010-10-26	2011-03-16	0	0		22	否
合计	-	-	-	-	-			-	235.69	

高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素

确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

1、董事、监事、高级管理人员主要工作经历

(1)、董事主要工作经历

黄小平先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1958 年 7 月出生，大专学历，南京理工大学 MBA 研究生进修班结业，高级经济师，现任公司董事长。常州市工商联第 12 届代表大会常务委员会委员，江苏省工商联第 8 届代表大会执行委员会委员，常州市第 14 届人民代表大会代表，江苏省第 11 届人民代表大会代表，中国农业机械工业协会副理事长，常州市工商业联合会副会长，常州市企业家协会副会长，常州市慈善总会副会长，常州市新北区工商业联合会副会长，武进区机械行业协会会长，常州市武进房地产商会会长。历任武进第 38 蜂场场长、武进市礼嘉建东木器厂厂长、武进市南方制冷器材厂厂长。现任本公司董事长，兼任江苏常发实业集团有限公司董事长、总经理，常州常发动力机械有限公司董事长，常州常发进出口有限公司执行董事兼经理，常州常发农业机械营销有限公司执行董事兼经理，江苏奔航齿轮有限公司执行董事，江苏常发地产股份有限公司董事，江苏常发农业装备股份有限公司董事长、总经理，常州常发农业装备工程技术研究有限公司执行董事、经理，常州常发投资咨询有限公司执行董事、常州普今电子科技有限公司执行董事、常州常发源润物资有限公司执行董事、经理，江苏常发锋陵农业装备有限公司董事长，江苏常发锋陵农机销售有限公司执行董事、苏州海发置业有限公司执行董事，苏州常发置业有限公司执行董事，佳木斯常发佳联农业装备有限公司董事长。

谈乃成先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1951 年 7 月出生，大专学历，高级经济师，常州轻工职业技术学院兼职教授，无锡油泵油嘴研究所编委会副主任委员，现任公司董事。历任常柴股份有限公司车队副总、常州常发动力机械有限公司总经理。2004 年至今任江苏常发实业集团有限公司副董事长、副总经理，现兼任常州常发动力机械有限公司董事，江苏常发地产股份有限公司董

事、江苏常发物业服务有限公司执行董事、江苏常发锋陵农业装备有限公司董事。

黄善平先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1951 年 7 月出生，初中学历，现任公司董事兼总经理。曾任武进市南方制冷器材厂副厂长。2002 年 12 月至今任本公司总经理，现兼任江苏常发实业集团有限公司董事，常州常发动力机械有限公司董事，江苏常发农业装备股份有限公司董事，常州市武进江南铝氧化有限公司执行董事、经理，常州常发城北制冷有限公司执行董事、经理。

潘国平先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966 年 5 月出生，大专学历，高级经济师，2006 年 3 月获中国农机流通协会授予的杰出贡献者称号，现任公司董事。历任常州市农机公司副总经理、常州常发动力机械有限公司副总经理、总经理、常州常发农业机械营销有限公司总经理，现任江苏常发实业集团有限公司董事、副总经理，江苏常发农业装备股份有限公司董事，常州常发动力机械有限公司董事、江苏常发锋陵农业装备有限公司董事。

杨继昌先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1946 年 1 月出生，教授，博士生导师，1997 年获国务院特殊津贴，1998 年被授予“江苏省优秀工作者”，现任公司独立董事。历任江苏理工大学研究生部副主任、主任，江苏大学首任校长。现兼任中国机械工程学会江苏分会副理事长、江苏省冶金工业协会副会长，江苏省金属学会副理事长。

张耀新先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年 3 月出生，本科学历，律师，现任公司独立董事。历任中国技术进出口公司员工、北京大成律师事务所律师、北京金台律师事务所合伙人、律师。2007 年至今任北京德津律师事务所主任、律师。

陈来鹏先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965 年 12 月出生，本科学历，高级会计师，中国注册会计师，中国注册税务师，中国注册资产评估师，现任公司独立董事。历任常州市电梯厂员工、江苏武晋会计事务所副所长。2002 年 12 月至今任常州正则联合会计事务所副所长。

## (2)、监事主要工作经历

唐金龙先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 9 月出生，高中

学历，会计师，现任公司监事会主席。历任武进工程塑料厂车间主管、武进礼嘉建东木器厂财务主管、武进市南方制冷器材厂财务主管、本公司董事会秘书。2000年至今任江苏常发实业集团有限公司副总经理，现兼任江苏常发农业装备股份有限公司董事，江苏常发地产股份有限公司监事，常州常发动力机械有限公司监事，常州常发农业机械营销有限公司监事，常州常发农业装备工程技术研究有限公司监事，常州市武进江南铝氧化有限公司监事，常州常发源润物资有限公司资监事，江苏常发锋陵农业装备有限公司监事，常州市东经壹贰零投资发展有限公司执行董事、经理，江苏奔航齿轮有限公司监事，苏州海发置业有限公司监事，昆山市海发置业有限公司监事，江苏常发物业服务有限公司监事、常州创伟投资发展有限公司执行董事、经理，苏州常发置业有限公司监事，苏州常大置业有限公司监事。

黄兆兴先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1954年6月出生，初中学历，现任公司监事。历任武进市南方制冷器材厂一分厂厂长、常发股份副总经理、常州常发动力机械有限公司手扶分厂厂长。2008年5月至今，任江苏常发农业装备股份有限公司轮拖事业部经理助理，钣金分厂厂长。

王献荣先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年8月出生，大专学历。现任公司监事。历任常州市金狮集团员工、常州市东南电机厂质检科长、车间主任。2001年9月以来先后任本公司二分厂副厂长、厂长、管理部部长、人力资源部部长、生产计划部副部长。

### (3)、高级管理人员主要工作经历

黄善平先生，现任公司总经理，见本节“董事”部分

于海丰先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年9月出生，本科学历，经济师，现任公司副总经理。历任青岛海尔集团有限公司员工、顺德海尔电器有限公司副总经理、苏州金莱克清洁器具有限公司副总经理、苏州宝时得电动工具有限公司总经理。2007年1月至今任本公司总经理助理、副总经理。

沈新宇先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年12月出生，高中学历，现任公司副总经理。历任武进市南方制冷器材厂分厂厂长、常发集团分厂

厂长。2002 年 12 月至 2011 年 1 月任本公司分厂厂长、副总经理，2011 年 1 月 28 日辞去公司副总经理职务，辞职后不在公司担任任何职务。

黄亚松先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971 年 7 月出生，大专学历，现任公司副总经理。历任武进市南方制冷器材厂供销科副经理，本公司销售公司副经理，本公司副总经理。2009 年 10 月至今任公司副总经理。

刘训雨先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970 年 1 月出生，本科学历，经济师，现任公司副总经理兼董事会秘书。历任常州吉诺尔电器公司技术服务中心副主任、质检科长，武进市信托投资公司证券营业部副经理，汉唐证券常州营业部资讯部经理、客户服务中心经理，江苏常发实业集团有限公司投资发展部副部长、部长。2007 年 10 月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

江俊杰先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974 年 11 月出生，大专学历，现任公司财务总监兼总经理助理。历任常发集团财务部部长、本公司总经理助理兼财务部部长。2006 年 11 月至今任本公司财务总监兼总经理助理。

黄晓秋先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1972 年 8 月出生，大专学历，1996 年 3 月至 2000 年 12 月任武进市南方制冷器材厂分厂厂长，2000 年 12 月至 2002 年 12 月任江苏常发制冷集团有限公司分厂厂长，2002 年 12 月 2010 年 6 月任江苏常发制冷股份有限公司分厂厂长、总经理助理。2010 年 6 月至今任公司副总经理。

陈建东先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 11 月出生，中专学历，助理工程师。历任武进市南方制冷器材厂技术科科长、江苏常发制冷集团有限公司技术科科长。2002 年至今一直任职于本公司，2007 年至 2010 年 10 月担任本公司总经理助理兼技术部部长。2010 年 10 月至 2011 年 3 月任公司副总经理，2011 年 3 月 16 日辞去公司副总经理职务，辞职后不在公司担任任何职务。

## 2、董事、监事在股东单位及关联企业任职情况

姓名	任职公司名称	职务
黄小平	江苏常发实业集团有限公司	董事长、总经理

	江苏常发农业装备股份有限公司	董事长、总经理
	江苏常发地产股份有限公司	董事
	常州常发动力机械有限公司	董事长
	常州常发源润物资有限公司	执行董事、经理
	常州常发农业装备工程技术研究有限公司	执行董事、经理
	常州常发农业机械营销有限公司	执行董事、经理
	常州常发进出口有限公司	执行董事、经理
	江苏奔航齿轮有限公司	董事长
	江苏常发锋陵农业装备有限公司	董事长
	江苏常发锋陵农机销售有限公司	执行董事
	佳木斯常发佳联农业装备有限公司	董事长
	常州常发投资咨询有限公司	执行董事、经理
	常州普金电子科技有限公司	执行董事、经理
	苏州海发置业有限公司	执行董事、经理
	苏州常发置业有限公司	执行董事
谈乃成	江苏常发实业集团有限公司	副董事长、副总经理
	常州常发动力机械有限公司	董事
	江苏常发物业服务有限公司	执行董事、经理
	江苏常发锋陵农业装备有限公司	董事
	江苏常发地产股份有限公司	董事
潘国平	江苏常发实业集团有限公司	董事、副总经理
	常州常发动力机械有限公司	董事
	江苏常发农业装备股份有限公司	董事
	江苏常发锋陵农业装备有限公司	董事
黄善平	江苏常发实业集团有限公司	董事
	常州常发动力机械有限公司	董事

	江苏常发农业装备股份有限公司	董事
唐金龙	江苏常发实业集团有限公司	副总经理
	江苏常发地产股份有限公司	监事会主席
	江苏常发农业装备股份有限公司	董事
	常州常发动力机械有限公司	监事
	常州常发源润物资有限公司	监事
	常州常发农业装备工程技术研究有限公司	监事
	常州常发农业机械营销有限公司	监事
	江苏奔航齿轮有限公司	监事
	江苏常发锋陵农业装备有限公司	监事
	佳木斯常发佳联农业装备有限公司	董事
	常州市东经壹贰零投资发展有限公司	执行董事、经理
	苏州海发置业有限公司	监事
	江苏常发物业服务有限公司	监事
	苏州常发置业有限公司	监事
	昆山市海发置业有限公司	监事
	常州创伟投资发展有限公司	执行董事、经理
	常州常发投资咨询有限公司	监事
	镇江常发置业有限公司	监事
	苏州常大置业有限公司	监事
黄兆兴	江苏常发农业装备股份有限公司	事业部经理助理、分厂厂长

### 3、董事、监事在其他单位任职情况

姓名	任职公司名称	职务
张耀新	北京市德津律师事务所	负责人、合伙人
陈来鹏	常州正则人和会计师事务所有限公司	副所长
杨继昌	江苏大学	教授、博士生导师

(四) 报告期内董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员

## 员情况

经 2010 年 6 月 3 日公司第三届董事会第五次会议审议通过，聘任黄晓秋先生为公司副总经理，任期至本届董事会结束。

经 2010 年 10 月 26 日公司第三届董事会第九次会议审议通过，聘任陈建东先生为公司副总经理，任期至本届董事会结束。

## 二、公司员工情况

截至本报告期末，本公司及子公司在册正式员工共 2,240 人，其中各类人员构成如下：

### 1、员工专业结构

员工专业	人数	比例
生产人员	1,554	69.4%
技术人员	98	4.4%
管理人员	440	19.6%
销售人员	118	5.3%
财务人员	30	1.3%
合 计	2,240	100%

### 2、员工教育程度结构

员工学历	人数	比例
大学本科以上	160	7.1%
大专	280	12.5%
大专以下	1,800	80.4%
合 计	2,240	100%

### 3、员工年龄结构

员工年龄层次	人数	比例
30 岁以下	1,005	44.9%
30-45 岁	1200	53.6%
45 岁以上	35	1.6%
合 计	2,240	100%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况：

公司为适应公司上市后规范运作的要求，2010 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引（2006 年修订）》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善公司法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高了公司治理水平。

自2010年10月中旬以来，公司根据中国证监会和江苏证监局关于开展加强上市公司治理专项活动有关文件精神，认真开展了公司专项治理的自查工作。在接到江苏证监局《关于开展公司治理专项活动的通知》（苏证监公司字[2010]569号）后，公司组建以董事长为负责人的专项治理工作小组，正式启动公司治理专项活动。组织相关工作人员认真贯彻执行中国证监会颁布的有关文件精神，认真地对照公司治理规范制度，仔细梳理查找治理漏洞、认真开展公司自查工作。截止报告期末，公司已经完成了自查工作，经公司三届十一董事审议通过将《“公司治理专项活动”的自查报告》进行了公告。

《“公司治理专项活动”的自查报告》详见 2010 年 12 月 31 日《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

1、股东和股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。能够确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东为江苏常发实业集团有限公司。公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司

控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

### 3、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，聘请独立董事。公司目前董事会成员 7 人，其中独立董事 3 人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等的要求以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

### 4、关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

### 5、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，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健、和谐发展。

### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

## 7、内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，对公司日常运行、内部控制和公司重大关联交易等事项进行有效控制。

## 8、投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。公司董事会审议通过了公司《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书办公室为投资者关系管理的职能部门，公司董事会秘书为投资者关系管理工作的负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。通过设立投资者热线电话、邮箱、接待投资者实地调研等多种方式，保证与投资者的沟通工作。同时，公司通过指定信息披露报纸，准确及时地披露公司应披露的信息，并在公司网站中开设了专门的“投资者关系”栏目，保证与投资者之间沟通渠道的多样性与通畅性。在遵守公平信息披露的相关规定的前提下，耐心细致的解答投资者所关心的各类问题。

### 二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司三名独立董事恪尽职守、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观的发表意见；积极了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响；参与公司的战略发展、内部控制、重大经营决策，提高了公司决策的科学性。报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

报告期内公司董事会共召开了9次会议，董事出席会议情况如下：

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
黄小平	董事长	9	9	0	0	0	否

黄善平	董事、总经理	9	9	0	0	0	否
谈乃成	董事	9	9	0	0	0	否
潘国平	董事	9	7	0	2	0	否
杨继昌	独立董事	9	7	0	2	0	否
张耀新	独立董事	9	7	0	2	0	否
陈来鹏	独立董事	9	9	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数				9			
其中：现场会议次数				9			
通讯方式召开会议次数				0			
现场结合通讯方式召开会议次数				0			

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

#### 1、业务独立情况

公司拥有独立的原材料采购体系、生产体系、销售体系、产品和技术研发体系，独立对外开展业务、签订合同，具有直接面向市场独立经营的能力。公司在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。

#### 2、人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司任职并领取报酬，未在持有公司5%以上股份的股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的其他企业担任任何职务。

#### 3、资产完整情况

公司拥有独立完整的产、供、销系统，具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机械设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

#### 4、机构独立情况

公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会及其他法人治理结构，并制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构。公司及其子公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在机构设置和运作等方面相互独立，不存在受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置和运作的情形。

#### 5. 财务独立情况

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

### 四、公司内部控制的建立和健全情况

#### 1、公司内部控制的建立情况

为规范生产经营管理，控制风险，以保证生产经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。主要包括《股东大会议事规则》、《董事会工作规则》、《监事会工作规则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关联交易管理制度》、《投资决策管理制度》等一系列公司内部管理制度，基本达到了证券监管部门的要求。今后公司将根据五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套规定的要求，对公司现有的内部控制体系进一步补充和完善。

2011年1月公司三届十二次董事会审议通过了《外部信息使用人管理制度》与之前建立的《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》一起进一步明确了年报信息披露和临时公告信息披露重大差错责任，为进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息及临时公告披露责任人的问责力度，提高年报信息及临时公告披露的质量发挥了重要作用。

## 2、公司内部控制的执行情况

上述内控制度建立之后得到了有效的贯彻执行,对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。公司审计部认真履行职责,通过内部审计发现问题,预防风险,通过对内部财务数据和工作流程的审计,规范内部运作,提高财务信息披露质量,保证了公司日常生产经营的合法性和规范化。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度,规范运作,为公司健康稳定的发展奠定基础。

## 五、公司内部审计制度到建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否 不适用	备注/说明
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	否	公司审计事务部刚成立不久,相关人员正在充实中。
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审计报告	否	见“注”
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	见“注”
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

报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，实施了对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查、指导公司的内部审计工作等重要工作。

1. 公司董事会审计委员会就公司定期报告进行了认真审核，认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反应了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

2. 报告期内，审计委员会十分关注公司审计事务部的工作，向董事会建议审计事务部配置三名专职人员，对内部审计工作提出要求和指导。

3. 报告期内，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审计事务部作为审计委员会的日常办事机构，负责落实审计委员会对公司内控的监督检查工作，评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交了内部控制评价报告。

### 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

注：按规定，会计师事务所每两年需对公司年度内部控制有效性出具鉴证报告。2010年2月1日江苏公证天业会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行了审核，出具了苏公W（2010）E1013号《内部控制鉴证报告》，故本年度，会计师未对公司年度内部控制有效性进行鉴证，符合规定。

### 六、内控方面存在的问题及改善建议

公司已设立了内部审计机构，建立了内部审计制度，并按规定开展了相应的审计工作，但由于公司上市伊始，在内控方面存在需要建立和完善的地方：

1、公司已经配置了董事会审计委员会任命的专职审计人员，但专职人员从事内部审计工作的人员尚不足三名。由于公司上市时间较短，审计事务部成立不久，招聘专职人员从事内部审计工作人员正在进行当中，专职审计人员招聘尚未到位。

2、专职内部审计人员数量较少，因此部分工作尚未全面开展。公司正在充实专职的内部审计人员，全面开展内部审计工作。

### 七、内控制度自我评价

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，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的健康运行及公司经营风险控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

详细内容请参见与本年报同时披露的公司《2010年度内部控制自我评价报告》。

## 2、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

公司监事会对董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告进行了认真审核并发表如下审核意见：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。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。具体情况如下：

### 一、2009年年度股东大会召开情况

公司2009年度股东大会于2010年2月21日在公司三楼会议室召开，公司董事长黄小平先生主持了会议。公司应出席会议的股东及股东代表共4名，实到股东或股东代表4人，代表股份11000万股，占公司总股本的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

审议通过了如下决议：

- 1、审议通过了《公司董事会2009年度工作报告》；
- 2、审议通过了《公司监事会2009年度工作报告》；
- 3、审议通过了《关于公司2009年度财务决算、2010年度财务预算报告的议案》；
- 4、审议通过了《关于公司2009年度利润分配预案的议案》；
- 5、审议通过了《关于续聘江苏公证会计师事务所作为公司2010年财务审计机构的议案》。

### 二、2010年第一次临时股东大会召开情况

公司2010年第一次临时股东大会于2010年7月18日在常州市武进区礼嘉镇常发大酒店8楼会议室召开，公司董事长黄小平先生主持了会议。现场出席本次会议的股东（包括股东代表）共3名，所持有表决权股份总数94,531,900股，占公司表决权股份总数的64.31%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

经会议审议，采用书面投票表决的方式，通过了如下决议：

- 1、审议通过了《关于公司新建3万吨高性能精密铜管项目的可行性议案》；
- 2、审议通过了《关于公司新建铝箔二期项目的可行性议案》；
- 3、审议通过了《关于公司使用部分超募资金建设新项目的议案》；
- 4、审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》；
- 5、审议通过了《修改〈公司章程〉、修订公司〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈监事会议事规则〉的议案》；

6、审议通过了《关联交易管理制度》；

7、审议通过了《投资决策管理制度》。

本次会议决议公告刊登于2010年7月20日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内情况

##### 1、公司总体经营情况

报告期内，公司在董事会的卓越领导和管理层的积极努力下，大力推进制度建设，加快技术改造创新，推进企业文化建设，全面完成了年度各项工作任务，实现了经营业绩、资产规模的快速增长。

报告期内，公司业务进展情况良好，业务规模继续保持增长。公司全年实现营业收入人民币162276.08万元，比上年同期增长67.98%；实现利润总额人民币11556.67万元，比上年同期增长30.99%；归属于上市公司股东的净利润人民币8509.05万元，比上年同期增长31.79%，取得了良好的经营业绩。

2010年公司股票公开发行，并在深圳证券交易所中小板成功上市。公司股票上市后，为公司发展创造了良好条件，对公司形象拓展、品牌提升、规范运作等方面起到了积极作用，进一步巩固了公司的地位，全面提升公司的综合竞争力。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 、主营业务分行业及产品情况

单位：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 (%)
其他通用零部件制造业	124,155.92	106,468.20	14.25	43.99	48.17	-14.52
有色金属压延加工业	28,562.03	28,026.22	1.88	-	-	-
合计	152,717.94	134,494.42	11.93	77.11	87.17	-28.42
主营业务分产品情况						
空调两器	44,116.29	38,807.58	12.03	125.39	127.84	-7.32
冰箱两器	74,745.95	62,702.39	16.11	17.12	19.31	-8.73
铝箔(板)	28,562.03	28,026.22	1.88	-	-	-
其他	5,293.67	4,958.23	6.34	86.75	118.45	-68.19
合计	152,717.94	134,494.42	11.93	77.11	87.17	-28.42

## (2)、主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	111,388.25	79.56
国外	41,329.69	70.83
合计	152,717.94	77.11

## 变动原因分析:

本年随着销售客户订单的增加,2010年度空调两器、冰箱两器的销售收入有较大增长;另本年度募投项目铝板、铝箔已正常生产,销售收入有大幅增长。由于原材料价格的上涨,销售毛利率较上年有所下降;由于年内建成的年产3万吨铝箔项目生产规模未达到满负荷生产,分摊的固定成本高,故铝箔(板)毛利率较低。

## (3)、主要财务指标变动情况(单位:人民币万元)

指标名称	2010年	2009年	本年比上年增减(%)
营业总收入	162,276.08	96,606.01	67.98
利润总额	11,556.67	8,822.59	30.99
归属于上市公司股东的净利润	8,509.05	6,456.31	31.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,610.42	6,313.88	20.53
经营活动产生的现金流量净额	-15,670.25	22,392.92	-169.98
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	166,950.62	89,297.27	86.96
所有者权益(或股东权益)	108,452.08	35,164.25	208.42

## 变动原因分析:

1、本年度随着销售客户订单的增加,空调两器、冰箱两器的销售收入有较大增长;另本年度募投项目年产3万吨铝箔项目已正常生产,销售收入有大幅增长。

2、报告期经营活动产生的现金流量净额为负,主要原因是由于公司订单增加需大量采购原材料特别是随公司年产3万吨铝箔项目的投产需大量现款采购铝锭,另外公司本年度减少了对银行承兑汇票的贴现量。

## (4)、订单获取和执行情况

根据客户年度招标与之签署框架性协议，客户依据其市场和营销的实际需求确定产品品种和数量发出订单指令，公司据此安排生产。从近三年执行情况看，由于公司所处的行业发展较好，客户群相对稳定且有成长，并多为某一领域的知名品牌和龙头企业，资信度高，订单的签署与执行持续、正常。

## (5)、主要供应商、客户情况（单位：人民币万元）

前五名供应商采购金额合计	60,499.73	占采购金额比重	42.37%
前五名销售客户销售金额合计	49,449.52	占销售金额比重	30.47%

报告期内，公司不存在向单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形，前五名供应商、客户与公司之间不存在关联关系，公司不存在对重大经营伙伴的依赖。

## (6)、研发情况（单位：人民币万元）

项目	2010年度	2009年度	2008年度
研发费用投入金额	905.34	857.80	858.30
营业收入	162,276.08	96,606.01	105,076.53
占营业收入比重（%）	0.56	0.89	0.82

多年来，公司一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极推进技术进步，开发新产品，应用新技术，切实发挥技术创新在调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。

报告期内，公司加大技术创新、工艺革新等的激励力度，充实技术研发队伍，围绕市场需求，配合业务开发，进行新工艺、新产品、新项目等的攻关，提高产品附加值，提升自主创新能力，取得1项实用新型专利的授权，具体如下：

专利名称	专利号	取得时间	专利类型	权利期限
冰箱蒸发器排管打斜装置	200920041768.8	2010.1.13	实用新型	10年

## (7)、公司资产构成情况（单位：人民币万元）

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	同比增长（%）
----	-------------	-------------	---------

	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
流动资产	127,206.20	76.19	54,913.39	61.50	131.65
其中:货币资金	49,578.42	29.70	18,884.32	21.15	162.54
存货	23,667.90	14.18	11,583.06	12.97	104.33
应收账款	24,576.38	14.72	18,055.64	20.22	36.11
固定资产	27,982.73	16.76	16,210.49	18.15	72.62
无形资产	7,141.53	4.28	5,285.68	5.92	35.11
在建工程	3,743.67	2.24	12,160.63	13.62	-69.21

变动原因分析:

1、货币资金增长162.54%主要系公司本期公开发行人民币普通股(A股)3700万股募集资金66600万所致;

2、存货增长104.33%主要系公司本年销售订单与上年相比有大幅增长,相应的存货也大幅增长。此外,铝箔项目已投产,相应增加存货;

3、应收账款增长36.11%主要系公司本年开辟了新的的客户,销售额与上年相比有大幅增长,导致报告期内的应收款大幅增长;此外,本年度募投项目铝板、铝箔已正常生产,销售收入有大幅增长,应收款也相应增加;

4、固定资产增长72.62%主要系公司募投项目3万吨铝箔项目已完工,投资额转入固定资产;另一募投项目蒸发器、冷凝器生产线技术改造项目也有部分已完成,相应购入的设备也转入到固定资产;

5、无形资产增长35.11%主要是是本公司为落实3万吨高性能精密铜管项目用地,从关联方常州常发农业装备有限公司转让而来,该地块的面积为99.5亩,土地单价为18.8万元/亩,作价为按当地市场的土地参考价;

6、在建工程增长-69.21%主要系公司募投项目年产3万吨铝箔项目已完工转入固定资产。

(8)、报告期内期间费用情况(单位:人民币万元)

项目	2010年	2009年	同比增长 (%)
----	-------	-------	----------

销售费用	4,320.61	3,236.98	33.47
管理费用	3,608.85	2,360.22	52.90
财务费用	246.27	333.64	-26.19
所得税	3047.62	2366.28	28.79

变动原因分析：

1、销售费用较上年同期增长33.47%，主要是随着销量增加而增加的运费及工资的增加。

2、管理费用增长52.90%主要是员工工资有所增长；公司股票上市时发生的宣传费、业务招待费及差旅费等费用365万元。

(9)、现金流量分析（单位：人民币万元）

项目	2010年	2009年	同比增长（%）
经营活动产生的现金流量净额	-15,670.25	22,392.92	-169.98
投资活动现金流量净额	-16,709.86	-6,669.25	-150.55
筹资活动现金流量净额	63,290.81	-6,336.62	1098.81
每股经营活动现金流量净额	-1.07	2.04	-152.45

变动原因分析：

报告期经营活动产生的现金流量净额为负，主要原因是由于公司订单增加需大量采购原材料特别是随公司年产3万吨铝箔项目的投产需大量现款采购铝锭，另外公司本年度减少了对银行承兑汇票的贴现量。

## 二、公司投资情况

### （一）、募集资金投资情况

#### 1、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】504号文《关于核准江苏常发制冷股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，及深圳证券交易所深证上【2010】170号文批准，采用网下向询价对象定价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）3700万股，发行价格为18.00元/股，募集资金总额66,600万元，扣除发行费用2,125.33万元后，募

集资金净额为 64,474.67 万元。该募集资金已于 2010 年 5 月 20 日全部到位，并经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公 W[2010]B045 号《验资报告》审验。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会[2010]25 号)的精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会费等费用人民币 3,647,795.13 元从发行费用中调出，最终确认的发行费用金额为人民币 17,605,500 元，最终确定的募集资金净额为人民币 648,394,500 元。

## 2、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》，并于 2010 年 6 月 24 日公司三届六次董事审议通过。

2010 年 5 月 5 日公司三届四次董事会审议通过了在中国建设银行武进支行、中国农业银行常州礼嘉支行开设两个募集资金专户存放募集资金。

2010 年 6 月 3 日公司三届五次董事会审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》，并于当天与保荐机构中航证券有限公司、中国建设银行武进支行、及中国建设银行常州市武进支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截止 2010 年 12 月 31 日募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

开户银行	银行账号	报告期末余额
中国建设银行武进支行	32001626776059033888	99,598,448.55
中国农业银行常州礼嘉支行	10-601801040012175	185,229,543.50

## 3、本年度募集资金的实际使用情况（单位：万元）

募集资金总额			64474.67			本年度投入募集资金总额			16766.11	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			31260.18	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (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
承诺投资项目										
年产3万吨铝箔项目	否	18000	18000	2256.78	14280.18	79.33	20100601	112.61	否	否
蒸发器、冷凝器生产线扩能改造项目	否	15000	15000	2641.22	5111.89	34.08	20110301	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	33000	33000	4898	19392.07	-	-	112.61	-	-
超募资金投向										
铝箔项目二期	否	23000	23000	4008.94	4008.94	17.43	20111231	0.00	是	否
年产3万吨高性能精密铜管项目一期	否	5374	5374	4759.17	4759.17	88.56	20110630	0.00	是	否
归还银行贷款	-	3100	3100	3100	3100	100	-	-	-	-
补充流动资金	-	0	0	0	0	0.00	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	31474	31474	11868.11	11868.11	-	-	0.00	-	-
合计	-	64474	64474	16766.11	31260.18	-	-	112.61	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、由于年内建成的年产3万吨铝箔项目生产规模未达到满负荷生产，分摊的固定成本高，故铝箔（板）毛利率较低。 2、蒸发器、冷凝器生产线扩能改造项目与公司的原有其他资产形成一体共同实现公司的生产经营,项目效益体现在公司各年的整体									

	效益中，项目收益无法区分量化。截止 2010 年 12 月 31 日，超募资金投资建设项目尚处于项目建设期，故本期尚无效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司募集资金净额为 64474.67 万元，其中募集资金投资建设项目 33000 万元，超募资金 31474.67 万元。根据 2010 年 6 月 24 日召开的三届六次董事会决议和 2010 年 7 月 18 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议，公司使用超募资金 28374 万元投资新建铝箔二期项目、年产 30000 吨高性能精密铜管项目（其中铝箔二期项目 23000 万元，年产 30000 吨高性能精密铜管项目一期 5374 万元），使用超募资金 3100 万元归还银行贷款。目前铝箔二期项目及年产 3 万吨高性能精密铜管项目一期正处于建设期。3100 万银行贷款已于 2010 年 6 月归还银行。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2010 年 6 月 3 日第三届董事会第五次会议、2010 年 6 月 24 日第三届董事会第六次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2010 年 6 月 12 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 16109.31 万元。为提高公司募集资金的使用效率，公司将以 16109.31 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 16109.31 万元。江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核，出具了苏公 W(2010)E1167 号、苏公 W(2010)E1176 号《关于江苏常发制冷股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司独立董事、监事会及公司保荐人中航证券有限公司就置换事宜分别发表了书面同意的意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司三届五次董事会通过的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，利用闲置募集资金 5000 万元暂时补充公司日常经营性流动资金，使用期限 6 个月，公司于 2010 年 12 月 2 日将上述金额归还至公司募集资金账户。2010 年 12 月 3 日公司三届十次董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。公司继续使用 5,000 万元的募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过 6 个月。
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	存放于银行募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照《关于中小企业板上市公司募集资金使用管理细则》和公司的《募集资金管理制度》的规定使用管理募集资金，及时、真实、准确、完整披露募集资金使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。

#### 4、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

江苏公证天业会计师事务所有限公司对《江苏常发制冷股份有限公司关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《江苏常发制冷股份有限公司募集资金存放和使用情况鉴证报告》，认为：常发股份管理层编制的《江苏常发制冷股份有限公司关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，如实反映了常发股份2010年度募集资金实际存放与使用情况。

#### (二)、非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生大额非募集资金投资情况。

### 三、董事会日常工作

#### (一) 董事会的会议情况

1、公司于2010年2月1日召开了三届三次董事会议，审议公司2009年度董事会工作报告、2009年度财务决算报告等6项议案。

2、公司于2010年5月5日召开了三届四次董事会议，审议开设募集资金专项账户的议案。

3、公司于2010年6月3日召开了三届五次董事会议，该次会议决议公告刊登在2010年6月7日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、公司于2010年6月24日召开了三届六次董事会议，该次会议决议公告刊登在2010年6月26日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5、公司于2010年8月4日召开了三届七次董事会议，该次会议决议公告刊登在2010年8月6日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

6、公司于2010年8月18日召开了三届八次董事会议，审议公司《2010年半年度报告及摘要》，该次会议决议公告刊登在2010年8月19日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、公司于2010年10月26日召开了三届九次董事会议，该次会议决议公告刊

登在2010年10月28日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

8、公司于2010年12月3日召开了三届十次董事会议，该次会议决议公告刊登在2010年12月4日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

9、公司于2010年12月26日召开了三届十一次董事会议，审议公司《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》，该次会议决议公告刊登在2010年12月28日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）、股东大会会议情况

全年共召开股东大会2次，形成多项决议，所有决议均得到了有效的贯彻执行。

## 四、公司利润分配情况

2010年度经营情况经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，公司2010年度实现净利润8509.05万元，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积837.72万元，加年初未分配利润17253.44万元，可供股东分配的利润为24924.77万元。本年度不分配利润，留待以后年度分配。

本报告期公司利润不分配的原因及未分配利润的用途和使用计划：为继续实施公司铝箔二期项目、年产3万吨高性能精密铜管项目的建设，加快拓展公司的产业链、增强公司竞争力，需保证公司充裕的流动资金。经公司董事会研究，本年度不进行现金分红。未分配的利润将继续留存公司用于再发展，并将在以后年度继续回报广大投资者，不断增加公司股东未来的财富。

### 公司前三年现金分红情况(单位：万元)：

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009年	0.00	6456.31	0.00%	5816.33
2008年	0.00	3715.73	0.00%	3340.27
2007年	0.00	5210.02	0.00%	4697.82
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			0.00%	

## 五、对公司未来发展的展望

公司将抓紧实施募投项目及超募资金投资项目的实施,充分运用公司丰富的生产、销售经验和广泛的市场客户基础,以技术创新为手段,以人才培养为依托,以股票上市为契机,进一步提高公司的核心竞争力,在巩固国内领先地位的同时,进一步扩大公司的市场份额、知名度,实现管理上质的飞跃,继续保持行业龙头地位,给广大股东以丰厚回报。

## 六、其它需要披露的事项

### 1、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,公司董事会秘书办公室负责投资者关系管理的日常事务。公司于2010年5月28日在深圳证券交易所上市以来,高度重视投资者关系管理,以热线电话、接受投资者来访、投资者关系互动平台上回答提问等多种形式与广大投资者进行联系与沟通,关注各类媒体关于公司的相关报道。同时,积极做好投资者关系活动档案的建立和保管。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年06月30日	公司	实地调研	湘财证券	生产经营情况、募投项目进展情况、发展规划等
2010年07月07日	公司	实地调研	安信证券	生产经营情况、募投项目进展情况、发展规划
2010年07月08日	公司	实地调研	天津华菱劲通钢管销售有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年08月20日	公司	实地调研	华泰资产管理有限公司、光大证券、国海富兰克林基金管理有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年08月26日	公司	实地调研	港澳资讯产业股份有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年08月27日	公司	实地调研	光大保德信基金管理有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年10月14日	公司	实地调研	国金通用基金管理有限公司、天相投资顾问有限公司	公司生产经营情况,行业发展动态,募投项目进展情况
2010年11月04日	公司	实地调研	东海证券、上投摩根基	公司生产经营情况,募投项

			金管理有限公司、国金证券	目进展情况
2010年11月12日	公司	实地调研	华夏基金	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年11月13日	公司	实地调研	中信证券、北京源乐晟资产管理有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年11月16日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司、富国基金管理有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年11月18日	公司	实地调研	江苏瑞华投资发展有限公司、东吴证券股份有限公司	公司生产经营情况,行业发展动态,募投项目进展情况
2010年11月25日	公司	实地调研	香港嘉和建设有限公司	公司生产经营情况
2010年11月26日	公司	实地调研	兴业全球基金管理有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年11月30日	公司	实地调研	国信证券资产管理总部、信达澳银基金管理有限公司	公司生产经营情况,募投项目进展情况
2010年12月02日	公司	实地调研	万家基金管理有限公司	行业发展情况,公司产品生产、销售情况,公司发展规划

## 2、公司信息披露媒体

报告期内, 公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

## 3、内幕信息知情人管理的执行情况

2010年8月4日召开的第三届董事会第七次会议审议通过公司《内幕信息知情人登记管理制度》对内幕信息知情人员的范围、登记和保密管理以及法律责任作了明确的规定。报告期内未发生董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况,未发生相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会主要工作情况

(一)、报告期内, 公司监事列席了董事会召开的历次现场会议, 对董事会执行股东大会决议情况, 履行忠实、诚信义务进行了监督。

(二)、报告期内, 监事会对公司经营管理、财务活动进行了监督, 认为高管人员勤勉尽责, 经营管理层认真执行了董事会各项决议, 无违规操作行为发生。

(三)、报告期内, 监事会认真开展各项工作, 狠抓落实。

2010年, 公司监事会共召开了5次会议, 会议具体情况如下:

(1)、2010年2月1日召开了第三届监事会第二次会议, 审议通过了《公司监事会2009年度工作报告》、《关于公司2009年度财务决算、2010年度财务预算报告的议案》、《关于公司2009年度利润分配预案的议案》、《关于续聘江苏公证会计师事务所作为公司2010年财务审计机构的议案》。

(2)、2010年6月3日召开了第三届监事会第三次会议, 审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登在2010年6月7日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(3)、2010年6月24日召开了第三届监事会第四次会议, 审议通过了《关于公司新建3万吨高性能精密铜管项目的可行性议案》、《关于公司新建铝箔二期项目的可行性议案》、《关于公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于公司使用部分超募资金建设新项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金归还银行贷款的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《修改〈公司章程〉、修订公司〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈监事会议事规则〉的议案》。

该次会议决议公告刊登在2010年6月26日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(4)、2010年8月18日召开了第三届监事会第五次会议, 会议审议通过了公

司《2010年半年度报告及摘要》。

(5)、2010年10月26日召开了第三届监事会第六次会议，会议审议通过了公司《2010年第三季度报告全文及正文》。

(6)、2010年12月3日召开了第三届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登在2010年12月4日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 二、监事会对2010年度公司有关事项的意见

### （一）公司依法运作情况

2010年度公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司董事、高级管理人员在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。

### （二）检查公司财务的情况

监事会对2010年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观的反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

### （三）公司募集资金使用情况

监事会对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司能够按照《募集资金使用管理办法》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

### （四）公司关联交易情况

监事会对公司2010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，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，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。

### （五）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

### （六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：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。

## 第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

三、报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

四、报告期内，公司收购及出售资产情况

为加快年产3万吨高性能精密铜管项目的建设进度，2010年7月29日公司与常州常发农业装备有限公司（公司现更名为江苏常发农业装备股份有限公司，以下简称“常发农装”）签署了《土地使用权转让协议》，公司向常发农装购买位于常州市武进区礼嘉镇的面积为99.5亩的土地，价格为当地同类土地出让底价18.8万元/亩，总价为1870.6万元。鉴于常发农装为本公司控股股东江苏常发实业集团有限公司的控股子公司，该项交易构成关联交易。2010年8月4日公司三届七次董事会审议通过了《关于向常州常发农业装备有限公司购买土地的议案》，关联董事黄小平、黄善平、谈乃成、潘国平回避表决，公司独立董事、保荐机构均发表了独立意见。

上述关联交易的内容详见2010年8月6日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于向常州常发农业装备有限公司购买土地的关联交易公告》。

五、报告期内重大关联交易事项

1、日常关联交易（单位：万元）

关联方	关联交易类型	2010年发生金额	2010年预计金额	2009年发生金额	定价方式
江苏常力电器有限公司	采购货物	657.96	不超过1500万	702.09	市场
常州市武进礼嘉永安橡塑制品厂	采购货物	316.18	不超过300万	357.62	市场
合计	—	974.14	不超过1800万	1059.71	—

关联关系说明：江苏常力电器有限公司控股股东系公司实际控制人黄小平先生妻弟，常州市武进礼嘉永安橡塑制品厂为公司股东刘小平先生的独资公司。

公司与常州市武进礼嘉永安橡塑制品厂之间的关联交易超出了预计金额 16.18 万元。随着公司扩能改造项目的进行，公司生产规模日益扩大，对于辅料产品的需求日益增加，使得交易金额超出了预计。上述超过预计数量范围发生的关联交易，依据原关联交易协议约定的定价政策、结算方式等条款进行。业务往来遵守了公平、公正的市场原则，对公司独立性没有影响。不存在损害公司及股东利益的情形，对公司本期及未来财务状况、经营成果无不利影响。

## 2、公司发生资产收购、出售关联交易事项

关 联 方	关联交易类型	2010 年发生金额（元）	定价方式
常州常发农业装备有限公司	购买土地使用权	18,707,100	当地同类土地出让的底价

具体说明详见上述“四、报告期内，公司收购及出售资产情况”。

3、报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

六、报告期内，控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保事项

报告期内公司不存在控股股东及实际控制人占用公司资金的情况（详见江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的苏W[2011]E1150号《关于江苏常发制冷股份有限公司控股股东及关联方资金占用情况的专项说明》），也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

独立董事的专项说明和独立意见：

根据《公司法》第16条、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》证监发[2003]56号、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《公司章程》、《深交所股票上市规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：江苏常发制冷股份有限公司能够认真贯彻执行上述法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其它关联方占用公司资金情况。

2010年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况。

#### 七、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司没有发生担保事项。

(三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 无其它重大合同。

#### 八、公司或持有公司股份5%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

1、为避免同业竞争，公司股东江苏常发实业集团有限公司、刘小平、常州常发动力机械有限公司、常州朝阳柴油机有限公司于2008年7月向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，公司股东均信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、公司上市前股东关于公司上市后所持股份锁定的承诺：(1) 公司境内非国有法人股东江苏常发实业集团有限公司、常州常发动力机械有限公司、常州朝阳柴油机有限公司作出了自愿锁定股份的承诺，承诺自股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。(2) 公司境内个人股东刘小平先生作出了自愿锁定股份的承诺，承诺自股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

报告期内，公司股东均遵守了所做的承诺。

#### 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所已连续9年为公司提供审计服务，现为公司2010年度提供审计服务的签字会计师为戴伟忠、王亚明。

#### 十、股权激励事项

报告期内，公司未实施股权激励事项。

十一、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证

监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

## 十二、其他重要事项

2010年10月28日，公司三届九次董事会审议通过了《关于在常州新北区投资设立全资子公司的议案》，公司新设全资子公司常州常发城北制冷有限公司，注册资本500万元人民币，法定代表人为黄善平，经营范围为制冷器件、卷焊钢管、普通机械零部件加工、制造。取得了常州工商行政管理局颁发的注册号为320407000149872的营业执照。

## 十三、报告期内公司公告索引

公告编号	公告日期	公告内容
2010-001	2010-6-7	第三届董事会第五次会议决议公告
2010-002	2010-6-7	第三届监事会第三次会议决议公告
2010-003	2010-6-7	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告
2010-004	2010-6-7	关于置换先期投入募投项目的自筹资金的公告
2010-005	2010-6-7	关于用闲置募集资金补充流动资金的公告
2010-006	2010-6-26	关于保荐机构变更名称的公告
2010-007	2010-6-26	第三届董事会第六次会议决议公告
2010-008	2010-6-26	第三届监事会第四次会议决议公告
2010-009	2010-6-26	关于置换先期投入募投项目的自筹资金的公告
2010-010	2010-6-26	关于超募资金使用计划的公告
2010-011	2010-6-26	关于开展期货套期保值业务的公告
2010-012	2010-6-26	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知
2010-013	2010-6-26	关于投资新建铝箔二期项目的公告
2010-014	2010-6-26	关于投资新建年产30000吨高性能精密钢管项目的公告
2010-015	2010-7-6	关于2010年第一次临时股东大会会议地点变更的公告
2010-016	2010-7-10	2010年半年度业绩预增公告
2010-017	2010-7-20	2010年第一次临时股东大会决议公告
2010-018	2010-7-29	2010半年度业绩快报公告

2010-019	2010-8-6	第三届董事会第七次会议决议公告
2010-020	2010-8-6	关于向常州常发农业装备有限公司购买土地的关联交易公告
2010-021	2010-8-7	2010半年度业绩快报的更正公告
2010-022	2010-8-10	关于完成工商变更登记的公告
2010-023	2010-8-19	2010年半年度报告摘要
2010-024	2010-8-25	首次公开发行网下配售股份上市流通提示性公告
2010-025	2010-10-28	第三届董事会第九次会议决议公告
2010-026	2010-10-28	2010年第三季度报告正文
2010-027	2010-12-4	第三届董事会第十次会议决议公告
2010-028	2010-12-4	第三届监事会第七次会议决议公告
2010-029	2010-12-4	关于归还前次补充流动资金的募集资金并继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2010-030	2010-12-14	关于收到政府财政补贴的公告
2010-031	2010-12-28	第三届董事会第十一次会议决议公告
2010-032	2010-12-31	关于“公司治理专项活动”的自查报告和整改计划的公告

上述公告内容及时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》上公开披露。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

苏公W(2011)A278号

江苏常发制冷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏常发制冷股份有限公司(以下简称常发股份)财务报表,包括2010年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表,2010年度合并利润表及母公司利润表,合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表,合并现金流量表及母公司现金流量表,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发股份管理层的责任。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,常发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发股份2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师

戴伟忠

中国注册会计师

王亚明

中国·无锡

二〇一一年三月二十六日

## 资产负债表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	合 并 报 表		母 公 司 报 表	
		2010. 12. 31	2009. 12. 31	2010. 12. 31	2009. 12. 31
流动资产：					
货币资金	5-01	495,784,220.85	188,843,155.13	492,034,292.17	188,792,605.02
交易性金融资产					
应收票据	5-02	191,880,273.95	47,147,645.28	191,880,273.95	47,147,645.28
应收账款	5-03	245,763,834.71	180,556,381.67	245,763,834.71	180,556,381.67
预付账款	5-04	90,930,085.61	8,983,910.30	90,930,085.61	8,983,910.30
应收保费					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	5-05	10,435,878.35	7,668,055.57	11,578,769.09	10,338,614.73
存 货	5-06	236,678,975.09	115,830,602.20	236,636,814.77	115,706,015.64
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5-07	588,768.33	104,192.00	588,768.33	104,192.00
流动资产合计		1,272,062,036.89	549,133,942.15	1,269,412,838.63	551,629,364.64
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款		-	-	-	
可供出售的金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资				5,487,324.46	487,324.46
投资性房地产					
固定资产	5-08	279,827,264.71	162,404,903.89	275,047,278.17	157,989,422.08
在建工程	5-09	37,436,722.59	121,606,302.14	37,436,722.59	121,606,302.14
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	5-10	71,415,267.73	52,856,840.79	70,435,227.62	52,027,687.83
开发支出					
商 誉					
长期待摊费用	5-11	3,553,092.55	2,682,269.97	3,553,092.55	2,682,269.97
递延所得税资产	5-12	5,211,819.56	4,288,441.06	5,513,545.10	4,323,580.00
其他非流动资产					
非流动资产合计		397,444,167.14	343,838,757.85	397,473,190.49	339,116,586.48
资产总计		1,669,506,204.03	892,972,700.00	1,666,886,029.12	890,745,951.12

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

## 资产负债表（续）

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并报表		母公司报表	
		2010.12.31	2009.12.31	2010.12.31	2009.12.31
流动负债：					
短期借款	5-14	-	18,137,003.40	-	18,137,003.40
交易性金融负债					
应付票据	5-15	331,184,320.70	339,741,563.07	331,184,320.70	339,741,563.07
应付账款	5-16	211,838,341.73	163,006,633.97	211,132,715.96	162,346,276.62
预收账款	5-17	4,555,734.80	3,495,851.55	4,555,734.80	3,495,851.55
应付职工薪酬	5-18	12,778,107.78	5,922,386.13	12,650,727.31	5,862,342.17
应交税费	5-19	11,926,084.10	3,718,969.36	11,586,783.13	3,477,542.02
应付利息					
应付股利					
其他应付款	5-20	3,059,777.45	1,773,494.23	3,056,776.60	1,772,596.81
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	5-21	9,555,531.81	5,244,562.57	10,657,491.81	5,209,058.57
流动负债合计		584,897,898.37	541,040,464.28	584,824,550.31	540,042,234.21
非流动负债：					
长期借款					
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	5-22	87,512.50	289,743.75	87,512.50	289,743.75
其他非流动负债					
非流动负债合计		87,512.50	289,743.75	87,512.50	289,743.75
负债合计		584,985,410.87	541,330,208.03	584,912,062.81	540,331,977.96
股东权益：					
股本	5-23	147,000,000.00	110,000,000.00	147,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	5-24	660,190,576.66	49,402,770.41	658,597,799.10	47,809,992.85
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	5-25	28,082,552.90	19,705,334.21	28,068,410.11	19,691,191.42
未分配利润	5-26	249,247,663.60	172,534,387.35	248,307,757.10	172,912,788.89
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		1,084,520,793.16	351,642,491.97	1,081,973,966.31	350,413,973.16
少数股东权益					
股东权益合计		1,084,520,793.16	351,642,491.97	1,081,973,966.31	350,413,973.16
负债和股东权益合计		1,669,506,204.03	892,972,700.00	1,666,886,029.12	890,745,951.12

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

## 利润表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	合 并 报 表		母 公 司 报 表	
		2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业总收入	5-27	1,622,760,818.73	966,060,053.95	1,623,640,743.99	967,346,407.36
二、营业总成本		1,519,175,843.46	879,733,322.53	1,522,196,809.19	881,761,823.47
减：营业成本	5-27	1,430,387,380.31	813,529,327.61	1,433,800,383.46	815,888,541.98
营业税金及附加	5-28	2,655,065.42	2,189,861.93	2,586,570.85	2,147,075.12
销售费用	5-29	43,206,102.12	32,369,798.54	43,206,102.12	32,369,798.54
管理费用	5-30	36,088,517.66	23,602,151.48	35,843,316.13	23,361,014.79
财务费用	5-31	2,462,721.78	3,336,424.98	2,464,784.06	3,336,745.17
资产减值损失	5-32	4,376,056.17	4,705,757.99	4,295,652.57	4,658,647.87
加：公允价值变动收益 （损失以“-”填列）					
投资收益（损失以“-”填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”填列）		-	-		
三、营业利润（亏损以“-”填列）		103,584,975.27	86,326,731.42	101,443,934.80	85,584,583.89
加：营业外收入	5-33	16,742,557.67	4,624,943.69	16,683,587.17	4,613,808.46
减：营业外支出	5-34	4,760,836.92	2,725,750.29	4,758,144.92	2,725,676.13
其中：非流动资产处置损失		1,360,040.34	127,310.16	1,360,040.34	127,310.16
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）		115,566,696.02	88,225,924.82	113,369,377.05	87,472,716.22
减：所得税费用	5-35	30,476,201.08	23,662,779.14	29,597,190.15	23,474,278.45
五、净利润（净亏损以“-”填列）		85,090,494.94	64,563,145.68	83,772,186.90	63,998,437.77
归属于母公司所有者的净利润		85,090,494.94	64,563,145.68		
少数股东损益					
六、每股收益					
基本每股收益	5-36	0.65	0.59	-	-
稀释每股收益		0.65	0.59	-	-
七、其他综合收益	5-37	-606,693.75	10,538,193.75	-606,693.75	10,538,193.75
八、综合收益总额		84,483,801.19	75,101,339.43	83,165,493.15	74,536,631.52
归属于母公司所有者权益的综合收益总额		84,483,801.19	75,101,339.43		
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

## 现金流量表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	合 并 报 表		母 公 司 报 表	
		2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
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		1,615,885,186.98	1,009,131,999.39	1,615,885,186.98	1,009,131,999.39
收到的税费返还		43,560,248.82	10,846,897.73	43,559,245.19	10,846,897.73
收到其他与经营活动有关的现金	5-38	34,077,560.37	25,004,948.94	34,025,209.59	25,004,590.75
经营活动现金流入小计		1,693,522,996.17	1,044,983,846.06	1,693,469,641.76	1,044,983,487.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,612,997,165.36	659,059,697.85	1,615,832,042.56	661,120,691.18
支付给职工以及为职工支付的现金		124,394,457.26	100,829,898.89	122,613,762.30	99,690,409.10
支付的各项税费		43,874,641.18	26,460,273.22	42,422,195.40	25,762,213.93
支付其他与经营活动有关的现金	5-38	68,959,270.59	34,704,780.92	68,731,078.80	34,664,523.66
经营活动现金流出小计		1,850,225,534.39	821,054,650.88	1,849,599,079.06	821,237,837.87
经营活动产生的现金流量净额		-156,702,538.22	223,929,195.18	-156,129,437.30	223,745,650.00
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所产生的现金					
取得投资收益所收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		390,674.70	133,398.81	654,674.70	133,398.81
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			7,681,335.88		7,681,335.88
投资活动现金流入小计		390,674.70	7,814,734.69	654,674.70	7,814,734.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		167,489,231.22	74,507,253.61	167,025,710.71	74,241,600.85
投资所支付的现金				5,000,000.00	
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		167,489,231.22	74,507,253.61	172,025,710.71	74,241,600.85
投资活动产生的现金流量净额		-167,098,556.52	-66,692,518.92	-171,371,036.01	-66,426,866.16
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		655,000,000.00		655,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到现金					
取得借款收到的现金		86,573,817.47	81,392,311.00	86,573,817.47	81,392,311.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		741,573,817.47	81,392,311.00	741,573,817.47	81,392,311.00
偿还债务所支付的现金		103,232,713.79	143,405,267.99	103,232,713.79	143,405,267.99
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		917,500.05	1,353,220.39	917,500.05	1,353,220.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其它与筹资活动有关的现金		4,515,500.00		4,515,500.00	
筹资活动现金流出小计		108,665,713.84	144,758,488.38	108,665,713.84	144,758,488.38
筹资活动产生的现金流量净额		632,908,103.63	-63,366,177.38	632,908,103.63	-63,366,177.38
四、汇率变动对现金的影响		-2,165,943.17	-379,410.94	-2,165,943.17	-379,410.94
五、现金及现金等价物净增加额		306,941,065.72	93,491,087.94	303,241,687.15	93,573,195.52
加：期初现金及现金等价物余额		188,843,155.13	95,352,067.19	188,792,605.02	95,219,409.50
六、期末现金及现金等价物余额		495,784,220.85	188,843,155.13	492,034,292.17	188,792,605.02

## 合并所有者权益变动表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	股东权益合计
	实收股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	110,000,000.00	49,402,770.41			19,705,334.21		172,534,387.35		351,642,491.97
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他（同一控制下企业合并产生的追溯调整）									
二、本年初余额	110,000,000.00	49,402,770.41			19,705,334.21		172,534,387.35		351,642,491.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,000,000.00	610,787,806.25			8,377,218.69		76,713,276.25		732,878,301.19
（一）净利润							85,090,494.94		85,090,494.94
（二）其他综合收益		-606,693.75							-606,693.75
上述（一）和（二）小计		-606,693.75					85,090,494.94		84,483,801.19
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	611,394,500.00							648,394,500.00
1、所有者本期投入资本	37,000,000.00	611,394,500.00							648,394,500.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					8,377,218.69		-8,377,218.69		
1、提取盈余公积					8,377,218.69		-8,377,218.69		
2、提取一般风险准备金									
3、对所有者（或股东）的分配									
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	147,000,000.00	660,190,576.66			28,082,552.90		249,247,663.60		1,084,520,793.16

## 合并所有者权益变动表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	股东权益合计
	实收股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	110,000,000.00	38,864,576.66			13,305,490.43		114,371,085.45		276,541,152.54
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他（同一控制下企业合并产生的追溯调整）									
二、本年初余额	110,000,000.00	38,864,576.66			13,305,490.43		114,371,085.45		276,541,152.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,538,193.75			6,399,843.78		58,163,301.90		75,101,339.43
（一）净利润							64,563,145.68		64,563,145.68
（二）其他综合收益		10,538,193.75							10,538,193.75
上述（一）和（二）小计		10,538,193.75					64,563,145.68		75,101,339.43
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者本期投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					6,399,843.78		-6,399,843.78		
1、提取盈余公积					6,399,843.78		-6,399,843.78		
2、提取一般风险准备金									
3、对所有者（或股东）的分配									
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	110,000,000.00	49,402,770.41			19,705,334.21		172,534,387.35		351,642,491.97

## 母公司所有者权益变动表

### 2010 年 12 月 31 日

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	实收股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	47,809,992.85			19,691,191.42		172,912,788.89	350,413,973.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,000,000.00	47,809,992.85			19,691,191.42		172,912,788.89	350,413,973.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,000,000.00	610,787,806.25			8,377,218.69		75,394,968.21	731,559,993.15
（一）净利润							83,772,186.90	83,772,186.90
（二）其他综合收益		-606,693.75						-606,693.75
上述（一）和（二）小计		-606,693.75					83,772,186.90	83,165,493.15
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	611,394,500.00						648,394,500.00
1、所有者本期投入资本	37,000,000.00	611,394,500.00						648,394,500.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					8,377,218.69		-8,377,218.69	
1、提取盈余公积					8,377,218.69		-8,377,218.69	
2、提取一般风险准备金								
3、对所有者（或股东）的分配								
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	147,000,000.00	658,597,799.10			28,068,410.11		248,307,757.10	1,081,973,966.31

## 母公司所有者权益变动表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	实收股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	37,271,799.10			13,291,347.64		115,314,194.90	275,877,341.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,000,000.00	37,271,799.10			13,291,347.64		115,314,194.90	275,877,341.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,538,193.75			6,399,843.78		57,598,593.99	74,536,631.52
（一）净利润							63,998,437.77	63,998,437.77
（二）其他综合收益		10,538,193.75						10,538,193.75
上述（一）和（二）小计		10,538,193.75					63,998,437.77	74,536,631.52
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者本期投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					6,399,843.78		-6,399,843.78	
1、提取盈余公积					6,399,843.78		-6,399,843.78	
2、提取一般风险准备金								
3、对所有者（或股东）的分配								
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	110,000,000.00	47,809,992.85			19,691,191.42		172,912,788.89	350,413,973.16

# 江苏常发制冷股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

### 附注 1：基本情况

江苏常发制冷股份有限公司（以下简称“本公司”）是由江苏常发实业集团有限公司（以下简称“常发集团”）、常州常发动力机械有限公司、上海西凌投资管理有限公司、江苏常力电器有限公司、常州新区海东灯饰有限公司等五家公司共同发起设立，并经江苏省人民政府以苏政复[2002]130 号文件批准成立的股份有限公司，于 2002 年 12 月 11 日领取江苏省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本为 6,500 万人民币元。

2004 年 4 月 20 日，经本公司 2003 年股东大会决议，并报经江苏省人民政府苏政复[2004]81 号文批准，由常发集团以其拥有的土地使用权和房产投入，增加股本 3,300 万元，增资后，公司的股本规模达到 9,800 万元人民币。

2007 年 11 月 3 日，经本公司股东大会决议，同意常州朝阳柴油机有限公司以土地使用权和房产对本公司增资，折合股本 1,200 万元，增资完成后，本公司的股本为 11,000 万人民币元。

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]504 号《关于核准江苏常发制冷股份有限公司首次公开发行股票批复》，2010 年 5 月 17 日，本公司向社会公开发行股票 3,700 万股，发行后公司股本增至 14,700 万人民币元（公司历次资本变动情况详见会计报表附注 5-22）

企业法人登记注册号：320400000009856

公司住所：常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南

法定代表人：黄小平

注册资本：14,700 万元

本公司经营范围：制冷器件、卷焊钢管、铝板、铝带、铝箔、铜管、门窗、普通机械零部件的制造、加工。经营本公司自产产品及技术的出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务

本公司主要产品：冰箱用蒸发器、冷凝器；空调用蒸发器、冷凝器等（以下简称冰箱两器、空调两器）。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设办公室、网络管理部、设备管理部、采购管理部、技术管理部、质量管理部、生产计划部、法律事务部、人力资源部、财务部、审计事务部、预算成本部、冰箱两器事业部、空调两器事业部、铝箔事业部、铜管事业部等部门及常州常发城北制冷有限公司，常州市武进江南铝氧化有限公司 2 个全资子公司。

本财务报告于 2011 年 3 月 26 日经公司第三届董事会第十四次会议批准报出。

## **附注 2：公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1. 财务报表的编制基础**

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### **2. 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### **3. 会计期间**

本公司采用公历制，即从公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **4. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的

可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

①对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

②资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处

理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

③资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A：发行方或债务人发生严重财务困难；
- B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E: 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等;

G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出计入当期损益。

## 10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上 (含) 的应收账款和金额 100 万元以上 (含) 的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。经减值测试后, 预计未来现金流量净值不低于其账面价值的, 则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
期货经纪公司的保证金	期货经纪公司的保证金
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
期货经纪公司的保证金	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以

合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 低值易耗品

一次摊销法。

##### 包装物

一次摊销法。

## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

#### ③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合

同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

### ② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### ③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

## 13. 投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用公允价值模式。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

## 14. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75%
机器设备	10	5	9.50%
运输设备	5	5	19.00%
电子设备	5	5	19.00%
其他设备	5	5	19.00%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查,如发现存在下列情况,则计算固定资产的可收回金额,以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产,按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提,在资产存续期内不予转回。

固定资产市价大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

固定资产预计使用方式发生重大不利变化,如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形,从而对企业产生负面影响;

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额;

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁固定资产:

在租赁合同中已经约定(或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断),在租赁期届

满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

## 15. 在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而

发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；

不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

（3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

- a. 模具按 5 年摊销；
- b. 改造工程按 5 年摊销；

## 19. 预计负债

(1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20. 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入：

(1) 销售商品收入的确认原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

- 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。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比

法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

（3）让渡资产使用权收入的确认原则：

在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 21. 政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 23. 套期会计

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风

险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

套期工具，是指本公司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，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司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项目。

同时满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，对套期关系有正式指定，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。

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业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) 该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

同时满足下列条件的套期，认定为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

## 附注 3：税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税	5%
教育费附加	应交流转税	4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

企业所得税：母公司及子公司常州市武进江南铝氧化有限公司、常州常发城北制冷有限公司所得税税率分均为 25%。

城市维护建设税：母公司及子公司常州市武进江南铝氧化有限公司按应交流转税的 5% 的税率计缴，子公司常州常发城北制冷有限公司按应交流转税的 7% 的税率计缴。

## 2. 报告期税收优惠及批文

### 1) 出口货物退(免)税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7 号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11 号)等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。报告期内，本公司自营出口货物增值税退税率为 17%。

## 附注 4：企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	类型	注册地点	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并		少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
										2010 年度	2009 年度			
常州常发城北制冷有限公司	有限公司	江苏常州	加工、制造	500	制冷器件、卷焊钢管、普通机械零部件加工、制造	500	--	100%	100%	是	否	--	--	--

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	类型	注册地点	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并	
										2010 年度	2009 年度
常州市武进江南铝氧化有限公司	有限责任公司	常州武进区建东村	加工	103.44	铝氧化、镀铜加工	48.73	--	100%	100%	是	是

## 2. 本期新纳入合并范围的主体

本公司于 2010 年 11 月，在常州新区新设成立子公司常州常发城北制冷有限公司，本公司持股 100%，本年将其纳入合并范围。

## 附注 5：合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

### 5-01 货币资金

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	37,390.94	--	--	32,744.84
人民币	--	--	30,768.24	--	--	25,916.64
美元	1,000.00	6.6227	6,622.70	1,000.00	6.8282	6,828.20
银行存款：	--	--	429,466,709.91	--	--	119,229,863.29
人民币	--	--	376,253,483.79	--	--	97,010,823.61
美元	7,063,386.98	6.6227	46,778,692.96	1,797,923.19	6.8282	12,276,579.13
欧元	730,657.26	8.8065	6,434,533.16	1,014,837.10	9.7971	9,942,460.55
其他货币资金：			66,280,120.00	--	--	69,580,547.00
人民币			66,280,120.00	--	--	69,580,547.00
合计			495,784,220.85	--	--	188,843,155.13

#### (2) 异常情况及原因说明

货币资金 2010 年末余额较 2009 年末增长了 30,694.11 万元，主要因公司 2010 年度公开募集的资金的已到位，货币资金大幅增加。

(3) 其他货币资金均为公司开具银行承兑汇票的保证金存款。

### 5-02 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	191,880,273.95	47,147,645.28

(2) 期末应收票据中无抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

(3) 2010 年末应收票据余额较上年增加 14,473.26 万元，增加比例为 306.98%；

主要是因本年度公开募集的资金已到位后，用部分暂时闲置的资金补充流动资金，相应的减少了应收票据的贴现金额。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 149,906,149.73 元，其中金额最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
海信（成都）冰箱有限公司	2010-08-25	2011-02-25	3,000,000.00	--
宁波丰强电器有限公司	2010-10-26	2011-04-26	2,000,000.00	
宁波丰强电器有限公司	2010-10-27	2011-04-27	2,000,000.00	
海信（南京）电器有限公司	2010-10-29	2011-04-29	2,000,000.00	
常州市后肖宇虹铝幕墙制造有限公司	2010-12-09	2011-06-09	2,000,000.00	

### 5-03 应收账款

(1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	258,792,964.26	100.00	13,029,129.55	100.00	190,110,305.89	100.00	9,553,924.22	100.00
组合小计	258,792,964.26	100.00	13,029,129.55	100.00	190,110,305.89	100.00	9,553,924.22	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>258,792,964.26</b>	<b>100.00</b>	<b>13,029,129.55</b>	<b>100.00</b>	<b>190,110,305.89</b>	<b>100.00</b>	<b>9,553,924.22</b>	<b>100.00</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	257,646,683.96	99.56	12,882,334.20	189,876,759.38	99.88	9,493,837.97
1 至 2 年	1,056,924.42	0.41	105,692.44	49,888.55	0.02	4,988.86
2 至 3 年	17,875.16	0.01	5,362.55	183,657.96	0.1	55,097.39

3 至 4 年	71,480.72	0.03	35,740.36			
合计	258,792,964.26	100.00	13,029,129.55	190,110,305.89	100	9,553,924.22

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 应收账款中外币应收账款情况

币别	期末数		期初数	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	9,652,020.28	63,922,434.70	5,429,623.17	37,074,552.89
欧元	249,072.48	2,193,456.79	1,985,898.30	19,456,044.24
合计		66,115,891.49		56,530,597.13

(7) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华良电器	往来款	12.94	本年度对账后的差异调整	否
TCL 家用电器(青岛)有限公司	往来款	890.00	账龄较长，为尾款	否
海信(浙江)空调有限公司	往来款	255.32	账龄较长，为尾款	否

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

(9) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁波丰强电器有限公司	销售客户	37,794,399.25	1 年以内	14.60
中山格兰仕工贸有限公司	销售客户	22,812,623.05	1 年以内	8.82
博西华家用电器有限公司	销售客户	21,231,618.44	1 年以内	8.20
青岛海达瑞采购服务有限公司	销售客户	12,136,967.58	1 年以内	4.69
上海民汇贸易有限公司	销售客户	10,883,084.15	1 年以内	4.21
合计	--	104,858,692.47	--	40.52

应收账款 2010 年末余额中前五名欠款单位欠款总额为 10,485.87 万元，账龄全部在 1 年以内，占 2010 年末应收账款余额的 40.52%。

(10) 应收账款 2010 年末余额较 2009 年末余额增加 6,868.27 万元，主要是公

司本年开辟了新的的客户，销售额与上年相比有大幅增长，导致信用期内的应收款大幅增长；此外，本年度募投项目铝板、铝箔已正常生产，销售收入有大幅增长，应收款也相应增加。

#### 5-04 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	90,927,810.61	100.00	7,046,452.30	78.44
1 至 2 年	2,275.00	--	1,933,532.00	21.52
2 至 3 年		--	3,926.00	0.04
<b>合计</b>	<b>90,930,085.61</b>	<b>100.00</b>	<b>8,983,910.30</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏兴荣高新科技股份有限公司	供应商	11,328,000.00	1 年以内	设备未到
上海天重重型机器有限公司	供应商	11,017,056.56	1 年以内	设备未到
涿神有色金属加工专用设备有限公司	供应商	9,484,000.00	1 年以内	设备未到
陕西省户县东方机械有限公司	供应商	8,280,000.00	1 年以内	设备未到
山西省运城市龙飞有色金属有限公司	供应商	7,693,480.58	1 年以内	材料预付款
合计	--	<b>47,802,537.14</b>	--	--

##### 预付款项主要单位的说明：

2010 年末预付账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 4,780.25 万元，占公司期末预付账款的比例为 52.57%。

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

(4) 预付账款 2010 年末余额较 2009 年末余额增加 8,194.62 万元，主要是公司本年铝箔二期、精密铜管等项目陆续已开工在建，预付的设备及基建款较多。

## 5-05 其他应收款

## (1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,701,988.00	25.16	303,806.64	100.00	1,430,368.59	18.24	174,716.02	100.00
期货经纪公司的保证金	8,037,696.99	78.84			6,412,403.00	81.76		
组合小计	10,739,684.99	100.00	303,806.64	100.00	7,842,771.59	100.00	174,716.02	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	10,739,684.99	100.00	303,806.64	100.00	7,842,771.59	100.00	174,716.02	100.00

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,135,842.96	79.05	106,792.14	1,068,738.59	74.72	53,153.02
1至2年	241,145.04	8.92	24,114.50	109,630.00	7.66	10,963.00
2至3年	73,000.00	2.70	21,900.00	202,000.00	14.12	60,600.00
3至4年	202,000.00	7.48	101,000.00	--	--	--
4至5年						
5年以上	50,000.00	1.85	50,000.00	50,000.00	3.50	50,000.00
合计	2,701,988.00	100.00	303,806.64	1,430,368.59	100.00	174,716.02

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波江北凌暂汽配厂	往来款	562.37	无法收回	否

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

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东海期货公司存款	套保经纪人	8,037,696.99	1 年以内	74.84
何惠中	职工	648,560.00	1 年以内	6.04
合肥美菱股份有限公司	客户	240,000.00	4 年以内	2.23
叶南伟	职工	113,000.00	1 年以内	1.05
广东美的制冷设备有限公司	客户	110,000.00	1-2 年	1.03
合计	--	<b>9,149,256.99</b>		<b>85.19</b>

(9) 金额较大的其他应收款的性质或内容

1) 东海期货公司存款为套期保值业务而存入期货经纪公司的保证金。在与客户销售订单确定的前提下, 为避免原材料价格波动对销售价的影响, 本公司采用了期货套期保值业务, 根据与客户约定的电解铜和铝锭价格在期货交易所进行锁定, 在实际购进原材料时再反向平仓, 确保了主要原材料价格的稳定。

2) 本公司的套期保值业务为现金流量套期, 至 2010 年 12 月 31 日, 本公司在东海期货有限责任公司买入持仓有铝锭 221 手共 1,105 吨, 市场公允价为 1,838.60 万元, 缴入期货经纪公司的保证金存款为 768.77 万元, 已占用保证金 278.14 万元, 产生持仓盈利 35.01 万元, 公司享有的权益为 803.55 万元。

(10) 异常情况及原因说明

2010 年末其他应收款余额较 2009 年末增加 289.69 万元, 主要是公司缴入期货经纪公司的保证金存款增加。

**5-06 存货**

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,440,075.38	209,456.52	69,230,618.86	45,545,600.38	346,799.76	45,198,800.62
库存商品	99,470,541.02	1,207,744.76	98,262,796.26	41,448,635.30	903,457.71	40,545,177.59
在产品	69,321,411.46	135,851.49	69,185,559.97	30,178,807.82	92,183.83	30,086,623.99
<b>合计</b>	<b>238,232,027.86</b>	<b>1,553,052.77</b>	<b>236,678,975.09</b>	<b>117,173,043.50</b>	<b>1,342,441.30</b>	<b>115,830,602.20</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	346,799.76	206,475.20		343,818.44	209,456.52
库存商品	903,457.71	431,115.04		126,827.99	1,207,744.76
在产品	92,183.83	132,449.35		88,781.69	135,851.49
<b>合计</b>	<b>1,342,441.30</b>	<b>770,039.59</b>		<b>559,428.12</b>	<b>1,553,052.77</b>

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	该原材料属于呆滞物资，成本价格高于可变现净值
库存商品	由于产品更新，属于呆滞物资，成本价格高于可变现净值
在产品	由于产品更新，属于呆滞物资，成本价格高于可变现净值

## (4) 异常情况及原因说明

存货 2010 年末余额较 2009 年末余额增加 12,105.90 万元，主要是公司本年销售订单与上年相比有大幅增长，相应的存货储备也大幅增长。此外，铝箔项目已投产，相应增加存货。

**5-07 其他流动资产**

项目	期末数	期初数
待摊费用-房租	409,123.26	1,499.96
待摊费用-保险	179,645.07	102,692.04
<b>合计</b>	<b>588,768.33</b>	<b>104,192.00</b>

**5-08 固定资产****(1) 固定资产情况**

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>247,482,801.80</b>	<b>146,261,277.23</b>		<b>7,390,134.48</b>	<b>386,353,944.55</b>
其中：房屋及建筑物	108,466,226.74	19,487,916.91		1,425,986.00	126,528,157.65
机器设备	130,020,698.29	123,382,468.18		5,355,630.48	248,047,535.99
运输工具	1,978,429.75	793,893.71		483,926.00	2,288,397.46
其他设备	7,017,447.02	2,596,998.43		124,592.00	9,489,853.45
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>78,995,215.14</b>	本期新增	本期计提		
		--	<b>24,522,516.09</b>	<b>2,952,340.72</b>	<b>100,565,390.51</b>
其中：房屋及建筑物	22,657,813.90	--	5,664,840.28	462,080.73	27,860,573.45
机器设备	51,779,849.46	--	17,183,329.65	1,917,977.32	67,045,201.79
运输工具	1,218,473.97	--	294,580.20	454,646.46	1,058,407.71
其他设备	3,339,077.81	--	1,379,765.96	117,636.21	4,601,207.56
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>168,487,586.66</b>	<b>149,213,617.95</b>		<b>31,912,650.57</b>	<b>285,788,554.04</b>
其中：房屋及建筑物	85,808,412.84	19,949,997.64		7,090,826.28	98,667,584.20
机器设备	78,240,848.83	125,300,445.50		22,538,960.13	181,002,334.20
运输工具	759,955.78	1,248,540.17		778,506.20	1,229,989.75
其他设备	3,678,369.21	2,714,634.64		1,504,357.96	4,888,645.89
<b>四、减值准备合计</b>	<b>6,082,682.77</b>	--		<b>121,393.44</b>	<b>5,961,289.33</b>
其中：房屋及建筑物	--	--		--	--
机器设备	6,082,682.77	--		121,393.44	5,961,289.33
运输工具	--	--		--	--
其他设备	--	--		--	--
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>162,404,903.89</b>	--		--	<b>279,827,264.71</b>
其中：房屋及建筑物	85,808,412.84	--		--	98,667,584.20
机器设备	72,158,166.06	--		--	175,041,044.87
运输工具	759,955.78	--		--	1,229,989.75
其他设备	3,678,369.21	--		--	4,888,645.89

本期折旧额 24,522,516.09 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 141,583,462.16 元。本期减少固定资产原值 7,390,134.48 元中有 4,009,228.49 元为设备改造转出的固定资产。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,317,372.58	6,811,048.49	5,961,289.33	545,034.76	以上设备均已闲置一年以上

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
年产3万吨铝箔项目已使用的24,449.1平方米厂房	正在办理中	2011年

## (4) 固定资产说明:

本公司本年末固定资产原值比上年增加13,887.11万元,主要是募投项目3万吨铝箔项目已完工,投资额转入固定资产;另一募投项目蒸发器、冷凝器生产线技术改造项目也有部分已完成,相应购入的设备也转入到固定资产。

## 5-09 在建工程

## (1) 项目明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产3万吨铝箔项目	8,600,670.51	--	8,600,670.51	121,606,302.14	--	121,606,302.14
铝箔二期项目	13,212,561.13	--	13,212,561.13		--	
铝板涂层项目	75,617.00	--	75,617.00		--	
精密铜管项目	5,444,128.52	--	5,444,128.52		--	
本部房屋建筑工程	8,416,395.00	--	8,416,395.00		--	
蒸发器、冷凝器生产线技术改造	1,687,350.43	--	1,687,350.43		--	
<b>合计</b>	<b>37,436,722.59</b>	<b>--</b>	<b>37,436,722.59</b>	<b>121,606,302.14</b>	<b>--</b>	<b>121,606,302.14</b>

## (2) 在建工程项目变动情况

单位: 万元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
年产3万吨铝箔项目	14500	12,160.63	1,533.01	12,700.73	132.84		94.44	项目整体已完工投产	公开募集	860.07

铝箔二期项目	25078		1,321.26				5.27		公开募集 23000, 其 余自筹	1,321.26
蒸发器、冷凝器生产 线技术改造			1,288.03	1,119.29					公开募集	168.74
精密铜管项目	29170		544.41	--			1.87		公开募集 5374, 其余 自筹	544.41
房屋建筑工程			841.64	--					自筹	841.64
铝板涂层项目			7.56						自筹	7.56
需安装设备			38.10	38.10					自筹	
设备改造			300.22	300.22					自筹	
<b>合计</b>		<b>12,160.63</b>	<b>5,874.23</b>	<b>14,158.34</b>					--	<b>3,743.67</b>

## 在建工程项目变动情况的说明：

2010 年在建工程余额比 2009 减少了 8,416.96 万元，主要是年产 3 万吨铝箔项目完工转入固定资产。

(3) 年产 3 万吨铝箔项目已完工投产，期末金额 860.67 万元为 3#冷轧机基础及添置的 1600 型铝箔轧机一台待安装。

(4) 在建工程期末余额中未发现可变现净值低于账面价值的情况，未计提减值准备。

**5-10 无形资产**

## (1) 明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	<b>56,578,903.58</b>	<b>19,908,777.18</b>	--	<b>76,487,680.76</b>
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)	1,978,300.00	--	--	1,978,300.00
土地使用权(武国用 2006 第 1201778 号)	4,587,077.60	--	--	4,587,077.60
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)	1,380,625.60	--	--	1,380,625.60
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)	7,560,800.00	--	--	7,560,800.00
土地使用权(武国用 2011 第 1200518 号)	1,636,200.00	--	--	1,636,200.00
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)	358,300.00	--	--	358,300.00
土地使用权(常国用)	18,435,213.33	--	--	18,435,213.33

2007 第变 0235421 号)				
土地使用权(武国用 2007 第 1205540 号)	19,730,007.65	430,849.00	--	20,160,856.65
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)		19,306,988.00		19,306,988.00
用友 ERP 软件		170,940.18		170,940.18
土地使用权(武国用 2005 第 1203827 号)	912,379.40	--	--	912,379.40
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>3,722,062.79</b>	<b>1,350,350.24</b>	<b>--</b>	<b>5,072,413.03</b>
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)	270,367.94	39,566.04	--	309,933.98
土地使用权(武国用 2006 第 1201778 号)	473,079.03	91,741.68	--	564,820.71
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)	157,380.70	27,612.48	--	184,993.18
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)	793,883.79	151,215.96	--	945,099.75
土地使用权(武国用 2011 第 1200518 号)	171,801.00	32,724.00	--	204,525.00
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)	37,621.71	7,166.04	--	44,787.75
土地使用权(常国用 2007 第变 0235421 号)	911,246.18	420,575.16	--	1,331,821.34
土地使用权(武国用 2007 第 1205540 号)	823,456.00	399,810.12	--	1,223,266.12
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)		138,899.20	--	138,899.20
用友 ERP 软件		22,792.00	--	22,792.00
土地使用权(武国用 2005 第 1203827 号)	83,226.44	18,247.56	--	101,474.00
<b>三、无形资产账面价值合计</b>	<b>52,856,840.79</b>	<b>19,908,777.18</b>	<b>1,350,350.24</b>	<b>71,415,267.73</b>
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)	1,707,932.06	--	39,566.04	1,668,366.02
土地使用权(武国用 2006 第 1201778 号)	4,113,998.57	--	91,741.68	4,022,256.89
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)	1,223,244.90	--	27,612.48	1,195,632.42
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)	6,766,916.21	--	151,215.96	6,615,700.25
土地使用权(武国用	1,464,399.00	--	32,724.00	1,431,675.00

2011 第 1200518 号)				
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)	320,678.29	--	7,166.04	313,512.25
土地使用权(常国用 2007 第变 0235421 号)	17,523,967.15	--	420,575.16	17,103,391.99
土地使用权(武国用 2007 第 1205540 号)	18,906,551.65	430,849.00	399,810.12	18,937,590.53
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)	--	19,306,988.00	138,899.20	19,168,088.80
用友 ERP 软件	--	170,940.18	22,792.00	148,148.18
土地使用权(武国用 2005 第 1203827 号)	829,152.96	--	18,247.56	810,905.40

本期摊销额 1,350,350.24 元。

(2) 报告期末未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

### (3) 新增无形资产情况说明

本年新增的土地使用权金额 1,930.70 万元，是本公司为落实募投项目，从关联方常州常发农业装备有限公司转让而来，该地块的面积为 99.5 亩，土地单价为 18.8 万元/亩，作价为按当地市场的土地参考价。

## 5-11 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
模具	1,092,024.81	219,658.12	399,166.27	--	912,516.66	--
改造工程	1,590,245.16	1,893,407.63	843,076.90	--	2,640,575.89	--
<b>合计</b>	<b>2,682,269.97</b>	<b>2,113,065.75</b>	<b>1,242,243.17</b>	<b>--</b>	<b>3,553,092.55</b>	<b>--</b>

## 5-12 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏帐准备	3,333,234.04	2,432,160.04
存货跌价准备	388,263.19	335,610.33
固定资产减值准备	1,490,322.33	1,520,670.69
<b>合计</b>	<b>5,211,819.56</b>	<b>4,288,441.06</b>

## (2) 引起暂时性差异的资产

项目	期末数	期初数
坏帐准备	13,332,936.19	9,728,640.24
存货跌价准备	1,553,052.77	1,342,441.30
固定资产减值准备	5,961,289.33	6,082,682.77
<b>合计</b>	<b>20,849,278.29</b>	<b>17,153,764.31</b>

## 5-13 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,728,640.24	3,606,016.58	--	1,720.63	13,332,936.19
二、存货跌价准备	1,342,441.30	770,039.59	--	559,428.12	1,553,052.77
三、固定资产减值准备	6,082,682.77	--	--	121,393.44	5,961,289.33
<b>合计</b>	<b>17,153,764.31</b>	<b>4,376,056.17</b>	<b>--</b>	<b>682,542.19</b>	<b>20,847,278.29</b>

## 5-14 短期借款

## (1) 短期借款分类:

项目	币种	期末数		期初数	
		原币	折算人民币	原币	折算人民币
担保借款	美元	--	--	1,230,000.00	8,398,686.00
	欧元	--	--	994,000.00	9,738,317.40
抵押借款		--	--	--	--
<b>合计</b>		<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>18,137,003.40</b>

## 短期借款分类的说明:

1) 担保借款是本公司以出口货物的外币应收款作为融资担保,向银行借款,并由本公司的关联方常州常发动力机械有限公司为本公司提供保证。

**5-15 应付票据**

## (1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	331,184,320.70	339,741,563.07

将于 2011 年 2 月 28 日前将到期的应付票据金额为 99,425,304.88 元。

## 应付票据的说明:

1) 期末银行承兑汇票主要以银行保证金及保证方式进行开具, 保证期限自 2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 30 日, 无已到期未兑付的银行承兑汇票。

**5-16 应付账款**

## (1) 账龄分类

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	210,706,385.11	99.47	159,579,840.18	97.9
1-2 年	644,176.66	0.30	2,820,326.15	1.73
2-3 年	205,929.72	0.10	367,368.64	0.23
3-4 年	130,796.24	0.06	117,645.00	0.07
4-5 年	42,600.00	0.02	--	--
5 年以上	108,454.00	0.05	121,454.00	0.07
合 计	<b>211,838,341.73</b>	<b>100.00</b>	<b>163,006,633.97</b>	<b>100.00</b>

## (2) 性质分类

性质	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
经营性应付款	199,277,875.62	94.07	145,541,863.26	89.29
工程应付款	12,560,466.11	5.93	17,464,770.71	10.71
合 计	<b>211,838,341.73</b>	<b>100.00</b>	<b>163,006,633.97</b>	<b>100.00</b>

## (3) 应付账款中外币应付账款情况

币别	期末数		期初数	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	--	--	--	--
欧元	76,820.79	676,522.29	76,820.79	752,620.95
合 计		<b>676,522.29</b>		<b>752,620.95</b>

(4) 应付账款中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(5) 账龄超过一年的大额应付账款的说明：主要为基建及设备的质保余款。

(6) 异常情况及原因说明

2010 年末余额比上年末增加 4,883.17 万元，主要原因是本年采购材料的增加。

## 5-17 预收款项

(1) 账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	4,517,933.23	99.17	3,461,981.68	99.03
1-2 年	5,858.90	0.13	1,311.01	0.04
2-3 年	31,942.67	0.70	32,558.86	0.93
<b>合计</b>	<b>4,555,734.80</b>	<b>100.00</b>	<b>3,495,851.55</b>	<b>100.00</b>

(2) 预收款项中无欠持有公司 5%(含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款中外币预收账款情况

币别	期末数		期初数	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	125,360.16	830,222.74	206,766.65	1,411,844.24
欧元	1,356.14	11,942.85	1,356.14	13,286.24
<b>合计</b>		<b>842,165.59</b>		<b>1,425,130.48</b>

## 5-18 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金津贴及补贴	5,922,386.13	69,006,485.41	62,150,763.76	12,778,107.78
职工福利费	--	2,470,076.28	2,470,076.28	--
社会保险费	--	8,862,333.95	8,862,333.95	--
其中：养老统筹	--	6,452,824.99	6,452,824.99	--
基本医疗保险	--	1,242,165.00	1,242,165.00	--
失业保险	--	614,417.50	614,417.50	--
工伤保险	--	307,181.37	307,181.37	--
生育保险	--	245,745.09	245,745.09	--
住房公积金	--	1,071,065.00	1,071,065.00	--
<b>合计</b>	<b>5,922,386.13</b>	<b>80,338,895.64</b>	<b>74,554,238.99</b>	<b>12,778,107.78</b>

## 应付职工薪酬发放时间、金额等安排：

2010 年末应付工资余额为应付职工 12 月份工资及管理人员的绩效考核奖金，公司已于 2011 年春节前发放完毕。

2010 年末余额较上年增长 685.57 万元，一是因车间生产的扩大，职工比上年增加，且工资有所增加；二是因本年销售业绩的大幅上涨，管理人员的绩效考核奖金增加。

**5-19 应交税费**

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	782,123.34	-7,728,158.22
城市维护建设税	54,498.71	6,398.64
企业所得税	8,374,273.47	9,962,872.28
房产税	225,845.15	222,372.48
土地使用税	335,169.80	268,832.60
个人所得税	4,456.51	3,408.36
印花税	45,897.60	28,124.30
教育费附加	43,598.97	5,118.92
规费	2,060,220.55	950,000.00
<b>合计</b>	<b>11,926,084.10</b>	<b>3,718,969.36</b>

## (2) 异常情况及原因说明

2010 年末应交税费比 2009 年末增加 820.71 万元，主要原因是由于出口退税增加导致应交增值税的增加；另由于本年销售收入的大幅上涨，应计缴的规费也相应增加。

**5-20 其他应付款**

## (1) 账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,719,117.45	88.87	1,561,969.23	88.07
1-2 年	235,710.00	7.70	210,525.00	11.87
2-3 年	104,950.00	3.43	1,000.00	0.06
<b>合计</b>	<b>3,059,777.45</b>	<b>100.00</b>	<b>1,773,494.23</b>	<b>100.00</b>

(2) 其他应付款期末余额中无欠持有公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东

单位的款项情况。

(3) 大额其他应付款列示如下：

单 位	金 额	款项性质	账龄
常州市天地纵横运输有限公司	100,000.00	运输押金	1 年以内
常州市贵珍餐饮管理有限公司	100,000.00	食堂承包保证金	1 年以内
涿神有色金属加工专用设备有限公司	100,000.00	招标保证金	1 年以内
北京神雾热能技术有限公司	100,000.00	招标保证金	1 年以内
上海金力泰化工股份有限公司	100,000.00	招标保证金	1 年以内

(4) 异常情况及原因说明

2010 年末其他应付款余额较 2009 年末增加 128.33 万元，主要招标保证金增加。

(5) 账龄超过一年的大额其他应付款的说明：主要为保证金。

## 5-21 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
运费	4,228,931.54	2,603,679.81
电费	2,592,059.25	1,457,684.01
加工费	1,100,434.07	726,543.29
预提排污费	44,790.00	114,524.00
其他零星费用	1,589,316.95	342,131.46
合计	<b>9,555,531.81</b>	<b>5,244,562.57</b>

其他流动负债说明：

预提费用的增加主要因产量及销量的增加，未到期结算的运费、电费、加工费及其他费用也相应增加。

## 5-22 递延所得税负债

1) 已确认递延所得税负债	期末数	期初数
现金流量套期保值合约产生的持仓盈利	87,512.50	289,743.75
合 计	<b>87,512.50</b>	<b>289,743.75</b>

2) 应纳税暂时性差异	期末数	期初数
现金流量套期保值合约产生的持仓盈利	350,050.00	1,158,975.00
合 计	<b>350,050.00</b>	<b>1,158,975.00</b>

**5-23 股本**

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	110,000,000.00	3,700,000.00				3,700,000.00	147,000,000.00

## 公司股本历年变动情况

本年新增股本为公开发行的股份，已经江苏公证天业会计师事务所苏公 W[2010]B045 号验证确认。

**5-24 资本公积**

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本(或股本)溢价	48,533,539.16	611,394,500.00		659,928,039.16
其他资本公积	869,231.25		606,693.75	262,537.50
<b>合计</b>	<b>49,402,770.41</b>	<b>611,394,500.00</b>	<b>606,693.75</b>	<b>660,190,576.66</b>

## 资本公积说明：

1、本年新增的股本溢价为 2010 年 5 月 20 日发行人民币普通股（A 股）3,700.00 万股，每股发行价格为 18.00 元，共计募集资金 66,600.00 元，扣除股本 3,700.00 万元及发行费用 1,760.55 万元后计入资本公积。

2、其他减少数为为公司 2009 年末所持现金流量套期保值合约产生的持仓盈利 869,231.25 元，在本期转入资本公积；2010 年末产生的持仓盈利 262,537.50 元，相应增加资本公积。

**5-25 盈余公积**

## 1) 报告期内增减变动

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,705,334.21	8,377,218.69	--	28,082,552.90

## 盈余公积说明：

盈余公积每年的增加金额均为按照母公司税后净利润 10%的比例计提法定盈余公积。

**5-26 未分配利润**

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	172,534,387.35	--
调整年初未分配利润合计数	--	--
调整后年初未分配利润	172,534,387.35	--
加：本年净利润	85,090,494.94	--
可供分配的利润	257,624,882.29	--
减：提取法定盈余公积	8,377,218.69	10%
提取任意盈余公积	--	
期末未分配利润	249,247,663.60	

**5-27 营业收入、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	1,527,179,448.67	862,273,224.43
其他业务收入	95,581,370.06	103,786,829.52
<b>合计</b>	<b>1,622,760,818.73</b>	<b>966,060,053.95</b>

**(2) 营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,344,944,156.20	718,568,976.22
其他业务支出	85,443,224.11	94,960,351.39
<b>合计</b>	<b>1,430,387,380.31</b>	<b>813,529,327.61</b>

**(3) 主营业务收入及成本（分产品）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
空调两器	441,162,939.18	388,075,783.61	195,735,394.45	170,328,719.47
冰箱两器	747,459,520.99	627,023,874.39	638,191,035.33	525,542,551.79
其他	52,936,698.31	49,582,306.42	28,346,794.65	22,697,704.96
铝板、铝箔	285,620,290.19	280,262,191.78	--	--
<b>合计</b>	<b>1,527,179,448.67</b>	<b>1,344,944,156.20</b>	<b>862,273,224.43</b>	<b>718,568,976.22</b>

## (4) 其他业务收入及支出 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售材料、废旧物资	93,968,930.30	85,311,271.92	103,135,547.45	94,948,644.55
其他	1,612,439.76	131,952.19	651,282.07	11,706.84
<b>合计</b>	<b>95,581,370.06</b>	<b>85,443,224.11</b>	<b>103,786,829.52</b>	<b>94,960,351.39</b>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州三星电子家电有限公司	112,065,631.93	6.90
苏州市星泰铝业有限公司	103,205,101.74	6.37
博西华家用电器有限公司	98,216,530.97	6.05
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	97,275,958.48	5.99
苏州三星电子有限公司	83,731,939.77	5.16
<b>合计</b>	<b>494,495,162.89</b>	<b>30.47</b>

## 营业收入的说明

2010年度本公司向前五名客户销售总额为49,449.52万元,占全部营业收入的30.47%;  
2009年度本公司向前五名客户销售总额为39,637.84万元,占全部营业收入的41.03%。

## (6) 异常情况及原因说明

本年随着销售客户订单的增加,空调两器、冰箱两器的销量大幅上涨,故2010年度空调两器、冰箱两器的销售收入有较大增长;另本年度募投项目铝板、铝箔已正常生产,销售收入有大幅增长。

## 5-28 营业税金及附加

## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,475,036.35	1,216,589.97	流转税的5%
教育费附加	1,180,029.07	973,271.96	流转税的4%
<b>合计</b>	<b>2,655,065.42</b>	<b>2,189,861.93</b>	

**5-29 销售费用**

(1) 项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	29,589,436.94	21,972,397.03
销售点费用	783,614.42	1,088,771.64
工资及附加	6,992,587.86	4,369,474.41
折旧费	156,377.80	181,438.34
差旅费	1,297,593.59	1,021,037.49
其他	4,386,491.51	3,736,679.63
合计	<b>43,206,102.12</b>	<b>32,369,798.54</b>

**(2) 异常情况及原因说明**

2010 年度销售费用较 2009 年度增加 1,083.63 万元，主要为随着销量增加而增加的运费及工资的增加。

**5-30 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	10,844,893.99	8,856,112.80
折旧费	1,950,479.28	1,768,482.08
差旅费	836,559.97	201,597.18
业务招待费	5,241,299.54	2,492,689.40
宣传费	1,535,905.00	0.00
税费	5,411,985.77	3,159,913.53
资产摊销	2,558,189.03	2,722,287.98
办公费	868,433.36	614,825.53
汽车费用	1,374,361.81	1,121,681.73
其他	5,466,409.91	2,664,561.25
合计	<b>36,088,517.66</b>	<b>23,602,151.48</b>

**(2) 异常情况及原因说明**

2010 年度管理费用较 2009 年度增加 1,248.64 万元，主要为①工资增长 198.88 万元；②公司股票上市时发生的宣传费、业务招待费及差旅费等费用 365 万元③税费增加 225.21 万元。

**5-31 财务费用**

## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	917,500.05	1,353,220.39
减：利息收入	4,258,390.90	1,267,035.26
汇兑损益	2,825,904.09	379,410.94
票据贴现息	2,165,943.17	2,123,915.63
其他	811,765.37	746,913.28
<b>合计</b>	<b>2,462,721.78</b>	<b>3,336,424.98</b>

**5-32 资产减值损失**

## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	3,606,016.58	3,336,111.25
存货跌价准备	770,039.59	1,238,389.20
固定资产减值准备	--	131,257.54
<b>合计</b>	<b>4,376,056.17</b>	<b>4,705,757.99</b>

**5-33 营业外收入**

## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	158,210.34	76,666.29	158,210.34
其中：固定资产处置利得	158,210.34	76,666.29	158,210.34
无形资产处置利得	--	--	--
政府补助	14,347,081.85	2,491,592.00	14,347,081.85
质量赔款	1,069,055.65	809,525.57	1,069,055.65
员工考核收入	993,838.37	998,552.86	993,838.37
不需支付的往来款	7,000.80	135,101.55	7,000.80
违约赔款收入	--	91,764.63	--
其他	167,370.66	21,740.79	167,370.66
<b>合计</b>	<b>16,742,557.67</b>	<b>4,624,943.69</b>	<b>16,742,557.67</b>

## (2) 政府补助明细

## 2010 年度

项目	金额	政府文号
财政局补贴款	124,500.00	苏财企(2009)95号
出口信用保险扶持发展资金	260,765.32	苏财企[2009]120号
扩大生产稳定就业奖励资金	70,156.00	苏财企[2009]120号
09年专项资金	360,000.00	武经贸发[2010]10号
外向型经济专项资金补助	66,500.00	武外经贸[2010]9号
09年污水处理管理先进单位奖励	10,000.00	
扩大生产、稳定就业奖励资金	96,275.53	苏财工贸[2010]11号
专利发展资金	5,000.00	武科发[2010]10号
产业发展专项资金补助	330,600.00	财企[2010]36号
上市企业所得税奖励	11,876,762.00	武政发(2007)192号文
09年出口信保扶持资金	226,523.00	苏财工贸[2010]39号
企业上市奖励资金	850,000.00	常财工贸(2010)59号
2010年省级外经外贸发展专项资金(阿里巴巴)	20,000.00	苏财工贸[2010]99号、168号
环保专项补助资金	50,000.00	武进环境保护局划入
<b>合计</b>	<b>14,347,081.85</b>	--

## 2009 年度

项目	金额	政府文号
出口信用补助资金	620,000.00	苏财企[2008]213号
专项引导资金	20,000.00	苏财企[2008]232号
出口信用保险扶持资金	60,000.00	苏财企[2008]198号
环保专项资金	30,000.00	武进环境保护局划入
专利资助补贴收入	12,800.00	武科发[2009]11号
外贸专项资金	15,000.00	苏财企[2009]57号(191)
专利资助经费	10,000.00	武科发[2009]37号
专利发展资金	1,600.00	武科发(2009)36号
稳定就业奖励资金	122,581.00	苏财企[2009]78号
产业发展专项资金	116,600.00	苏财企[2009]93号
重点产业专项引导资金	1,460,000.00	苏财企[2009]106号
社保补贴	18,011.00	武财社[2009]47号
专利费	5,000.00	常州市知识产权服务中心划入
<b>合计</b>	<b>2,491,592.00</b>	--

**5-34 营业外支出**

## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,360,040.34	127,310.16	1,360,040.34
其中：固定资产处置损失	1,360,040.34	127,310.16	1,360,040.34
无形资产处置损失	--	--	--
城市垃圾处理费	65,808.00	166,752.00	65,808.00
质量扣款	1,911,606.89	1,790,556.66	1,911,606.89
工伤补偿款	1,334,626.29	403,549.45	1,334,626.29
其他	38,755.40	187,582.02	38,755.40
捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
<b>合计</b>	<b>4,760,836.92</b>	<b>2,725,750.29</b>	<b>4,760,836.92</b>

## (2) 异常情况及原因说明

2010 年度比 2009 年度增加 203.51 万元，主要因处置固定资产净损失及工伤补偿款的增加所致。

**5-35 所得税费用**

## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
母公司应交所得税	30,787,155.25	23,145,337.91
子公司应交所得税	612,424.33	200,278.22
应交所得税合计	31,399,579.58	23,345,616.13
加：递延所得税费用	-923,378.50	317,163.01
所得税费用	30,476,201.08	23,662,779.14

## (2) 异常情况及原因说明

2010 年度所得税费用较 2009 年度增加 652.67 万元，主要本年度实现的利润总额较上年增长所致。

**5-36 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东净利润	85,090,494.94	64,563,145.68
母公司发行在外的普通股股数	147,000,000.00	110,000,000.00
母公司普通股加权平均数	131,583,333.33	110,000,000.00
基本每股收益	0.65	0.59

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益计算		
(一)分子:		
税后净利润	85,090,494.94	64,563,145.68
调整: 优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的权益	85,090,494.94	64,563,145.68
(二)分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	131,583,333.33	110,000,000.00
(三)每股收益		
<b>基本每股收益</b>		
归属于普通股股东的净利润	0.65	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.57

**5-37 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	350,050.00	1,158,975.00
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-202,231.25	3,512,731.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		---
转为被套期项目初始确认金额的调整	1,158,975.00	-12,891,950.00
<b>合计</b>	<b>-606,693.75</b>	<b>10,538,193.750</b>

**5-38 现金流量表项目注释****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	4,258,390.90	1,267,035.26
政府奖励及补助	14,347,081.85	2,491,592.00
产品质量赔款	1,064,250.65	804,601.34
资金往来	14,407,771.97	20,388,522.60
其他	65.00	53,197.74
<b>合计</b>	<b>34,077,560.37</b>	<b>25,004,948.94</b>

注：2010 年度的资金往来包括收回的套期保值保证金 8,000,000.00 元，职工往来借款 6,407,771.97 元；2009 年度的资金往来包括收回的套期保值保证金 15,000,000 元，职工往来借款 5,388,522.60 元。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	28,747,799.63	18,901,925.58
业务招待费	5,239,579.54	2,435,840.40
差旅费	2,262,850.97	1,021,037.49
办公费	867,263.36	614,825.53
汽车费用	1,374,224.81	1,121,681.73
宣传费	1,520,000.00	-
质量赔款	1,911,606.89	1,790,556.66
手续费	811,661.87	747,360.78
资金往来	15,036,551.40	3,605,447.70
其他	11,187,732.12	4,466,105.05
<b>合计</b>	<b>68,959,270.59</b>	<b>34,704,780.92</b>

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
铝箔项目试生产收入		7,681,335.88
<b>合计</b>		<b>7,681,335.88</b>

**5-39 合并现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	85,377,182.44	64,563,145.68
加：资产减值准备	4,376,056.17	4,705,757.99
固定资产折旧	24,522,516.09	17,415,108.38
无形资产摊销	1,350,350.24	1,184,107.80
长期待摊费用摊销	1,242,243.17	1,538,180.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-53,080.67
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,201,830.00	103,724.54
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		--
财务费用(收益以“-”填列)	3,083,443.22	1,732,631.33
投资损失(收益以“-”填列)		--
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-1,210,066.00	317,163.01
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		--
存货的减少(增加以“-”填列)	-121,618,412.48	-31,707,663.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-227,001,262.57	-62,014,470.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	65,240,151.12	226,234,021.27
其他	6,733,430.38	-89,430.88
经营活动产生的现金流量净额	-156,702,538.22	223,929,195.18
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	495,784,220.85	188,843,155.13
减：现金的期初余额	188,843,155.13	95,352,067.19
减：子公司被合并日现金及现金等价物余额		--
加：现金等价物的期末余额		--
减：现金等价物的期初余额		--
现金及现金等价物净增加额	306,941,065.72	93,491,087.94

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	495,784,220.85	188,843,155.13
其中：库存现金	37,390.94	32,744.84
可随时用于支付的银行存款	429,466,709.91	119,229,863.29
可随时用于支付的其他货币资金	66,280,120.00	69,580,547.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	495,784,220.85	188,843,155.13

## 附注六、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏常发实业集团有限公司	本公司控股股东	有限公司	江苏常州武进	黄小平	投资	14,135.37	49.53	49.53	黄小平	72443904-3

## 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
常州市武进江南铝氧化有限公司	全资子公司	有限公司	江苏武进	黄善平	工业	103.44	100	100	25089528-1
常州常发城北制冷有限公司	全资子公司	有限公司	江苏常州	黄善平	工业	500.00	100	100	56430766-5

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方	组织机构代码	与本公司关系
江苏常力电器有限公司	72724752-2	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
常州常发农业装备有限公司	75271645-8	控股股东的控股子公司
常州常发动力机械有限公司	60812970-X	公司的发起人股东、控股股东的控股子公司的控股子公司
常州朝阳柴油机有限公司	71497373-6	本公司股东
常州市武进礼嘉永安橡塑厂	71740183-X	第二大股东的个人独资企业
公司董事、监事、高管		

### 4、关联交易情况

#### (1) 销售货物

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏常力电器有限公司	市场价			6,981.01	--

#### (2) 采购货物

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏常力电器有限公司	市场价	6,579,614.39	0.35	7,020,947.41	0.90
常州市武进礼嘉永安橡塑厂	市场价	3,161,789.30	0.17	3,576,155.81	0.46

#### (3) 购买其他资产(土地使用权)

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
常州常发农业装备有限公司	市场价	18,707,100.00	93.85	--	--

#### (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

常州常发动力机械有限公司	本公司	380,000,000.00	2010-07-01	2011-06-30	否
江苏常发实业集团有限公司	本公司	53,460,430.89	2010-7-8	2013-1-8	否
江苏常发实业集团有限公司	本公司	63,500,562.45	2010-12-9	2013-6-9	否
常州常发动力机械有限公司 江苏常发实业集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2010-09-01	2011-08-30	否

#### (5) 其他关联交易

##### 关键管理人员报酬

本公司共有董事 7 名，监事 3 名，其中，董事长黄小平、董事谈乃成、潘国平、监事会主席唐金龙、监事黄兆兴不在本公司领取报酬，其他人员的报酬如下：

关键管理人员	职务	2010 年度	2009 年度
黄善平	董事兼总经理	440,000.00	240,000.00
于海丰	副总经理	350,000.00	240,000.00
黄亚松	生产副总	250,000.00	246,904.00
沈新宇	生产副总	202,900.00	204,156.00
刘训雨	副总经理兼董事会秘书	200,000.00	180,000.00
江俊杰	财务总监兼总经理助理	200,000.00	150,000.00
陈建东	总经理助理	220,000.00	194,450.00
黄晓秋	总经理助理	280,000.00	250,840.00
王献荣	职工监事	106,000.00	100,069.85
张耀新	独立董事	36,000.00	36,000.00
杨继昌	独立董事	36,000.00	36,000.00
陈来鹏	独立董事	36,000.00	36,000.00
合计	--	<b>2,336,900.00</b>	<b>1,914,419.85</b>

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	常州市武进礼嘉永安橡塑厂	1,973,279.62	2,457,059.94
	江苏常力电器有限公司	3,756,249.76	4,029,955.15
应付账款	常州市武进礼嘉永安橡塑厂	222,112.22	803,257.44
	江苏常力电器有限公司	991,716.99	785,128.07

## 附注七、或有事项

本公司无未决诉讼、仲裁、担保等重大或有事项。

## 附注八、承诺事项

根据公司股东大会决议，本公司发行前滚存的未分配利润为现有股东共有。

## 附注九、资产负债表日后事项

2011 年 1 月，本公司投资 100 万元，成立了常州常发制冷器件销售有限公司。

## 附注十、其他重要事项

### 1、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、应收款	56,530,597.13				66,115,891.49
金融资产小计	<b>56,530,597.13</b>				<b>66,115,891.49</b>
金融负债					
1、应付帐款	752,620.95				676,522.29
2、预收帐款	1,425,130.48				842,165.59
金融负债小计	<b>2,177,751.43</b>				<b>1,518,687.88</b>

## 附注十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

### 11-01 应收账款

(1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	258,792,964.26	100.00	13,029,129.55	100.00	190,110,305.89	100.00	9,553,924.22	100.00
组合小计	258,792,964.26	100.00	13,029,129.55	100.00	190,110,305.89	100.00	9,553,924.22	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>258,792,964.26</b>	<b>100.00</b>	<b>13,029,129.55</b>	<b>100.00</b>	<b>190,110,305.89</b>	<b>100.00</b>	<b>9,553,924.22</b>	<b>100.00</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	257,646,683.96	99.56	12,882,334.20	189,876,759.38	99.88	9,493,837.97
1 至 2 年	1,056,924.42	0.41	105,692.44	49,888.55	0.02	4,988.86
2 至 3 年	17,875.16	0.01	5,362.55	183,657.96	0.1	55,097.39
3 至 4 年	71,480.72	0.03	35,740.36			
<b>合计</b>	<b>258,792,964.26</b>	<b>100.00</b>	<b>13,029,129.55</b>	<b>190,110,305.89</b>	<b>100</b>	<b>9,553,924.22</b>

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 应收账款中外币应收账款情况

币别	期末数		期初数	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	9,652,020.28	63,922,434.70	5,429,623.17	37,074,552.89
欧元	249,072.48	2,193,456.79	1,985,898.30	19,456,044.24
<b>合计</b>		<b>66,115,891.49</b>		<b>56,530,597.13</b>

(7) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华良电器	往来款	12.94	本年度对账后的差异调整	否
TCL 家用电器（青岛）有限公司	往来款	890.00	账龄较长，为尾款	否
海信（浙江）空调有限公司	往来款	255.32	账龄较长，为尾款	否

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

## (9) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁波丰强电器有限公司	销售客户	37,794,399.25	1年以内	14.60
中山格兰仕工贸有限公司	销售客户	22,812,623.05	1年以内	8.82
博西华家用电器有限公司	销售客户	21,231,618.44	1年以内	8.20
青岛海达瑞采购服务有限公司	销售客户	12,136,967.58	1年以内	4.69
上海民汇贸易有限公司	销售客户	10,883,084.15	1年以内	4.21
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>104,858,692.47</b>	<b>--</b>	<b>40.52</b>

应收账款 2010 年末余额中前五名欠款单位欠款总额为 10,485.87 万元，账龄全部在 1 年以内，占 2010 年末应收账款余额的 40.52%。

(10) 应收账款 2010 年末余额较 2009 年末余额增加 6,868.27 万元，主要是公司本年开辟了新的客户，销售额与上年相比有大幅增长，导致信用期内的应收款大幅增长；此外，本年度募投项目铝板、铝箔已正常生产，销售收入有大幅增长，应收款也相应增加。

**11-02 其他应收款**

## (1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,905,030.89	32.70	363,958.79	100.00	4,241,483.50	39.81	315,271.77	100.00
期货经纪公司的保证金	8,037,696.99	67.30			6,412,403.00	60.19		
组合小计	<b>11,942,727.88</b>	<b>100.00</b>	<b>363,958.79</b>	<b>100.00</b>	<b>10,653,886.50</b>	<b>100.00</b>	<b>315,271.77</b>	<b>100.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>11,942,727.88</b>	<b>100.00</b>	<b>363,958.79</b>	<b>100.00</b>	<b>10,653,886.50</b>	<b>100.00</b>	<b>315,271.77</b>	<b>100.00</b>

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,338,885.85	85.50	166,944.29	3,879,853.50	91.47	193,708.77
1 至 2 年	241,145.04	6.18	24,114.50	109,630.00	2.58	10,963.00
2 至 3 年	73,000.00	1.87	21,900.00	202,000.00	4.76	60,600.00
3 至 4 年	202,000.00	5.17	101,000.00	--	--	--
4 至 5 年						
5 年以上	50,000.00	1.28	50,000.00	50,000.00	1.19	50,000.00
<b>合计</b>	<b>3,905,030.89</b>	<b>100.00</b>	<b>363,958.79</b>	<b>4,241,483.50</b>	<b>100.00</b>	<b>315,271.77</b>

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波江北凌哲汽配厂	往来款	562.37	无法收回	否

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

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
东海期货公司存款	套保经纪人	8,037,696.99	1 年以内	67.30
常州市武进江南铝氧化有限公司	子公司	1,303,042.89	1 年以内	10.91
何惠中	职工	648,560.00	1 年以内	5.43
合肥美菱股份有限公司	客户	240,000.00	4 年以内	2.01
叶南伟	职工	113,000.00	1 年以内	0.95
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>10,342,299.88</b>	<b>--</b>	<b>86.60</b>

(9) 金额较大的其他应收款的性质或内容

1) 东海期货公司存款为套期保值业务而存入期货经纪公司的保证金。在与客户销售订单确定的前提下, 为避免原材料价格波动对销售价的影响, 本公司采用了期货套期保值业务, 根据与客户约定的电解铜和铝锭价格在期货交易所进行锁定, 在实际购进原材料时再反向
---

平仓，确保了主要原材料价格的稳定。

2) 本公司的套期保值业务为现金流量套期，至 2010 年 12 月 31 日，本公司在东海期货有限责任公司买入持仓有铝锭 221 手共 1,105 吨，市场公允价为 1,838.60 万元，缴入期货经纪公司的保证金存款为 768.77 万元，已占用保证金 278.14 万元，产生持仓盈利 35.01 万元，公司享有的权益为 803.55 万元。

#### (10) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
常州市武进江南铝氧有限公司	子公司	1,303,042.89	10.91
<b>合计</b>		<b>1,303,042.89</b>	<b>10.91</b>

### 11-03 长期股权投资

#### 1) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
常州市武进江南铝氧化有限公司	1,034,370.86	487,324.46	--	487,324.46	100%	100%
常州常发城北制冷有限公司	5,000,000.00	--	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%
<b>合计</b>	<b>6,034,370.86</b>	<b>487,324.46</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>5,487,324.46</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

### 11-04 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,527,179,448.67	862,273,224.43
其他业务收入	96,461,295.32	105,073,182.93
<b>合计</b>	<b>1,623,640,743.99</b>	<b>967,346,407.36</b>

#### (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,347,571,455.05	719,659,277.40
其他业务支出	86,228,928.41	96,229,264.58
<b>合计</b>	<b>1,433,800,383.46</b>	<b>815,888,541.98</b>

#### (3) 主营业务收入及成本（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
空调两器	441,162,939.18	395,170,812.42	195,735,394.45	170,328,719.47
冰箱两器	747,459,520.99	627,023,874.39	638,191,035.33	525,542,551.79
其他	52,936,698.31	45,114,576.46	28,346,794.65	23,788,006.14
铝板、铝箔	285,620,290.19	280,262,191.78	--	--
<b>合计</b>	<b>1,527,179,448.67</b>	<b>1,347,571,455.05</b>	<b>862,273,224.43</b>	<b>719,659,277.40</b>

## (4) 其他业务收入及支出（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售材料、废旧物资	94,584,855.56	85,927,197.19	104,421,900.86	96,217,557.74
其他	1,876,439.76	301,731.22	651,282.07	11,706.84
<b>合计</b>	<b>96,461,295.32</b>	<b>86,228,928.41</b>	<b>105,073,182.93</b>	<b>96,229,264.58</b>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
苏州三星电子家电有限公司	112,065,631.93	6.90
苏州市星泰铝业有限公司	103,205,101.74	6.36
博西华家用电器有限公司	98,216,530.97	6.05
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	97,275,958.48	5.99
苏州三星电子有限公司	83,731,939.77	5.16
<b>合计</b>	<b>494,495,162.89</b>	<b>30.46</b>

## (6) 营业收入的说明:

本年随着销售客户订单的增加，空调两器、冰箱两器的销量有较大增长，故 2010 年度空调两器、冰箱两器的销售收入有较大增长；另本年度募投项目铝板、铝箔已正常生产，销售收入有大幅增长。

## 11-06 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	83,772,186.90	63,998,437.77
加：资产减值准备	4,295,652.57	4,658,647.87
固定资产折旧	24,245,824.25	17,186,656.59
无形资产摊销	1,331,458.36	1,165,860.24
长期待摊费用摊销	1,242,243.17	1,538,180.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	-94,220.97	-53,080.67

损失(收益以“—”填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”填列)	1,201,830.00	103,724.54
公允价值变动损失(收益以“—”填列)		--
财务费用(收益以“—”填列)	3,083,443.22	1,732,631.33
投资损失(收益以“—”填列)		--
递延所得税资产减少(增加以“—”填列)		328,940.54
递延所得税负债增加(减少以“—”填列)	-1,189,965.10	--
存货的减少(增加以“—”填列)	-121,700,838.72	-31,663,558.95
经营性应收项目的减少(增加以“—”填列)	-227,057,555.46	-64,825,659.44
经营性应付项目的增加(减少以“—”填列)	68,007,074.10	229,670,300.88
其他	6,733,430.38	-89,430.88
经营活动产生的现金流量净额	-156,129,437.30	223,745,650.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		--
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3、现金及现金等价物净增加情况:		--
现金的期末余额	492,034,292.17	188,792,605.02
减:现金的期初余额	188,792,605.02	95,219,409.50
加:现金等价物的期末余额		--
减:现金等价物的期初余额		--
现金及现金等价物净增加额	303,241,687.15	93,573,195.52

## 附注十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益表

	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-1,201,830.00	-50,643.87
越权审批、无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	14,347,081.85	2,491,592.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业合并的投资成本小于取得时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备的转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
其他营业外收支净额	-1,163,531.10	-541,754.73
其他		
合计	11,981,720.75	1,899,193.40
减：所得税影响金额	2,995,430.19	474,798.35
减：少数股东权益影响额		-
归属于母公司净利润的非经常性损益	<b>8,986,290.56</b>	<b>1,424,395.05</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益					
			基本每股收益			稀释每股收益		
	2010年度	2009年度	2010年度	2009年度	2010年度	2009年度		
归属于公司普通股股东的净利润	11.03	20.34	0.65	0.59	0.65	0.59		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.92	19.94	0.58	0.57	0.58	0.57		

## 第十一节 备查文件

一、载有公司法定代表人黄小平先生签名的2010年年度报告文本。

二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的2010年财务报告文件。

三、载有江苏公证天业会计师事务所有限公司盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。

四、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。

江苏常发制冷股份有限公司

法定代表人：黄小平

2011年3月26日