

# 江苏常铝铝业股份有限公司

JIANGSU ALCHA ALUMINIUM CO.,LTD.

(江苏省常熟市古里镇白茆西)



2011 年年度报告

二〇一二年三月十四日

## 重要提示

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

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

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

# 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	1
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 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第五节 公司治理结构 .....	16
第六节 股东大会情况简介 .....	29
第七节 董事会报告 .....	33
第八节 监事会报告 .....	58
第九节 重要事项 .....	60
第十节 财务报告 .....	64
第十一节 备查文件目录 .....	错误！未定义书签。



## 第一节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

公司中文名称：江苏常铝铝业股份有限公司

中文简称：常铝股份

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

英文简称：ALCHA

### 二、公司董事会秘书及证券事务代表

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

### 三、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

### 四、公司注册地址及股票上市证券交易所

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

### 五、其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：2002年12月27日

公司最近一次变更登记日期：2011年5月27日

首次注册登记地点：江苏省常熟市工商行政管理局

目前注册登记地点：江苏省工商行政管理局

2、公司企业法人营业执照注册号：320000400002793

3、公司税务登记号码：320581745586747

4、公司组织机构代码：74558674-7

5、公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司



公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市黄浦区南京东路61号4楼

签字会计师姓名：翟小民、陈蕾

## 六、历史沿革

1、2002年12月15日，铝箔厂、张平和通润机电签订出资协议，共同出资设立常铝有限，铝箔厂将与铝箔、涂层铝箔和铝板带材业务相关的经营性资产及相关负债投入常铝有限，张平和通润机电分别以现金投入。

2002年12月27日，常铝有限取得了苏州市常熟工商行政管理局核发的《营业执照》，注册号为3205811105580，注册资本为10,000万元，经营范围为铝箔、涂层铝箔、铝基复合材料、铝带、铝板材制造。

2、2003年9月，经常铝有限股东会决议通过，铝箔厂分别与中新创投、江苏高科签订《股权转让合同》，铝箔厂将其持有的1,800万股（占注册资本比例为18%）股权转让给中新创投，将其持有的700万股（占注册资本比例为7%）股权转让给江苏高科，转让价格均为1.20元/股。2003年9月19日，公司在常熟市工商行政管理局进行了变更登记。

3、2003年10月20日，常铝有限召开股东会，全体股东一致同意以截至2003年9月30日经审计的净资产10,200万元按1:1的比例折合股本10,200万股，全体股东按原有出资比例对整体变更后的股份公司持股。

2004年4月15日，经江苏省人民政府批准（苏政复[2004]37号），铝箔厂、中新创投、张平、江苏高科、通润机电作为发起人，将常铝有限以整体变更方式发起设立为江苏常铝铝业股份有限公司。

2004年6月2日，公司取得了江苏省工商行政管理局核发的营业执照，注册号为3200001105907，公司名称为江苏常铝铝业股份有限公司，注册资本为10,200万元，企业的经营范围为铝箔、涂层铝箔、铝基复合材料、铝带、铝板材制造。

4、2006年11月，经商务部批准（商资批[2006]2259号文），公司向伊藤忠金属、伊藤忠（中国）分别定向增发2,550万股普通股，发行价格为4元/股，增资后公司类型变更为合资股份有限公司（外资比例小于25%）。公司于2006年11月29日取得商务部颁发的《中华人民共和国外资企业批准证书》（商外资资审字[2006]0724号），企业类型为外商投资股份制（外资比例小于25%）。

2007年1月10日，公司取得了江苏省工商行政管理局核发的《企业营业执照》（企股苏总字第000614号），公司的注册资本和实收资本变更为12,750万元，公司



类型变更为中外合资股份有限公司，经营期限变更为不约定期限。

5、2007年1月11日，通润机电与铝箔厂签订了股权转让协议，协议约定通润机电按2.16元/股的转让价格将其持有常铝股份265.20万股转让给铝箔厂，转让价款合计5,728,320元，该转让协议已获得其他股东认可，其他股东放弃该等股权的优先购买权。

2007年3月12日，江苏省对外贸易经济合作厅出具了《关于同意江苏常铝铝业股份有限公司股权转让及修改公司章程合同的批复》（苏外经贸资审字[2007]第05097号），同意通润机电将其持有常铝股份2.08%的股权转让给铝箔厂。2007年3月29日，公司取得江苏省人民政府签发的《外商投资企业批准证书》，企业类型为外商投资股份制（外资比例小于25%）。2007年4月4日，公司在江苏省工商行政管理局进行了变更登记。

6、2007年7月27日，经中国证监会核准（证监发行字[2007]203号文），公司首次公开发行不超过4,250万股。公司于2007年8月14日完成股票发行工作，发行4,250万股新股，公司注册资本增加至17,000万元。

2007年11月12日，公司取得了江苏省工商行政管理局核发的《企业营业执照》，注册号为320000400002793，注册资本和实收资本均为17,000万元，公司类型为股份有限公司（中外合资，上市）。

7、2011年2月24日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《公司2010年度利润分配方案》：以2010年12月31日的总股本17,000万股为基数，公司向全体股东每10股送3股转增7股，并每10股派发现金红利0.4元（含税）。2011年3月25日，公司2010年度股东大会审议通过了该资本公积转增股本及利润分配方案。

经转增及送股完成后，公司注册资本增加至34,000万元，2011年5月27日，公司在江苏省工商行政管理局完成了工商变更登记。



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、2011年度主要会计数据和业务数据摘要

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	153,380.97
利润总额	6,805,700.37
归属于上市公司股东的净利润	5,969,506.20
归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润	315,034.71
经营活动产生的现金净流量	20,755,050.09

### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	42,976.73		49,548.60	0.00
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	6,581,566.67		1,442,353.00	5,552,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00		0.00	-9,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,776.00		-366,855.00	0.00
所得税影响额	-997,847.91		-168,756.99	0.00
合计	5,654,471.49	-	956,289.61	5,542,250.00

### 三、报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,053,566,646.90	1,949,338,911.41	5.35%	1,234,326,586.49
营业利润 (元)	153,380.97	49,054,821.15	-99.69%	2,949,214.47
利润总额 (元)	6,805,700.37	50,179,867.75	-86.44%	8,501,214.47



归属于上市公司股东的净利润(元)	5,969,506.20	44,817,522.47	-86.68%	5,281,082.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	315,034.71	43,861,232.86	-99.28%	-261,167.97
经营活动产生的现金流量净额(元)	32,025,671.62	116,583,564.86	-72.53%	-57,928,112.70
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额(元)	1,767,525,890.26	1,517,599,032.69	16.47%	1,446,806,558.27
负债总额(元)	1,109,458,104.05	856,789,527.68	29.49%	823,572,554.48
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	658,067,786.21	660,809,505.01	-0.41%	623,234,003.79
总股本(股)	340,000,000.00	170,000,000.00	100.00%	170,000,000.00

## (二) 主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.018	0.132	-86.36%	0.031
稀释每股收益(元/股)	0.018	0.132	-86.36%	0.031
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.001	0.258	-99.61%	-0.002
加权平均净资产收益率(%)	0.91%	6.99%	-6.08%	0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.05%	6.84%	-6.79%	-0.04%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.09	0.69	-86.96%	-0.34
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.94	3.89	-50.13%	3.67



资产负债率 (%)	62.77%	56.46%	6.31%	56.92%
-----------	--------	--------	-------	--------



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、公司股份变动情况表

	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	7,650,000	4.50%		2,295,000	5,355,000		7,650,000	15,300,000	4.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,650,000	4.50%		2,295,000	5,355,000		7,650,000	15,300,000	4.50%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,650,000	4.50%		2,295,000	5,355,000		7,650,000	15,300,000	4.50%
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	162,350,000	95.50%		48,705,000	113,645,000		162,350,000	324,700,000	95.50%
1、人民币普通股	162,350,000	95.50%		48,705,000	113,645,000		162,350,000	324,700,000	95.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	170,000,000	100.00%		51,000,000	119,000,000		170,000,000	340,000,000	100.00%

单位：股

#### 二、证券发行与上市情况

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

(二) 经深圳证券交易所深证上[2007]134号文批准，公司公开发行的人民



币普通股4250万股于2007年8月21日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

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

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

(五) 按照首次公开发行承诺，伊藤忠金属株式会社和伊藤忠（中国）集团有限公司合计2550万股自2010年01月11日起上市流通；按照首次公开发行承诺，常熟市铝箔厂和总经理张平先生合计6885万股自2010年08月23日上市流通。

(六) 公司无内部职工股。

### 三、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张平	15,300,000	3,825,000	0	11,475,000	高管锁定股	2013年01月02日
合计	15,300,000	3,825,000	0	11,475,000	—	—

### 四、股东情况

#### (一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	54,214	本年度报告公布日前一个月末股东总数	54,118		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
常熟市铝箔厂	境内非国有法人	39.00%	132,600,000	0	0
伊藤忠金属株式会社	境外法人	9.00%	30,600,000	0	0
张平	境内自然人	6.00%	20,400,000	15,300,000	0
伊藤忠（中国）集团有限公司	境内非国有法人	6.00%	20,400,000	0	0
中新苏州工业园区创业投资有限公司	国有法人	2.50%	8,500,000	0	8,500,000
陈志银	境内自然人	0.23%	782,979	0	0
卢毅	境内自然	0.10%	335,000	0	0



	人				
李硕	境内自然人	0.08%	274,700	0	0
郑志根	境内自然人	0.08%	270,898	0	0
钱雪根	境内自然人	0.06%	216,600	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	
常熟市铝箔厂		132,600,000		人民币普通股	
伊藤忠金属株式会社		30,600,000		人民币普通股	
伊藤忠（中国）集团有限公司		20,400,000		人民币普通股	
中新苏州工业园区创业投资有限公司		8,500,000		人民币普通股	
张平		5,100,000		人民币普通股	
陈志银		782,979		人民币普通股	
卢毅		335,000		人民币普通股	
李硕		274,700		人民币普通股	
郑志根		270,898		人民币普通股	
钱雪根		216,600		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32% 股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人。伊藤忠金属株式会社和伊藤忠（中国）集团有限公司同属于伊藤忠商事株式会社的全资子公司，存在关联关系，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

注：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，股东中新苏州工业园区创业投资有限公司持有的公司 850 万股股份已实施司法冻结。

## （二）控股股东及实际控制人简介

### 1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

### 2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

#### （1）控股股东：

公司第一大股东为常熟市铝箔厂，成立于 1984 年，本报告期末持有公司 39.00% 的股份，为公司的控股股东，其基本情况如下：常熟市铝箔厂注册资本 3,000 万元，法人代表：汪和奋，注册地址：常熟市虞山北路 29 号，经营范围：实业投资；塑料、纸张、纤维和金属材料的分切、复合、涂复制造；从事货物进出口业务及技术进出口业务（但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

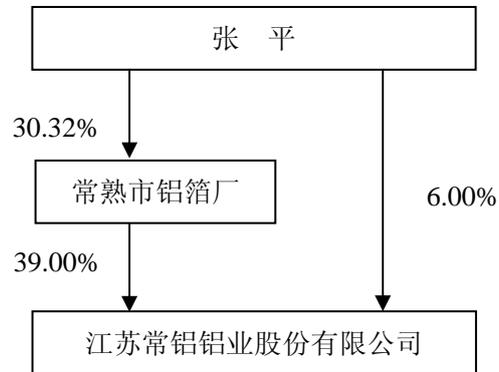
#### （2）公司实际控制人

张平先生是常熟市铝箔厂的第一大股东（持股比例为 30.32%），同时直接持



有公司 6.00%的股份。另外，张平先生还担任公司董事长兼总经理，是公司的实际控制人。

3、公司与实际控制人之间产权与控制关系的方框图



(三) 其他持股 10%或以上的法人股东的基本情况

报告期末，除常熟市铝箔厂外，公司无其他持股 10%或以上的股东。



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张平	董事长兼总经理	男	66	2010年09月28日	2013年09月27日	10,200,000	20,400,000	股份送转	32.75	否
钱建民	董事、副总经理兼财务总监	男	54	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		21.58	否
吴光	董事、副总经理	男	58	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		21.56	否
陆芸	董事、董事会秘书	女	52	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		16.84	否
王庆	董事	男	33	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		0.00	是
平石幸雄	董事	男	48	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		0.00	是
肖今声	独立董事	男	73	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		5.00	否
陈枫	独立董事	男	63	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		5.00	否
王则斌	独立董事	男	52	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		5.00	否
汪和奋	监事	女	59	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		0.00	是
朱春年	监事	男	46	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		13.50	否
永嶋英雄	监事	男	49	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		0.00	是
俞康	副总经理	男	53	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0		20.75	否
朱勇	监事	男	48	2010年09月28日	2011年11月4日	0	0		5.16	否
合计	-	-	-	-	-	10,200,000	20,400,000	-	147.14	-

公司尚未实施股权激励计划。

### 二、现任董事、监事、高级管理人员简介

#### (一) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

张平先生，公司董事长，1946 年生，中共党员，本科学历，高级工程师，



享受国务院特殊津贴专家。自2004年5月起任本公司董事长兼总经理。

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

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

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

平石幸雄先生，公司董事，日本国籍，1964年生，毕业于金沢大学经济学部。曾任无锡金藤首饰有限公司副总经理，上海伊藤忠商事有限公司金属部部长，伊藤忠金属材料株式会社制品事业部事业部长。2006年12月-2007年8月，曾任本公司董事。2010年9月28日起任公司董事。

王庆先生，公司董事，1979年生，经济学学士&法学学士，注册会计师，注册税务师，会计师。2001年7月至2004年10月任江苏天衡会计师事务所审计员；2004年10月至2006年5月任江苏华星会计师事务所项目经理；2006年5月至2007年5月任肖特玻璃科技（苏州）有限公司财务经理；2007年6月至今任苏州创业投资集团有限公司投资管理经理。2008年9月-2010年9月任本公司监事。2010年9月28日起任公司董事。

肖今声先生，公司独立董事，1939年生，毕业于清华大学，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任北京有色金属研究总院技术员、工程师，冶金工业部部长秘书，中国有色金属工业总公司处长、副局长。曾任中国有色金属工业协会常务理事，中国有色金属加工工业协会常务副理事长、秘书长，现任宁波博威合金材料股份有限公司（601137, SH）独立董事。

陈枫先生，公司独立董事，1949年出生，大学学历。长期从事经济管理和经济研究工作，曾参加编写《工业经济管理(教材)》、《中国工业经济管理》、《中国工业经济结构》和《政治经济学辞典》等专著，曾在《中国企业报》等国内多家财经类报刊发表文章数十篇，为中石油集团等多家大型企业进行过战略统筹管理讲座与研究，并被北京奥运组委会聘为2008年奥运规划评审专家。1978年至1983年担任中国社会科学院工业经济研究所实习研究员；1983年至1989年担任北京工艺美术服务部经理、党总支书记，北京工艺美术公司总经理助理；1989年至1993年担任北京市旅游研究所所长；1993年至1994年担任海南机场股份有



限公司董事局秘书长；1995 年至 1997 年担任中国社会调查所副所长；1997 年至 1999 年担任全国妇联《世界华人经济成就展览会》筹备组负责人；2000 年至今担任中国发展战略研究会战略管理咨询中心主任。现任金陵饭店股份有限公司独立董事，中利科技集团股份有限公司独立董事。

王则斌先生，公司独立董事，1960 年 9 月生，博士，苏州大学教授。1986 年 7 月起历任苏州大学商学院会计学专业教师、会计学系支部书记、会计学系主任、商学院党委委员，现为苏州大学商学院院长。曾担任多家大型国有企业的财务顾问、财务总监，现为中国注册会计师（CPA）非执业会员、中国会计学会中青年财务成本研究会理事、江苏省会计学会理事、江苏省总会计师协会理事、江苏省会计教授联合会常务理事。现同时兼任苏州高新股份有限公司独立董事、苏州新海宜通信科技股份有限公司独立董事、凡润电子（无锡）有限公司独立董事。2010 年 9 月 28 日起任公司独立董事。

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

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

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

俞康先生，男，1959 年生，中共党员，本科学历，高级职业经理人资格。曾任常熟市铝箔厂车间副主任、主任，销售科科长，生产制造部副部长、部长，常熟市常铝铝业有限责任公司生产制造部部长。2004 年 5 月起任江苏常铝铝业股份有限公司生产制造部部长，2008 年 7 月起任江苏常铝铝业股份有限公司总经理助理，2010 年 9 月起任公司副总经理。



(二) 公司的董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务
张平	常熟市铝箔厂	董事
钱建民	常熟市铝箔厂	董事
吴光	常熟市铝箔厂	董事
陆芸	常熟市铝箔厂	监事
王庆	中新苏州工业园区创业投资有限公司	投资管理经理
汪和奋	常熟市铝箔厂	董事长兼总经理
平石幸雄	伊藤忠金属株式会社	制品事业部事业部长
永嶋英雄	上海伊藤忠商事有限公司	金属·能源部总经理

(三) 报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	任职单位名称	担任职务
张平	中国有色金属工业协会 中国有色金属加工工业协会	理事 副理事长
王庆	苏州创业投资集团有限公司	投资管理经理
王则斌	苏州大学	商学院院长

三、公司的董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

报告期内，独立董事津贴按照股东大会决议执行；在公司任职的董事、监事、高级管理人员按董事会审议通过的《关于公司高管人员薪酬及年终经营奖励提取与分配方案》由薪酬考核委员会考核后结算；不在公司任职的其他董事、监事不在公司领取报酬。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

2011年7月6日公司监事会收到公司监事钱洁先生提交的书面辞职报告，钱洁先生因个人辞去中新苏州工业园区创业投资有限公司工作的原因，请求辞去公司监事职务。根据《公司章程》的规定，监事辞职自辞职报告送达监事会时生效。钱洁先生原属股东中新苏州工业园区创业投资有限公司提名的监事，辞职后不会继续在公司工作。

2011年11月4日公司监事会收到职工代表监事朱勇先生的书面辞职报告，朱勇先生因个人工作变动原因申请辞去公司职工代表监事职务，其辞职后不再担任公司任何职务。根据《公司章程》的规定，监事辞职自辞职报告送达监事会时生效。

五、公司员工情况

截至2011年12月31日，本公司在册职工684人，职工构成情况如下：

(一) 员工专业结构



专业类别	人数 (人)	所占比例 (%)
管理人员	45	6.58
技术人员	65	9.50
销售人员	33	4.83
生产人员	521	76.17
合计	684	100.00

(二) 员工教育程度构成

学历类别	人数 (人)	所占比例 (%)
大学本科及以上	93	13.6
大、中专	385	56.29
其他	206	30.11
合计	684	100.00

(三) 员工年龄构成

年龄区间	人数 (人)	所占比例 (%)
30 岁以下	199	29.09
31-40 岁	222	32.46
41-50 岁	182	26.61
50 岁以上	81	11.84
合计	684	100.00

(四) 公司离退休职工养老金实行社会统筹发放。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

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

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

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

#### （三）关于董事与董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

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



督。

#### （五）关于相关利益者

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

#### （六）关于信息披露与投资者关系管理

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询。

报告期内公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规和《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

### 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

#### （一）公司董事长履行职责情况

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

#### （二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够勤勉尽责，认真履行独立董事的职责，出具独立意见，对报告期内董事会的各项议案均能认真审议并做出独立判断，切实维护了公司和广大投资者的利益。

报告期内，独立董事没有对公司本年度董事会各项议案及其它相关事项提出异议。

#### （三）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规范性文件的要求，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利。公司全体董事依法出席董事会、股东大会等，对会议议案进行认真审核，及时了解公司业务经营管理状况，



参与公司经营决策，严格履行董事会会议投票决策法定程序，并积极配合监事会工作。

报告期内，董事会共召开了9次会议，其中现场会议方式召开6次、现场结合通讯方式召开会议2次，通讯方式召开会议1次，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张平	董事长	9	8	1	0	0	否
钱建民	董事	9	8	1	0	0	否
吴光	董事	9	8	1	0	0	否
陆芸	董事	9	8	1	0	0	否
王庆	董事	9	6	3	0	0	否
平石幸雄	董事	9	6	3	0	0	否
肖今声	独立董事	9	6	3	0	0	否
陈枫	独立董事	9	6	3	0	0	否
王则斌	独立董事	9	6	3	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

#### （一）业务方面

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

#### （二）人员方面

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

#### （三）资产方面

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

#### （四）机构方面

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办



公的情形。公司自主设置内部机构，独立运行，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。公司的职能部门与控股股东的职能部门不存在从属关系。

#### （五）财务方面

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

### 四、公司内部控制制度的建立和执行情况

#### （一）公司治理结构

##### 1、公司章程及其运行情况

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

##### 2、公司三会及其运行情况

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

2011 年，公司按照公司章程的规定，召开股东大会 3 次、董事会 9 次和监事会 4 次；公司关联交易等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序；监事会按照职责发挥作用，行使了监督职能；“三会”决议的实际执行情况良好；凡涉及董事会、监事会人员变更按照法规程序进行。

##### 3、独立董事制度及其执行情况

公司根据《独立董事工作制度》，聘用的独立董事具备独立董事任职资格，具备履行其职责所必需的知识基础；独立董事职权范围符合中国证监会的有关要求。2011 年，独立董事在关联方认定及其关联方交易、对外担保、高管人员薪酬及续聘审计机构等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

##### 4、内审部门的建立与职责

公司董事会设立了审计委员会，负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作。董事会审计委员下设独立的内部审计部门，内部审计部由三名专职审计



人员组成。内部审计负责人具有相应的任职专业资质，由审计委员会提名并经董事会任命。内审部门负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查。

## (二)会计系统

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

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

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

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

## (三)控制程序

公司主要控制程序包括：

### 1、货币资金管理制度

公司建立货币资金业务的岗位责任制，明确出纳、总账会计和资金主管的岗位职责权限。出纳人员不得负责总账的记录、不得兼任凭证稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。

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

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

对银行票据采用专门备查簿进行登记管理，防止票据遗失和被盗用，空白票



据由出纳负责保管。

公司银行预留印鉴章由出纳和总经办主任分别予以保管。

## 2、采购与付款管理

### (1) 制度的建立

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

### (2) 职务分工

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

### (3) 日常管理

公司采购原则：满足生产经营需要，尽量减少存货对资金占用。

采购分为原辅材料采购、固定资产和工程物质采购、办公用品采购。

#### A、原辅材料采购

原辅材料的采购由公司采购部负责。

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

采购部门根据生产部门编制的生产计划编制《月度采购计划》，按规定流程审批后，由采购员进行采购。计划外物资采购需根据生产部门填制的《增加计划单》，采购员逐次编制《物资采购申请表》，按规定流程报批后，方可予以采购。到货后，由采购科核算员编制《外购坯料实际到货情况表》计算实际与计划差异，并及时上报科长处理；每半年采购科科长编制《采购计划及绩效目标完成情况分析报告》。

财务部核对《收料单》和采购发票后，记录应付账款。

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

#### B、固定资产和工程物质的采购

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



同负责执行。

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

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

### C、办公用品的采购

由需求部门填写申请后，经部门负责人审批，由总经理办公室统一汇总采购。财务部根据经批准的《采购单》核对发票后，进行账务处理并办理付款手续。

## 3、实物资产管理

### （1）制度的建立

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

### （2）职务分工

公司在实物资产的保管与记录、审批与执行环节均已执行不相容的职务相分离。

### （3）日常管理

实物资产主要分为存货、固定资产。

#### A、存货管理

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

采购科采购员开具《原辅材料到货报验通知单》，通知仓库收货。仓库管理员核对采购计划或计划外采购的《物质采购申请表》无误后，收货入库，填写《码单》、《收料单》，列明入库原辅材料的品种、重量。

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

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

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



仓库发运组根据销售部送交的《发货通知单》，核对实物后发货。

公司存货管理从原材料验收入库到产成品的发出，均由各部门 ERP 系统核算员根据上述手工凭单输入公司金思维 ERP 系统，以便更方便、有效的管理存货。

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

#### B、固定资产管理

固定资产采用分级归口管理的办法。

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

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

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

公司每年度为主要固定资产购置财产保险。

#### 4、销售与收款管理

##### (1) 制度的建立

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

##### (2) 职务分工

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

##### (3) 日常管理

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

销售部根据客户订单编制《发货通知单》通知仓库发货，开具发票交财务部进行账务处理同时将开票信息输入公司金思维 ERP 系统，并编制《送货单》交运输公司送达客户签收。

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

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



## 5、套期保值业务管理

### (1) 制度的建立

公司已建立《期货套期保值业务内部控制制度》。

### (2) 职务分工

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

### (3) 日常管理

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

期货管理办公室制定套保方案，报经期货领导小组批准。

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

会计核算员每月和交易员核对保证金余额。

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

## 6、筹资管理

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

## 7、投资管理

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

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。并专门制定了《投资管理制度》规范投资行为，降低投资风险，提高投资收益。

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

## 8、对外担保管理

公司对外担保的内部控制管理原则：遵循合法、审慎、互利、安全的原则，



严格控制担保风险。

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

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

公司目前不存在为外部单位担保的活动。

### 9、关联交易管理

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

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

### 10、信息披露事务管理

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

公司对外信息披露事务由董事会秘书负责。

### 11、募集资金管理

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

公司募集资金实行专户存储制度，以保证募集资金的安全性和专用性。公司已按规定，结合公司实际情况与中国建设银行股份有限公司常熟支行和中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行签订了专户存款协议书，对募集资金进行专户存



放。并与保荐人东吴证券有限责任公司、专户存储银行签订了募集资金三方监管协议。

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

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

## 12、子公司管理

公司根据《中华人民共和国公司法》、《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规范运作指引》及《公司章程》等法律、法规和规章的有关规定，结合公司实际情况，制定了《控股子公司管理制度》。对全资及控股子公司的治理与运作、财务管理、经营及投资决策管理、信息管理、内部审计监督、考核奖惩等方面进行规定，确保控股子公司规范运作。

### 公司董事会对内部控制的自我评价意见：

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

### 公司监事会对内部控制自我评价的决议：

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

### 公司独立董事关于2011年度内部控制自我评价报告的独立意见：

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》以及《公司章程》和《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为江苏常铝铝业股份有限公司的独立董事，我们对董事会2011年度内部控制自我评价报告发表独立意见如下：



经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

**会计师的审核意见：**

立信会计师事务所有限公司对内部控制有效性进行了审核，出具了信会师报字（2012）第 110563 号《内部控制审核报告》：认为，公司按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

**五、绩效评价与激励约束机制**

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

**六、公司内部审计制度的建立和执行情况**

**2011年内部控制相关情况披露表**

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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	是	
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	是	
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)	不适用	保荐期已过
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		
1、报告期内，审计委员会共召开了四次会议，全体委员均按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况；2、详细检查公司内部审计情况，每季度督促并听取公司内审部汇报公司内部审计情况，对公司内部审计情况进行检查并提出建议和意见；3、仔细检查募集资金的存放和使用情况，报告期内，董事会审计委员会依法对公司审计部提交的每季度募集资金使用和存放情况进行核查，认为：公司募集资金存放与使用合法、合规；4、对会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则和执业能力进行客观评价；5、对公司 2012 年度财务报表审计机构续聘情况进行建议；6、落实《企业内部控制基本规范》，并出具了《关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规及《公司章程》的规定。公司聘请的法律顾问出席了股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。在审议关联交易事项时，关联股东执行了回避表决，运作规范。具体情况如下：

### 一、2010年度股东大会

江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）2010年度股东大会于2011年2月28日以公告形式发出会议通知，并于2011年3月25日上午9:30在公司三楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东委托代理人共6人，代表有表决权股份106,251,000股，占公司有效表决权股份总数的62.50%。本次股东大会由公司董事会召集，董事长张平先生主持，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师出席或列席了会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

- 1、公司 2010 年度董事会工作报告
- 2、公司 2010 年度监事会报告
- 3、公司 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告
- 4、公司 2010 年度利润分配方案
- 5、公司 2010 年度募集资金存放及使用情况专项报告
- 6、公司 2010 年年度报告及 2010 年年度报告摘要
- 7、关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案
- 8、关于公司 2011 年度向各家商业银行申请综合授信额度的议案
- 9、关于公司与上海伊藤忠商事有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案
- 10、《关于公司与山东合源机械科技有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案》
- 11、《关于2011年度开展商品期货套期保值业务的议案》
- 12、《关于修订〈公司章程〉的议案》



### 13、 《关于投资设立全资子公司的议案》

该次股东大会会议决议公告刊登在2011年3月26日《证券时报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

## 二、2011年第一次临时股东大会

江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）2011年第一次临时股东大会于2011年06月28日以公告形式发出会议通知，并于2011年07月09日以公告形式发出“关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告”，大会于2011年07月15日下午13:30在公司三楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东委托代理人有86人，代表股份数213,020,498股，占公司总股份的62.65%，其中现场投票5人、代表股份212,500,000股，占公司总股份的62.50%，网络投票81人，代表股份520,498股，占公司总股份的0.1531%。

本次股东大会由公司董事会召集，董事长张平先生主持，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师出席或列席了会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

- 1、审议《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》
- 2、逐项审议《关于公司向特定对象非公开发行A股股票发行方案的议案》
  - (1) 发行股票的种类和面值
  - (2) 发行数量
  - (3) 发行方式及时间
  - (4) 发行对象及认购方式
  - (5) 发行股票的定价基准日、发行价格
  - (6) 限售期
  - (7) 上市地点
  - (8) 募集资金数量及用途
  - (9) 发行前滚存未分配利润安排
  - (10) 本次非公开发行股票决议的有效期限
- 3、审议《关于公司本次非公开发行A股股票预案的议案》
- 4、审议《关于公司非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案》
- 5、审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》



6、审议《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行A股股票相关事项的议案》

7、审议《关于修订公司〈募集资金管理制度〉的议案》

8、审议《关于本次非公开发行股票完成后修改公司章程相关条款的议案》

该次股东大会会议决议公告刊登在2011年7月16日《证券时报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

### 三、2011年第二次临时股东大会

江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）2011年第二次临时股东大会于2011年11月09日以公告形式发出会议通知，并于2011年11月22日以公告形式发出“关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告”，大会于2011年11月25日下午13:30在公司三楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东代表有33人，代表股份数212,909,257股，占公司总股份的62.62%，其中现场投票5人，代表股份212,500,000股，占公司总股份的62.50%，网络投票28人，代表股份409,257股，占公司总股份的0.1204%。

本次股东大会由公司董事会召集，董事长张平先生主持，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师出席或列席了会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

1、逐项审议《关于调整公司向特定对象非公开发行A股股票发行方案的议案》

(1)发行数量

(2)发行股票的定价基准日、发行价格

(3)募集资金数量及用途

(4)本次非公开发行股票决议的有效期限

2、审议《关于公司本次非公开发行A股股票预案（修订）的议案》

3、审议《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行A股股票相关事项的议案》

4、审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》

5、审议《关于修订公司章程的议案》

该次股东大会会议决议公告刊登在2011年11月26日《证券时报》和巨潮网



(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。



## 第七节 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况的回顾

#### (一) 公司总体经营情况

受美、欧债务危机的冲击，世界经济复苏步伐放缓，加上国内通货膨胀持续加剧的影响，国家连续出台了一系列宏观调控措施，取消了鼓励房地产、汽车消费的相关优惠与扶持政策，空调等家电产品的消费在国内和国外都受到了较大影响。特别是去年四季度，不仅空调箔国内市场未能启动，而且由于国内外铝价倒挂，国内铝价高于国外铝价，出口也受到了较大影响。再加上国内铝加工产能的持续释放，市场竞争加剧，传统铝加工产品的盈利水平持续降低。受上述不利因素的严重影响，公司2011年度的经营目标未能如期完成。

报告期内公司实现产销总量分别为9.39万吨和9.10万吨，较上年同期基本持平；实现营业总收入205,356.66万元，利润总额680.57万元，净利润596.95万元，营业总收入较去年同期增长5.35%，利润总额和净利润分别比上年同期下降86.44%、86.68%。

近三年主要会计数据及财务指标变动情况如下表：

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,053,566,646.90	1,949,338,911.41	5.35%	1,234,326,586.49
营业利润(元)	153,380.97	49,054,821.15	-99.69%	2,949,214.47
利润总额(元)	6,805,700.37	50,179,867.75	-86.44%	8,501,214.47
归属于上市公司股东的净利润 (元)	5,969,506.20	44,817,522.47	-86.68%	5,281,082.03
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润(元)	315,034.71	43,861,232.86	-99.28%	-261,167.97
经营活动产生的现金流量净 额(元)	32,025,671.62	116,583,564.86	-72.53%	-57,928,112.70
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额(元)	1,767,525,890.26	1,517,599,032.69	16.47%	1,446,806,558.27
负债总额(元)	1,109,458,104.05	856,789,527.68	29.49%	823,572,554.48



归属于上市公司股东的所有者权益(元)	658,067,786.21	660,809,505.01	-0.41%	623,234,003.79
总股本(股)	340,000,000.00	170,000,000.00	100.00%	170,000,000.00

1、报告期内，公司营业收入较上年同期增加5.35%，主要原因是公司合金产品的产销量增加所致；

2、报告期内，实现营业利润15.34万元，归属于上市公司股东的净利润596.95万元，分别比上年同期下降99.69%和86.68%，主要原因是：

(1) 受欧债危机及国内宏观调控影响，公司第四季度销售量比去年同期减少3666吨，低于销售预期；公司2011年度实现综合销量9.10万吨，综合产能利用率较低以及铝箔行业加工费普遍下降对公司利润造成较大影响；

(2) 受公司信贷规模增加及利率增加影响，公司2011年度财务费用比去年同期增加2236万元，对公司利润也造成较大影响；

(3) 国内铝价与LME铝价倒挂以及人民币持续升值，对公司出口及出口产品利润也带来一定影响。

3、公司总资产 176,752.59万元，较2010年末增长16.47%，主要是公司募投资项目产销增加导致存货及应收款增加以及子公司在建工程增加所致；

4、股本较 2010 年末增长 100.00%、归属于上市公司股东的每股净资产较 2010 年末下降 50.22%，主要是公司于 2011 年 4 月 18 日完成了 2010 年度权益分派工作（每 10 股送 3 股转增 7 股），公司总股本由 17000 万股增至 34000 万股所致。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务范围：

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

### 2、主营业务分行业、产品情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
工业	196,635.19	176,249.90	10.37%	4.94%	4.86%	0.07%



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 (%)
空调箔	147,270.12	132,955.37	9.72%	2.66%	3.09%	-0.37%
其中：亲水涂层铝箔	113,970.03	102,201	10.33%	7.41%	8.22%	-0.67%
素铝箔	33,300.09	30,754	7.65%	-10.84%	-10.96%	0.12%
合金铝箔	49,365.07	43,295.53	12.30%	12.37%	10.71%	1.32%
其中：汽车材	27,897.05	23,663.21	15.18%	46.32%	47.67%	-0.77%
其他	21,468.02	19,632.32	8.55%	-13.66%	-14.95%	1.39%
合计	196,635.19	176,249.90	10.37%	4.94%	4.86%	0.07%

### 3、营业收入务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	148,521.56	1.35%
中国大陆以外国家地区	48,113.63	17.80%
合计	196,635.19	4.94%

报告期内，公司内外销收入分别较上年同期增加1.35%和17.80%，内销部分基本与去年持平，外销部分增长主要原因一方面是公司积极开拓国际高档空调箔市场；另一方面是合金产品产销有所增长。

### 4、公司前五名供应商和客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例	是否存在关联关系
第一名	186,970	11.13%	否
第二名	175,739	10.46%	否
第三名	173,554	10.33%	否
第四名	111,632	6.64%	否
第五名	108,483	6.46%	否
合计	756,377	45.01%	--
前五名客户	销售金额	占年度销售总金额的比例	是否存在关联关系
第一名	20,393.15	9.93%	是
第二名	10,416.32	5.07%	否



第三名	10,305.17	5.02%	否
第四名	9,550.45	4.65%	否
第五名	7,549.45	3.68%	否
合计	58,214.54	28.35%	--

公司没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形。

### 5、非经常性损益情况

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	42,976.73		49,548.60	0.00
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	6,581,566.67		1,442,353.00	5,552,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00		0.00	-9,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,776.00		-366,855.00	0.00
所得税影响额	-997,847.91		-168,756.99	0.00
合计	5,654,471.49	-	956,289.61	5,542,250.00

### 6、销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况：

单位：人民币元

项目	2011年度	2010年度	同比增减	占 2011 年营业收入比例	2009年度
销售费用	34,827,507.97	32,822,604.11	6.11%	1.70%	24,507,319.25
管理费用	95,861,873.42	58,925,452.18	62.68%	4.67%	48,728,534.88
财务费用	71,485,671.30	49,128,892.61	45.51%	3.48%	39,386,206.88
所得税费用	836,194.17	5,362,345.28	-84.41%	0.04%	3,220,132.44
合计	203,011,246.86	146,239,294.18	38.82%	9.89%	115,842,193.45

(1) 管理费用较上年同期增加62.68%，主要是将本期研发试制材料费调整至管理费用科目核算所致。



(2) 财务费用较上年同期增加45.51%，主要是公司生产规模持续扩大，原材料采购的资金占用较大，公司短期借款增加和银行信贷利率上调所致。

(3) 所得税费用较上年同期下降 84.41%，主要是本期利润总额下降导致按税法规定计算的本年所得税费用下降所致。

### (三) 报告期公司主要资产及负债构成情况分析

#### 1、主要资产变动分析

单位：人民币元

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	同比增减	2009年12月31日
货币资金	292,646,218.65	187,527,020.58	56.06%	158,406,658.85
应收票据	112,052,157.12	49,230,198.25	127.61%	59,321,903.12
应收账款	259,863,379.20	242,383,934.00	7.21%	213,519,569.54
预付账款	7,291,469.57	3,067,438.85	137.71%	6,376,748.82
其他应收款	1,976,782.40	1,412,786.97	39.92%	1,689,907.50
存货	446,477,206.73	389,487,053.64	14.63%	336,063,105.76
固定资产	548,672,337.09	576,770,066.30	-4.87%	596,169,577.34
在建工程	49,618,187.99	23,090,585.32	114.88%	28,996,474.25
无形资产	40,944,420.05	42,286,251.05	-3.17%	43,628,082.00
递延所得税资产	2,409,948.55	1,985,497.73	21.38%	1,756,306.09

(1) 货币资金较上年增加10,511.92万元，增加比例为56.06%，增加原因主要是为通过增加短期借款补充新项目建设、土地厂房等资本性支出所需现金增加所致。

(2) 应收票据较上年增加6,282.20万元，增加比例为127.61%，增加原因主要为本年度市场整体信贷情况比较紧张，导致买卖双方票据支付方式增多。本年度销售规模同比增长5.35%，12月应收票据回笼额较大，致使月末余额较高。

(3) 预付账款较上年增加421.40万元，增加比例为137.71%，增加原因主要为供应商发票未到。

(4) 其他应收款较上年同期增加56.40万元，增加比例为39.92%，增加原因主要为天然气公司保证金增加75万元。

(5) 在建工程较上年同期增加2652.76万元，增加比例为114.88%，增加原因主要为子公司在建工程增加。

#### 2、存货变动分析

单位：人民币元

项目	2011年末余额	占2011年末总资产的%	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况	市场供求情况



原材料	108,356,938.41	6.13%	----	上半年上涨 下半年下降	0.00	正常
在产品	90,436,122.70	5.12%	----	----	0.00	----
库存商品	235,140,684.23	13.30%	----	----	0.00	----
周转材料	12,543,461.39	0.71%	----	上半年上涨 下半年下降	0.00	正常
合计	446,477,206.73	25.26%	----	----	0.00	----

### 3、主要负债变动分析

单位：人民币元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减	2009 年 12 月 31 日
短期借款	986,133,532.47	750,000,000.00	31.48%	710,000,000.00
应付账款	102,588,923.82	74,729,217.01	37.28%	82,068,432.28
预收账款	8,154,578.07	6,820,134.06	19.57%	701,434.92
应付职工薪酬	1,640,662.14	2,185,303.99	-24.92%	2,080,839.05
应交税费	-4,278,219.46	-5,243,551.19	-18.41%	-12,712,414.60
应付利息	1,642,036.35	1,056,296.48	55.45%	976,825.00
其他应付款	3,112,757.33	3,218,297.33	-3.28%	5,325,704.08

(1) 短期借款年末余额较上年同期增加 23,613.35 万元，增加比例为 31.48%，主要是公司生产规模持续扩张，原材料采购和应收项目对资金占用较大，同时子公司新项目建设等资本性支出导致对资金的需求上升，因此公司相应增加了短期借款以补充经营现金。

(2) 应付账款年末余额较上年同期增加 2,785.97 万元，增加比例为 37.28%，主要是生产规模扩大导致原材料需求增加。

(3) 应付利息年末余额较上年同期增加 58.57 万元，增加比例为 55.45%，主要是受到公司信贷规模和利率增加所致。

### 4、期铝套期工具的执行

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



套期策略：公司先购入铝期货交易合约，等合约到期时拉实盘(通过期货交易经纪公司购入铝锭)或等合约到期时卖出期货交易合约。

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

对套期有效性评价方法：比率分析法(已单个期间变动数为基数比较)

当期套期工具公允价值变动：可以通过每月期货交易对帐单中持仓盈亏得出。

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

公司按照《企业会计准则》中关于套期工具的相关规定进行会计核算。

单位：人民币元

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他资本公积	304,470	337,275.00	2,248,500.00	-1,606,755
一套期工具公允价值变动产生的利得或损失	358,200.00		2,248,500.00	-1,890,300.00
一套期工具公允价值变动产生的利得或损失产生的递延所得税资产	-53,730.00	337,275.00		283,545.00

#### (四) 近三年合同的签署和执行情况

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

近三年来，公司客户信誉度较高，合同执行情况较好。2011 年底公司库存商品金额为 235,140,684.23 元，按照产销总量计算产品产销率达 96.98%。

#### (五) 财务状况与经营成果分析

##### 1、偿债能力分析

项目	2011年	2010年	同比变化	2009年
流动比率	1.02	1.05	下降0.03	0.98
速动比率	0.61	0.58	上升0.03	0.56
资产负债率	62.89%	56.50%	上升6.29	56.92%
利息保障倍数	2.63	3.54	下降0.91	2.28
经营活动产生的现金净流量(元)	32,025,671.62	116,583,564.86	减少95,828,514.71	-57,928,112.70

##### 2、资产运营能力分析

项目	2011年	2010年	同比变化	2009年
----	-------	-------	------	-------



应收账款周转率（次）	7.18	8.11	下降0.93	7.28
存货周转率（次）	4.4	5.36	下降0.96	3.59
流动资产周转率（次）	2.06	2.36	下降0.3	1.52
总资产周转率（次）	1.11	1.32	下降0.21	0.85

### 3、获利能力分析

项目	2011年	2010年	2009年	本年比上年 增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因
毛利率	10.10%	9.96%	10.01%	0.14	-----
净资产收益率	0.91%	6.78%	0.85%	-5.87	净利润比上年减3884.80万元。
每股收益（元）	0.02	0.264	0.031	-92.31%	2011年4月18日实施2010年度权益分派工作（每10股送3股转增7股），公司总股本由17000万股增至34000万股所致。

### 4、报告期公司现金流量的构成情况

单位：人民币元

项目	2011年度	2010年度	同比 增减(%)	2009年度
一、经营活动产生的现金流量净额	32,025,671.62	116,583,564.86	-72.53%	-57,928,112.70
经营活动现金流入量	1,820,665,618.49	1,772,125,660.38	2.74%	1,066,025,728.45
经营活动现金流出量	1,788,639,946.87	1,655,542,095.52	8.04%	1,123,953,841.15
二、投资活动产生的现金流量净额	-73,038,061.38	-58,528,181.87	24.79%	-86,496,745.04
投资活动现金流入量	44,056.73	291,699.79	-84.90%	-
投资活动现金流出量	73,082,118.11	58,819,881.66	24.25%	86,496,745.04
三、筹资活动产生的现金流量净额	145,761,583.33	-28,330,713.76	-614.50%	-92,819,691.89



筹资活动现金流入量	1,110,133,532.47	1,057,500,000.00	4.98%	1,245,461,863.60
筹资活动现金流出量	964,371,949.14	1,085,830,713.76	-11.19%	1,338,281,555.49
四、现金及现金等价物净增加额	104,241,728.07	29,203,368.48	256.95%	-237,385,355.97
现金流入总计	2,930,843,207.69	2,829,917,360.17	3.57%	2,265,025,728.45
现金流出总计	2,826,094,014.12	2,800,192,690.94	0.92%	2,502,270,278.08

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 72.53%，主要原因是铝箔行业加工费普遍下降，国内铝价与 LME 铝价倒挂。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 24.79%，主要原因是在建工程增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 614.50%，主要原因是短期借款增加。

#### (六) 经营环境分析

经营环境因素	对2011年度业绩和财务状况的影响	对未来年度业绩和财务状况的影响	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	受国家楼市调控政策，以及家电下乡、节能补贴、以旧换新三大产业刺激政策陆续退出影响，国内空调消费需求减少，导致11年实现综合销售量9.1万吨，综合产能利用率低及铝加工行业加工费普遍下降对公司利润造成较大影响。	国内空调企业继续加大投资建设，铝加工行业竞争加剧，预计加工费将会维持低位；12年通胀压力依然存在，内需刺激计划暂未启动，上述因素将对公司经营业绩有所影响。	无
国外市场变化	受欧债危机及全球经济疲软影响，国外订单及出口量有所减少。	随着全球经济形势趋好，出口形势将会有所好转。	无
信贷政策调整	公司财务结构较稳健，生产经营对贷款需求较稳定，负债率低，银行信誉较高，各合作银行给予公司较高的资信评级和信贷支持，从紧的	12年通胀预期将维持稳定，准备金率下调释放出适度宽松货币政策预期，且目前信贷授信额度能满足公司需求，信贷政策调整暂不会	无



	货币政策未对公司经营产生影响。	影响公司经营策略。	
汇率变动	人民币升值导致公司汇兑损益较上年同期增加较多。	人民币持续升值会给公司造成一定的汇兑损失。	无
利率变动	2011年央行三次上调金融机构存贷款利率，以及公司经营规模不断扩大对资金需求的增加，公司财务费用较去年同期增幅较大。	2012年2月24日，央行下调金融机构存款准备金率0.5个百分点，释放出积极的政策信息，2012年利率有下调预期，若利率降低，将使财务费用有所减少。	无
成本要素价格变化	本年度，主要原辅材料和能源价格以及电价和人员工资等要素成本大幅上涨的多重制约，对公司经营成本有一定的影响。	随着经济复苏，原辅材料价格将逐步上涨。如2012年原辅材料价格波动幅度较大，将对公司经营业绩产生一定影响。	无
自然灾害	无	暂无	无
通货膨胀或通货紧缩	无	暂无	无

#### (七) 公司研发费用和自主创新情况

1、报告期内，公司研发投入金额为6734万元，占营业收入的3.27%。

2、公司自主创新情况

2011年“钎焊式热交换器用铝合金复合板带箔材”项目成功列入国家火炬计划，项目编号为2011GH030465；“连续挤压高精度平流多孔管产品开发”项目成功申报2011年省重点技术创新项目；与东南大学合作成功申报省产学研前瞻性联合研究项目“钎焊式热交换器用复合铝板带箔材的微合金化及组织控制研究”；完成了2011年国家级企业技术中心年度评价，并被江苏省经信委认定为优秀企业技术中心；2011年公司成功通过国家高新技术企业复审认定；“印刷版基用铝合金带材”产品通过省科技厅高新技术产品的认定；2011年“钎焊式热交换器用铝合金箔”被省经信委授予“江苏省优秀新产品金奖”。

2011年公司新获得授权专利2项，新获得专利申请受理通知书3项，具体如下：

1、2011年获得授权专利：

专利名称	专利类型	专利号	申请日期	授权公告日
一种造币用铝合金带材及其制造方法	发明	ZL200910232773.1	2009.11.30	2011.06.01
一种电站空冷岛用铝合金复合板带的制造方法及其产品	发明	ZL200910264715.7	2009.12.29	2011.10.27

2、正在申请的专利技术情况



专利名称	专利类型	申请号	申请日期
一种印刷 CTP 版基用铝合金带材的制造方法	发明	201110163493.7	2011.06.17
LED 背板用铝合金板带材及其制造方法	发明	201110364190.1	2011.11.17
一种热交换器用平流多孔管及其制造方法	发明	201110456069.1	2011.12.31

#### (八) 报告期其他有关事项说明

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

2、报告期不存在对创业企业投资的情况。

3、报告期内，公司于2011年4月12日在内蒙古包头稀土高新区希望园区设立全资子公司——包头常铝北方铝业有限责任公司，取得由包头市工商行政管理局颁发的注册号为150208000026443的企业法人营业执照，注册资本为人民币5000万元。

### 二、公司未来发展展望

#### (一) 空调箔行业的发展趋势及市场竞争情况

##### 1、空调箔的发展趋势

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

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

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

(4) 空调制冷效能的强制性提升促进空调单机铝箔的消费量增大。

##### 2、空调箔行业面临的市场情况

2011年，受欧债危机影响，全球经济持续低迷，国内信贷收紧、楼市限购等政策综合影响，房地产市场开工率和成交量萎缩，住宅用空调也随着住宅开工量、成交量的大幅度减少，个人消费低迷综合导致家用空调库存总量达2000万台，造



成主要空调器生产厂商纷纷大量减产。在高库存的压力下，未来仍可能延续家用空调产销量增速持续回落的局面。

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

## （二）合金箔行业的发展趋势及市场竞争情况

### 1、合金箔的发展趋势

#### （1）汽车钎焊复合铝箔的发展趋势

钎焊复合铝箔的性能质量要求更加严格：钎焊复合铝箔性能质量体现在优良的表面质量、精确的尺寸、平整的板型、合金组织均匀、成型性能良好、包覆层均匀、焊接性良好，其耐热性、抗塌陷性和焊接性的进一步改良。汽车的轻量化促使铝化率提升，轿车、轻型汽车散热器用铝箔将替代铜箔。汽车热交换器用钎焊复合铝箔市场属成长型市场，发展速度将快于其他铝箔品种。预计到“十二五”末，汽车钎焊复合铝箔消费量达到20万吨以上。

#### （2）铝箔在食品、药品包装市场的发展趋势

食品包装用铝箔处于成长阶段，预计未来十年随着铝箔对塑料保鲜膜和塑料餐盒的替代，以及饮料行业增长对利乐包装需求的拉动，食品铝箔潜在新增需求量70.5万吨，即复合平均增速达到31%，食品包装用铝箔出口外销将大幅增长；药用包装方面，随着医药市场的快速发展以及铝箔包装对其他传统包装材料的替代，预计未来十年药用铝箔包装市场复合平均增速将达到25%-30%；PTP铝箔将会向多功能、多元化和生产环保性方向发展；中药的颗粒剂、粉剂、散剂、胶囊的包装将转变为铝塑复合材料的软包装。

#### （3）铝箔在建筑市场的发展趋势

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



江苏、四川、贵州、浙江、湖北、江西得到大量应用，这种趋势将进一步扩展。

#### (4) PS版基用铝箔市场的发展趋势

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

### 2、合金箔的市场竞争情况

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

2011年，公司实现合金箔销量2.35万吨，销售量略高于去年水平，基本实现了公司产品品种结构调整的初步目标。2012年公司将继续加大对合金箔的市场化和产业化的推进速度，尽快形成以汽车热交材、百叶窗、薄板等产量在万吨的主导产品，形成公司新的利润增长点。

### (三) 公司面临的主要形势、发展战略、拟投资的新项目

#### 1、公司面临的主要形势

虽然去年在企业发展及内部管理方面做了大量工作，也取得了一些成效，但经营结果并不理想，为了吸取教训，为了总结2011年的工作得失更好地完成2012年度的各项工作任务。分析2012年公司面临的经营形势，主要存在以下不利因素：

1. 国内外经济的不确定影响。受美欧债务危机的影响，市场信心动摇，大宗商品价格明显下跌，全球制造业活动收缩，但中东“乱局”又导致石油等价格节节攀升，对我国将产生输入型通胀风险。国内货币政策虽然已转为“稳健”，但受国际经济的影响，出口增长减缓，输入型通胀又会导致国家投资减少，房地产调控措施短期不会有大的松动，包括铝加工产品在内的市场需求明显放缓。

2. 人民币持续升值的影响。目前人民币对美元已升至6.3以下，从2010年6月开始已升值了8%以上。为了减少美日等国的贸易磨擦，降低输入型通胀风险，抑制外汇大量流出，人民币存在继续升值预期。人民币的持续升值，不仅会影响产品出口，而且由此会产生汇兑损益，影响公司的经济效益。

3. 同行业竞争加剧的影响。随着国内铝加工产能的持续释放，铝加工产品的价格竞争日趋激烈，主导产品涂层铝箔的加工费逐年降低，今年的招标加工费最低已降至6500元/吨，利润水平越来越低。

4. 劳动力短缺的影响。劳动力短缺已是一个长期问题，长江三角洲地区尤



其严重。合金生产线操作工一直存在短缺现象，生产任务繁重时，劳动力不足的矛盾会更加突出。

不利因素是客观存在和无法回避的，我们所能做的就是事先做好风险控制，将不利因素造成的损失降到最低，同时充分发挥我们的有利因素，将有利因素的效能发挥到最大。我们的有利因素主要有：

1. 老产品的品牌优势。空调器铝箔是公司的主导产品，具有较多型号的涂层产品，在国内外市场上有较高的知名度，2011年又全面进入大金、格力等知名企业，在目前的市场状况下，空调器铝箔的订单不会受到大的影响。

2. 新产品的发展优势。汽车材和 PS 版基是公司发展的重点产品，通过去年的努力，在产品质量保证和市场开发方面都有了明显的转机。目前汽车材已拥有贝洱、法雷奥等重量级客户，PS 版基也拥有柯达等重要客户。2012 年这两类产品的产销量都会取得较快增长。

3. 产能的增大优势。公司已经具备了年产15万吨铝板带材的综合生产能力，随着工艺水平、设备能力以及工人操作水平的提高，合金箔板生产线的有效产量会得到很大提高。

4. 管理基础的优势。近年来虽然受到了金融危机的不断冲击，但公司各级人员的危机意识和管理意识不断得到提高。与以往相比，越来越多的部门和车间已经将工作重点转移到了提高质量、产量及节支降本上来，有的车间在活动中已经取得了可喜的成绩。管理基础的增强，会给企业的持续发展带来保证。

## 2、公司发展战略

第一步：全力推进公司全资子公司——包头常铝北方铝业有限责任公司年产25万吨铝板带箔项目实施，争取提前实现项目投产运营；

第二步：积极找寻符合公司发展战略的合作对象，以提升公司的综合竞争力及市场影响力。

### （四）公司2012年度经营计划

鉴于2012年国内外经济形势特点，考虑到募集资金投资项目产能发挥，在较充分评估下游行业需求的基础上，确定公司2012年主要经营目标为：

项目	2012年计划	2011年	同比增减
铝箔材产量（吨）	110000	93900	17.15%
营业收入（亿元）	25	20.54	21.71%
利润总额（万元）	5000	680.57	634.68%

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2012年度的盈利预测，



能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

**(五) 为实现未来发展战略所需的资金需求和使用计划，以及资金来源**

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

**三、报告期内投资情况**

**(一) 募集资金基本情况**

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

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

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已累计使用募集资金 26,915.37 万元，尚未使用的募集资金合计 1,806.33 万元。募集资金具体情况（单位：人民币元）：

募集资金账户使用情况	以前年度已使用金额	本年度使用金额
1、募集资金账户资金的减少项		
(1) 对募集资金项目的投入	246,058,566.99	2,461,951.00
(2) 暂时补充流动资金	30,000,000.00	
(3) 对募集资金净额超过募投项目资金总额的剩余资金补充公司流动资金	16,677,000.00	
(4) 支付上市发行费用	5,780,000.00	
减少项合计	298,515,566.99	2,461,951.00
2、募集资金账户资金的增加项		



募集资金账户使用情况	以前年度已使用 金额	本年度使用金额
(1) 补充流动资金到期归还	30,000,000.00	
(2) 利息收入	1,734,531.31	89,280.46
增加项合计	31,734,531.31	89,280.46

## (二) 募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，本公司依照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等规定，结合公司实际情况，于 2006 年 7 月，制定了《江苏常铝铝业股份有限公司募集资金管理办法》，2008 年 1 月，公司根据深圳证券交易所 2008 年修订的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，修订了《江苏常铝铝业股份有限公司募集资金管理办法》，并于 2008 年 4 月，经公司 2007 年度股东大会审议通过。2011 年 6 月，公司根据《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，修订了《江苏常铝铝业股份有限公司募集资金管理办法》，并于 2011 年 7 月，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

1、本公司于 2007 年 8 月在中国建设银行股份有限公司常熟支行和中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行分别开设了两个募集资金存储专户，这两个募集资金存储专户的账号分别为 32201986112059555888 和 2398430809001。

2、本公司于 2007 年 8 月与保荐机构东吴证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司常熟支行和中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行签订募集资金三方监管协议，该协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

3、报告期内，本公司、东吴证券有限责任公司和上述两个募集资金专户存储银行均严格按照三方监管协议的要求，履行了相应的义务。公司对募集资金的使用实行专人审批，专款专用。截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

开户行	账户类别	账号	年末余额（元）
中国建设银行股份有限公司常熟支行	募集资金专户	32201986112059555888	17,679,361.83
中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行	募集资金专户	2398430809001	383,931.95
合计			18,063,293.78



### (三) 本年度募集资金的实际使用情况

募集资金项目投入情况，详见附件《募集资金使用情况对照表》。

### (四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2011 年度募集资金投资项目的资金使用未发生变更。

### (五) 募集资金投资项目实现效益情况

实际投资项目		截至年末 投资项目 累计产能 利用率(%)	承诺效益 (万元/年)	2011年实际 收益(万元)	截至年末累 计实现效益 (万元)	是否达 到预计 计划
序 号	项目名称					
1	高精度铝合金箔 生产线技术改造 项目(注1)	58.15	3,946.00	2,023.41	4,066.39	否
2	高精度 PS 版基生 产线技术改造项 目(注2)	23.57	3,175.00	178.77	682.83	否

注 1：公司编制项目可行性报告是在 2008 年金融危机之前，金融危机对铝加工行业影响较大，造成资产缩水、市场紧缩、价格下降等变化，其中高精度铝合金箔的国内外市场需求，特别是出口需求锐减，导致高精度铝合金箔产品开发及市场开拓的进程受到较大阻碍，致使该项目没有达到预计产销量，实现的效益与预计效益存在差距。

注 2：除注 1 所述影响外，公司高精度 PS 版主要定位于同类产品中的高端系列，市场的推广与客户的认可需要经过一个渐进过程，所以设计产能尚未完全发挥，致使该项目没有达到预计产销量，亦未达到预计效益，且公司第四季度高精度 PS 版销售单价下降导致全年实现的效益低于前三季度实现的效益。



附表:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 江苏常铝铝业股份有限公司

2011 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		28,143.70				本年度投入募集资金总额	246.20			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	24,852.05			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	截至期末投入进度 (%) (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										
高精度铝合金箔生产线技术改造项目	否	14,996.00	15,311.24	207.88	13,339.96	87.13	2009 年 12 月	2,023.41	否	否
高精度 PS 版基生产线技术改造项目	否	11,480.00	11,666.94	38.32	11,512.09	98.67	2009 年 12 月	178.77	否	否
承诺投资项目小计		26,476.00	26,978.18	246.20	24,852.05			2,202.18		
未达到计划进度原因	高精度铝合金箔生产线技术改造项目主要设备 1850 轧机已于 2008 年 12 月处于调试阶段, 因设备运行尚不稳定致使相关配套设施延缓投入, 故未达到计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
募集资金投资项目实施地点变更情况	项目实施地点未发生变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况	项目实施方式未发生调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	项目无置换先期投入情况									



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金其他使用情况	2011 年度募集资金无其他使用情况



#### （六）会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见

立信会计师事务所有限公司审核公司董事会出具的《关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告》后，出具了信会师报字（2012）第 10564 号募集资金年度使用情况专项审核报告：经审核，常铝股份募资年度报告的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）、《中小企业版上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面真实反映了常铝股份 2011 年度募集资金的存放和使用情况。

### 四、董事会日常工作情况

#### （一）董事会的会议情况及决议内容

2011 年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开 9 次董事会，具体情况如下：

1、2011 年 02 月 24 日，公司召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：

- 《公司 2010 年度总经理工作报告》
- 《公司 2010 年度董事会工作报告》
- 《公司 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》
- 《公司 2010 年度利润分配方案》
- 《公司 2010 年度募集资金存放及使用情况专项报告》
- 《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》
- 《公司 2010 年年度报告及 2010 年年度报告摘要》
- 《关于续聘 2011 年度公司财务审计机构的议案》
- 《公司高管人员 2010 年度薪酬结算报告》
- 《关于公司高级管理人员薪酬及年终经营奖励提取与分配方案》
- 《关于公司 2011 年度向各家商业银行申请综合授信额度的议案》
- 《关于公司与上海伊藤忠商事有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案》
- 《关于公司与山东合源机械科技有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案》
- 《关于 2011 年度开展商品期货套期保值业务的议案》
- 《关于修订〈公司章程〉的议案》
- 《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》
- 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》



该次会议决议公告在 2011 年 02 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2011 年 4 月 18 日，公司召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司 2011 年第一季度报告的议案》

公司 2010 年第一季度季度报告公告在 2011 年 4 月 19 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011 年 06 月 25 日，公司召开第三届董事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》

《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票发行方案的议案》

《关于公司本次非公开发行 A 股股票预案的议案》

《关于公司非公开发行股票募集资金投资项目可行性报告的议案》

《关于前次募集资金使用情况报告的议案》

《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票相关事项的议案》

《关于修订公司《募集资金管理制度》的议案》

《关于本次非公开发行股票完成后修改公司章程相关条款的议案》

《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

该次会议决议公告在 2011 年 06 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2011 年 08 月 19 日，公司召开第三届董事会第七次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司 2010 年半年度报告及摘要的议案》

《关于追加公司 2011 年度向部分商业银行申请综合授信额度的议案》

该次会议决议公告在 2011 年 08 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2011 年 09 月 20 日，公司召开第三届董事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司与山东新合源热传输科技有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案》

《关于内部审计负责人聘任的议案》

《江苏常铝铝业股份有限公司控股子公司管理制度》

《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》

《“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》

该次会议决议公告在 2011 年 09 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网



(<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2011 年 10 月 24 日，公司召开第三届董事会第九次会议，会议审议通过了如下议案：

《公司 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》

该次会议决议公告在 2011 年 10 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2011 年 11 月 08 日，公司召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于调整公司向特定对象非公开发行 A 股股票发行方案的议案》

《关于公司本次非公开发行 A 股股票预案（修订）的议案》

《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票相关事项的议案》

《关于前次募集资金使用情况报告的议案》

《关于修订公司章程的议案》

《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》

该次会议决议公告在 2011 年 11 月 09 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2011 年 11 月 25 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司与上海航空电子公司成立合资公司的议案》

《江苏常铝铝业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度（修订版）》

该次会议决议公告在 2011 年 11 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2011 年 12 月 21 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司与日本株式会社神户制钢所签订〈关于事业合作的基本意向书〉的议案》

该次会议决议公告在 2011 年 12 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## （二）股东大会决议执行情况

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

报告期内公司共召开三次股东大会，即公司2010年度股东大会、2011年度第一次、第二次临时股东大会，相关决议执行情况如下：

1、根据公司2010年度股东大会决议，董事会实施了利润分配方案，公司以2010年12月31日的总股本170,000,000股为基数，向全体股东按10:3的比例送股，并每10股派发现金红利0.4元（含税），

合计派发现金股利6,800,000.00元；同时，以2010年12月31日的总股本170,000,000股为基数，按10：7的比例用资本公积转增股本，共计119,000,000元。

上述利润分配方案已于2011年04月18日实施完毕。

2、根据2010年度股东大会决议，修订了《公司章程》，于2011年5月27日在江苏省工商行政管理局进行了工商变更，将公司注册资本由17000万元变更为34000万元；根据临时股东大会决议，及时修订了《公司章程》中监事会人数的组成，为今后规范运作提供了制度基础和条件。

### (三) 专业委员会运作情况

#### 1、审计委员会履职情况

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

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

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

(4) 对2011年年度报告的核查：审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，与会委员认为认为公司2011年度财务会计报表符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策和会计估计合理，基本能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交给立信会计师事务所有限公司审计。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司2011年度财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，各项收入、支出合理，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

#### (5) 关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

立信会计师事务所有限公司（“以下简称会计师事务所”）对公司2011年度财务报表的审计工作，内容主要是对2011年12月31日的资产负债表，2011年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见，同时对公司募集资金的使用情况、公司内部控制情况以及关联方资金往来情况进行了专项审核并发表审核意见。年度审计工作结束后，立信会计师事务所有限公司对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

独立性评价：会计师事务所和本公司相对独立，审计项目组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中，年审注册会计师始终遵守职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。



专业胜任能力评价：审计项目组由7人组成，其中具有注册会计师资格的人员3名，项目组人员在审计过程尽职、尽责，主要人员对公司的经济业务较熟悉，项目组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，具有应有的职业谨慎性。

#### (6) 审计委员会关于续聘会计师的决议

立信会计师事务所有限公司具有证券执业资格，自从被公司聘请担任公司财务审计机构以来，均较好地完成了公司委托的审计任务，双方保持了良好的合作关系。我们建议继续聘任立信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务报表审计机构，聘任期为一年，自股东大会通过之日起生效。

(7) 对公司内部控制情况核查：公司董事会及董事会审计委员会、公司内审部门按照《企业内部控制基本规范》对建立的各项制度进行了评估，对上述内部控制执行的有效性进行了测试，并出具了《关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》。

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

#### 2、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，全体委员均按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。会议对公司独立董事及高级管理人员2011年度薪酬进行了审核，认为上述人员所披露的薪酬是合理和真实的，薪酬发放履行了决策程序。会议讨论了《关于公司高管人员薪酬及年终经营奖励提取与分配方案》，并同意提交董事会审议。

#### 3、提名委员会履职情况：

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员没有发生增补或提名变动。

### 五、2011年度利润分配预案或资本公积转增股本的情况

#### (一) 本年度利润分配预案或资本公积转增预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现净利润5,969,506.20元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，母公司按净利润的10%提取盈余公积646,688.79元，尚余5,322,817.41元，加上年初未分配利润148,504,910.60元，扣除已分配2010年度红利57,800,000.00元，实际可供股东分配的利润为96,027,728.01元。

公司拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 340,000,000 股为基数，按每 10 股派送现金股利 0.10 元



(含税)，拟分配 3,400,000.00 元。本次分配后尚余 92,627,728.01 元结转下一年度。

此议案尚需提请公司 2011 年度股东大会审议通过。

## (二) 公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)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
2010 年	57,800,000.00	44,817,522.47	128.97%	148,504,910.60
2009 年	6,800,000.00	5,281,082.03	128.76%	4,752,973.83
2008 年	5,780,000.00	5,820,948.54	99.30%	5,238,853.69
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				377.58%

## 六、公司开展投资者关系管理的具体情况

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

### (一) 公司投资者关系管理

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

#### 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
2011 年 01 月 11 日	生产现场	实地调研	华泰联合证券有限责任公司研究所；广发证券股份有限公司中小盘研究员	1、目前公司空调箔生产情况；2、汽车箔、PS 版基及其他合金箔生产情况；3 行业竞争格局情况。
2011 年 7 月 19 日	生产现场	实地调研	富国基金管理有限公司、瑞银证券有限责任公司、南方基金管理有限公司管理部	1、公司生产经营情况；2、各类产品下游需求情况；3、汽车箔项目进展；4、未来可能的资本开支计划及近 5 年的战略规划和发展目标。

(二) 公司指定信息披露的报纸为《证券时报》。

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

### (三) 通过网络平台与投资者进行互动

2011年3月8日下午15:00-17:00，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上投资者关系互动平台上举行了2010 年年度报告网上说明会。出席本次年度业绩说明会的人员有：公司董事长兼总经理张平先生、董事、副总经理兼财务总监钱建民先生、董事会秘书陆芸女士、独立董事王则斌先生。现场认真回答投资者的在线提问。



## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》、《监事会议事规则》的相关规定，认真履行职责，共召开4次监事会会议，对公司的规范运作情况和董事会、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，促进公司进一步完善法人治理，维护公司和股东的合法权益。

现将报告期内监事会履行职责情况报告如下：

### 一、报告期内监事会会议情况

1、2011年02月24日，公司召开第三届监事会第三次会议，会议审议通过了如下议案：

《公司 2010 年度监事会工作报告》

《公司 2010 年年度报告及 2010 年年度报告摘要》

《公司 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告

《公司 2010 年度利润分配方案》

《公司 2010 年度募集资金存放及使用情况专项报告》

《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》

《关于公司内部控制的自我评价报告的议案》

《关于公司 2010 年度关联交易情况的议案》

该次会议决议公告在 2011 年 02 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2011年4月18日，公司召开第三届监事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司2011年第一季度报告的议案》

2011 年第一季度报告公告在 2011 年 04 月 19 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011年08月19日，公司召开第三届监事会第五次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司2011年半年度报告及摘要的议案》

该次会议决议公告在 2011 年 08 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2011年10月24日，公司召开第三届监事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：

《关于公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》



该次会议决议公告在 2011 年 10 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 二、监事会对有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

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

### 2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司2011年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 3、内部控制自我评价情况

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

4、对公司2011年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其定价原则合理、公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

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



## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 三、报告期内重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：人民币万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
上海伊藤忠商事有限公司	20,393.15	10.37%	0.00	0.00%
山东合源机械科技有限公司	2,671.81	1.36%	0.00	0.00%
山东新合源热传输科技有限公司	227.31	0.12%	0.00	0.00%
合计	23,292.27	11.85%	0.00	0.00%

#### 2、资产、股权转让发生的关联交易

报告期内，公司没有资产、股权转让发生的关联交易。

#### 3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

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

立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2012）第110565号《关于对江苏常铝铝业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》，审核情况说明如下：

2011年内，上市公司的子公司包头常铝北方铝业有限责任公司非经营性占用公司资金往来累计发生金额，截至2011年12月31日余额为22,003,832.14元（不含利息）。

2011年内，上市公司的子公司包头常铝北方铝业有限责任公司非经营性占用公司资金偿还累计发生金额，截至2011年12月31日余额为18326052.45元。

2011年内，上市公司的子公司包头常铝北方铝业有限责任公司非经营性占用公司资金期末往来资

金余额，截至2011年12月31日为 3,677,779.69元。

#### 四、承诺事项

截止2011年12月31日，公司无需披露的承诺事项。

#### 五、其他重要事项

##### (一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	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
现金流量套期工具	358,200.00		-2,248,500.00		-1,890,300.00

(二) 年末未办妥产权证书的固定资产账面价值48,486,782.62元。

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

(四) 报告期内公司无任何对外担保情况。

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

#### 六、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

截至2011年12月31日止，公司或持股5%以上股东除在《招股说明书》中承诺的避免同业竞争和股份限售事项外无其他需披露的重大承诺事项。报告期内，公司或持股5%以上股东严守了相关承诺。

#### 七、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为立信会计师事务所有限公司，该所自2004年起为公司提供审计服务。本年度公司应支付的年报审计费用为55万元。签字注册会计师翟小民、陈蕾为公司提供审计服务均未超过5年。

#### 八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无在报告期内有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### 九、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引（列表）

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2011-1-25	2011-001	关于2010年度（1-12月）业绩预告的修正公告	《证券时报》



2011-2-28	2011-002	第三届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》
2011-2-28	2011-003	第三届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》
2011-2-28	2011-004	2010年年度报告	《证券时报》
2011-2-28	2011-004	2010年年度报告摘要	《证券时报》
2011-2-28	2011-005	董事会关于公司内部控制的自我评估报告	《证券时报》
2011-2-28	2011-006	董事会关于募集资金2010年度使用情况的专项报告	《证券时报》
2011-2-28	2011-007	关联交易公告（一）	《证券时报》
2011-2-28	2011-008	关联交易公告（二）	《证券时报》
2011-2-28	2011-009	对外投资公告	《证券时报》
2011-2-28	2011-010	关于召开2010年度股东大会通知	《证券时报》
2011-3-3	2011-011	关于举行2010年年度报告网上业绩说明会的公告	《证券时报》
2011-3-26	2011-012	2010年度股东大会决议公告	《证券时报》
2011-4-6	2011-013	2010年度权益分派实施公告	《证券时报》
2011-4-20	2011-014	关于全资子公司取得法人营业执照的公告	《证券时报》
2011-4-23	2011-015	2011年度第一季度季度报告的公告	《证券时报》
2011-5-31	2011-016	关于完成注册资本工商变更登记的公告	《证券时报》
2011-6-21	2011-017	因重大事项停牌的公告	《证券时报》
2011-6-28	2011-018	第三届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》
2011-6-30	2011-023	股票交易异常波动公告	《证券时报》
2011-7-7	2011-024	监事辞职公告	《证券时报》
2011-7-9	2011-025	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》
2011-7-16	2011-026	2011年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2011-7-28	2011-027	2011半年度业绩快报	《证券时报》
2011-8-20	2011-028	第三届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》
2011-8-20	2011-029	第三届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》
2011-8-20	2011-030	2011年半年度报告摘要	《证券时报》
2011-8-31	2011-031	关于全资子公司新建年产25万吨铝板带箔项目获内蒙古发改委批准备案的公告	《证券时报》
2011-08-031	2011-032	关于开通投资者关系互动平台及举行2011年半年度报告网上业绩说明会的公告	《证券时报》
2011-9-21	2011-033	第三届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》
2011-9-21	2011-034	日常关联交易公告	《证券时报》



2011-9-21	2011-035	关于内部审计负责人聘任的公告	《证券时报》
2011-10-25	2011-036	2011年度第三季度季度报告的公告	《证券时报》
2011-11-7	2011-037	监事辞职公告	《证券时报》
2011-11-8	2011-038	三届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》
2011-11-8	2011-039	前次募集资金使用情况报告	《证券时报》
2011-11-8	2011-040	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》
2011-11-22	2011-041	关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》
2011-11-26	2011-042	三届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》
2011-11-26	2011-043	对外投资公告	《证券时报》
2011-11-26	2011-044	2011年第二次临时股东大会会议决议	《证券时报》
2011-11-28	2011-045	对外投资补充公告	《证券时报》
2011-11-28	2011-046	关于签订委托代办股份转让协议的公告	《证券时报》
2011-12-22	2011-047	三届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》
2011-12-22	2011-048	关于与日本株式会社神户志钢所签订事业合作基本意向书的公告	《证券时报》

2011年公司公开披露信息同时登载于巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。



## 第十节 财务报告

### 审计报告

信会师报字[2012]第 110562 号

江苏常铝铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一二年三月十四日



江苏常铝铝业股份有限公司  
资产负债表  
2011 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		274,485,432.02	187,527,020.58
交易性金融资产			
应收票据		112,052,157.12	49,230,198.25
应收账款	(一)	259,863,379.20	242,383,934.00
预付款项		7,291,469.57	3,067,438.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	5,654,562.09	1,412,786.97
存货		446,477,206.73	389,487,053.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			358,200.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,105,824,206.73</b>	<b>873,466,632.29</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	55,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		547,729,004.03	576,770,066.30
在建工程		16,115,692.63	23,090,585.32
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		40,944,420.05	42,286,251.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,409,948.55	1,985,497.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>662,199,065.26</b>	<b>644,132,400.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,768,023,271.99</b>	<b>1,517,599,032.69</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张平

主管会计工作负责人: 钱建民

会计机构负责人: 谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
资产负债表（续）  
2011 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		986,133,532.47	750,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		102,588,923.82	74,729,217.01
预收款项		8,154,578.07	6,820,134.06
应付职工薪酬		1,640,662.14	2,185,303.99
应交税费		-4,278,219.46	-5,243,551.19
应付利息		1,642,036.35	1,056,296.48
应付股利			
其他应付款		3,112,757.33	3,218,297.33
一年内到期的非流动负债			15,000,000.00
其他流动负债		2,286,866.67	396,566.67
<b>流动负债合计</b>		<b>1,101,281,137.39</b>	<b>848,162,264.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			53,730.00
其他非流动负债		8,176,966.66	8,573,533.33
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,176,966.66</b>	<b>8,627,263.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,109,458,104.05</b>	<b>856,789,527.68</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		340,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		194,830,245.00	315,741,470.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,209,813.20	26,563,124.41
一般风险准备			
未分配利润		96,525,109.74	148,504,910.60
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>658,565,167.94</b>	<b>660,809,505.01</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,768,023,271.99</b>	<b>1,517,599,032.69</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张平

主管会计工作负责人：钱建民

会计机构负责人：谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	292,646,218.65	187,527,020.58
交易性金融资产			
应收票据	(二)	112,052,157.12	49,230,198.25
应收账款	(三)	259,863,379.20	242,383,934.00
预付款项	(四)	7,291,469.57	3,067,438.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	1,976,782.40	1,412,786.97
存货	(六)	446,477,206.73	389,487,053.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)		358,200.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,120,307,213.67</b>	<b>873,466,632.29</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	(九)	548,547,337.09	576,770,066.30
在建工程	(十)	49,618,187.99	23,090,585.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	40,944,420.05	42,286,251.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	573,782.91	
递延所得税资产	(十三)	2,409,948.55	1,985,497.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>647,218,676.59</b>	<b>644,132,400.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,767,525,890.26</b>	<b>1,517,599,032.69</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张平

主管会计工作负责人: 钱建民

会计机构负责人: 谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	986,133,532.47	750,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十六）	102,588,923.82	74,729,217.01
预收款项	（十七）	8,154,578.07	6,820,134.06
应付职工薪酬	（十八）	1,640,662.14	2,185,303.99
应交税费	（十九）	-4,278,219.46	-5,243,551.19
应付利息	（二十）	1,642,036.35	1,056,296.48
应付股利			
其他应付款	（二十一）	3,112,757.33	3,218,297.33
一年内到期的非流动负债	（二十二）		15,000,000.00
其他流动负债	（二十三）	2,286,866.67	396,566.67
<b>流动负债合计</b>		<b>1,101,281,137.39</b>	<b>848,162,264.35</b>
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	（十三）		53,730.00
其他非流动负债	（二十四）	8,176,966.66	8,573,533.33
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,176,966.66</b>	<b>8,627,263.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,109,458,104.05</b>	<b>856,789,527.68</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十五）	340,000,000.00	170,000,000.00
资本公积	（二十六）	194,830,245.00	315,741,470.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十七）	27,209,813.20	26,563,124.41
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	96,027,728.01	148,504,910.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		658,067,786.21	660,809,505.01
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>658,067,786.21</b>	<b>660,809,505.01</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,767,525,890.26</b>	<b>1,517,599,032.69</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张平

主管会计工作负责人：钱建民

会计机构负责人：谢蓝



苏常铝铝业股份有限公司  
利润表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,053,566,646.90	1,949,338,911.41
减：营业成本	(四)	1,846,144,653.07	1,755,088,557.48
营业税金及附加		4,154,187.99	2,790,639.62
销售费用		34,827,507.97	32,822,604.11
管理费用		95,861,873.42	58,925,452.18
财务费用		70,988,289.57	49,128,892.61
资产减值损失		939,372.18	1,527,944.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		650,762.70	49,054,821.15
加：营业外收入		6,653,399.40	1,497,069.10
减：营业外支出		1,080.00	372,022.50
其中：非流动资产处置损失		1,080.00	2,022.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,303,082.10	50,179,867.75
减：所得税费用		836,194.17	5,362,345.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,466,887.93	44,817,522.47
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.264
（二）稀释每股收益			0.264
六、其他综合收益		-1,911,225.00	-442,021.25
七、综合收益总额		4,555,662.93	44,375,501.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张平

主管会计工作负责人：钱建民

会计机构负责人：谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
合并利润表  
2011 年度  
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十九)	2,053,566,646.90	1,949,338,911.41
其中: 营业收入	(二十九)	2,053,566,646.90	1,949,338,911.41
二、营业总成本		2,053,413,265.93	1,900,284,090.26
其中: 营业成本	(二十九)	1,846,144,653.07	1,755,088,557.48
营业税金及附加	(三十)	4,154,187.99	2,790,639.62
销售费用	(三十一)	34,827,507.97	32,822,604.11
管理费用	(三十二)	95,861,873.42	58,925,452.18
财务费用	(三十三)	71,485,671.30	49,128,892.61
资产减值损失	(三十四)	939,372.18	1,527,944.26
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		153,380.97	49,054,821.15
加: 营业外收入	(三十五)	6,653,399.40	1,497,069.10
减: 营业外支出	(三十六)	1,080.00	372,022.50
其中: 非流动资产处置损失		1,080.00	2,022.50
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		6,805,700.37	50,179,867.75
减: 所得税费用	(三十七)	836,194.17	5,362,345.28
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		5,969,506.20	44,817,522.47
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		5,969,506.20	44,817,522.47
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.018	0.264
(二) 稀释每股收益		0.018	0.264
七、其他综合收益	(三十八)	-1,911,225.00	-442,021.25
八、综合收益总额		4,058,281.20	44,375,501.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,058,281.20	44,375,501.22
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张平

主管会计工作负责人: 钱建民

会计机构负责人: 谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,738,843,324.30	1,726,958,520.72
收到的税费返还	61,717,734.73	38,982,986.35
收到其他与经营活动有关的现金	8,720,706.64	6,184,153.31
经营活动现金流入小计	1,809,281,765.67	1,772,125,660.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,620,767,648.96	1,542,758,019.61
支付给职工以及为职工支付的现金	42,835,879.26	36,354,550.74
支付的各项税费	27,257,488.91	12,686,016.70
支付其他与经营活动有关的现金	100,290,489.34	63,743,508.47
经营活动现金流出小计	1,791,151,506.47	1,655,542,095.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>18,130,259.20</b>	<b>116,583,564.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,056.73	291,699.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,056.73	291,699.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,618,113.85	58,819,881.66
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,618,113.85	58,819,881.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-88,574,057.12</b>	<b>-58,528,181.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,110,133,532.47	1,057,500,000.00
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	1,110,133,532.47	1,057,500,000.00
偿还债务支付的现金	889,000,000.00	1,031,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,101,327.61	54,330,713.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	953,101,327.61	1,085,830,713.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>157,032,204.86</b>	<b>-28,330,713.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-507,465.50</b>	<b>-521,300.75</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>86,080,941.44</b>	<b>29,203,368.48</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	186,748,358.08	157,544,989.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>272,829,299.52</b>	<b>186,748,358.08</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张平

主管会计工作负责人: 钱建民

会计机构负责人: 谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
合并现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,738,843,324.30	1,726,958,520.72
收到的税费返还		61,717,734.73	38,982,986.35
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	8,833,937.93	6,184,153.31
经营活动现金流入小计		1,809,394,996.96	1,772,125,660.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,620,767,648.96	1,542,758,019.61
支付给职工以及为职工支付的现金		42,835,879.26	36,354,550.74
支付的各项税费		27,257,488.91	12,686,016.70
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	97,778,929.74	63,743,508.47
经营活动现金流出小计		1,788,639,946.87	1,655,542,095.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,755,050.09</b>	<b>116,583,564.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,056.73	291,699.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,056.73	291,699.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,082,118.11	58,819,881.66
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,082,118.11	58,819,881.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-73,038,061.38</b>	<b>-58,528,181.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,110,133,532.47	1,057,500,000.00
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		1,110,133,532.47	1,057,500,000.00
偿还债务支付的现金		889,000,000.00	1,031,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,101,327.61	54,330,713.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		953,101,327.61	1,085,830,713.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>157,032,204.86</b>	<b>-28,330,713.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-507,465.50</b>	<b>-521,300.75</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>104,241,728.07</b>	<b>29,203,368.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额		186,748,358.08	157,544,989.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>290,990,086.15</b>	<b>186,748,358.08</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张平

主管会计工作负责人：钱建民

会计机构负责人：谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	170,000,000.00	315,741,470.00			26,563,124.41		148,504,910.60	660,809,505.01
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	170,000,000.00	315,741,470.00			26,563,124.41		148,504,910.60	660,809,505.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,000,000.00	-120,911,225.00			646,688.79		-51,979,800.86	-2,244,337.07
(一) 净利润							6,466,887.93	6,466,887.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,466,887.93	6,466,887.93
(三) 所有者投入和减少资本		-1,911,225.00						-1,911,225.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-1,911,225.00						-1,911,225.00
(四) 利润分配	51,000,000.00				646,688.79		-58,446,688.79	-6,800,000.00
1. 提取盈余公积					646,688.79		-646,688.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	51,000,000.00						-57,800,000.00	-6,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	119,000,000.00	-119,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,000,000.00	-119,000,000.00						
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	340,000,000.00	194,830,245.00			27,209,813.20		96,525,109.74	658,565,167.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张平

主管会计工作负责人: 钱建民

会计机构负责人: 谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	170,000,000.00	316,183,491.25			22,081,372.16		114,969,140.38	623,234,003.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	170,000,000.00	316,183,491.25			22,081,372.16		114,969,140.38	623,234,003.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-442,021.25			4,481,752.25		33,535,770.22	37,575,501.22
（一）净利润							44,817,522.47	44,817,522.47
（二）其他综合收益		-442,021.25						-442,021.25
上述（一）和（二）小计		-442,021.25					44,817,522.47	44,375,501.22
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,481,752.25		-11,281,752.25	-6,800,000.00
1. 提取盈余公积					4,481,752.25		-4,481,752.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,800,000.00	-6,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	170,000,000.00	315,741,470.00			26,563,124.41		148,504,910.60	660,809,505.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。 企业法定代表人：张平

主管会计工作负责人：钱建民

会计机构负责人：谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,000,000.00	315,741,470.00			26,563,124.41		148,504,910.60		660,809,505.01	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	170,000,000.00	315,741,470.00			26,563,124.41		148,504,910.60		660,809,505.01	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,000,000.00	-120,911,225.00			646,688.79		-52,477,182.59		-2,741,718.80	
(一) 净利润							5,969,506.20		5,969,506.20	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,969,506.20		5,969,506.20	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,911,225.00							-1,911,225.00	
(四) 利润分配	51,000,000.00				646,688.79		-58,446,688.79		-6,800,000.00	
1. 提取盈余公积					646,688.79		-646,688.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	51,000,000.00						-57,800,000.00		-6,800,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	119,000,000.00	-119,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,000,000.00	-119,000,000.00								
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	340,000,000.00	194,830,245.00			27,209,813.20		96,027,728.01		658,067,786.21	



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张平

主管会计工作负责人：钱建民

会计机构负责人：谢蓝



江苏常铝铝业股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2010 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,000,000.00	316,183,491.25			22,081,372.16		114,969,140.38		623,234,003.79	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	170,000,000.00	316,183,491.25			22,081,372.16		114,969,140.38		623,234,003.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-442,021.25			4,481,752.25		33,535,770.22		37,575,501.22	
（一）净利润							44,817,522.47		44,817,522.47	
（二）其他综合收益		-442,021.25							-442,021.25	
上述（一）和（二）小计		-442,021.25					44,817,522.47		44,375,501.22	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,481,752.25		-11,281,752.25		-6,800,000.00	
1. 提取盈余公积					4,481,752.25		-4,481,752.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,800,000.00		-6,800,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	170,000,000.00	315,741,470.00			26,563,124.41		148,504,910.60		660,809,505.01	



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张平

主管会计工作负责人：钱建民

会计机构负责人：谢蓝



## 江苏常铝铝业股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

2011 年 3 月，根据贵公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司申请增加注册资本人民币 170,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 340,000,000.00 元。

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

公司所处行业为：有色金属压延加工业

公司主要产品为：铝箔制品。

公司注册地址和办公地址为江苏省常熟市白茆镇西。

公司设置的组织架构中主要有总经理办公室、销售部、财务部、采购部、企管部、生产部、设备动力部、工艺技术部、品质管理部、证券事务部、审计部和六个生产车间。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

#### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。



#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。



非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。



## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报



价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

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



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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

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

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

单项金额重大是指：应收款项余额前五名。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信



用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 年至 2 年	10	10
2 年至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；



(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投



资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。



长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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



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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。



符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；



外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者



之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (十八) 收入

#### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据



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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十九) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理

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

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

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不



影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十一) 套期会计

### 现金流量套期

#### 1、 套期业务的确认

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

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

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

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

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

#### 2、 套期工具

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

公司将购入的期铝合约作为套期工具。

#### 3、 套期项目

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

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



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

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

公司将很可能发生的预期交易（铝锭的采购）作为被套期项目。

#### 4、 指定该套期关系的会计期间

公司指定 2011 年度为该套期关系的会计期间。

#### 5、 套期有效性评价方法

公司采用比率分析法为套期有效性评价方法。

#### 6、 现金流量套期会计处理方法

##### 6-1 基本核算

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

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

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

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

##### 6-2 套期工具利得或损失的后续核算

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



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

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

### 6-3 终止运用现金流量套期会计核算方法

当出现以下情况，终止运用现金流量套期会计核算方法。

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

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

(3) 预期交易预计不会发生。

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

(4) 公司撤销了对套期关系的指定。

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

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十三) 前期会计差错更正



**1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**三、 税项**

**(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

**(二) 税收优惠及批文**

1、公司根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于下发的苏高企协[2011]14 号《关于公示江苏省 2011 年度第二批复审通过高新技术企业名单的通知》，认定公司为江苏省 2011 年度第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201132000919），发证日期为 2011 年 9 月 30 日，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2011 年 1 月 1 日起三年内执行 15%的企业所得税税率。

2、公司全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司 2011 年度执行的企业所得税税率为 25%。



#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
包头常铝北方铝业有限责任公司	有限责任公司	包头稀土高新区希望园区金翼路东侧	制造业	5,000.00	铝板锭, 铝铸板, 铝板带箔的生产及销售。	5,000.00		100.00	100.00	是			



2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本报告期无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本报告期无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：

(1) 本期新设成立子公司包头常铝北方铝业有限责任公司

2011 年 4 月，包头常铝北方铝业有限责任公司（以下简称“包头常铝”）由公司投资设立，并于 2011 年 4 月 12 日取得由包头市工商行政管理局颁发的注册号为 150208000026443 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 5000 万元。

2、 本期无减少合并单位情况。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
包头常铝北方铝业有限责任公司	5,000.00	

2、 本期不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	11,668.44	1.0000	11,668.44	6,430.56	1.0000	6,430.56
银行存款						
人民币	269,129,084.96	1.0000	269,129,084.96	171,878,869.24	1.0000	171,878,869.24
美元	2,228,397.84	6.3009	14,040,911.95	1,711,410.28	6.6227	11,334,156.86
小计			283,169,996.91			183,213,026.10



项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其他货币资金						
人民币	9,464,553.30	1.0000	9,464,553.30	4,307,563.92	1.0000	4,307,563.92
合计			292,646,218.65			187,527,020.58

其中受限制的货币资金明细如下（注）：

项目	期末余额	年初余额
期货保证金	9,464,313.73	4,307,324.35

注：期末货币资金中，受限期限超过 3 个月的货币资金为 1,656,132.50 元，该部分货币资金公司未作为现金及现金等价物。

## （二） 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	112,052,157.12	49,230,198.25

### 2、 期末无质押的应收票据。

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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 184,659,571.54 元，其中最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京凯毅工贸有限公司	2011-8-23	2012-2-23	9,000,000.00	
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	2011-7-14	2012-1-14	6,000,000.00	
北京盛世欣兴格力贸易有限公司	2011-8-11	2012-2-11	5,000,000.00	
广东美的电器股份有限公司	2011-9-1	2012-3-1	5,000,000.00	
北京盛世欣兴格力贸易有限公司	2011-8-11	2012-2-11	5,000,000.00	
河北格力电器营销有限公司	2011-9-15	2012-3-15	5,000,000.00	
北京盛世欣兴格力贸易有限公司	2011-8-11	2012-2-11	5,000,000.00	



出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳盛世欣兴格力贸易有限公司	2011-11-14	2012-5-14	5,000,000.00	
合计			45,000,000.00	

4、 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 141,760,955.12 元。

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

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		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								
账龄分析法组合	273,907,935.38	100.00	14,044,556.18	5.13	255,518,801.97	100.00	13,134,867.97	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	273,907,935.38	100.00	14,044,556.18	5.13	255,518,801.97	100.00	13,134,867.97	5.14

#### 2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	273,132,025.57	99.72	13,656,601.28	254,523,359.15	99.61	12,726,167.96
1—2 年				219,533.01	0.09	21,953.30



2-3 年				6,040.98	0.00	1,812.29
3 年以上	775,909.81	0.28	387,954.90	769,868.83	0.30	384,934.42
合计	273,907,935.38	100.00	14,044,556.18	255,518,801.97	100.00	13,134,867.97

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

4、应收账款中欠款金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	销售客户	19,110,036.79	1 年以内	6.98
第二名	销售客户	17,285,598.15	1 年以内	6.31
第三名	公司参股股东的全资子公司	16,979,093.71	1 年以内	6.20
第四名	销售客户	15,922,130.92	1 年以内	5.81
第五名	销售客户	15,214,544.97	1 年以内	5.55
合计		84,511,404.54		30.85

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	公司参股股东的全资子公司	16,979,093.71	6.20
山东合源机械科技有限公司	公司母公司的参股公司	4,272,842.23	1.56
合计		21,251,935.94	7.76

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,261,469.57	99.59	3,067,438.85	100.00
1 至 2 年	30,000.00	0.41		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	7,291,469.57	100.00	3,067,438.85	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况



排名	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	供应商	2,038,367.85	1 年以内	发票未到
第二名	供应商	720,397.03	1 年以内	发票未到
第三名	供应商	559,000.00	1 年以内	发票未到
第四名	供应商	490,000.00	1 年以内	发票未到
第五名	供应商	245,850.00	1 年以内	发票未到
合计		4,053,614.88		

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

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		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	1,950,000.00	92.49	97,500.00	5.00	1,200,000.00	79.23	60,000.00	5.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	158,249.90	7.51	33,967.50	21.46	314,570.50	20.77	41,783.53	13.28
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	2,108,249.90	100.00	131,467.50		1,514,570.50	100.00	101,783.53	

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天然气使用保证金	1,950,000.00	97,500.00	5.00	不能收回的可能性很小

3、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	100,349.90	63.41	5,017.50	256,670.50	81.59	12,833.53
1—2 年						
2—3 年						



3 年以上	57,900.00	36.59	28,950.00	57,900.00	18.41	28,950.00
合计	158,249.90	100.00	33,967.50	314,570.50	100.00	41,783.53

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

5、 其他应收款金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	供应商	1,950,000.00	1 至 3 年以上	92.49	天然气使用保证金
第二名	供应商	50,000.00	3 年以上	2.37	暂付款
第三名	员工	50,000.00	1 年以内	2.37	备用金
第四名	员工	10,000.00	1 年以内	0.47	备用金
第五名	员工	9,500.00	1 年以内	0.45	备用金

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,356,938.41		108,356,938.41	137,547,818.85		137,547,818.85
委托加工物资	12,543,461.39		12,543,461.39	14,288,456.24		14,288,456.24
在产品	90,436,122.70		90,436,122.70	80,755,564.08		80,755,564.08
库存商品	235,140,684.23		235,140,684.23	156,895,214.47		156,895,214.47
合计	446,477,206.73		446,477,206.73	389,487,053.64		389,487,053.64

期末存货不存在用于担保或抵押等情况。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
套期工具—成本		
套期工具—公允价值变动额		358,200.00
合计		358,200.00

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下：



项目	期末余额	年初余额
合营企业	5,000,000.00	
联营企业		
其他股权投资		
小计	5,000,000.00	
减值准备		
合计	5,000,000.00	



## 2、 合营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
上海航铝协成国际贸易有限公司	50.00	50.00	1,000.00		1,000.00		

## 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海航铝协成国际贸易有限公司(注1)	权益法	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00	50.00	50.00				
权益法小计		5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00						
合计		5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00						

注1：公司经第三届董事会第十一次会议决议，公司于2011年11月25日与上海航空电子有限公司共同设立上海航铝协成国际贸易有限公司，相关营业执照的取得详见附注九-1。



(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	929,787,274.36	42,319,283.18	344,010.00	971,762,547.54
其中: 房屋及建筑物	162,380,788.43	6,827,656.47		169,208,444.90
专用生产设备	578,173,725.80	31,685,866.67	4,600.00	609,854,992.47
通用机械设备	16,828,574.22	186,553.84		17,015,128.06
动力设备	15,414,737.49	426,283.28		15,841,020.77
运输设备	8,585,186.40	916,845.50	277,440.00	9,224,591.90
变电配电设备	64,821,635.94	417,094.02		65,238,729.96
自动化设备	79,854,416.71	1,289,581.21	29,370.00	81,114,627.92
其他设备	1,789,136.95	198,259.08		1,987,396.03
办公设备	1,939,072.42	371,143.11	32,600.00	2,277,615.53
	—	本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计:	353,017,208.06	70,415,932.39	342,930.00	423,090,210.45
其中: 房屋及建筑物	31,386,246.63	7,734,534.78		39,120,781.41
专用生产设备	244,125,801.11	39,981,688.25	4,600.00	284,102,889.36
通用机械设备	6,962,664.27	1,545,018.57		8,507,682.84
动力设备	6,675,735.37	1,305,409.74		7,981,145.11
运输设备	4,954,475.46	1,323,107.61	277,440.00	6,000,143.07
变电配电设备	28,697,796.18	5,673,697.86		34,371,494.04
自动化设备	27,764,730.37	12,398,605.45	28,620.00	40,134,715.82
其他设备	1,171,847.09	198,338.11		1,370,185.20
办公设备	1,277,911.58	255,532.02	32,270.00	1,501,173.60
三、固定资产账面净值合计	576,770,066.30	—	—	548,672,337.09
其中: 房屋及建筑物	130,994,541.80	—	—	130,087,663.49
专用生产设备	334,047,924.69	—	—	325,752,103.11
通用机械设备	9,865,909.95	—	—	8,507,445.22
动力设备	8,739,002.12	—	—	7,859,875.66
运输设备	3,630,710.94	—	—	3,224,448.83
变电配电设备	36,123,839.76	—	—	30,867,235.92
自动化设备	52,089,686.34	—	—	40,979,912.10
其他设备	617,289.86	—	—	617,210.83
办公设备	661,160.84	—	—	776,441.93



四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用生产设备				
通用机械设备				
动力设备				
运输设备				
变电配电设备				
自动化设备				
其他设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	576,770,066.30	—	—	548,672,337.09
其中：房屋及建筑物	130,994,541.80	—	—	130,087,663.49
专用生产设备	334,047,924.69	—	—	325,752,103.11
通用机械设备	9,865,909.95	—	—	8,507,445.22
动力设备	8,739,002.12	—	—	7,859,875.66
运输设备	3,630,710.94	—	—	3,224,448.83
变电配电设备	36,123,839.76	—	—	30,867,235.92
自动化设备	52,089,686.34	—	—	40,979,912.10
其他设备	617,289.86	—	—	617,210.83
办公设备	661,160.84	—	—	776,441.93

本期折旧额 70,415,932.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 41,416,979.41 元。

期末固定资产不存在用于担保或抵押等情况。

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物			
1850 车间厂房	9,283,851.63	环保验收尚未结束	2012 年
1850 车间水泵房	506,760.18	环保验收尚未结束	2012 年
冷二 1550 车间 厂房	13,028,604.95	环保验收尚未结束	2012 年
110KV 厂 房 (1550)	574,698.21	环保验收尚未结束	2012 年
古里空压机房	346,602.09	环保验收尚未结束	2012 年



项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
古里厂区 35KV 厂房	804,699.99	环保验收尚未结束	2012 年
古里综一车间厂房	13,165,966.82	在原基础上扩建, 已送审	2012 年
古里综二机修车间厂房	8,078,609.04	在原基础上扩建, 已送审	2012 年
古里食堂	1,960,069.32	在原基础上扩建, 已送审	2012 年
古里厂区门卫 (砖混)	736,920.39	在原基础上扩建, 已送审	2012 年
合 计	48,486,782.62		

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
古里厂区搬迁	885,921.54		885,921.54	210,320.39		210,320.39
高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	2,400,000.00		2,400,000.00	5,080,200.00		5,080,200.00
高精度 PS 版基生产线技术改造配套项目	2,750,075.59		2,750,075.59	8,912,529.40		8,912,529.40
全油回收项目	284,751.52		284,751.52	6,142,407.91		6,142,407.91
技术中心项目	1,274,000.00		1,274,000.00			
25 万吨铝板带箔项目	33,502,495.36		33,502,495.36			
1 万吨汽车箔项目	3,238,366.10		3,238,366.10			
新建辅料场项目	36,000.00		36,000.00			
2#3# 涂层线	563,608.50		563,608.50			



改造项目					
4#水池项目	3,732,769.24		3,732,769.24		
其他零星工程	950,200.14		950,200.14	2,745,127.62	2,745,127.62
合计	49,618,187.99		49,618,187.99	23,090,585.32	23,090,585.32



## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程进度 (%)	资金来源	工程投入占预 算比例%
古里厂区搬迁	7,210,701.75	210,320.39	5,458,826.28	4,783,225.13		885,921.54	78	自有资金	78.62
高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	16,051,825.01	5,080,200.00	114,415.42	2,794,615.42		2,400,000.00	32	自有资金	32.36
高精度 PS 版基生产线技术改造配套项目	28,795,475.74	8,912,529.40	2,936,503.02	9,098,956.83		2,750,075.59	41	自有资金	41.15
全油回收项目	10,327,359.21	6,142,407.91	1,937,568.78	7,795,225.17		284,751.52	78	自有资金	78.24
技术中心项目	5,040,172.00		1,274,000.00			1,274,000.00	25	自有资金	25.28
25 万吨铝板带箔项目	1,504,900,000.00		33,502,495.36			33,502,495.36	2	自有资金	2.23
1 万吨汽车箔项目	12,621,062.03		8,893,301.75	5,654,935.65		3,238,366.10	70	自有资金	70.46
新建辅料场项目	2,501,063.00		1,947,390.13	1,911,390.13		36,000.00	77	自有资金	77.86
2#3#涂层线改造项目	717,221.07		563,608.50			563,608.50	78	自有资金	78.58
4#水池项目	4,937,611.10		3,732,769.24			3,732,769.24	75	自有资金	75.60
其他零星项目		2,745,127.62	7,368,928.11	9,163,855.59		950,200.14			
合 计	1,593,102,490.91	23,090,585.32	67,729,806.59	41,202,203.92		49,618,187.99			



(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	46,371,405.07			46,371,405.07
(1). 土地使用权	45,271,405.07			45,271,405.07
(2). 软件使用费	1,100,000.00			1,100,000.00
2、 累计摊销合计	4,085,154.02	1,341,831.00		5,426,985.02
(1). 土地使用权	3,687,931.92	975,164.40		4,663,096.32
(2). 软件使用费	397,222.10	366,666.60		763,888.70
3、 无形资产账面净值合计	42,286,251.05			40,944,420.05
(1). 土地使用权	41,583,473.15			40,608,308.75
(2). 软件使用费	702,777.90			336,111.30
4、 减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 软件使用费				
5、 无形资产账面价值合计	42,286,251.05			40,944,420.05
(1). 土地使用权	41,583,473.15			40,608,308.75
(2). 软件使用费	702,777.90			336,111.30

本期摊销额 1,341,831.00 元。

期末无形资产不存在用于担保或抵押等情况。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
开办费		573,782.91			573,782.91	

长期待摊费用的说明：公司全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司截至 2011 年 12 月 31 日尚未正式经营。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,126,403.55	1,985,497.73



计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	283,545.00	
<b>递延所得税负债:</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		53,730.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	14,176,023.68
计入资本公积的套期工具公允价值变动	1,890,300.00
小计	16,066,323.68

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	13,236,651.50	939,372.18			14,176,023.68
存货跌价准备					
合计	13,236,651.50	939,372.18			14,176,023.68

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	726,500,000.00	600,000,000.00
信用借款	253,500,000.00	150,000,000.00
质押借款	6,133,532.47	
合计	986,133,532.47	750,000,000.00

2、 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
欠供应商款项	83,205,671.82	52,227,985.46
欠工程款项	19,383,252.00	22,501,231.55



合 计	102,588,923.82	74,729,217.01
-----	----------------	---------------

- 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中无欠关联方款项。
- 4、 期末应付账款余额中，无账龄超过 1 年的大额款项。

(十七) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
客户货款	8,154,578.07	6,820,134.06

- 2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中无预收关联方款项。
- 4、 期末预收款项余额中，无账龄超过 1 年的大额款项。

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		35,206,238.72	35,206,238.72	
(2) 职工福利费		1,697,213.69	1,697,213.69	
(3) 社会保险费		6,691,718.81	6,691,718.81	
其中：医疗保险费		1,975,845.23	1,975,845.23	
基本养老保险费		4,037,394.94	4,037,394.94	
年金缴费				
失业保险费		239,165.18	239,165.18	
工伤保险费		219,656.73	219,656.73	
生育保险费		219,656.73	219,656.73	
(4) 住房公积金		1,653,839.00	1,653,839.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	2,185,303.99	665,972.63	1,210,614.48	1,640,662.14
合计	2,185,303.99	45,914,982.85	46,459,624.70	1,640,662.14

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-526,290.74	-6,317,100.30
企业所得税	-4,614,256.32	278,635.03
个人所得税	55,542.45	78,416.63



房产税	410,573.47	300,956.38
土地使用税	238,741.00	238,741.00
防洪保安基金	157,470.68	176,800.07
合计	-4,278,219.46	-5,243,551.19

(二十) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,642,036.35	1,056,296.48

(二十一) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
3,112,757.33	3,218,297.33

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市安达洲物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市安源物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州市宏安物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
金思维软件	251,000.00	ERP 软件升级款	
苏州天洋国际货运代理有限公司	100,000.00	运输保证金	
江苏泛远国际货运代理有限公司	100,000.00	运输保证金	
苏州瑞通国际货运代理有限公司	100,000.00	运输保证金	
上海米勒伙伴国际货运有限公司	100,000.00	运输保证金	
上海泽翔国际货物运输代理有限公司	100,000.00	运输保证金	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
中保产险公司	680,000.00	财产保险费	
常熟市安达洲物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	300,000.00	运输保证金	



常熟市安源物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州市宏安物流有限公司	300,000.00	运输保证金	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		15,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款		15,000,000.00

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预计 1 年内要转入利润表的递延收益 (注)	396,566.67	396,566.67
套期工具—公允价值变动额	1,890,300.00	
合计	2,286,866.67	396,566.67

注：截至 2011 年 12 月 31 日，递延收益中已对应结转固定资产的金额为 5,948,500.00 元，对应结转的固定资产按 15 年摊销，故预计 1 年内要转入利润表的递延收益为 396,566.67 元。

(二十四) 其他非流动负债

1、 项目列示

项目	期末余额	年初余额
递延收益		
政府补助	8,176,966.66	8,573,533.33

2、 记入递延收益的政府补助

项 目	年初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额	备注
生产线技术改造项目资金补助	5,573,533.33		396,566.67	5,176,966.66	注 1
生产线技术创新项目资金补助	3,000,000.00			3,000,000.00	注 2
合计	8,573,533.33		396,566.67	8,176,966.66	



注 1：根据江苏省发展和改革委员会、江苏省经济贸易委员会苏发改投资发（2009）1055 号、苏经贸投资（2009）658 号《关于转下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，获得的项目改造补贴资金 6,000,000.00 元，此项政府补助需要开设银行专户，每项支出均需获得常熟市古里镇财政所签发的支付令，专款专用。截至 2011 年 12 月 31 日，公司共支用 5,948,500.00 元构建相关设备，预计 1 年内要转入利润表的递延收益为 396,566.57 元。

注 2：根据江苏省财政厅苏财建（2010）141 号《江苏省财政厅关于下达 2010 年提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》、常熟市财政局文件 常财建(2010)201 号《关于转发《江苏省财政厅关于下达 2010 年提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》的通知》获得的项目改造补贴资金 3,000,000.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司共支用 1,274,000.00 元构建相关设备，但未结转至固定资产。



(二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	7,650,000.00		2,295,000.00	5,355,000.00		7,650,000.00	15,300,000.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	7,650,000.00		2,295,000.00	5,355,000.00		7,650,000.00	15,300,000.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	7,650,000.00		2,295,000.00	5,355,000.00		7,650,000.00	15,300,000.00
2. 无限售条件流通股股份							
(1). 人民币普通股	162,350,000.00		48,705,000.00	113,645,000.00		162,350,000.00	324,700,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股股份合计	162,350,000.00		48,705,000.00	113,645,000.00		162,350,000.00	324,700,000.00
合计	170,000,000.00		51,000,000.00	119,000,000.00		170,000,000.00	340,000,000.00



(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本（注）	315,437,000.00		119,000,000.00	196,437,000.00
小计	315,437,000.00		119,000,000.00	196,437,000.00
2.其他资本公积				
（1）套期工具公允价值变动产生的利得或损失	358,200.00		2,248,500.00	-1,890,300.00
（2）套期工具公允价值变动产生的利得或损失产生的递延所得税资产	-53,730.00	337,275.00		283,545.00
小计	304,470.00	337,275.00	2,248,500.00	-1,606,755.00
合计	315,741,470.00	337,275.00	121,248,500.00	194,830,245.00

注：经本公司第三届董事会第四次会议决议，本公司于 2011 年 4 月 18 日以资本公积人民币 119,000,000.00 元转增股本。

(二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,563,124.41	646,688.79		27,209,813.20

根据公司法和本公司章程的规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十八) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	148,504,910.60	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	5,969,506.20	
减： 提取法定盈余公积	646,688.79	
应付普通股股利	6,800,000.00	注
转作股本的普通股股利	51,000,000.00	注
期末未分配利润	96,027,728.01	

注：2011 年 3 月 25 日公司股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案》。公司以总股本 17,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共计 51,000,000.00 元，并派 0.4 元人民币现金（含税），共计分配现金 6,800,000.00 元。

(二十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,966,351,896.56	1,873,867,654.36



其他业务收入	87,214,750.34	75,471,257.05
营业成本	1,846,144,653.07	1,755,088,557.48

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,966,351,896.56	1,762,499,040.79	1,873,867,654.36	1,680,835,536.80

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝箔制品	1,966,351,896.56	1,762,499,040.79	1,873,867,654.36	1,680,835,536.80

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	1,485,215,556.16	1,329,926,101.71	1,465,428,903.71	1,317,082,500.28
中国大陆以外国家地区	481,136,340.40	432,572,939.08	408,438,750.65	363,753,036.52
合 计	1,966,351,896.56	1,762,499,040.79	1,873,867,654.36	1,680,835,536.80

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	203,931,512.05	9.93
第二名	104,163,172.62	5.07
第三名	103,051,686.27	5.02
第四名	95,504,527.93	4.65
第五名	75,494,522.85	3.68
合 计	582,145,421.72	28.35

## (三十) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城建税	1,093,918.04	509,072.26	实缴流转税的 5%
教育费附加	1,093,918.06	407,257.83	实缴流转税的 5%



防洪保安基金	1,966,351.89	1,874,309.53	销售收入的 0.1%
合计	4,154,187.99	2,790,639.62	

(三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	1,815,099.00	1,355,799.40
福利	322,559.58	337,198.78
社保	463,265.68	367,921.45
运输费	16,405,450.77	15,169,161.33
装卸费	646,811.64	626,563.03
包装费	12,684,582.21	12,323,593.95
展览费	15,600.00	15,600.00
差旅费	536,822.97	578,516.22
其他	1,937,316.12	2,048,249.95
合计	34,827,507.97	32,822,604.11

(三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	4,526,020.10	4,172,364.20
福利	1,157,343.36	1,094,186.10
社保	1,643,597.06	1,198,652.91
差旅费	153,397.50	216,408.50
办公费	668,460.45	589,308.45
折旧费	3,316,134.72	2,977,849.02
修理费	1,786,700.80	2,082,305.57
运输费	1,353,005.26	1,098,749.96
保险费	1,513,307.07	1,465,778.64
咨询费	84,000.00	150,000.00
审计费	635,000.00	502,000.00
排污费	609,926.92	519,446.08
物料消耗	559,140.36	662,628.72
低值易耗品摊销	93,086.74	306,067.77
无形资产摊销	1,341,831.00	1,341,830.95



项目	本期金额	上期金额
业务费用	1,903,339.26	1,858,579.50
工会经费	665,972.63	549,750.26
研发费	67,344,522.70	31,475,619.90
房产税	1,581,428.53	1,132,230.28
土地使用税	954,964.00	954,964.00
印花税	565,412.80	451,621.50
住房公积金	1,653,839.00	1,755,216.00
绿化费	81,208.00	
其他	1,670,235.16	2,369,893.87
合计	95,861,873.42	58,925,452.18

### (三十三) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	69,157,689.01	47,610,185.24
减：利息收入	1,429,268.14	806,886.06
汇兑损益	3,142,660.65	1,483,102.08
其他	614,589.78	842,491.35
合计	71,485,671.30	49,128,892.61

### (三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	939,372.18	1,527,944.26

### (三十五) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,056.73	51,571.10	44,056.73
其中：处置固定资产利得	44,056.73	51,571.10	44,056.73
政府补助	6,581,566.67	1,442,353.00	6,581,566.67
其他	27,776.00	3,145.00	27,776.00
合计	6,653,399.40	1,497,069.10	6,653,399.40

#### 2、 政府补助明细



项目	本期金额	上期金额	说明
(1) 专利申请资助经费及专利授权奖励经费	11,000.00		1
(2) 重点工业技术技改贴息	5,060,000.00		2
(3) 2010 年开放型经济出口大户奖励	270,000.00		3
(4) 博士后工作站补助	500,000.00		4
(5) 专利奖励助款	344,000.00	18,000.00	
(6) 生产线技术改造项目资金补助	396,566.67	29,900.00	5
(7) 工业转型升级引导资金		500,000.00	
(8) 2009 年三季度稳定就业奖励		413,470.00	
(9) 2009 年度奖励款		181,000.00	
(10) 研究生工作站补助		100,000.00	
(11) 2009 年度扩大生产稳定就业奖励		99,983.00	
(12) 高新产品奖励金		80,000.00	
(13) 节水型企业创建 2009 年度省级水资源补助费		20,000.00	
合计	6,581,566.67	1,442,353.00	

注 1：根据常熟市科学技术局、常熟市财政局常科专（2010）126 号、常财企（2010）383 号《关于下达 2010 年度第一批专利申请资助及授权专利奖励指标的通知》，获得奖励。

注 2：根据常熟市财政局常财企(2011)45 号《关于下达 2010 年度工业技改和新建项目贴息资金指标的通知》，获得技改贴息资金。

注 3：根据常熟市财政局常财工贸（2011）132 号《关于下达 2010 年度开放型经济及出口大户奖励指标的通知》，获得奖励。

注 4：根据中共常熟市委 常熟市人民政府常发（2008）70 号《关于印发常熟市企业博士后科研工作站资助办法（试行）的通知》，获得的建立博士后工作站的补贴。

注 5：2011 年度由递延收益转入的营业外收入,详见附注五—（二十四）-2，注 1。

### (三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------



非流动资产处置损失合计	1,080.00	2,022.50	1,080.00
其中：固定资产处置损失	1,080.00	2,022.50	1,080.00
对外捐赠		370,000.00	
合计	1,080.00	372,022.50	1,080.00

(三十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	977,099.99	5,591,536.92
递延所得税调整	-140,905.82	-229,191.64
合计	836,194.17	5,362,345.28

(三十八) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-3,692,300.00	-4,386,760.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-337,275.00	-78,003.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,443,800.00	-3,866,735.00
转为被套期项目初始确认金额的调整		
合计	-1,911,225.00	-442,021.25

(三十九) 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	本期金额
收到政府补助	6,185,000.00
利息收入	1,542,499.43
2010 年到期日超过三个月的期货保证金收回	778,662.50
运输公司支付的运输保证金	300,000.00
其他	27,776.00
合计	8,833,937.93

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
到期日超过三个月的期货保证金	1,656,132.50
运输保证金	300,000.00
研究开发费	51,455,647.19



项 目	本期金额
运输费	17,758,456.03
装卸包装费	13,331,393.85
修理费	1,786,700.80
业务费用	2,158,274.86
保险费	1,738,963.35
咨询审计服务费	719,000.00
上市费用	750,000.00
差旅费	873,603.57
办公费	668,460.45
排污费	609,926.92
物料消耗	559,140.36
低值易耗品	93,086.74
手续费	616,045.03
其 他	2,704,098.09
合 计	97,778,929.74

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,969,506.20	44,817,522.47
加：资产减值准备	939,372.18	1,527,944.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,428,932.39	69,557,517.92
无形资产摊销	1,341,831.00	1,341,830.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-42,976.73	-49,548.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	58,394,532.98	48,131,485.99
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-424,450.82	-229,191.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-56,990,153.09	-53,423,947.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-81,347,797.67	-16,912,166.60



项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,486,253.65	21,822,117.99
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	20,755,050.09	116,583,564.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	290,990,086.15	186,748,358.08
减：现金的期初余额	186,748,358.08	157,544,989.60
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	104,241,728.07	29,203,368.48

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	55,000,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	55,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,000,000.00	
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		



**3、 现金和现金等价物的构成:**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	290,990,086.15	186,748,358.08
其中：库存现金	11,668.44	6,430.56
可随时用于支付的银行存款	283,169,996.91	183,213,026.10
可随时用于支付的其他货币资金	7,808,420.80	3,528,901.42
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	290,990,086.15	186,748,358.08

注：现金的年初余额为货币资金年初余额扣除到期日超过三个月的期货保证金 778,662.50 元后的金额。现金的期末余额为货币资金年末余额扣除到期日超过三个月的 1,656,132.50 元期货保证金元后的金额。



## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
常熟市铝箔厂	控股股东	集体所有制 (股份合作)	江苏省常熟市虞山北路29号	汪和奋	实业投资; 塑料、纸张、纤维、金属材料的分切、复合和涂复制造	3,000	39.60	39.60	张平	14205990-5
张平	实际控制人						6.00	6.00		

### (二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
包头常铝北方铝业有限责任公司	有限责任公司	有限责任公司	包头稀土高新区希望园区金翼路东侧	张平	制造业	5,000.00	100.00	100.00	57325772-7

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)



被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
上海航铝协成国际贸易有限公司	有限责任公司	上海市杨浦区黄兴路2005弄2号506-1室	王国庆	进出口贸易	1,000.00	50.00	50.00		58870908-7



(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
山东合源机械科技有限公司	母公司参股公司	78610031-X
上海伊藤忠商事有限公司	本公司参股股东的全资子公司	60722738-3
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股公司	69543413-8

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
上海伊藤忠商事 有限公司	销售商品	市场价格	203,931,512.05	10.37	176,770,770.33	9.43
山东合源机械科 技有限公司	销售商品	市场价格	26,718,073.09	1.36	26,096,654.70	1.39
山东新合源热传 输科技有限公司	销售商品	市场价格	2,273,092.21	0.12		

3、 关联担保情况

常熟铝箔厂为江苏常铝铝业股份有限公司下列银行借款进行担保：

款项性质	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
银行借款	50,000,000.00	50,000,000.00	2010-2-26	2011-2-25	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2010-9-9	2011-3-8	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2010-9-20	2011-9-19	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2010-11-26	2011-5-25	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2010-10-29	2011-4-28	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-9-29	2011-12-28	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-12-26	2012-6-27	否
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-3-9	2011-9-7	是
银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2011-5-11	2012-5-8	否
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-5-25	2012-5-24	否



款项性质	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-9-15	2012-4-15	否
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-9-21	2012-9-19	否
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-4-21	2011-10-20	是
银行借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2011-10-25	2012-4-24	否
银行借款	30,000,000.00	30,000,000.00	2011-5-5	2012-5-4	否
合计	330,000,000.00				

截至 2011 年 12 月 31 日，常熟市铝箔厂为江苏常铝铝业股份有限公司银行借款进行担保，尚未履行完毕担保义务的银行借款为 140,000,000.00 元。

#### 4、 关联方应收应付款项

##### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海伊藤忠商事有限公司	16,979,093.71	848,954.69	14,077,866.30	703,893.32
	山东合源机械科技有限公司	4,272,842.23	213,642.11	3,077,878.75	153,893.94

#### 七、 或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

#### 八、 承诺事项

##### (一) 重大承诺事项

##### 1、 以自有资产质押向金融机构贷款情况

质押资产	质押资产账面价值	质押给银行	借款金额	质押起始日	质押终止日
信用证	1,092,759.73	中国银行股份有限公司常熟支行	1,092,759.73	2011-12-31	2012-2-28
信用证	648,570.35	中国银行股份有限公司常熟支行	648,570.35	2011-12-31	2012-2-28
信用证	1,543,174.97	中国银行股份有限公司	1,543,174.97	2011-12-31	2012-2-28



质押资产	质押资产账面 价值	质押给银行	借款金额	质押起始日	质押终止日
		司常熟支行			
信用证	982,427.25	中国银行股份有限公司常熟支行	982,427.25	2011-12-31	2012-1-29
信用证	1,215,829.86	中国银行股份有限公司常熟支行	1,215,829.86	2011-12-31	2012-1-29
信用证	329,384.27	中国银行股份有限公司常熟支行	329,384.27	2011-12-31	2012-1-29
信用证	321,386.04	中国银行股份有限公司常熟支行	321,386.04	2011-12-31	2012-1-29
合 计	6,133,532.47		6,133,532.47		

## (二) 前期承诺履行情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的前期承诺履行情况。

## 九、 资产负债表日后事项

1、2012 年 1 月 11 日，公司的合营企业上海航铝协成国际贸易有限公司取得由上海市工商行政管理局杨浦分局颁发的注册号为 310110000580124 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 1000 万元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	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
现金流量套期工具	358,200.00		-2,248,500.00		-1,890,300.00

(二) 年末未办妥产权证书的固定资产账面价值 48,486,782.62 元，详见附注五（九）—2。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露



种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		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								
账龄分析法组合	273,907,935.38	100.00	14,044,556.18	5.13	255,518,801.97	100.00	13,134,867.97	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	273,907,935.38	100.00	14,044,556.18	5.13	255,518,801.97	100.00	13,134,867.97	5.14

## 2、应收账款账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	273,132,025.57	99.72	13,656,601.28	254,523,359.15	99.61	12,726,167.96
1—2 年				219,533.01	0.09	21,953.30
2—3 年				6,040.98	0.00	1,812.29
3 年以上	775,909.81	0.28	387,954.90	769,868.83	0.30	384,934.42
合计	273,907,935.38	100.00	14,044,556.18	255,518,801.97	100.00	13,134,867.97

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

## 4、 应收账款中欠款金额前五名

排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	19,110,036.79	1 年以内	6.98



第二名	销售客户	17,285,598.15	1 年以内	6.31
第三名	本公司参股 股东的全资 子公司	16,979,093.71	1 年以内	6.20
第四名	销售客户	15,922,130.92	1 年以内	5.81
第五名	销售客户	15,214,544.97	1 年以内	5.55
合计		84,511,404.54		30.85

### 5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	本公司参股股东的全资子公司	16,979,093.71	6.20
山东合源机械科技有限公司	本公司母公司的参股公司	4,272,842.23	1.56
合计		21,251,935.94	7.76

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		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	5,627,779.69	97.26	97,500.00	1.73	1,200,000.00	79.23	60,000.00	5.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	158,249.90	2.74	33,967.50	21.46	314,570.50	20.77	41,783.53	13.28
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	5,786,029.59	100.00	131,467.50		1,514,570.50	100.00	101,783.53	

### 2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天然气使用保证金	1,950,000.00	97,500.00	5%	不能收回的可能性很小
包头常铝北方铝业有限责任公司往来款	3,677,779.69			合并关联方不予计提坏账



合计	5,627,779.69	97,500.00		
----	--------------	-----------	--	--

**3、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	100,349.90	63.41	5,017.50	256,670.50	81.59	12,833.53
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	57,900.00	36.59	28,950.00	57,900.00	18.41	28,950.00
合计	158,249.90	100.00	33,967.50	314,570.50	100.00	41,783.53

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

**5、其他应收款金额前五名情况**

排名	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	子公司	3,677,779.69	1 年以内	63.56	往来款
第二名	供应商	1,950,000.00	1 至 3 年以上	33.70	天然气使用保证金
第三名	供应商	50,000.00	3 年以上	0.86	暂付款
第四名	公司员工	50,000.00	1 年以内	0.86	备用金
第五名	公司员工	10,000.00	1 年以内	0.17	备用金
合计		5,737,779.69		99.15	

**6、应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
包头常铝北方铝业有限责任公司	全资子公司	3,677,779.69	63.56



(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期 现金 红利
合营企业：												
上海航铝协成 国际贸易有限 公司	权益法	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00	50.00	50.00				
子公司：												
包头常铝北方 铝业有限责任 公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
合计		55,000,000.00		55,000,000.00		55,000,000.00						



(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,966,351,896.56	1,873,867,654.36
其他业务收入	87,214,750.34	75,471,257.05
营业成本	1,846,144,653.07	1,755,088,557.48

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,966,351,896.56	1,762,499,040.79	1,873,867,654.36	1,680,835,536.80

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝箔制品	1,966,351,896.56	1,762,499,040.79	1,873,867,654.36	1,680,835,536.80

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	1,485,215,556.16	1,329,926,101.71	1,465,428,903.71	1,317,082,500.28
中国大陆以外 国家地区	481,136,340.40	432,572,939.08	408,438,750.65	363,753,036.52
合 计	1,966,351,896.56	1,762,499,040.79	1,873,867,654.36	1,680,835,536.80

5、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	203,931,512.05	9.93
第二名	104,163,172.62	5.07
第三名	103,051,686.27	5.02
第四名	95,504,527.93	4.65
第五名	75,494,522.85	3.68
合计	582,145,421.72	28.35



(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,466,887.93	44,817,522.47
加：资产减值准备	939,372.18	1,527,944.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,410,756.55	69,557,517.92
无形资产摊销	1,341,831.00	1,341,830.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-42,976.73	-49,548.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	58,394,532.98	48,131,485.99
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-424,450.82	-229,191.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-56,990,153.09	-53,423,947.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-85,025,577.36	-16,912,166.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,060,036.56	21,822,117.99
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	18,130,259.20	116,583,564.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	272,829,299.52	186,748,358.08
减：现金的期初余额	186,748,358.08	157,544,989.60
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	86,080,941.44	29,203,368.48



## 十二、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	42,976.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,581,566.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,776.00	



项目	本期金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-997,847.91	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,654,471.49	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1、2011 年度净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.91%	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.05%	0.001	0.001

### 2、计算方法:

净资产收益率的计算方法:

$$\text{净资产收益率} = P_0 \div E$$

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

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、基本每股收益的计算方法:

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。



3、稀释每股收益的计算方法:

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、计算过程

加权平均净资产收益率的计算过程

计算项目	2011 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	5,969,506.20
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	315,034.71
NP 归属于公司普通股股东的净利润	5,969,506.20
E0 归属于公司普通股股东的期初净资产	660,809,505.01
Ej 报告期现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	6,800,000.00
M0 报告期月份数	12
Mj 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7
	-114,473.75
	11,028.75
	-609,450.00
	294,652.50
	41,203.75
	78,625.00
Ek 因其他交易或事项引起的净资产增减变动（注）	251,600.00
	-163,625.00
	-338,300.00
	-315,987.50
	-1,805,230.00
	758,731.25
Mk 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月（注）	11、10、9、8、7、6、 5、4、3、2、1、0
E 加权平均净资产	659,297,159.57
<b>2011 年度加权平均净资产收益率:</b>	
ROE 归属于公司普通股股东的净利润	0.91%
ROE 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05%



注：EK 为因套期工具每月引起的净资产增减变动，排列顺序依次为 2011 年 1 月至 12 月；MK 为依次对应的月份。

2011 年度基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算项目	2011 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	5,969,506.20
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	315,034.71
S0 期初股份总数	170,000,000.00
S 发行在外的普通股加权平均数	340,000,000.00
<b>2011 年度基本每股收益：</b>	
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.018
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.001
<b>2011 年度稀释每股收益：</b>	
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.018
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.001

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	292,646,218.65	187,527,020.58	56.06%	主要是借款增加所致
应收票据	112,052,157.12	49,230,198.25	127.61%	注 1
短期借款	986,133,532.47	750,000,000.00	31.48%	注 2
应付账款	102,588,923.82	74,729,217.01	37.28%	生产规模扩大导致 原材料需求增加
营业税金及附加	4,154,187.99	2,790,639.62	48.86%	本期新增地方教育 费附加所致
管理费用	95,861,873.42	58,925,452.18	62.68%	注 3
财务费用	70,988,289.57	49,128,892.61	44.49%	借款增加导致利息 支出随之增长
资产减值损失	939,372.18	1,527,944.26	-38.52%	应收账款回款情况 良好所致
营业外收入	6,653,399.40	1,497,069.10	344.43%	政府补助增加所致

注 1：应收票据期末余额较期初增加 6,282.20 万元，增幅 127.61%，主要原因是本年度市场整体信贷情况比较紧



张，导致买卖双方票据支付方式增多；本年度销售规模同比增长 5.35%，12 月应收票据回笼额较大，致使月末余额较高。

注 2：短期借款期末余额较期初增加 2.36 个亿元，增幅 31.48%，主要原因是公司生产规模持续扩张，原材料采购和应收项目对资金占用较大，同时新项目建设，土地厂房等资本性支出导致对资金的需求上升，因此公司相应增加了短期借款以补充经营现金。

注 3：管理费用本期发生额较上期增长了 62.68%，主要原因是根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组要求，需将归集于主营业务成本的研发试制材料费调整至管理费用。

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 3 月 14 日批准报出。

江苏常铝铝业股份有限公司  
二〇一二年三月十四日

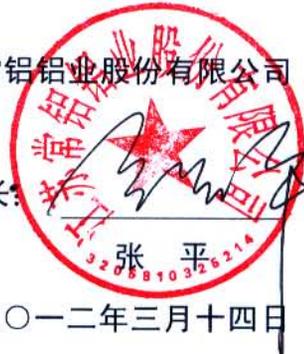


## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2011年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

江苏常铝铝业股份有限公司

董事长：



二〇一二年三月十四日