

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)



2012年半年度报告

二〇一二年八月二十四日



目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	23
八、财务会计报告.....	37
九、备查文件目录.....	147



一、重要提示

(一) 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。

(二) 所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(四) 公司负责人张平先生、主管会计工作负责人钱建民先生及会计机构负责人(会计主管人员)谢蓝先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002160	B 股代码	
A 股简称	常铝股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	江苏常铝铝业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	常铝股份		
公司的法定英文名称	JIANGSU ALCHA ALUMINIUM CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	ALCHA		
公司法定代表人	张平		
注册地址	江苏省常熟市白茆镇西		
注册地址的邮政编码	215500		
办公地址	江苏省常熟市白茆镇西		
办公地址的邮政编码	215500		
公司国际互联网网址	www.alcha.com		
电子信箱	office@alcha.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆芸	孙连键
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
电子信箱	luyun@alcha.com	sunlianjian@alcha.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部



三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,049,754,787.86	1,131,592,038.21	-7.23%
营业利润（元）	3,436,696.68	27,790,347.16	-87.63%
利润总额（元）	5,357,004.68	33,518,753.89	-84.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,646,533.23	29,491,480.71	-80.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,014,271.43	24,622,334.99	-83.7%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-40,393,748.58	-65,993,519.31	38.79%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,756,316,742.62	1,767,525,890.26	-0.63%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	661,953,586.94	658,067,786.21	0.59%
股本（股）	340,000,000.00	340,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.017	0.087	-80.46%
稀释每股收益（元/股）	0.017	0.087	-80.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.012	0.072	-83.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.85%	4.32%	-3.47%
加权平均净资产收益率（%）	0.85%	4.38%	-3.53%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.61%	3.6%	-2.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.61%	3.66%	-3.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.12	-0.19	36.84%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.947	1.935	0.62%
资产负债率（%）	62.31%	61.55%	0.76%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无



(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-16,692.00	
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）	1,936,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业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	500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-288,046.20	
合计	1,632,261.80	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明



四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 53,569 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
常熟市铝箔厂	境内非国有法人	39%	132,600,000			
伊藤忠金属株式会社	境外法人	7%	23,800,000			
张平	境内自然人	6%	20,400,000	15,300,000		
伊藤忠（中国）集团有限公司	境内非国有法人	4%	13,600,000			
中新苏州工业园区创业投资有限公司	国有法人	2.5%	8,500,000		冻结	8,500,000



陈志银	境内自然人	0.13%	449,800		
杨秋华	境内自然人	0.1%	330,000		
卢毅	境内自然人	0.09%	320,000		
陈伟光	境内自然人	0.09%	300,998		
马瑞霞	境内自然人	0.09%	300,000		
股东情况的说明		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。			

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
常熟市铝箔厂	132,600,000	A 股	132,600,000
伊藤忠金属株式会社	23,800,000	A 股	23,800,000
伊藤忠（中国）集团有限公司	13,600,000	A 股	13,600,000
中新苏州工业园区创业投资有限公司	8,500,000	A 股	8,500,000
张平	5,100,000	A 股	5,100,000
陈志银	449,800	A 股	449,800
杨秋华	330,000	A 股	330,000
卢毅	320,000	A 股	320,000
陈伟光	300,998	A 股	300,998
马瑞霞	300,000	A 股	300,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、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。
2、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。
3、公司未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

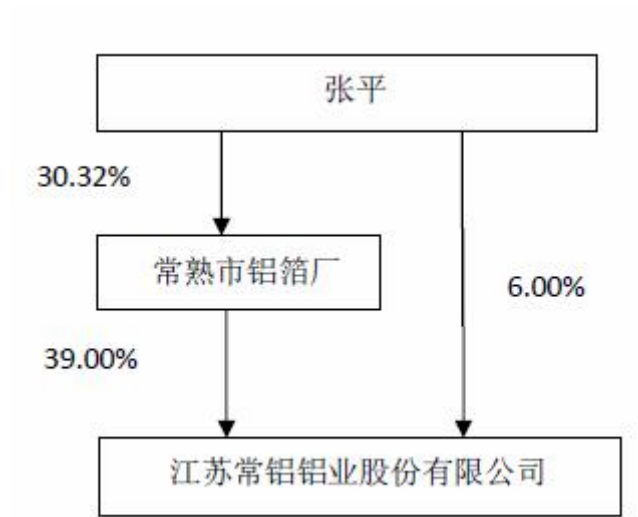
实际控制人名称	张平
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司实际控制人为张平先生。



(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
张平	董事长;总经理	男	66	2010年09月28日	2013年09月27日	20,400,000	0	0	20,400,000	15,300,000	0		否
钱建民	财务总监;副总经理	男	54	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0		否
吴光	副总经理	男	58	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0		否
陆芸	董事会秘书	女	52	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0		否
平石幸雄	董事	男	48	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0		是
王庆	董事	男	33	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0		是
肖今声	独立董事	男	73	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0		否
陈枫	独立董事	男	63	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0		否



王则斌	独立董事	男	52	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	否	
汪和奋	监事	女	59	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	是	
朱春年	监事	男	46	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	否	
永嶋英雄	监事	男	49	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	是	
俞康	副总经理	男	53	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	否	
合计	--	--	--	--	--	20,400,000	0	0	20,400,000	15,300,000	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张 平	常熟市铝箔厂	董事			否
钱建民	常熟市铝箔厂	董事			否
吴 光	常熟市铝箔厂	董事			否
陆 芸	常熟市铝箔厂	监事			否
王 庆	中新苏州工业园区创业投资有限公司	投资管理经理			是
汪和奋	常熟市铝箔厂	董事长兼总经理			是
平石幸雄	伊藤忠金属株式会社	取缔役			是
永嶋英雄	伊藤忠金属株式会社	制品事业部 事业部部长			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
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			否
王 庆	苏州创业投资集团有限公司	投资管理经理			是
王则斌	苏州大学	商学院院长			是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬经公司 2012 年 3 月 14 日第三届董事会第十四次会议提请 2012 年 4 月 13 日 2011 年年度股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬是根据公司上市后的实际工作开展情况结合当前市场实际确定。高级管理人员的报酬是根据公司相关规定，在完成年度经营目标所承担的具体职责确定的。
董事、监事和高级管理人员	董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准支付到个人账户。



员报酬的实际支付情况

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	643
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	479
销售人员	32
技术人员	60
财务人员	32
行政人员	40
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	444
大专	109
本科	80
硕士	10

公司员工情况说明

本公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签订的劳动合同享受权利和承担义务。按照国家及江苏省有关规定，本公司已为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，并实行职工带薪年休假制度。



六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,公司面对宏观经济紧缩、市场竞争加剧的外部环境形势,依托公司良好的品牌信誉,适时调整产品营销策略、调整产品品种结构、在积极参与国内市场竞争的同时全力扩大产品出口,经过半年来的努力,确保了公司生产经营规模与上年同期基本持平的预期目标。1-6月份完成产、销总量49635吨和50410吨,其中出口产品占总销量达38.4%,比上年同期上升了1.75个百分点;从产品结构看,大类品种产品结构与上年同期基本一致,其中空调箔产品仍占主导地位。

报告期内,公司实现营业收入104,975.48万元,比去年同期下降了7.23%;实现营业利润343.67万元,比去年同期减少87.63%;实现利润总额535.70万元,比去年同期减少84.02%;实现净利润564.65万元,比去年同期减少80.85%。

一直以来,公司高度重视资源利用、节能减排等工作,致力于持续性推行清洁生产。其中2011年公司在清洁生产方面的投资额达到了564万元,年增经济效益459万元,年减少轧机油雾排放量225.6吨,减少二氧化碳排放量67.5吨,取得了良好的经济和社会效益。同时公司也积极遵守我国环境保护法律、法规和政策,积极履行保护环境的社会责任,公司建立健全了完善的环境管理体系,并在2006年通过了ISO14001环境管理体系认证。

鉴于公司所处的行业特点,为进一步提升公司业绩和竞争力,公司大力推进技术创新能力和产品设计能力的提升,依托国家级企业技术中心和国家级企业博士后科研工作站等研发平台支撑,公司技术创新实力取得了长足进步,截止报告期末,公司共申请专利21项,其中有11项已获授权。同时,通过技术创新为产品提供了强大的技术支持,满足了客户的需求。2012年上半年,公司研发投入总额为人民币2971万元,占主营业务收入比例为2.9%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司截至2012年6月30日尚未投产经营,参股公司上海航铝协成国际贸易有限公司截至2012年6月30日尚未盈利。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1. 国内外经济的不确定性风险

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,对中间材料的需求减少。同时,受国际经济的影响,出口增长减缓,输入型通胀又导致国家投资减少,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. 成本要素价格和费用上升的风险

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。

3. 同行业竞争加剧的风险

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,公司主要产品的市场招标加工费已降至历史低点,利润水平越来越低。

4. 劳动力短缺的风险

劳动力短缺将是一个长期问题,长江三角洲地区尤其严重,随着公司业务规模不断扩大,对管理人才、技术人才、销售人才的需求将更为迫切,公司需要建立和完善人力资源体系,吸引人才、留住人才、培养人才,否则将制约企业未来的可持续发展。



1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	1,022,071,636.16	915,672,883.91	10.41%	-6.28%	-8.19%	-1.74%
分产品						
空调箔	780,991,106.31	691,983,450.00	11.4%	-6.82%	-6.14%	-0.64%
铝合金箔	241,080,529.85	223,689,433.91	7.21%	-4.48%	1.32%	-5.32%

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、铝加工行业状况

2012年上半年，国内宏观经济发展不利，欧债危机问题一直悬而未决，导致国内外经济发展逐渐出现疲态。受全球经济下行的影响，铝市场需求一直不太乐观，加上投资者参与的热情也相对消极，导致铝价在上半年的走势一直处于相对平淡，且成交持续低迷的态势中。

与此同时，在当前全球经济走弱的环境下，我国经济增速也明显放缓，铝市下游产业和铝产品终端消费一直处于低迷状态。而且，我国铝市场产能产量增速加快，导致严重过剩，从而使供大于求压力增大，致使铝价不断下滑。在国内外宏观环境和市场需求低迷的双重压迫下，铝加工行业受到巨大冲击。

2、公司产品结构状况

从公司的产品结构来看，大类品种产品结构与上年同期基本一致，其中空调箔产品仍占主导地位，实现销量38655吨，占总销量的76.7%；合金箔产品实现销量11755吨，占总销量的23.3%，产品结构调整尚未达到公司预定目标。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，由于铝价持续走低及主要产品的招投标价格竞争激烈，影响了整体的毛利率水平。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
中国大陆	745,323,379.68	-7.98%
中国大陆以外国家地区	276,748,256.48	-1.38%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司在中国大陆的主营业务收入较去年同期下降7.98%，在中国大陆以外国家地区的主营业务收入较去年同期下降1.38%，主要原因是由于国内外宏观经济不景气因素和市场竞争加剧导致同类产品的量、价均受到较大影响。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主要产品仍然是空调箔和合金箔，主营业务及结构未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用



(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

1. 报告期内公司货币资金比期初减少13981万元，比期初下降47.77%，主要原因是期末银行存款下降；
2. 报告期内公司在建工程比期初增加4930万元，比期初上升99.36%，主要原因是包头子公司在建工程投入；
3. 报告期内公司的长期待摊费用增加207万元，比期初上升360.45%，主要原因是包头子公司的开办费用所致；
4. 报告期内公司的预收账款下降596万元，比期初下降73.07%，主要原因是正常往来预收账款下降所致；
5. 报告期内公司的应交税费减少369万元，比期初下降86.33%，主要原因是期末应交增值税留抵461万元，比年初增加408万元；
6. 报告期内其他流动负债减少189万元，比期初下降82.66%，主要原因是期初期末套期工具浮动损益变动193万元；
7. 报告期内营业外收入减少379万元，比上年同期下降66.19%，主要原因是政府补贴减少375万元；
8. 报告期内所得税费用减少431万元，比上年同期减少107.19%，主要原因是利润总额同比下降2816万元；
9. 报告期内收到的税费返还减少1292万元，比期初下降34.82%，主要原因是实际收到的出口退税下降；
10. 报告期内支付的各项税费减少384万元，比上年同期下降47.21%，主要原因是利润同比下降幅度较大，导致上缴企业所得税下降；
11. 报告期内支付其他与经营活动有关的现金增加1726万元，比上年同期上升51.26%，主要原因是研发项目的材料费支出纳入该科目归集核算；
12. 报告期内购建固定资产等支付的现金增长额2754万元，比上年同期增长85.02%，主要原因是包头子公司在建工程投入开支；
13. 报告期内汇率变动对现金及现金等价物的影响变动额105万元，比上年同期变动154.15%，主要原因是本期汇率变动幅度较大。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用



募集资金总额	28,143.7
报告期投入募集资金总额	27.81
已累计投入募集资金总额	24,879.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	



2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	15,311.24		13,345.26	87.16%	2009年12月01日	1,223.29	否	否
高精度 PS 版基生产线技术改造项目	否	11,480	11,666.94		11,534.61	98.87%	2009年12月01日	79.61	否	否
承诺投资项目小计	-	26,476	26,978.18		24,879.87	-	-	1,302.9	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	1,667.7	1,667.7		1,667.7	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	26,476	26,978.18		24,879.87	-	-	1,302.9	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司编制项目可行性报告是在 2008 年金融危机之前，项目投产后经济环境与行业环境均发生较大变化。金融危机与欧债危机引发的经济衰退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。2、除上述经济环境影响之外，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。									
项目可行性发生重大变化的情况	无									



说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司实际募集资金为 281,437,000.00 元，公司募投项目投资计划 264,760,000.00 元。根据本公司招股说明书及 2007 年 8 月 21 日第二届董事会第二次会议通过的《关于将公司首次公开发行募集资金超额部分用于补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行募集资金超额部分 16,677,000.00 元用于补充流动资金，并已履行了募集资金使用的相关程序。2007 年度，公司已将 16,677,000.00 元超额募集资金补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截止 2012 年 6 月 30 日募集资金尚未使用完毕，未使用金额 1,783.01 万元，占前次募集资金总额的 6.34%。主要因高精度铝合金箔生产线技术改造项目设备款未全部支付所致，剩余募集资金计划支付募投项目的设备未付款。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-100%	至	-80%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	0	至	700
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	33,647,358.02		
业绩变动的原因说明	1.国内外铝价倒挂导致出口产品效益空间压缩；2.受宏观经济影响，在需求低迷的状况下产品价格竞争白炽化，盈利进一步压缩。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

(一) 公司上市以后分红情况



公司于 2007 年 8 月上市，为了给投资者以持续的回报，公司每年从当年可供股东分配的利润中拿出一部分现金进行投资者回报：2007-2011 年度，公司现金分红金额（含税）占合并报表中归属上市公司股东的净利润的比例分别为 50.87%、99.30%、128.76%、15.17%、56.96%，最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为 30.32%。

公司利润分配方案的审议及实施过程严格按照《公司章程》的规定执行，由董事会审议通过，独立董事对该事项发表独立董事意见，提请股东大会审议通过后，在规定的时间内实施完成，未出现利润分配调整或变更的情况。

（二）现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276 号）的要求，公司补充完善《公司章程》，对利润分配决策程序和机制、利润分配的基本原则、现金分红的条件、现金分红的比例及时间、发放股票股利的具体条件、利润分配政策变更等进行了完善修改。2012 年 8 月 9 日公司三届董事会第十六次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，独立董事发表了独立董事意见。相关议案已于 2012 年 8 月召开的临时股东大会审议通过。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用



七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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、促进企业规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

报告期内，公司共召开一次股东大会，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

报告期内，公司共召开了三次董事会会议，二次监事会会议，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2012年4月13日，公司2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配方案》：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。该分配方案已于2012年5月17日实施完毕。



（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。



(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项



1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明



4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易



1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海伊藤忠商事有限公司	参股股东的全资子公司	销售商品	销售商品	市场价		12,033.66	11.77%	现金	关联交易金额及比例较低,不会产生依赖		不适用
山东合源机械科技有限公司	控股股东的参股公司	销售商品	销售商品	市场价		542.22	0.53%	现金	关联交易金额及比例较低,不会产生依赖		不适用
山东新合源热传输科技有限公司	控股股东的参股公司	销售商品	销售商品	市场价		1,256.46	1.23%	现金	关联交易金额及比例较低,不会产生依赖		不适用
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司的参股公司	销售商品	销售商品	市场价		69.34	0.07%	现金	关联交易金额及比例较低,不会产生依赖		不适用
合计				--	--	13,901.68	13.6	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				经营需要							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响上市公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报				在预计范围之内							



报告期内的实际履行情况	
关联交易的说明	公司所产生的日常关联交易，主要是因公司经营业务所需，交易是在公平、互利的基础上进行的，未损害公司利益，由于关联交易金额及比例较低，不会产生销售依赖，且上述关联交易不影响上市公司的独立性。

与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	12,033.66	11.77%		
山东合源机械科技有限公司	542.22	0.53%		
山东新合源热传输科技有限公司	1,256.46	1.23%		
上海航铝协成国际贸易有限公司	69.34	0.07%		
合计	13,901.68	13.6%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用



江苏常铝铝业股份有限公司
JIANGSU ALCHA ALUMINIUM CO.,LTD.

2012 年半年度报告全文

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用



5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用



3、委托理财情况

适用 不适用



4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	张平	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也 不由公司回购其持有的股份；同 时担任公司董事长兼总经理的张平先生还承诺：除 前述锁定期外，在 其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2007 年 08 月 21 日		报告期内履行了承诺内容。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内履行了承诺内容。				



2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	122,250.00	-407,275.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	289,282.50	-52,661.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,806,300.00	-56,200.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	1,639,267.50	-298,413.75
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,639,267.50	-298,413.75

(十四) 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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料



(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第十三次会议决议公告	证券时报	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩预告修正公告	证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股东减持股份公告	证券时报	2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
简式权益变动报告书	证券时报	2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司取得国有土地成交确认书的公告	证券时报	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于合资公司上海航铝协成国际贸易有限公司取得企业法人营业执照的公告	证券时报	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	证券时报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于变更证券事务代表的公告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事 2011 年度述职报告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事对相关事项的独立意见	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内部控制鉴证报告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会关于公司内部控制的自我评估报告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度专项审计说明	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第七次会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第十四次会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度审计报告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	证券时报	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司取得国有土地使用证的公告	证券时报	2012 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告更正公告	证券时报	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告 (更新后)	证券时报	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会法律意见书	证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告全文	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		152,835,769.28	292,646,218.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		114,608,233.54	112,052,157.12
应收账款		327,082,782.35	259,863,379.20
预付款项		8,564,213.28	7,291,469.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,211,604.35	1,976,782.40
买入返售金融资产			
存货		486,124,462.03	446,477,206.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,250.00	



流动资产合计		1,091,465,314.83	1,120,307,213.67
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		515,357,591.15	548,672,337.09
在建工程		98,919,385.39	49,618,187.99
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		40,273,504.55	40,944,420.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,641,998.24	573,782.91
递延所得税资产		2,658,948.46	2,409,948.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		664,851,427.79	647,218,676.59
资产总计		1,756,316,742.62	1,767,525,890.26
流动负债：			
短期借款		981,000,000.00	986,133,532.47
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		103,875,889.56	102,588,923.82
预收款项		2,196,126.85	8,154,578.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,685,351.30	1,640,662.14



应交税费		-7,971,683.20	-4,278,219.46
应付利息		1,742,940.28	1,642,036.35
应付股利			
其他应付款		3,255,260.06	3,112,757.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		396,566.67	2,286,866.67
流动负债合计		1,086,180,451.52	1,101,281,137.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,737.50	
其他非流动负债		8,176,966.66	8,176,966.66
非流动负债合计		8,182,704.16	8,176,966.66
负债合计		1,094,363,155.68	1,109,458,104.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积		196,469,512.50	194,830,245.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,209,813.20	27,209,813.20
一般风险准备			
未分配利润		98,274,261.24	96,027,728.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		661,953,586.94	658,067,786.21
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		661,953,586.94	658,067,786.21
负债和所有者权益（或股东权益）		1,756,316,742.62	1,767,525,890.26



总计			
----	--	--	--

法定代表人：张平

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		143,180,673.89	274,485,432.02
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		114,608,233.54	112,052,157.12
应收账款		327,082,782.35	259,863,379.20
预付款项		8,564,213.28	7,291,469.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款		43,109,663.11	5,654,562.09
存货		486,124,462.03	446,477,206.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,250.00	
流动资产合计		1,122,708,278.20	1,105,824,206.73
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			0
长期股权投资		55,000,000.00	55,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		514,450,305.37	547,729,004.03
在建工程		21,723,087.77	16,115,692.63
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		40,273,504.55	40,944,420.05
开发支出			
商誉			



长期待摊费用			
递延所得税资产		2,658,948.46	2,409,948.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		634,105,846.15	662,199,065.26
资产总计		1,756,814,124.35	1,768,023,271.99
流动负债：			
短期借款		981,000,000.00	986,133,532.47
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		103,875,889.56	102,588,923.82
预收款项		2,196,126.85	8,154,578.07
应付职工薪酬		1,685,351.30	1,640,662.14
应交税费		-7,971,683.20	-4,278,219.46
应付利息		1,742,940.28	1,642,036.35
应付股利			
其他应付款		3,255,260.06	3,112,757.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		396,566.67	2,286,866.67
流动负债合计		1,086,180,451.52	1,101,281,137.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,737.50	
其他非流动负债		8,176,966.66	8,176,966.66
非流动负债合计		8,182,704.16	8,176,966.66
负债合计		1,094,363,155.68	1,109,458,104.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积		196,469,512.50	194,830,245.00
减：库存股			
专项储备			



盈余公积		27,209,813.20	27,209,813.20
一般风险准备			
未分配利润		98,771,642.97	96,525,109.74
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		662,450,968.67	658,565,167.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,756,814,124.35	1,768,023,271.99

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,049,754,787.86	1,131,592,038.21
其中：营业收入		1,049,754,787.86	1,131,592,038.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,046,318,091.18	1,103,801,691.05
其中：营业成本		942,732,238.32	997,309,544.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,612,842.32	1,686,531.04
销售费用		19,009,380.93	18,414,678.08
管理费用		45,147,922.11	48,254,266.50
财务费用		34,265,408.13	33,965,214.56
资产减值损失		3,550,299.37	4,171,456.69
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）		3,436,696.68	27,790,347.16
加：营业外收入		1,937,000.00	5,729,156.73
减：营业外支出		16,692.00	750.00
其中：非流动资产处置损失		16,692.00	750.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,357,004.68	33,518,753.89
减：所得税费用		-289,528.55	4,027,273.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,646,533.23	29,491,480.71
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		5,646,533.23	29,491,480.71
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.017	0.087
（二）稀释每股收益		0.017	0.087
七、其他综合收益		1,639,267.50	-298,413.75
八、综合收益总额		7,285,800.73	29,193,066.96
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张平

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,049,754,787.86	1,131,592,038.21
减：营业成本		942,732,238.32	997,309,544.18



营业税金及附加		1,612,842.32	1,686,531.04
销售费用		19,009,380.93	18,414,678.08
管理费用		45,147,922.11	48,254,266.50
财务费用		34,265,408.13	33,965,214.56
资产减值损失		3,550,299.37	4,171,456.69
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）		3,436,696.68	27,790,347.16
加：营业外收入		1,937,000.00	5,729,156.73
减：营业外支出		16,692.00	750.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,357,004.68	33,518,753.89
减：所得税费用		-289,528.55	4,027,273.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,646,533.23	29,491,480.71
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.017	0.087
（二）稀释每股收益		0.017	0.087
六、其他综合收益		1,639,267.50	-298,413.75
七、综合收益总额		7,285,800.73	29,193,066.96

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,097,109,095.90	1,114,388,064.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		



收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	24,176,086.78	37,092,656.23
收到其他与经营活动有关的现金	7,692,330.37	6,928,035.56
经营活动现金流入小计	1,128,977,513.05	1,158,408,756.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,089,365,920.22	1,158,050,551.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,777,990.06	24,545,300.37
支付的各项税费	4,293,522.04	8,133,211.87
支付其他与经营活动有关的现金	50,933,829.31	33,673,211.95
经营活动现金流出小计	1,169,371,261.63	1,224,402,275.42
经营活动产生的现金流量净额	-40,393,748.58	-65,993,519.31
二、投资活动产生的现金流量：		
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
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	0.00	44,056.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,926,300.20	32,388,545.15
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,926,300.20	32,388,545.15
投资活动产生的现金流量净额	-59,926,300.20	-32,344,488.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	624,500,000.00	746,500,000.00
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	624,500,000.00	746,500,000.00
偿还债务支付的现金	629,633,532.47	536,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,377,165.61	34,452,361.80
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	663,010,698.08	570,952,361.80
筹资活动产生的现金流量净额	-38,510,698.08	175,547,638.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	369,729.99	-682,733.35
五、现金及现金等价物净增加额	-138,461,016.87	76,526,897.12
加：期初现金及现金等价物余额	290,990,086.15	186,748,358.08
六、期末现金及现金等价物余额	152,529,069.28	263,275,255.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,097,109,095.90	1,114,388,064.32
收到的税费返还	24,176,086.78	37,092,656.23
收到其他与经营活动有关的现金	7,572,417.76	6,906,507.78



经营活动现金流入小计	1,128,857,600.44	1,158,387,228.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,089,365,920.22	1,158,050,551.23
支付给职工以及为职工支付的现金	24,777,990.06	24,545,300.37
支付的各项税费	4,293,522.04	8,133,211.87
支付其他与经营活动有关的现金	50,894,148.72	44,099,165.35
经营活动现金流出小计	1,169,331,581.04	1,234,828,228.82
经营活动产生的现金流量净额	-40,473,980.60	-76,441,000.49
二、投资活动产生的现金流量：		
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
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	0.00	44,056.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,340,376.94	21,962,591.75
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,340,376.94	71,962,591.75
投资活动产生的现金流量净额	-51,340,376.94	-71,918,535.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	624,500,000.00	746,500,000.00
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	624,500,000.00	746,500,000.00
偿还债务支付的现金	629,633,532.47	536,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,377,165.61	34,452,361.80
支付其他与筹资活动有关的现金		



筹资活动现金流出小计	663,010,698.08	570,952,361.80
筹资活动产生的现金流量净额	-38,510,698.08	175,547,638.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	369,729.99	-682,733.35
五、现金及现金等价物净增加额	-129,955,325.63	26,505,369.34
加：期初现金及现金等价物余额	272,829,299.52	186,748,358.08
六、期末现金及现金等价物余额	142,873,973.89	213,253,727.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	340,000,000.00	194,830,245.00			27,209,813.20		96,027,728.01			658,067,786.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,639,267.50					2,246,533.23			3,885,800.73
（一）净利润							5,646,533.23			5,646,533.23
（二）其他综合收益		1,639,267.50								1,639,267.50
上述（一）和（二）小计		1,639,267.50					5,646,533.23			7,285,800.73
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,400,000.00	0.00	0.00	-3,400,000.00



							00.00			00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,400,000.00			-3,400,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	340,000,000.00	196,469,512.50			27,209,813.20		98,274,261.24			661,953,586.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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		-1,911,225.00								-1,911,225.00
上述(一)和(二)小计		-1,911,225.00					5,969,506.20			4,058,281.20
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
(四) 利润分配	51,000,000.00	0.00	0.00	0.00	646,688.79	0.00	-58,446,688.79	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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								
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	340,000.00 0.00	194,830.24 5.00			27,209,813 .20		96,525,109 .74	658,565,16 7.94
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)		1,639,267. 50					2,246,533. 23	3,885,800. 73
(一) 净利润							5,646,533. 23	5,646,533. 23
(二) 其他综合收益		1,639,267. 50						1,639,267. 50
上述(一)和(二)小计		1,639,267. 50					5,646,533. 23	7,285,800. 73
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,400,000. 00	-3,400,000. 00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-3,400,000. 00	-3,400,000. 00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								0.00
1. 本期提取								



2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	340,000,000.00	196,469,512.50			27,209,813.20		98,771,642.97	662,450,968.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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		-1,911,225.00						-1,911,225.00
上述(一)和(二)小计		-1,911,225.00					6,466,887.93	4,555,662.93
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(四) 利润分配	51,000,000.00	0.00	0.00	0.00	646,688.79	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,000,00 0.00	-119,000,0 00.00						
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	340,000,00 0.00	194,830,24 5.00			27,209,813 .20		96,525,109 .74	658,565,16 7.94

(三) 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,根据本公司2010年度股东大会决议,公司以2010年12月31日股本170,000,000.00股为基数,向全体股东按10:3的比例送股,并按10:7的比例由资本公积转增股本,共计配送51,000,000.00股,转增119,000,000.00股,并于2011年4月实施。转增后,公司注册资本增至人民币340,000,000.00元。截止2012年6月30日,本公司累计发行股本总数340,000,000.00股,公司注册资本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。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。



2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法



7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）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。

（2）外币财务报表的折算

9、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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：



√ 适用 □ 不适用

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—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

11、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

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

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

√ 永续盘存制 定期盘存制 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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。

13、投资性房地产

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 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提供服务经济利益，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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
办公设备	5	5%	19.00%
专用生产设备	10-15	5%	6.33-9.50%
通用机械设备	10	5%	9.50%
其他设备	5	5%	19.00%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			



其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

15、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。



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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产



18、油气资产

19、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

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。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 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。

(5) 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、附回购条件的资产转让



22、预计负债

- (1) 预计负债的确认标准
- (2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、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。



26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理



29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

本公司为现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

1、套期关系的指定及套期有效性的认定：

(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2012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。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用



(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率



公司全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司2012年度执行的企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于下发的苏高企协[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。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年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	50,000,000.00		铝板锭, 铝铸板, 铝板带箔的生产及销售。	50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

目前, 全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司处于项目建设阶段, 未投产见效。



(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。

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(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。

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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



															东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期无增加和减少合并单位情况

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：



5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				



非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	8,775.17	--	--	11,668.44
人民币	--	--	8,775.17	--	--	11,668.44
银行存款:	--	--	150,521,864.46	--	--	283,169,996.91
人民币	--	--	146,717,216.43	--	--	269,129,084.96
USD	601,527.86	6.3249	3,804,603.56	2,228,397.84	6.3009	14,040,911.95
EUR	5.65	7.871	44.47			
其他货币资金:	--	--	2,305,129.65	--	--	9,464,553.30
人民币	--	--	2,305,129.65	--	--	9,464,553.30
合计	--	--	152,835,769.28	--	--	292,646,218.65

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

至本报告期末, 受限制的货币资金为期货保证金2,304888.94元, 期末货币资金中, 受限期限超过3个月的货币资金为306,700 元, 该部分货币资金公司未作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		



交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	114,608,233.54	112,052,157.12
合计	114,608,233.54	112,052,157.12

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

(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

单位：元



出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明:

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

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
珠海格力电器股份有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	7,489,412.85	
唐山美的制冷产品销售有限公司	2012年03月27日	2012年09月27日	5,500,000.00	
河南格力商用空调销售安装工程有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	5,000,000.00	
宁波奥克斯进出口有限公司	2012年06月27日	2012年12月26日	5,000,000.00	
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	4,000,000.00	
广东美的暖通设备有限公司	2012年05月17日	2012年11月17日	4,000,000.00	
佛山盛世欣兴格力贸易有限公司	2012年06月06日	2012年12月06日	4,000,000.00	
江门市时尚冷气贸易有限公司	2012年04月26日	2012年10月26日	3,100,000.00	
合计	--	--	38,089,412.85	--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 82,982,760.92元, 其中最大的前几项如上述。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 114,585,767.29 元。

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00



其中:				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明:

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0.00		0.00		0.00		0.00	



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	344,665,278.85	100%	17,582,496.50	5.1%	273,907,935.38	100%	14,044,556.18	5.13%
组合小计	344,665,278.85	100%	17,582,496.50	5.1%	273,907,935.38	100%	14,044,556.18	5.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	344,665,278.85	--	17,582,496.50	--	273,907,935.38	--	14,044,556.18	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	343,887,906.21	99.77%	17,194,395.31	273,132,025.57	99.72%	13,656,601.28
1 年以内小计	343,887,906.21	99.77%	17,194,395.31	273,132,025.57	99.72%	13,656,601.28
1 至 2 年	1,462.83	0%	146.28			
2 至 3 年						
3 年以上	775,909.81	0.23%	387,954.91	775,909.81	0.28%	387,954.90
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	344,665,278.85	--	17,582,496.50	273,907,935.38	--	14,044,556.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款



适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	公司参股股东的全资子公司	24,864,157.32	1 年以内	7.21%
第二名	销售客户	21,521,073.50	1 年以内	6.24%
第三名	销售客户	19,928,408.62	1 年以内	5.78%



第四名	销售客户	16,629,919.59	1 年以内	4.83%
第五名	销售客户	14,219,285.10	1 年以内	4.13%
合计	--	97,162,844.13	--	28.19%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	公司参股股东的全资子公司	24,864,157.32	7.21%
山东新合源热传输科技有限公司	公司母公司的参股公司	6,121,154.65	1.78%
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司合营公司	805,318.54	0.23%
合计	--	31,790,630.51	9.22%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,950,000.00	82.79%	97,500.00	5%	1,950,000.00	92.49%	97,500.00	5%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	405,430.90	17.21%	46,326.55	11.43%	158,249.90	7.51%	33,967.50	21.46%
组合小计	405,430.90	17.21%	46,326.55	11.43%	158,249.90	7.51%	33,967.50	21.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,355,430.90	--	143,826.55	--	2,108,249.90	--	131,467.50	--

其他应收款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	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
合计	1,950,000.00	97,500.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
	347,530.90	85.72%	17,376.55	100,349.90	63.41%	5,017.50
1 年以内小计	347,530.90	85.72%	17,376.55	100,349.90	63.41%	5,017.50
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	57,900.00	14.28%	28,950.00	57,900.00	36.59%	28,950.00
3 至 4 年						



4 至 5 年						
5 年以上						
合计	405,430.90	--	46,326.55	158,249.90	--	33,967.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

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

适用 不适用



(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	供应商	1,950,000.00	1 至 3 年以上	82.79%
第二名	员工	184,000.00	1 年以内	7.81%
第三名	咨询公司	50,000.00	3 年以上	2.12%
第四名	员工	50,000.00	1 年以内	2.12%
第五名	员工	39,000.00	1 年以内	1.66%
合计	--	2,273,000.00	--	96.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末



资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,564,213.28	100%	7,261,469.57	99.59%
1 至 2 年			30,000.00	0.41%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,564,213.28	--	7,291,469.57	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	2,000,000.00		发票未到
第二名	供应商	630,000.00		发票未到
第三名	供应商	559,000.00		发票未到
第四名	供应商	534,730.22		发票未到
第五名	供应商	490,000.00		发票未到
合计	--	4,213,730.22	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

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

适用 不适用



(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	121,515,124.55		121,515,124.55	108,356,938.41		108,356,938.41
在产品	100,388,540.85		100,388,540.85	90,436,122.70		90,436,122.70
库存商品	245,372,451.27		245,372,451.27	235,140,684.23		235,140,684.23
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	18,848,345.36		18,848,345.36	12,543,461.39		12,543,461.39
合计	486,124,462.03	0.00	486,124,462.03	446,477,206.73	0.00	446,477,206.73

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			



在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末存货不存在用于担保或抵押等情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具—公允价值变动额	38,250.00	0.00
合计	38,250.00	0.00

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00



可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润



称							例(%)	资单位 表决权 比例 (%)			额	总额	
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	贸易	10,000, 000.00	CNY	50%	50%	10,000, 000.00	17,374, 270.29	10,000, 000.00	103,143 .71	0.00
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资



(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	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	权益法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	50%	50%				
合计	--	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00



(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	971,762,547.54	2,384,447.64		369,040.00	973,777,955.18
其中：房屋及建筑物	169,208,444.90	434,441.00			169,642,885.90
机器设备	17,015,128.06	123,846.15			17,138,974.21
运输工具	9,224,591.90	273,504.28			9,498,096.18
动力设备	15,841,020.77	166,239.31			16,007,260.08
变电配电设备	65,238,729.96	216,894.02		299,500.00	65,156,123.98
自动化设备	81,114,627.92	189,743.59		67,800.00	81,236,571.51
其他设备	1,987,396.03	33,650.00		1,740.00	2,019,306.03
办公设备	2,277,615.53	47,401.71			2,325,017.24
专用生产设备	609,854,992.47	898,727.58			610,753,720.05
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额



二、累计折旧合计：	423,090,210.45	35,695,101.58	0.00	364,948.00	458,420,364.03
其中：房屋及建筑物	39,120,781.41	4,027,298.88			43,148,080.29
机器设备	8,507,682.84	783,055.18			9,290,738.02
运输工具	6,000,143.07	645,791.92			6,645,934.99
动力设备	7,981,145.11	645,712.91			8,626,858.02
变电配电设备	34,371,494.04	2,782,339.69		284,525.00	36,869,308.73
自动化设备	40,134,715.82	6,281,616.14		78,770.00	46,337,561.96
其他设备	1,370,185.20	110,092.77		1,653.00	1,478,624.97
办公设备	1,501,173.60	150,467.76			1,651,641.36
专用生产设备	284,102,889.36	20,268,726.33			304,371,615.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	548,672,337.09		--		515,357,591.15
其中：房屋及建筑物	130,087,663.49		--		126,494,805.61
机器设备	8,507,445.22		--		7,848,236.19
运输工具	3,224,448.83		--		2,852,161.19
动力设备	7,859,875.66		--		7,380,402.06
变电配电设备	30,867,235.92		--		28,286,815.25
自动化设备	40,979,912.10		--		34,899,009.55
其他设备	617,210.83		--		540,681.06
办公设备	776,441.93		--		673,375.88
专用生产设备	325,752,103.11		--		306,382,104.36
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
动力设备			--		
变电配电设备			--		
自动化设备			--		
其他设备			--		
办公设备			--		
专用生产设备			--		
五、固定资产账面价值合计	548,672,337.09		--		515,357,591.15
其中：房屋及建筑物	130,087,663.49		--		126,494,805.61
机器设备	8,507,445.22		--		7,848,236.19



运输工具	3,224,448.83	--	2,852,161.19
动力设备	7,859,875.66	--	7,380,402.06
变电配电设备	30,867,235.92	--	28,286,815.25
自动化设备	40,979,912.10	--	34,899,009.55
其他设备	617,210.83	--	540,681.06
办公设备	776,441.93	--	673,375.88
专用生产设备	325,752,103.11	--	306,382,104.36

本期折旧额 35,695,101.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,384,447.64 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
古里厂区 35KV 厂房	产权证书办理之中	2012 年 12 月 31 日
古里综一车间厂房	产权证书办理之中	2012 年 12 月 31 日
古里综二机修车间厂房	产权证书办理之中	2012 年 12 月 31 日
古里食堂	产权证书办理之中	2012 年 12 月 31 日



古里厂区门卫(砖混)	产权证书办理之中	2012 年 12 月 31 日
------------	----------	------------------

固定资产说明:

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	2,901,597.79		2,901,597.79	885,921.54		885,921.54
高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	2,410,545.00		2,410,545.00	2,400,000.00		2,400,000.00
高精度 PS 版基生产线技术改造配套项目	2,768,094.34		2,768,094.34	2,750,075.59		2,750,075.59
全油回收项目	2,557,763.67		2,557,763.67	284,751.52		284,751.52
技术中心项目	1,274,000.00		1,274,000.00	1,274,000.00		1,274,000.00
25 万吨铝板带箔项目	77,196,297.62		77,196,297.62	33,502,495.36		33,502,495.36
1 万吨汽车箔项目	3,351,219.99		3,351,219.99	3,238,366.10		3,238,366.10
新建辅料场项目	552,564.10		552,564.10	36,000.00		36,000.00
2#3#涂层线改造项目	770,599.94		770,599.94	563,608.50		563,608.50
4#水池项目	4,784,967.48		4,784,967.48	3,732,769.24		3,732,769.24
其他零星工程	351,735.46		351,735.46	950,200.14		950,200.14
合计	98,919,385.39	0.00	98,919,385.39	49,618,187.99	0.00	49,618,187.99



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
古里厂区搬 迁	7,210,701.75	885,921.54	2,015,676.25			100%	100				自有资金	2,901,597.79
高精度铝合 金箔生产线 技术改造配 套项目	16,051,825.01	2,400,000.00	10,545.00			65.16%	65				自有资金	2,410,545.00
高精度 PS 版 基生产线技 术改造配套 项目	28,795,475.74	2,750,075.59	18,018.75			98.88%	98				自有资金	2,768,094.34
全油回收项 目	10,327,359.21	284,751.52	2,273,012.15			100%	100				自有资金	2,557,763.67
技术中心项 目	5,040,172.00	1,274,000.00				25.28%	25				自有资金	1,274,000.00
25 万吨铝板 带箔项目	1,504,900,000.00	33,502,495.36	43,693,802.26			5.13%	5				自有资金	77,196,297.62
1 万吨汽车箔 项目	12,621,062.03	3,238,366.10	112,853.89			71.35%	71				自有资金	3,351,219.99
新建辅料场	2,501,063.00	36,000.00	516,564.10			98.51%	98				自有资金	552,564.10



项目												
2#3#涂层线改造项目	717,221.07	563,608.50	206,991.44			100%	100				自有资金	770,599.94
4#水池项目	4,937,611.10	3,732,769.24	1,052,198.24			96.91%	96				自有资金	4,784,967.48
其他零星项目		950,200.14	1,785,982.96	2,384,447.64								351,735.46
合计	1,593,102,490.91	49,618,187.99	51,685,645.04	2,384,447.64	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	98,919,385.39

在建工程项目变动情况的说明：

无



(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用



(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,371,405.07	0.00	0.00	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
二、累计摊销合计	5,426,985.02	670,915.50	0.00	6,097,900.52



(1).土地使用权	4,663,096.32	487,582.20		5,150,678.52
(2).软件使用费	763,888.70	183,333.30		947,222.00
三、无形资产账面净值合计	40,944,420.05	0.00	670,915.50	40,273,504.55
(1).土地使用权	40,608,308.75		487,582.20	40,120,726.55
(2).软件使用费	336,111.30		183,333.30	152,778.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权				
(2).软件使用费				
无形资产账面价值合计	40,944,420.05	0.00	670,915.50	40,273,504.55
(1).土地使用权	40,608,308.75		487,582.20	40,120,726.55
(2).软件使用费	336,111.30		183,333.30	152,778.00

本期摊销额 670,915.50 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：



无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
开办费	573,782.91	2,068,215.33			2,641,998.24	
合计	573,782.91	2,068,215.33	0.00	0.00	2,641,998.24	--

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2012年6月30日尚未正式经营。

26、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

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,658,948.46	2,126,403.55
开办费		
可抵扣亏损		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		283,545.00
小 计	2,658,948.46	2,409,948.55
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,737.50	
小计	5,737.50	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		



合计		
----	--	--

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动形成的应纳税暂时性差异	38,250.00	
小计	38,250.00	
可抵扣差异项目		
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	17,726,323.05	
小计	17,726,323.05	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,176,023.68	3,550,299.37			17,726,323.05
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					



七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	14,176,023.68	3,550,299.37	0.00	0.00	17,726,323.05

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		6,133,532.47
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	756,500,000.00	726,500,000.00
信用借款	224,500,000.00	253,500,000.00
合计	981,000,000.00	986,133,532.47

短期借款分类的说明：

无



(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元



项目	期末数	期初数
欠供应商款项	95,928,211.53	83,205,671.82
欠工程款项	7,947,678.03	19,383,252.00
合计	103,875,889.56	102,588,923.82

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
客户货款	2,196,126.85	8,154,578.07
合计	2,196,126.85	8,154,578.07

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		18,004,128.58	18,004,128.58	
二、职工福利费		1,589,451.46	1,589,451.46	
三、社会保险费	0.00	2,815,321.00	2,815,321.00	0.00
社会保险费小计		2,815,321.00	2,815,321.00	
四、住房公积金		839,556.00	839,556.00	
五、辞退福利		56,210.00	56,210.00	
六、其他	1,640,662.14	360,082.56	315,393.40	1,685,351.30



七、工会经费和职工教育经费	1,640,662.14	360,082.56	315,393.40	1,685,351.30
合计	1,640,662.14	23,664,749.60	23,620,060.44	1,685,351.30

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,640,662.14，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司按照劳动合同规定，按时足额发放职工薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,613,128.16	-526,290.74
消费税		
营业税		
企业所得税	-4,422,523.40	-4,614,256.32
个人所得税	71,601.44	55,542.45
城市维护建设税	97,005.94	
教育费附加	97,005.94	
房产税	406,537.76	410,573.47
土地使用税	238,741.00	238,741.00
防洪保安基金	153,076.28	157,470.68
合计	-7,971,683.20	-4,278,219.46

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,742,940.28	1,642,036.35
合计	1,742,940.28	1,642,036.35

应付利息说明：

无



37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	3,255,260.06	3,112,757.33
合计	3,255,260.06	3,112,757.33

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

物流公司的运输保证金及ERP软件升级款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				



其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期



合 计	0.00	--	--	--	--	--
-----	------	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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	396,566.67	2,286,866.67

其他流动负债说明：

注：截至2012年6月30日，递延收益中已对应结转固定资产的金额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。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元



项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件



(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
政府补助		
1.生产线技术改造项目资金补助【注 1】	5,176,966.66	5,176,966.66
2.生产线技术创新项目资金补助【注 2】	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	8,176,966.66	8,176,966.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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2012年6月30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2012年6月30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。



47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	340,000,000					0	340,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	196,437,000.00			196,437,000.00
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	-1,890,300.00	1,928,550.00		38,250.00
（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	283,545.00		289,282.50	-5,737.50
合计	194,830,245.00	1,928,550.00	289,282.50	196,469,512.50

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,209,813.20			27,209,813.20



任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,209,813.20	0.00	0.00	27,209,813.20

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

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。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	96,027,728.01	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	98,274,261.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,646,533.23	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,400,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	98,274,261.24	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：



无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,022,071,636.16	1,090,554,023.65
其他业务收入	27,683,151.70	41,038,014.56
营业成本	942,732,238.32	997,309,544.18

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01
合计	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调箱	780,991,106.31	691,983,450.00	838,153,555.17	737,257,649.30
铝合金箱	241,080,529.85	223,689,433.91	252,400,468.48	220,770,577.71
合计	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	745,323,379.68	667,504,582.47	809,928,232.16	713,312,156.22
中国大陆以外国家地区	276,748,256.48	248,168,301.44	280,625,791.49	244,716,070.79



合计	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	120,336,645.43	11.46%
第二名	70,573,045.19	6.72%
第三名	55,811,274.82	5.32%
第四名	47,013,912.56	4.48%
第五名	44,723,332.15	4.26%
合计	338,458,210.15	32.24%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	295,385.34	297,988.51	实缴流转税的 5%
教育费附加	295,385.34	297,988.51	实缴流转税的 5%
资源税			
防洪保安基金	1,022,071.64	1,090,554.02	销售收入的 0.1%
合计	1,612,842.32	1,686,531.04	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元



产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--



(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,550,299.37	4,171,456.69
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,550,299.37	4,171,456.69

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	44,056.73
其中：固定资产处置利得	0.00	44,056.73



无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,936,500.00	5,685,000.00
其他	500.00	100.00
合计	1,937,000.00	5,729,156.73

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
(1) 节能入循环经济项目补贴和节能考核奖励	100,000.00	0.00	注 1
(2) 专利奖励助款	8,000.00	19,000.00	注 2
(3) 工业和信息产业转型升级专项奖励	500,000.00	0.00	注 3
(4) 镇经济专项奖励	245,000.00	336,000.00	注 4
(5) 工业技改项目贴息	970,000.00	5,060,000.00	注 5
(6) 科技进步奖	40,000.00	0.00	注 6
(7) 稳定外贸增长"一业一策"项目奖励	73,500.00	0.00	注 7
(8) 出口大户奖励	0.00	270,000.00	
合计	1,936,500.00	5,685,000.00	--

营业外收入说明

注 1：根据常熟市经济和信息化委员会、常熟市经财政局的常经信节能[2011]24 号、常财工贸[2011]471 号《关于下达 2011 年常熟市节能及循环经济项目补贴和节能考核奖励指标的通知》，获得奖励。

注 2：根据常熟市科学技术局、常熟市知识产权局、常熟市财政局的常科专[2011]106 号、常财工贸[2011]439 号《关于下达 2011 年度第二批专利申请资助及授权专利奖励指标的通知》，获得奖励。

注 3：根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会的苏财工贸[2011]209 号、苏经信综合[2011]1178 号《江苏省财政厅 江苏省经济信息委员会关于拨付 2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金的通知》，获得奖励。

注 4：根据中共常熟市古里镇委员会的古委发[2012]3 号《关于古里镇 2011 年度经济专项奖励的决定》，获得奖励。

注 5：根据常熟市财政局的常财工贸[2012]70 号《关于下达 2011 年度工业技改和新建项目贴息资金指标的通知》，获得补贴。

注 6：根据常熟市科学技术奖励评审委员会的通知，获得苏州市科学进步奖奖金。

注 7：根据常熟市商务局、常熟市财政局的常商贸字[2012]第 7 号、常财工贸[2012]172 号《关于兑现发放江苏省财政厅、江苏省商务厅 2012 年度稳定外贸增长“一业一策”项目资金的请示》，获得奖励。



61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	16,692.00	750.00
其中：固定资产处置损失	16,692.00	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		0.00
其他		
合计	16,692.00	750.00

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	243,016.36	4,652,991.68
递延所得税调整	-532,544.91	-625,718.50
合计	-289,528.55	4,027,273.18

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益的计算方法：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益的计算方法：

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

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。



64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	122,250.00	-407,275.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	289,282.50	-52,661.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,806,300.00	-56,200.00
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	1,639,267.50	-298,413.75
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	1,639,267.50	-298,413.75

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	金额
收到政府补助	1,936,500.00
利息收入	668,599.18
超过三个月的期货保证金收回	1,656,132.50
运输公司支付的运输保证金	100,000.00
其他	3,331,098.69
合计	7,692,330.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
到期日超过三个月的期货保证金	306,700.00
运输保证金	200,000.00
研究开发费	21,249,606.73
运输费	9,776,077.45
装卸包装费	7,433,207.40
修理费	816,656.63
业务费用	813,211.76
保险费	830,537.02
咨询审计服务费	549,415.09
差旅费	386,794.34
办公费	320,519.18
排污费	191,922.00
物料消耗	160,578.30
手续费	320,121.34
其他	7,578,482.07
合计	50,933,829.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	5,646,533.23	29,491,480.71
加: 资产减值准备	3,550,299.37	4,171,456.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,713,277.42	35,152,470.31
无形资产摊销	670,915.50	670,915.50
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)		-44,056.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	16,692.00	750.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	29,708,339.55	27,860,094.30
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)	-532,544.91	-625,718.50
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)	-39,647,255.30	-40,845,719.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,391,553.41	-151,911,956.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-41,128,452.03	30,086,764.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,393,748.58	-65,993,519.31
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	152,529,069.28	263,275,255.20
减: 现金的期初余额	290,990,086.15	186,748,358.08
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	-138,461,016.87	76,526,897.12

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	152,529,069.28	290,990,086.15
其中：库存现金	8,775.17	11,668.44
可随时用于支付的银行存款	150,521,864.46	283,169,996.91
可随时用于支付的其他货币资金	1,998,429.65	7,808,420.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		



三、期末现金及现金等价物余额	152,529,069.28	290,990,086.15
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

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1,656,132.50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306,700.00元期货保证金元后的金额。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
常熟市铝箔厂	控股股东	集体所有制	江苏省常熟市	汪和奋	实业投资	30,000,000.00		39%	39%		14205990-5

本企业的母公司情况的说明

常熟市铝箔厂系常铝股份的控股股东，持有常铝股份132,600,000股，持股比例为39%。

2、本企业的子公司情况

单位：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	币种	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	控股子公 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	50,000,000 .00		100%	100%	57325772- 7
----------------------------	-----------	------------	------------------------------	----	-----	-------------------	--	------	------	----------------



3、本企业的合营和联营企业情况

单位：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	币种	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	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	10,000,000.00	CNY	50%	50%	10,000,000.00		10,000,000.00			本公司参股公司	58870908-7
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海伊藤忠商事有限公司	销售商品	市场价格	120,336,645.43	11.77%	108,594,009.89	9.96%
山东合源机械科技有限公司	销售商品	市场价格	5,422,150.36	0.53%	10,592,152.33	0.97%
山东新合源热传输科技有限公司	销售商品	市场价格	12,564,552.43	1.23%	3,316,277.00	0.3%
上海航铝协成国际贸易有限公司	销售商品	市场价格	693,401.10	0.07%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元



委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2011年09月15日	2012年04月15日	是



常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2011年10月25日	2012年04月24日	是
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2011年05月05日	2012年05月04日	是
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	10,000,000.00	2011年05月11日	2012年05月08日	是
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2011年05月25日	2012年05月24日	是
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2011年12月26日	2012年06月27日	是
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2011年09月21日	2012年09月19日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年04月18日	2012年10月17日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年05月25日	2013年05月24日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2012年03月30日	2012年09月30日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2012年04月16日	2013年04月16日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	28,000,000.00	2012年02月24日	2013年02月23日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年04月06日	2012年09月29日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2012年05月02日	2012年11月02日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年05月21日	2012年11月21日	否
常熟市铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年03月31日	2012年09月30日	否

关联担保情况说明

截至2012年6月30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238,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----



拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	上海伊藤忠商事有限公司	24,864,157.32	16,979,093.71
应收账款	山东合源机械科技有限公司		4,272,842.23
应收账款	山东新合源热传输科技有限公司	6,121,154.65	
应收账款	上海航铝协成国际贸易有限公司	805,318.54	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额



(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--



以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

公司无以自有资产质押向金融机构贷款情况。

2、前期承诺履行情况

截止2012年6月30日，本公司无需披露的前期承诺履行情况。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	



3、其他资产负债表日后事项说明

截止2012年6月30日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	344,665,278.85	100%	17,582,496.50	5.1%	273,907,935.38	100%	14,044,556.18	5.13%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	344,665,278.85	--	17,582,496.50	--	273,907,935.38	--	14,044,556.18	--

应收账款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	343,887,906.21	99.77%	17,194,395.31	273,132,025.57	99.72%	13,656,601.28
1 至 2 年	1,462.83	0%	146.28			
2 至 3 年						
3 年以上	775,909.81	0.23%	387,954.91	775,909.81	0.28%	387,954.90
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	344,665,278.85	--	17,582,496.50	273,907,935.38	--	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:



适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例



				(%)
第一名	公司参股股东的全资子公司	24,864,157.32	1 年以内	7.21%
第二名	销售客户	21,521,073.50	1 年以内	6.24%
第三名	销售客户	19,928,408.62	1 年以内	5.78%
第四名	销售客户	16,629,919.59	1 年以内	4.83%
第五名	销售客户	14,219,285.10	1 年以内	4.13%
合计	--	97,162,844.13	--	28.19%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	公司参股股东的全资子公司	24,864,157.32	7.21%
山东新合源热传输科技有限公司	公司母公司的参股公司	6,121,154.65	1.78%
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司合营公司	805,318.54	0.23%
合计	--	31,790,630.51	9.22%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	42,848,058.76	99.06 %	97,500.00	0.23%	5,627,779.69	97.26 %	97,500.00	1.73%



按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	405,430.90	0.94%	46,326.55	11.43%	158,249.90	2.74%	33,967.50	21.46%
组合小计								
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	43,253,489.66	--	143,826.55	--	5,786,029.59	--	131,467.50	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	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	40,898,058.76			合并关联方不予计提坏账
合计	42,848,058.76	97,500.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	347,530.90	85.72%	17,376.55	100,349.90	63.41%	5,017.50
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	57,900.00	14.28%	28,950.00	57,900.00	36.59%	28,950.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	405,430.90	--	46,326.55	158,249.90	--	33,967.50



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无



(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	子公司	40,898,058.76	1 年以内	94.55%
第二名	供应商	1,950,000.00	1 至 3 年以上	4.5%
第三名	员工	184,000.00	1 年以内	0.43%
第四名	咨询公司	50,000.00	3 年以上	0.12%
第五名	员工	50,000.00	1 年以内	0.12%
合计	--	43,132,058.76	--	99.72%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	40,898,058.76	94.55%
合计	--	40,898,058.76	94.55%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	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	权益法	5,000,000.00		5,000,000.00		50%	50%				



包头常铝 北方铝业 有限责任 公司	成本法	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00		100%	10%				
合计	--	55,000,00 0.00		55,000,00 0.00	55,000,00 0.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,022,071,636.16	1,090,554,023.65
其他业务收入	27,683,151.70	41,038,014.56
营业成本	942,732,238.32	997,309,544.18
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01
合计	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝箔制品	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01
合计	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01



(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	745,323,379.68	667,504,582.47	809,928,232.16	713,312,156.22
中国大陆以外国家地区	276,748,256.48	248,168,301.44	280,625,791.49	244,716,070.79
合计	1,022,071,636.16	915,672,883.91	1,090,554,023.65	958,028,227.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	120,336,645.43	11.46%
第二名	70,573,045.19	6.72%
第三名	55,811,274.82	5.32%
第四名	47,013,912.56	4.48%
第五名	44,723,332.15	4.26%
合计	338,458,210.15	32.24%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		



持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	5,646,533.23	29,491,480.71
加：资产减值准备	3,550,299.37	4,171,456.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,713,277.42	35,152,470.31
无形资产摊销	670,915.50	670,915.50
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）		-44,056.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,692.00	750.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,708,339.55	27,860,094.30
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）	-532,544.91	-625,718.50
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）	-39,647,255.30	-40,845,719.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,391,553.41	-151,911,956.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,128,452.03	30,086,764.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,473,980.60	-76,441,000.49
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	142,873,973.89	263,275,255.20
减：现金的期初余额	272,829,299.52	186,748,358.08
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	-129,955,325.63	26,505,369.34

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	0.85%	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	0.61%	0.012	0.012



的净利润			
------	--	--	--

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金期末余额较期初减少13,981.04万元，降幅47.77%，主要原因是期末银行存款下降。
- 2、在建工程期末余额较期初增加4,930.12万元，增幅99.36%，主要原因是包头子公司在建工程投入。



九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告全文原件； 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件； 3、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； 4、其他相关资料。 5、以上文件置备于公司证券事务部备查。

董事长：张平

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日