



江苏常铝铝业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张平、主管会计工作负责人计惠及会计机构负责人(会计主管人员)刘常胜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节 公司治理	41
第九节 内部控制	46
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	150

释义

释义项	指	释义内容
常铝股份、本公司、公司、股份公司	指	江苏常铝铝业股份有限公司
有限责任公司	指	常熟市常铝铝业有限责任公司
铝箔厂	指	常熟市铝箔厂
中新创投	指	中新苏州工业园区创业投资有限公司
通润机电	指	江苏通润机电集团有限公司
伊藤忠	指	伊藤忠商事株式会社
伊藤忠非铁	指	伊藤忠非铁材料株式会社（后变更为伊藤忠金属株式会社），伊藤忠
伊藤忠金属	指	伊藤忠金属株式会社
伊藤忠（中国）	指	伊藤忠（中国）集团有限公司，伊藤忠的全资子公司
包头常铝	指	包头常铝北方铝业有限责任公司

重大风险提示

1、鉴于公司 2012 年度经审计的净利润为负，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》的规定，预计 2013 年度报告披露后公司股票可能被交易所实施退市风险警示的处理。

2、预计 2014 年，国内外宏观经济形势依然不容乐观，实体经济增幅放缓，大宗商品价格下跌，楼市限购等综合因素影响公司主导产品服务领域空调等家电产品的消费低迷，会加剧上游铝箔等原材料供应价格的白热化竞争，对公司的盈利能力带来较大冲击。

3、由于公司的计价模式采用“铝价+加工费”，铝价持续波动可能带来铝价进销差的或有损失；此外，在公司出口规模不断增长的前提下，汇率波动和 SHFE 铝价和 LME 铝价的倒挂对出口产品实际收益带来较大影响。

4、公司全资子公司包头常铝铸轧生产线一期工程已完工投产，后道工序冷轧、涂层设备及相关配套设施的安装正在紧张进行，如何保证这部分设备于 2014 年度实现负荷调试，受工程组织、当地气候、相关部门的协调配合等综合因素的影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	常铝股份	股票代码	002160
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏常铝铝业股份有限公司		
公司的中文简称	常铝股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU ALCHA ALUMINIUM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ALCHA		
公司的法定代表人	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	215532		
办公地址	江苏省常熟市白茆镇西		
办公地址的邮政编码	215532		
公司网址	http://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	孙连键	
联系地址	江苏省常熟市白茆镇西	
电话	051252359011	
传真	051252892675	
电子信箱	sunlianjian@alcha.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 12 月 27 日	苏州市常熟工商行政管理局	3205811105580	320581745586747	74558674-7
报告期末注册	2013 年 10 月 30 日	江苏省苏州工商行政管理局	320000400002793	320581745586747	74558674-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	翟小民、戴祺

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,836,935,573.24	1,914,395,174.33	-4.05%	2,053,566,646.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	-59,209,126.52	-69,254,916.95	-14.51%	5,969,506.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-67,554,708.75	-71,816,832.76	-5.93%	315,034.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,413,562.01	249,444,766.87	-119.81%	32,025,671.62
基本每股收益（元/股）	-0.174	-0.204	-14.71%	-0.018
稀释每股收益（元/股）	-0.174	-0.204	-14.71%	-0.018
加权平均净资产收益率（%）	-10.62%	-11.12%	-4.5%	0.91%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,246,666,307.93	2,051,610,279.95	9.51%	1,767,525,890.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	527,817,297.74	586,949,711.76	-10.07%	658,067,786.21

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-59,209,126.52	-69,254,916.95	527,817,297.74	586,949,711.76
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-59,209,126.52	-69,254,916.95	527,817,297.74	586,949,711.76
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,171.57	-16,673.07	42,976.73	
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）	2,231,566.67	3,030,066.67	6,581,566.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,600,936.94	625.00	27,776.00	
减：所得税影响额	1,472,749.81	452,102.79	997,847.91	
合计	8,345,582.23	2,561,915.81	5,654,471.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年受国内大宗商品交易价格下跌，国内外铝价倒挂、实体经济增幅放缓、楼市限购、空调箔市场供需不平衡等综合因素影响，公司未能如期完成2013年度经营目标。现将2013年财务决算情况及2014年度财务预算情况报告如下：

经立信会计师事务所有限公司审计，公司近三年主要会计数据及财务指标变动情况如下表：

单位：人民币元

	2013年	2012年	本年比上年增减(%)	2011年
营业总收入（元）	1,836,935,573.24	1,914,395,174.33	-4.05%	2,053,566,646.90
营业利润	-69,383,923.75	-72,580,553.93	-4.40%	6,805,700.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	-59,209,126.52	-69,254,916.95	-14.51%	5,969,506.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-67,554,708.75	-71,816,832.76	-5.93%	315,034.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	-363426049.64	249,444,766.87	-119.81%	32,025,671.62
基本每股收益（元/股）	-0.174	-0.204	-14.71%	-0.018
	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减(%)	2011年末
总资产（元）	2,246,666,307.93	2,051,610,279.95	9.51%	1,767,525,890.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	527,817,297.74	586,949,711.76	-10.07%	658,067,786.21
股本	340,000,000.00	340,000,000.00	0.00	340,000,000.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	1.55	1.73	-10.08%	1.935

2013年上市公司实现销售量9.79万吨，同比增长4.37%；生产量9.85万吨，同比增长5.28%；实现营业总收入183,693.56万元，比上年同期下降4.05%；实现营业利润-6,938.39万元，归属于上市公司股东的净利润-5,920.91万元，分别比上年同期下降14.38%和14.51%，基本每股收益为亏损，主要原因是：

（1）2013年，受国内外宏观经济形势影响，实体经济增幅放缓，大宗商品价格下跌、楼市限购等综合因素影响公司主导产品服务领域空调等家电产品的消费在国内和国外都受到了较大影响。加之，空调箔市场供需不平衡的加剧，市场进入白热化竞争状态，产品的综合加工费较上年有较大幅度下降，对公司的盈利能力带来较大冲击；

（2）对比2013年铝价走势，国际（LME）铝价低于国内（SHFE）铝价，国内外铝价形成“倒挂”，在公司出口规模增长的前提下，出口产品实际收益受到较大影响。

截止2013年末，公司总资产224,666.63万元，较2012年末增长9.51%，主要是在建工程与固定资产增加所致；股本34,000万元，归属于上市公司股东的每股净资产1.55元。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内公司主营业务收入176609.43万元，较上年减少10381.14万元，较去年同期下降5.55%；主营业务成本161587.70万元，较去年同期减少13022.26万元；营业利润-6938.39万元，较去年同期下降4.40%；公司研发投入金额为6123万元，较去年同期上升3.17%；期末现金及现金等价物余额为22803.8万元，同比下降46.81%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年度报告中，披露了公司未来的发展战略：第一步：2013年度努力实现包头工厂的投产运行；第二步：争取成功实现非公开发行股票。

报告期内，公司全资子公司包头常铝一期铸轧生产线已全部安装并调试到位，并将于2014年1月起正常运作，后道冷轧工序、涂层设工序的设备及相关配套设施的安装计划于8月份完工，9月份起进行设备的负荷调试，计划一期年产10万吨的铝板带箔产能于2014年全部完工。

由于公司2012年度亏损，2012年下半年公司积极寻找合适的合作伙伴进行股权融资和战略合作，由于前期的资料搜集、调研等周期和不确定性的影响，至2013年12月18日公司向交易所申请停牌，正式筹划重大资产重组。因本交易标的涉及的业务和资产工作量大，交易审批时限长，预计本交易会在本年度实施完毕。

公司在2012年度报告中，还同时披露了2013年的经营计划：实现铝箔材产量12万吨，同比增长28.2%，其中空调器铝箔7.5万吨，同比增长7%；铝合金箔板4.5万吨，同比增长91.5%，其中汽车材2.4万吨，同比增长50%，按量计算的产品产销率达到100%，主营业务收入23亿元，同比增长23.0%，利润总额3000万元的经营目标。

报告期内，公司基本实现了产销平衡，但由于新产品的生产组织经验不足、合金产品的认证周期长、汽车产品从认证到放量增长过程的缓慢，2013年公司产销未达预定目标，影响公司利润实现。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司2013年实现销量9.79万吨，同比增长4.37%；产量9.58万吨，同比增长5.28%；实现营业总收入183693.56万元，比上年同期下降4.05%。

公司2013年度产销量较去年同期有所增长，销售总收入却有所下降，但全年实现的净利润却同比亏损收窄，主要因素有：1) 公司科学调配组织生产，考核激励促进销售，促进销售量增长4.37%，但由于铝加工产品激烈的价格竞争导致综合加工费的下降，2013年全年实现的销售收入同比有所减少；2) 产能的同比增长加上设备改造的稳定保障，摊薄费用成本；3) 全年持续推行的节支降本工作对利润有一定的贡献。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业 (万吨)	销售量	9.79	9.38	4.73%
	生产量	9.58	9.36	5.28%
	库存量	1.44	1.15	25.22%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	550,996,021.76
-----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	30%
--------------------------	-----

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	170,744,519.27	9.3%
2	第二名	110,974,117.44	6.04%
3	第三名	99,620,380.84	5.42%
4	第四名	89,322,268.45	4.86%
5	第五名	80,434,735.76	4.38%
合计	—	551,096,021.76	30%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
工业		1,615,876,953.82	100%	1,746,099,565.31	100%	-7.46%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
空调箔		1,213,490,998.65	75%	1,311,097,431.51	75%	-7.44%
其中：亲水涂层铝箔		948,598,026.98	52%	984,858,140.23	56%	-3.68%
素铝箔		264,892,971.67	16%	326,239,291.28	19%	-18.8%
合金铝箔		402,385,955.17	25%	435,002,133.80	25%	-7.5%
其中：汽车材		338,114,925.30	21%	301,979,576.53	17%	11.97%
其他合金箔		64,271,029.87	4%	133,022,557.27	8%	-51.68%
合计		1,615,876,953.82	100%	1,746,099,565.31	100%	-7.46%

说明

不适用。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	885,519,859.40
------------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	54.82%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	第一名	300,667,371.03	18.61%
2	第二名	258,823,816.23	16.02%
3	第三名	114,780,688.08	7.11%
4	第四名	111,970,918.38	6.93%
5	第五名	99,277,065.68	6.15%
合计	—	885,519,859.40	54.82%

4、费用

项目	2013年度	2012年度	同比增减	2011年度
销售费用(元)	47,267,200.75	35,922,396.81	31.58%	34,827,507.97
管理费用(元)	94,972,292.48	93,616,854.58	1.45%	95,861,873.42
财务费用(元)	70,416,282.86	63,079,550.98	11.63%	71,485,671.30
所得税费用(元)	-356,465.19	-311,618.38	14.39%	836,194.17
合计	212,299,310.90	192,307,183.99	10.40%	203,011,246.86

注：销售费用变动较大的主要因素是：外销量增加导致运输费、装卸费相应增加。

5、研发支出

报告期内，公司研发投入金额为6123万元，占最近一期审计净资产的2.73%，营业收入的3.33%。

2013年公司共开展了“高性能钎焊式热交换器用铝合金复合板带箔材”等13个科技项目的研发活动，公司已先后开发成功汽车用钎焊式热交换器用板带箔材、高性能亲水涂层铝箔、高性能硬质铝合金板带等产品，基本满足了市场客户的需求。这些产品的研发成功，进一步完善了国产铝加工产品结构，推动国内铝加工行业及空调、汽车、IT、印刷等重点产业链的进一步发展，在铝加工行业中起着示范和带动作用。其中，“5052高精度薄板产品开发”、“连续挤压高精度铝合金内直齿管产品开发”、“提高钎焊式热交换器用铝合金复合箔钎焊性、抗高温性技术攻关”项目成功申报了省重点技术创新项目。“5052高精度薄板产品”被省经信委授予“江苏省优秀新产品奖”，“钎焊式热交换器用铝合金箔”、“钎焊式热交换器用铝合金复合板带箔材”产品被省科技厅认定为高新技术产品。报告期内公司新获得授权专利3项，新获得专利申请受理通知书6项。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,122,001,863.06	1,833,066,324.63	15.76%
经营活动现金流出小计	2,171,415,425.07	1,583,621,557.76	37.12%
经营活动产生的现金流量净额	-49,413,562.01	249,444,766.87	-119.81%

投资活动现金流入小计		2,823.93	-100%
投资活动现金流出小计	331,786,877.74	273,776,756.77	21.19%
投资活动产生的现金流量净额	-331,786,877.74	-273,773,932.84	21.19%
筹资活动现金流入小计	1,576,048,422.50	1,440,000,000.00	9.45%
筹资活动现金流出小计	1,389,189,036.29	1,277,366,692.35	8.75%
筹资活动产生的现金流量净额	186,859,386.21	162,633,307.65	14.9%
现金及现金等价物净增加额	-200,675,487.94	137,723,445.34	-245.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 经营活动现金流出较上年增加 37.12%，主要原因为年末库存商品备货较多。
2. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 119.81%，主要原因为存货的增加；2012 收入“三通一平”补偿款；材料采购结算方式变化。
3. 现金及现金等价物净增加额较上年减少 245.71%，主要原因为经营活动产生的现金流量净额减少，投资活动现金流出增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	8.51%	-5.55%	7.46%	28.55%
分产品						
铝箔制品	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	8.51%	-5.55%	7.46%	28.55%
分地区						
中国大陆	1,409,502,014.58	1,291,717,017.19	8.36%	4.21%	2.64%	20.11%
中国大陆以外国家地区	356,592,260.56	324,159,936.63	9.1%	-31.06%	-33.51%	58.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	228,038,043.55	10.15%	428,713,531.49	20.9%	-10.75%	
应收账款	249,976,994.49	11.13%	260,574,008.97	12.7%	-1.57%	
存货	550,450,137.84	24.5%	410,953,836.56	20.03%	4.47%	
长期股权投资	5,412,151.51	0.24%	5,035,709.48	0.25%	-0.01%	
固定资产	566,653,970.44	25.22%	498,945,893.88	24.32%	0.9%	
在建工程	380,836,425.11	16.95%	221,715,451.06	10.81%	6.14%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,183,971,710.00	52.7%	977,000,000.00	47.62%	5.08%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
现金流量套期工具	-82,250.00		90,250.00				80,000.00
上述合计	-82,250.00		90,250.00				80,000.00
金融负债	-82,250.00		90,250.00				80,000.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、科研竞争优势。公司拥有国家级企业技术中心、江苏省工程技术中心、国家级企业博士后科研工作站等优质科研平台，为公司创新、创造活动提供有力的支撑并获得丰硕的成果。近年来，公司已先后开发成功汽车用钎焊式热交换器用板带

箔材、高性能亲水涂层铝箔、高性能硬质铝合金板带等产品，基本满足了市场客户的需求。这些产品的研发成功，进一步完善了国产铝加工产品结构，推动国内铝加工行业及空调、汽车、IT、印刷等重点产业链的进一步发展，在铝加工行业中起着示范和带动作用。

2、包头常铝的成本优势。经过前期调试，包头工厂首期“8条铸轧生产线”将于2014年1月投入生产，包头常铝先进的电解铝水配料技术和当地的资源优势结合，保障了公司原材料的供应数量和质量，同时降低公司采购成本，增强公司产品在市场上的竞争优势。

3、汽车材产品的后发优势。与2012年相比，两家重点客户——贝洱集团和法雷奥集团实现销售量同比分别增长45.1%和210.6%，随着公司技改的深入开展和相应汽车等复合材产品验证的顺利通过，预计合金类产品在未来几年内会有较大幅度增长空间，这类产品将成为公司未来竞争优势的关键。

4、管理团队的凝聚优势。通过多次会议讨论，各级干部都受到了危机教育和责任教育，认清了公司面临的严峻形势，感受了自身应承担的责任，认知了个人与企业命运相关，端正了“认真、负责、办实事”的态度，激发出了做事干事的信心和勇气。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海航铝协成国际贸易有限公司	金属材料、铝制品、电子产品、机电设备、通讯器材（除卫星电视广播地面接收设施）、电线电缆、家用电器、仪器仪表、I类医疗器械、建筑材料、装潢材料、陶瓷制品、橡塑制品的销售，从事货物及技术的进出口	50%
包头常铝北方铝业有限责任公司	铝板、铝带、铝箔的生产、加工和销售	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期									
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）									

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源	不适用。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	28,143.7
报告期投入募集资金总额	47.32
已累计投入募集资金总额	24,927.26
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

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	31.5	13,376.78	87.37%	2009年12月31日	1,880.2	否	否
高精度 PS 版基生产线技术改造项目	否	11,480	11,666.94	15.82	11,550.47	99%	2009年12月31日	568.91	否	否
承诺投资项目小计	--	26,476	26,978.18	47.32	24,927.25	--	--	2,449.11	--	--
超募资金投向										
合计	--	26,476	26,978.18	47.32	24,927.25	--	--	2,449.11	--	--

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说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2013 年 12 月，公司将剩余未使用金额 17,469,687.72 元，占前次募集资金总额的 6.21%，用作永久补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2013 年度募集资金无其他使用情况

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化

合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
包头常铝北方铝业有限责任公司	子公司	制造业	铝板、铝带、铝箔的生产、加工和销售	50000000	583,565,605.10	44,640,036.61	0.00	-7,802,199.07	-375,141.70
上海航铝协成国际贸易有限公司	参股公司	进出口贸易	金属材料、铝制品、电子产品、机电设备、通讯器材(除卫星电视广播地面接收设施)、电线电缆、家用电器、仪器仪表、I类医疗器械、建筑材料、装潢材料、陶瓷制品、橡塑制品的销售,从事货物及技术的进出口业务。	10000000	62,635,008.90	10,824,303.00	236,214,211.90	1,011,135.08	752,884.05
欧畅国际控股有限公司	子公司	商业		HKD10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
欧畅国际控股有限公司	拓展海外业务的需要	新设	无

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
25万吨铝板带箔项目	150,490	27,817.51	49,115.43	33%	在建，未产生效益
合计	150,490	27,817.51	49,115.43	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、空调箔的发展趋势

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

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

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

(4) 空调制冷效能的强制性提升促进空调单机铝箔的消费量增大。

2、空调箔行业面临的市场情况

2013年受欧债危机余波、国内通货膨胀持续加剧、宏观调控等一系列政策影响，公司主导产品——空调器用铝箔的产销受到极大的影响，一方面各铝加工企业的产能在不断释放，另一方面市场需求的减少使得空调箔的加工费一降再降，价格竞争已经到了白热化程度。

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

3、合金箔的发展趋势

(1) 汽车钎焊复合铝箔的发展趋势

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

其他铝箔品种。预计到“十二五”末，汽车钎焊复合铝箔消费量达到20万吨以上。

(2) 薄板、百叶窗PS版基用铝箔、材的发展趋势

随着铝制品的普及，各类LED、LCD背板、键盘、电子产品外壳等都使用高精度铝板代替传统材质，而且随着这类产品向差异化和高端化发展，此类铝制薄板的需求数量会越来越堵；近些年，随着我国城镇化步伐的不断加快，人民生活水平的不断提高，对百叶窗窗帘的需求越来越多，上述两类产品有极大的市场空间。此外，随着我国经济的发展和人民生活水平的提高，我国包装、印刷行业持续增长，印刷业产值以年均超过20%的速度递增，PS版基用铝箔成为市场增长潜力最快的铝箔品种之一。

4、合金箔的市场竞争情况

相对于工业纯铝箔而言，合金箔大多基于热轧工艺生产。各产品特殊使用性能要求各异，生产的工艺技术水平要求较高，能够参与市场竞争的企业数量明显少于普通铝箔市场。2013年，公司汽车材实现销售2.14万吨，同比增长36.3%，且这一销量仍在持续增长。2014年公司将继续加大对合金箔的市场化和产业化的推进速度，尽快形成年综合产量5万吨以上的以汽车热交材、百叶窗、薄板为主的合金箔主导产品，形成公司新的利润增长点。

5、未来的发展战略

第一步：2014年度努力实现扭亏为盈；

第二步：争取重大资产重组的成功实施；

第三步：需求合适的合作对象，稳妥推进产业的多元化布局。

2014年，公司将通过转变观念树立信心、集中力量扩大产销量、设定目标节支降本、强化管理提升效率、加快技改按期投产等主要工作措施，实现2014年的经营目标：1) 实现主营业务收入20亿元，同比增长10%；2) 铝箔材产量11万吨，同比增长11.7%，其中空调箔7.4万吨，同比增长5%；合金箔板3.6万吨，同比增长29.0%，其中汽车材3万吨，同比增长35.1%；产率率100%。；3) 全年扭亏为盈,实现利润2000万元

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1.变更的日期：自2013年10月1日起。

2.变更的原因：公司会计估计变更前的间接生产成本（主要包含制造费用及人工费用）的核算方法为全部由产成品承担。鉴于生产成本中的直接生产成本原材料价格（铝价）持续走低，间接生产成本制造费用及人工费用逐年上涨的客观事实，间接生产成本占总体生产成本的比例逐年上升，为了更客观、公允、合理的反映公司的存货计价，体现谨慎性原则，公司依照会计准则等相关规定，结合公司实际情况，对原来的间接生产成本分配核算方法进行变更。

3.变更前后会计估计的变化：

类别	变更前	变更后
间接生产成本	全部由产成品承担	由在产品、半成品按约当产量折算后和产成品共同承担

4.审批程序

根据《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板信息披露业务备忘录第13号—会计政策及会计估计变更》以及《公司章程》的有关规定，本次会计估计变更须经公司董事会、监事会审议，独立董事对此发表独立意见。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

- 1、与上年相比本年新增合并单位一家，原因为由本公司出资，在中国香港设立全资子公司，名称为欧畅国际控股有限公司。
- 2、本年无减少合并单位的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度，公司以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），分配3,400,000.00元。分配后尚余92,627,728.01元结转下一年度。上述利润分配方案已于2012年05月17日实施完毕。

2012年度，经立信会计师事务所有限公司审计，公司2012年度实现净利润69,254,916.95元，依据《公司法》、《公司章程》以及三届十六次董事会通过的《股东未来分红回报规划（20122014）》的规定，本年度不提取盈余公积，不进行现金和股利分红。截止2012年12月31日，公司未分配利润尚余23,372,811.06元结转下一年度。

经立信会计师事务所审计，公司2013年度实现净利润-59,209,126.52元，依据《公司法》、《公司章程》以及三届十六次董事会通过的《股东未来分红回报规划（2012-2014）》的规定，本年度不提取盈余公积，不进行现金和股利分红。截止2013年12月31日，公司未分配利润为-35,836,315.46元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	-59,209,126.52	0%
2012年	0.00	-69,254,916.95	0%
2011年	3,400,000.00	5,969,506.20	56.96%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司自成立以来，始终认为企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任，一贯注重企业的社会价值体现。公司始终坚持“真情回报社会”的理念，倡导“社会责任伴随企业发展一路同行”，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。一直以来，公司都以实际行动为地方经济发展、科教卫生事业、抗灾赈灾等做出了贡献。同时，公司积极参与社会公益活动，资助弱势群体及贫困地区建设，实践企业公民的社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

整改情况说明如下：

一、存在的问题：2013年3月，江苏证监局经调查发现公司2012年一季报、半年报、三季报及2013年1月份公告的2012年业绩预告的财务数据失实，违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条的规定。

二、监管意见：针对以上问题，中国证监会江苏监管局提出以下整改要求：要求公司按照《上市公司信息披露管理办法》的相关规定，停止上述行为并在2013年4月30日前修正以上失实数据。改正后的2012年一季报、半年报、三季报及2012年业绩预告的财务数据必需真实、准确、不得有虚假记载。

三、整改措施

整改措施1：3月30日（星期六）上午，公司特别召开内部董事、监事、高管人员会议，董事会秘书宣读了江苏证监局对公司的处理意见，董事长兼总经理首先进行自我检讨和发言，他深刻阐述了这一事件对公司以及对其个人带来的影响和教训，他将“引以为戒、终生难忘”。之后，与会董事、监事及高管逐一发表感想，最后，全体与会人员签署承诺如下：竭诚职守，完整履行职责，遵守并促使上市公司遵守国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件，履行忠实义务和勤勉义务；遵守并促使上市公司遵守《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》和深交所《股票上市规则（2012年修订）》等相关规定，接受中国证监会及其派出机构和深交所监管；遵守并促使上市公司遵守《证券法》、《公司章程》和深交所认为应当履行的其他职责和应当做出的承诺。

预计完成时间：公司已完成整改

整改责任人：董事长

整改措施2：为了惩戒和警示，在收到《决定》后，依据公司《信息披露管理制度》、《人力资源管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规定，对相关责任人进行了责任追究，同时追加了经济处罚：给予董事长兼总经理警告处分并罚款人民币4万元；给予副总经理兼财务总监警告处分并罚款人民币3万元；给予董事会秘书警告处分并罚款人民币2万元；给予财务主管处以罚款人民币1万元。对上述处理结果，公司已发布内部文件（常铝内（2013）字第03号）予以通报，并据此要求全体管理人员以此为戒，按照公众公司的管理要求加强工作责任意识、诚信意识，对本部门及自身工作的真实性、准确性、及时性、完整性负全责。公司同时承诺，将按照监管要求在2013年6月30日前更换财务总监、财务主管，并聘请能够胜任的专业人员。

预计完成时间：2013年6月30日前

整改责任人：董事长

整改措施3：通过财务数据重新核算，按照江苏证监局的要求对2012年一季报、半年报、三季报及2013年1月份公告的2012年业绩预告的财务数据进行了修正（修正后的相关报告详见附件），并确保修正后的数据真实和准确。

预计完成时间：公司已完成整改

整改责任人：财务总监

整改措施4：纠正以往信息披露过程中的不规范行为，要求相关信息披露义务人按照公司《信息披露事务管理制度》规定，严格执行重大信息的报告、流转、审核、披露流程，4月3日，公司召集证券部、财务部、内审部又集中学习了公司《信息披露事务管理制度》的相关规定。4月8日，公司确定将《关于修改〈信息披露事务管理制度〉的议案》提交三届董事会第二十次会议审议，决定对《信息披露管理制度》第三章（重大信息的报告、流转、审核、披露流程）之第十九条（临时公告草拟、审核、通报和发布流程）和第二十条（定期报告的草拟、审核、通报和发布程序）进行修改，以增强工作人员责任心，加强内控把关，强化信息披露审核力度，提高信息披露质量，使信息披露质量符合证监会和交易所等相关规定。

预计完成时间：公司已完成整改

整改责任人：董事长 董事会秘书

整改措施5：公司已按照《企业会计准则》规定，依据经济业务的性质和核算程序严格进行会计核算，及时、准确、完整、合规披露财务数据。公司将进一步加强相关业务人员《企业会计准则》的学习培训，严格执行相关法律法规和公司财务管理制度，从严把好业务关口，规范会计核算和财务管理。通过《信息披露管理制度》的健全、完善和ERP系统与授权的调整分设，保障财务与审计的独立，充分发挥公司审计部门对财务部门的监督审计，确保日常核算与定期报告的一致性、准确性，从制度上、岗位的设置上杜绝不规范甚至虚假信息披露事件的发生，还公司透明、阳光的公众公司形象。

预计完成时间：公司已完成整改，并将在以后的工作中持续完善

整改责任人：董事长 财务总监

整改措施6：公司组织董事、监事、高管认真学习了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内控制度，明确了董事、监事、高管在定期报告的生成制作、流转审核过程中的责任和义务，对定期报告信息披露发生重大差错的，公司将依据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股票上市规则（2012年修订）》等法律法规并结合内部各项管理制度追究相关责任人的责任。同时，公司通过修订《人力资源管理制度》之《员工教育培训管理制度》，将董事、监事、高管的培训纳入培训内容，决定每半年组织一次培训工作，以提高董事、监事、高管的合规意识、业务能力和勤勉尽职义务和履职能力。

公司计划于2013年4月下旬组织会计师事务所对公司董事会成员、监事会成员、公司高管及主要部门负责人、财务人员及信息披露工作人员等进行了有关企业会计准则、内部控制、规范运作等相关法规制度的集中学习和培训。今后将不定期开展相关知识培训，并安排公司相关人员对中层管理人员及相关人员进行专题讲座，进一步提高相关工作人员的业务水平和信息披露的质量，增强规范运作意识。

预计完成时间：2013年4月30日前，并将在以后的工作中持续完善

整改责任人：董事会秘书 财务总监

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海伊藤忠商事有限公司	公司参股股东的全资子公司		销售商品	市场价格		11,097.41	6.28%			2013年03月20日	
山东新合源热传输科技有限公司	公司母公司的参股公司		销售商品	市场价格		3,013.89	1.7%			2013年03月20日	
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司母公司的参股公司		销售商品	市场价格		17,074.45	9.67%			2013年03月20日	

合计	--	--	31,185.75	--	--	--	--	--
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	公司与关联方发生的关联交易属于正常的商业交易行为，对于公司产品生产销售有一定的促进作用。							
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易所涉及的比例不会超过公司主营业务收入的 30%，不会影响本公司的独立性，也不会因此类交易而对关联人形成依赖。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	定价原则为市场价格，具备公允性；没有损害公司和非关联股东的权益，交易的决策严格按照公司的相关制度执行，关联交易不会对公司造成不利影响。							

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张平	1.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；2.除前述锁定期外，董事长兼总经理张平先生还承诺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 06 日	任期内及离职后半年内	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无
--------------------------	---

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

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
-----------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	翟小民、戴祺

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
江苏常铝铝业股份有限公司	其他	2013年3月,江苏证监局经调查发现公司2012年一季报、半年报、三季报及2013年1月份公告的2012年业绩预告的财务数据失实,违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条的规定。	其他	责令改正	2013年04月03日	2013-016

整改情况说明

适用 不适用

整改情况说明如下:

一、存在的问题:2013年3月,江苏证监局经调查发现公司2012年一季报、半年报、三季报及2013年1月份公告的2012年业绩预告的财务数据失实,违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条的规定。

二、监管意见：针对以上问题，中国证监会江苏监管局提出以下整改要求：要求公司按照《上市公司信息披露管理办法》的相关规定，停止上述行为并在2013年4月30日前修正以上失实数据。改正后的2012年一季报、半年报、三季报及2012年业绩预告的财务数据必需真实、准确、不得有虚假记载。

三、整改措施

整改措施1：3月30日（星期六）上午，公司特别召开内部董事、监事、高管人员会议，董事会秘书宣读了江苏证监局对公司的处理意见，董事长兼总经理首先进行自我检讨和发言，他深刻阐述了这一事件对公司以及对其个人带来的影响和教训，他将“引以为戒、终生难忘”。之后，与会董事、监事及高管逐一发表感想，最后，全体与会人员签署承诺如下：竭诚职守，完整履行职责，遵守并促使上市公司遵守国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件，履行忠实义务和勤勉义务；遵守并促使上市公司遵守《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》和深交所《股票上市规则（2012年修订）》等相关规定，接受中国证监会及其派出机构和深交所监管；遵守并促使上市公司遵守《证券法》、《公司章程》和深交所认为应当履行的其他职责和应当做出的承诺。

预计完成时间：公司已完成整改

整改责任人：董事长

整改措施2：为了惩戒和警示，在收到《决定》后，依据公司《信息披露管理制度》、《人力资源管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规定，对相关责任人进行了责任追究，同时追加了经济处罚：给予董事长兼总经理警告处分并罚款人民币4万元；给予副总经理兼财务总监警告处分并罚款人民币3万元；给予董事会秘书警告处分并罚款人民币2万元；给予财务主管处以罚款人民币1万元。对上述处理结果，公司已发布内部文件（常铝内（2013）字第03号）予以通报，并据此要求全体管理人员以此为戒，按照公众公司的管理要求加强工作责任意识、诚信意识，对本部门及自身工作的真实性、准确性、及时性、完整性负全责。公司同时承诺，将按照监管要求在2013年6月30日前更换财务总监、财务主管，并聘请能够胜任的专业人员。

预计完成时间：2013年6月30日前

整改责任人：董事长

整改措施3：通过财务数据重新核算，按照江苏证监局的要求对2012年一季报、半年报、三季报及2013年1月份公告的2012年业绩预告的财务数据进行了修正（修正后的相关报告详见附件），并确保修正后的数据真实和准确。

预计完成时间：公司已完成整改

整改责任人：财务总监

整改措施4：纠正以往信息披露过程中的不规范行为，要求相关信息披露义务人按照公司《信息披露事务管理制度》规定，严格执行重大信息的报告、流转、审核、披露流程，4月3日，公司召集证券部、财务部、内审部又集中学习了公司《信息披露事务管理制度》的相关规定。4月8日，公司确定将《关于修改<信息披露事务管理制度>的议案》提交三届董事会第二十次会议审议，决定对《信息披露管理制度》第三章（重大信息的报告、流转、审核、披露流程）之第十九条（临时公告草拟、审核、通报和发布流程）和第二十条（定期报告的草拟、审核、通报和发布程序）进行修改，以增强工作人员责任心，加强内控把关，强化信息披露审核力度，提高信息披露质量，使信息披露质量符合证监会和交易所等相关规定。

预计完成时间：公司已完成整改

整改责任人：董事长 董事会秘书

整改措施5：公司已按照《企业会计准则》规定，依据经济业务的性质和核算程序严格进行会计核算，及时、准确、完整、合规披露财务数据。公司将进一步加强相关业务人员《企业会计准则》的学习培训，严格执行相关法律法规和公司财务管理制度，从严把好业务关口，规范会计核算和财务管理。通过《信息披露管理制度》的健全、完善和ERP系统与授权的调整分设，保障财务与审计的独立，充分发挥公司审计部门对财务部门的监督审计，确保日常核算与定期报告的一致性、准确性，从制度上、岗位的设置上杜绝不规范甚至虚假信息披露事件的发生，还公司透明、阳光的公众公司形象。

预计完成时间：公司已完成整改，并将在以后的工作中持续完善

整改责任人：董事长 财务总监

整改措施6：公司组织董事、监事、高管认真学习了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内控制度，明确了董事、监事、高管在定期报告的生成制作、流转审核过程中的责任和义务，对定期报告信息披露发生重大差错的，公司将依据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股票上市规则（2012年修订）》等法律

法规并结合内部各项管理制度追究相关责任人的责任。同时，公司通过修订《人力资源管理制度》之《员工教育培训管理制度》，将董事、监事、高管的培训纳入培训内容，决定每半年组织一次培训工作，以提高董事、监事、高管的合规意识、业务能力和勤勉尽职义务和履职能力。

公司计划于2013年4月下旬组织会计师事务所对公司董事会成员、监事会成员、公司高管及主要部门负责人、财务人员及信息披露工作人员等进行了有关企业会计准则、内部控制、规范运作等相关法规制度的集中学习和培训。今后将不定期开展相关知识培训，并安排公司相关人员对中层管理人员及相关人员进行专题讲座，进一步提高相关工作人员的业务水平和信息披露的质量，增强规范运作意识。

预计完成时间：2013年4月30日前，并将在以后的工作中持续完善

整改责任人：董事会秘书 财务总监

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

八、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

由于公司2012年度经审计的净利润为负，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2012年修订）》的规定，预计2013年度报告披露后公司股票可能被交易所实施退市风险警示的处理。2014年公司将扩大产销、扭亏为盈作为年度重要经营目标，同时，公司股票已于2013年12月18日起停牌，筹划重大资产重组事项，公司将全力推进上述两项目标的落实，同时稳妥推进公司多元化的产业布局，消除外部经营环境对行业冲击的影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	15,300,000	4.5%						15,300,000	4.5%
3、其他内资持股	15,300,000	4.5%						15,300,000	4.5%
境内自然人持股	15,300,000	4.5%						15,300,000	4.5%
二、无限售条件股份	324,700,000	95.5%						324,700,000	95.5%
1、人民币普通股	324,700,000	95.5%						324,700,000	95.5%
三、股份总数	340,000,000	100%						340,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	50,950		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	50,903				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	0	132,600,000		
张平	境内自然人	6%	20,400,000	0	15,300,000	5,100,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.5%	8,500,000	0	0	8,500,000		
吴怀达		0.23%	768,056	0	0	768,056		
陈乾敏		0.19%	649,552	0	0	649,552		
李勇		0.17%	583,101	0	0	583,101		
陈晓会		0.15%	515,212	0	0	515,212		
季凤英		0.13%	454,500	0	0	454,500		
何炎		0.12%	402,600	0	0	402,600		
田欢		0.12%	400,000	0	0	400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32%股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
常熟市铝箔厂	132,600,000		人民币普通股			132,600,000		

全国社会保障基金理事会转持二户	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
张平	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
吴怀达	768,056	境外上市外资股	768,056
陈乾敏	649,552	人民币普通股	649,552
李勇	583,101	人民币普通股	583,101
陈晓会	515,212	人民币普通股	515,212
季凤英	454,500	人民币普通股	454,500
何炎	402,600	人民币普通股	402,600
田欢	400,000	人民币普通股	400,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32% 股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
常熟市铝箔厂	汪和奋	1984 年 02 月 07 日	74558674-7	3000 万元	实业投资；塑料、纸张、纤维和金属材料的分切、复合、涂复制造；从事货物进出口业务及技术进出口业务（但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	报告期内铝箔厂资产总额达到 203877086.61 元，实现利润总额-6445133.46 元。常熟市铝箔厂经营范围为：实业投资；塑料、纸张、纤维和金属材料的分切、复合、涂复制造与销售；从事货物进出口业务及技术进出口业务。未来铝箔厂将在充分考虑各类风险的前提下进行稳妥和更优质的实业投资和股权投资。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

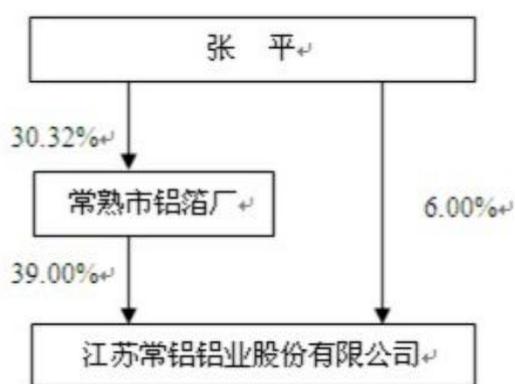
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	江苏常铝铝业股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张平	董事长兼总经理	现任	男	68	2013年08月12日	2016年08月12日	20,400,000			20,400,000
钱建民	董事、副总经理	现任	男	56	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
孙连键	董事、董事会秘书	现任	男	30	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
肖今声	董事	现任	男	75	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
江旅安	独立董事	现任	男	75	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
李永盛	独立董事	现任	男	64	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
王则斌	独立董事	现任	男	54	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
吴光	副总经理	现任	男	59	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
计惠	财务总监	现任	男	38	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
俞康	副总经理	现任	男	55	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
汪和奋	监事	现任	女	61	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
朱春年	监事	现任	男	48	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
谢蓝	监事	现任	男	56	2013年08月12日	2016年08月12日	0			0
							0			0
合计	--	--	--	--	--	--	20,400,000	0	0	20,400,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

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

孙连键，男，中国国籍，无境外居留权，1984年生，研究生学历，工学学士，管理学硕士，经济师。2009年8月参加工作，曾任公司涂层车间主任助理、公司总经理办公室副主任、证券事务部部长、证券事务代表。自2013年8月起任本公司董事会秘书。

肖今声先生，公司独立董事，1939年生，毕业于清华大学，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任北京有色金属研究总院技术员、工程师，冶金工业部部长秘书，中国有色金属工业总公司副处长、处长、副局长。中国有色金属工业协会常务理事，中国有色金属加工工业协会常务副理事长兼秘书长。

李永盛先生，中国国籍，无境外居留权，1950年生，中共党员，工程师职称。1977年毕业于北京钢铁学院(现北京科技大学)大学本科学历，曾任南京第二钢铁厂厂长助理，南京电脑计量设备公司副总经理，南京市冶金物资供销公司副总经理兼任南京清新电子通讯有限公司总经理，南京医药产业(集团)有限责任公司人力资源部副总经理、办公室主任。现任江苏双良节能系统股份有限公司(证券代码600481)独立董事、江苏金智科技股份有限公司独立董事。自2013年8月起任本公司独立董事。

江旅安先生，中国国籍，无境外居留权，1939年出生，中共党员，高级工程师，研究员。曾任国家计划委员会科技司副司长、国务院生产办公室科技局局长、国家经贸委技术装备司司长、国家经贸委技术司巡视员，2009年任中国国际经济技术合作促进会常务理事。2004年至2006年任江苏琼花高科技股份有限公司(SZ.002002)董事；2005年11月至2010年9月曾任本公司独立董事；2011年6月起任江苏亿通高科技股份有限公司(SZ.300211)独立董事。自2013年8月起任本公司独立董事。

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

吴光先生，公司董事，1954年生，中共党员，大专学历，高级经济师。2004年5月起任本公司副总经理，2005年11月起任本公司董事，自2013年8月起担任公司副总经理。

计惠先生，中国国籍，无境外居留权，1976年生，南京大学工商管理硕士，会计师，中国注册会计师。曾任吴江汽车客运公司会计、飞迅科技(苏州)有限公司财务主管、苏州霓佳斯工业制品有限公司财务经理、江苏亨通光电股份有限公司高级经理。自2013年8月起任本公司财务总监。

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

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

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

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			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
汪和奋	常熟市铝箔厂	董事长兼总经理			是
谢蓝	常熟市铝箔厂	董事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

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	理事			否
张平	中国有色金属加工工业协会	副理事长			否
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	无				

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、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张平	董事长兼总经理	男	68	现任	30.25		30.25
钱建民	董事、副总经理	男	56	现任	20.94		20.94
孙连键	董事、董事会秘书	男	30	现任	14.04		14.04
肖今声	董事	男	75	现任	5.21		5.21
江旅安	独立董事	男	75	现任	2.29		2.29
李永盛	独立董事	男	64	现任	2.29		2.29
王则斌	独立董事	男	54	现任	5.21		5.21

吴光	副总经理	男	59	现任	20.19		20.19
计惠	财务总监	男	38	现任	18.21		18.21
俞康	副总经理	男	55	现任	20.17		20.17
汪和奋	监事	女	61	现任		11.17	11.17
朱春年	监事	男	48	现任	13.18		13.18
谢蓝	监事	男	56	现任	13.26		13.26
合计	--	--	--	--	165.24	11.17	176.41

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆芸	董事、董事会秘书	任期满离任	2013年08月12日	
王庆	董事	任期满离任	2013年08月12日	
小林克典	董事	任期满离任	2013年08月12日	
陈枫	独立董事	任期满离任	2013年08月12日	
钱建民	副总经理、财务总监	任期满离任	2013年08月12日	
孙连键	董事、董事会秘书	被选举	2013年08月12日	
计惠	财务总监	被选举	2013年08月12日	
吴光	董事、副总经理	任期满离任	2013年08月12日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，本公司在册职工577人，职工构成情况如下：

（一）员工专业结构

专业类别	人数（人）	所占比例（%）
------	-------	---------

管理人员	62	10.75
技术人员	63	10.92
销售人员	38	6.59
生产人员	414	71.75
合计	577	100.00

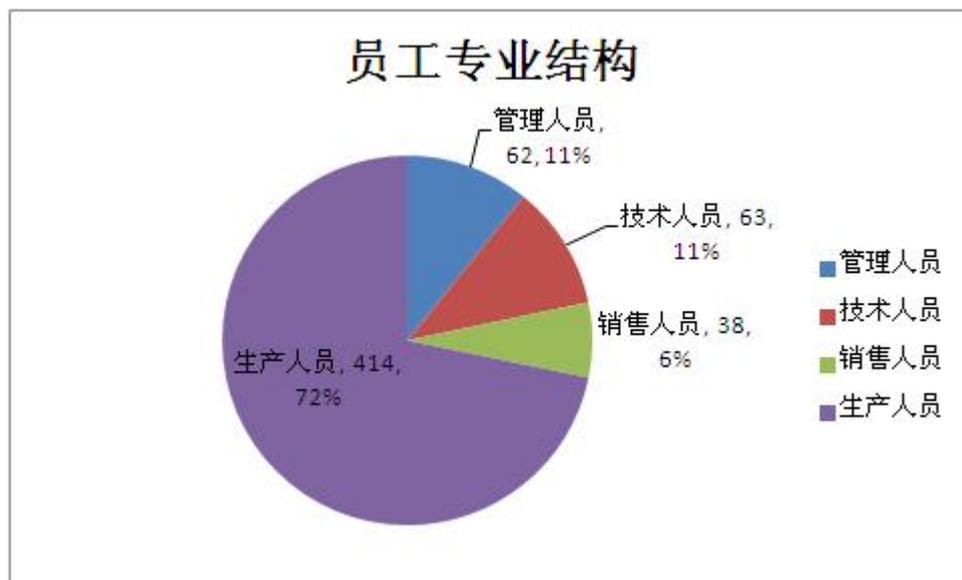
(二) 员工教育程度构成

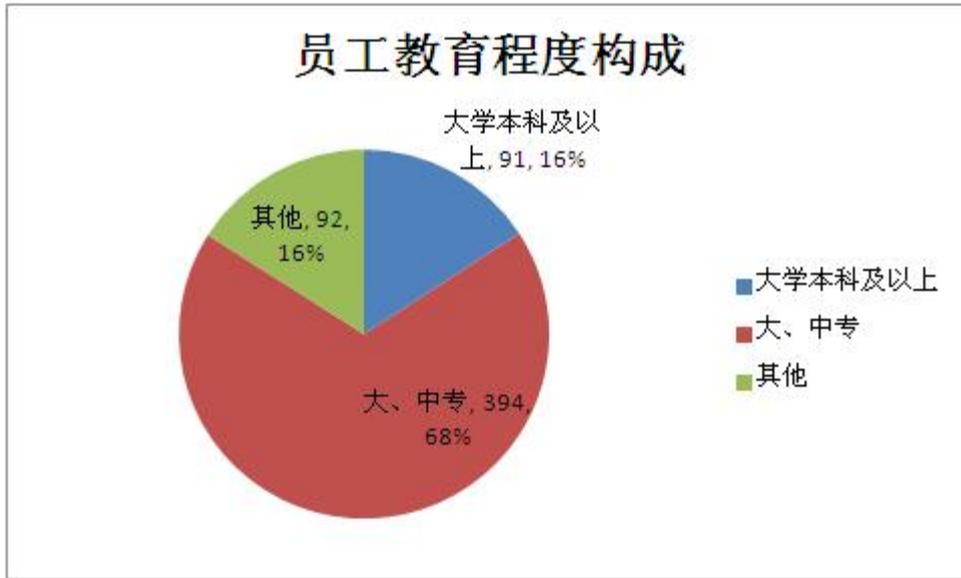
学历类别	人数(人)	所占比例(%)
大学本科及以上	91	15.77
大、中专	394	68.28
其他	92	15.94
合计	577	100.00

(三) 员工年龄构成

年龄区间	人数(人)	所占比例(%)
30岁以下	154	26.69
31-40岁	188	32.58
41-50岁	182	31.54
50岁以上	53	9.19
合计	577	100.00

(四) 公司离退休职工养老金实行社会统筹发放。





第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年11月25日，公司三届董事会第十一次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》（详见巨潮咨询网），明确了内幕信息和内幕信息知情人的定义和范围，并明确了内幕信息知情人的管理、交易规定和责任追究，该制度自2011年11月25日起开始执行。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年度股东大会	2013年04月16日	议案一、《公司2012年度董事会工作报告》 议案二、《公司2012年度监事会工作报告》 议案三、《公司2012年度财务决算及2013年度财务预算报告》 议案四、《公司2012年度利润分配方案》 议案五、《公司2012年度募集资金存放及使用情况专项报告》 议案六、《公司2012年年度报告及2012年年度报告摘要》 议案七、《关于续聘	通过	2013年04月16日	该次股东大会会议决议公告（公告编号：2013-018）刊登在《证券时报》和巨潮网（ http://www.cninfo.com.cn ）上

		<p>2013 年度公司财务审计机构的议案》</p> <p>议案八、《关于公司 2013 年度向各家商业银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>议案九、《关于公司与上海伊藤忠商事有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案》</p> <p>议案十、《关于公司与上海航铝协成国际贸易有限公司签订〈产品销售关联交易框架协议〉的议案》</p> <p>议案十一、《关于 2013 年度开展商品期货套期保值业务的议案》</p>			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次	2013 年 08 月 12 日	<p>1.审议《关于选举公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》（采用累积投票制）</p> <p>2.审议《关于选举公司第四届董事会独立董事候选人的议案》（需经深圳证券交易所审核无异议后，采用累积投票制）</p> <p>3.审议《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>4.审议《关于变更公司类型的议案》</p> <p>5.审议《关于选举公司第四届监事会非职工监事的议案》（采用累积投票制）</p>	通过	2013 年 08 月 12 日	<p>该次股东大会会议决议公告（公告编号：2013-033）刊登在《证券时报》和巨潮网（http://www.cninfo.com.cn）上</p>

2012 年度第二次	2013 年 12 月 30 日	审议《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》	通过	2013 年 12 月 30 日	该次股东大会会议决议公告（公告编号：2013-059）刊登在《证券时报》和巨潮网（ http://www.cninfo.com.cn ）上
------------	------------------	---------------------------	----	------------------	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
江旅安	8	8	0	0	0	否
李永盛	8	8	0	0	0	否
王则斌	11	11	0	0	0	否
肖今声	3	3	0	0	0	否
陈枫	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事建议公司进行的节支降耗工作在2013年已经逐步落实；独立董事提出的包头全资子公司项目建设过程中的建议已经被采纳；独立董事提出的公司未来战略规划公司正在进行论证。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

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

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

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

(4) 对2013年年度报告的核查：审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，与会委员认为公司2013年度财务会计报表符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策和会计估计合理，基本能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交给立信会计师事务所有限公司审计。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司2013年度财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，各项收入、支出合理，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(5) 关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

立信会计师事务所有限公司（“以下简称会计师事务所”）对公司2013年度财务报表的审计工作，内容主要是对2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见，同时对公司募集资金的使用情况、公司内部控制情况以及关联方资金往来情况进行了专项审核并发表审核意见。年度审计工作结束后，立信会计师事务所有限公司对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

专业胜任能力评价：审计项目组由7人组成，其中具有注册会计师资格的人员4名，项目组人员在审计过程尽职、尽责，主要人员对公司的经济业务较熟悉，项目组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业资格证书，能够胜任本次审计工作，具有应有的职业谨慎性。

(6) 审计委员会关于续聘会计师的决议

立信会计师事务所有限公司具有证券执业资格，自从被公司聘请担任公司财务审计机构以来，均较好地完成了公司委托的审计任务，双方保持了良好的合作关系。我们建议继续聘任立信会计师事务所有限公司为公司2014年度财务报表审计机构，聘任期为一年，自股东大会通过之日起生效。

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

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

2、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，全体委员均按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。会议对公司独立董事及高级管理人员2013年度薪酬进行了审核，认为上述人员所披露的薪酬是合理和真实的，薪酬发放履行了决策程序。会议讨论了《关于公司高管人员薪酬及年终经营奖励提取与分配方案》，并同意提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(一) 业务方面 公司拥有独立的产供销体系，独立开展业务，与控股股东之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。 (二) 人员方面 公司设有人事科，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。

(三) 资产方面 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构、生产系统和配套设施系统，拥有独立的专利技术、土地使用权和房屋所有权。公司现有的资产不存在被控股股东占用的情况。 (四) 机构方面 公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立运行，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。公司的职能部门与控股股东的职能部门不存在从属关系。 (五) 财务方面 公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，依法进行纳税。公司不存在以所拥有的资产或公司信誉为股东或其他单位提供担保的情况。

七、同业竞争情况

不适用。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一)公司治理结构 1、公司章程及其运行情况 公司章程规定了三会议事规则，明确了公司股东大会、董事会、监事会、总经理职责；明确了董事长、董事、监事、总经理的任职资格、职权和义务；明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系。公司通过以上规定的运行，保证了公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作。 2、公司三会及其运行情况 公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《审计委员工作细则》、《提名委员工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》，规范了公司权力机构、决策机构、监督机构的职责和权力以及履行职权的程序。 2013 年，公司按照公司章程的规定，召开股东大会 3 次、董事会 11 次和监事会 9 次；公司关联交易等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序；监事会按照职责发挥作用，行使了监督职能；“三会”决议的实际执行情况良好；凡涉及董事会、监事会人员变更按照法规程序进行。 3、独立董事制度及其执行情况 公司根据《独立董事工作制度》，聘用的独立董事具备独立董事任职资格，具备履行其职责所必需的知识基础；独立董事职权范围符合中国证监会的有关要求。2013 年，独立董事在关联方认定及其关联方交易、对外担保、高管人员薪酬及续聘审计机构等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。 4、内审部门的建立与职责 公司董事会设立了审计委员会，负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作。董事会审计委员下设独立的内部审计部门，内部审计部由三名专职审计人员组成。内部审计负责人具有相应的任职专业资质，由审计委员会提名并经董事会任命。内审部门负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查。 (二)会计系统 会计系统的主要职能有：记录所有真实交易；及时详细地描述交易；计量交易的价值；确定交易的期间；在财务报表中适当地表达交易和披露相关事项，对交易成果进行预测、分析和考核。 公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以达到以下目的： 1、较合理地保证业务活动按照适当的授权进行； 2、较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于恰当的账户，使财务报表的编制符合会计准则和相关要求； 3、较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权； 4、较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。 公司切实实行会计人员岗位责任制，且已聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，使其能完成所分配的任务。 (三)控制程序 公司主要控制程序包括： 1、货币资金管理制度 公司建立货币资金业务的岗位责任制，明确出纳、总账会计和资金主管的岗位职责权限。出纳人员不得负责总账的记录、不得兼任凭证稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。 对货币资金的支付建立了严格的授权批准程序，保证货币资金的安全。货币资金的收入和支出必须以经过审核签字的资金收付款凭证为依据。收付款业务的原始凭证必须齐全，收付款业务完成后记账凭证要加盖收讫和付讫印章。与货币资金收支业务有关的人员在业务处理过程中都必须在相关文件上签字，以备追溯责任。出纳每日盘点现金，与现金日记账的余额相核对。资金主管编制银行存款余额调节表，并将账面调节余额与银行存款对账单余额核对相符。 对银行票据采用专门备查簿进行登记管理，防止票据遗失和被盗用，空白票据由出纳负责保管。 公司银行预留印鉴章由出纳和总经办主任分别予以保管。 2、采购与付款管理 (1)制度的建立 公司已建立《采购控制程序》、《供应商管理控制程序》、《资金（用款）审批管理制度》等与采购与付款管理相关的制度。 (2)职务分工 公司在询价与确定供应商、采购合同的订立与审批、采购与验收、实物资产的保管与会计记录、付款审批与执行环节均已执行不相容的职务相分离。 (3)日常管理 公司采购原则：满足生产经营需要，尽量减少存货对资金占用。 采购分为原辅材料采购、固定资产和工程物质采购、办公用品采购。 A、原辅材料采购 原辅材料的采购由公司采购部负责。 公司按照比价采购原则，选用质量、价格、信用优良的单位，作为采购物资的合格供应商。对新增的供应商，采购部需经过供应商调查、样品试用、根据生产部门的《原材料建议试用单》中评价的试用结果对供应商进行书面评定等流程。 采购部门根据生产部门编制的生产计划编制《月度采购计划》，按规定流程审批后，由采购员进行采购。计划外物资采购需根据生产部门填制的《增加计划单》，采购员逐次编制《物资采购申请表》，按规定流程报批后，方可予以采购。到货后，由采购部核算员编制《外购坯料实际到货情况表》计算实际与计划差异，并及时上报部长处理；每半年采购部部长编制《采购计划及绩效目标完成情况分析报告》。 财

财务部核对《收料单》和采购发票后，记录应付账款。 货款的支付需先由采购员填写《用款审批单》；经部门负责人签字、财务部负责人、总经理签字后付款，主要原材料一般每月分 5、10、15 日三次付款；常用辅料一般每月结算一次。 B、固定资产和工程物质的采购 公司建立了重大固定资产投资项目（工程建设项目）的预算管理制度。按公司《投资管理制度》规定流程进行立项、评估、可行性研究及各级审批后，纳入公司年度财务预算。有条件实施招标的工程项目由财务部负责人和企管部部长共同负责执行。 非重大项目的固定资产采购不实行预算管理制度。由资产使用部门填写《工程用款审批单》，经各级负责人审批签字后，由采购部进行采购。 财务部根据经批准的《固定资产购（建）交付入账单》、《工程用款申请单》，核对发票、验收单、采购合同后进行账务处理并办理付款手续。 C、办公用品的采购 由需求部门填写申请后，经部门负责人审批，由总经理办公室统一汇总采购。 财务部根据经批准的《采购单》核对发票后，进行账务处理并办理付款手续。

3、实物资产管理 （1）制度的建立 公司已建立《物资仓库管理制度》、《原辅材料储存条件》、《固定资产管理制度》等与实物资产管理相关的制度。 （2）职务分工 公司在实物资产的保管与记录、审批与执行环节均已执行不相容的职务相分离。 （3）日常管理 实物资产主要分为存货、固定资产。 A、存货管理 原辅材料到货后，采购部门开具《原辅材料检验单》由生产部检验员清点验收后签字。 采购部采购员开具《原辅材料到货报验通知单》，通知仓库收货。仓库管理员核对采购计划或计划外采购的《物质采购申请表》无误后，收货入库，填写《码单》、《收料单》，列明入库原辅材料的品种、重量。 原辅材料的领用，先由生产车间填制《领料申请表》，经生产调度科科长签字后，交仓库。仓库发货开具《领料单》。相关收、发人员均需在《领料单》上签字。半成品的入库和领用，由车间之间填写经车间负责人核准的《车间物流凭证》，作为实物交接凭据，收、发货方均需在《车间物流凭证》上签字。 车间将产成品送入仓库，同时由车间填写《产品入库码单》，仓库发运组人员按《产品入库码单》核对实物，并抽检重量，核对一致后，仓库发运组人员在《产品入库码单》上签字，办理产成品入库。 仓库发运组根据销售部送交的《发货通知单》，核对实物后发货。 公司存货管理从原材料验收入库到产成品的发出，均由各部门 ERP 系统核算员根据上述手工凭单输入公司金思维 ERP 系统，以便更方便、有效的管理存货。 仓库和车间每月末对存货进行盘点，编制存货盘点表，签字后交财务部核对账务记录。 B、固定资产管理 固定资产采用分级归口管理的办法。 小型的固定资产由设备管理部门负责验收，办理验收手续，出具验收单，并与采购合同、送货单等凭据、资料进行核对。 大中型的固定资产，由资产使用部门负责调试、验收，办理验收手续，并与采购合同、送货单等凭据、资料进行核对。 固定资产日常管理由归口管理部门落实具体人员负责管理，并登记固定资产卡片账，每年盘点一次，编制固定资产盘点表，做到账卡一致、账实一致。公司每年度为主要固定资产购置财产保险。

4、销售与收款管理 （1）制度的建立 公司已建立《销售合同管理制度》、《客户信用管理制度》、《销售计划管理制度》、《账款回收管理制度》等与销售与收款管理相关的制度。 （2）职务分工 公司在销售合同的订立与审批、销售与运货、实物资产保管与会计记录、收款审批与执行均已执行不相容的职务相分离。 （3）日常管理 公司销售合同的签订采取各部门（包含制造部、技质部、企管部、销售部、财务部）会签制度，审批过程通过《合同评审表》予以记录。销售部根据客户订单编制《发货通知单》通知仓库发货，开具发票交财务部进行账务处理同时将开票信息输入公司金思维 ERP 系统，并编制《送货单》交运输公司送达客户签收。 销售部定期和客户对账，每月和财务部核对客户应收款项余额，编制《资金回笼计划》，向客户催收账款。 财务部取得客户支付的银行票据后，由专人负责保管，若需贴现或背书，需经财务部负责人批准。

5、套期保值业务管理 （1）制度的建立 公司已建立《期货套期保值业务内部控制制度》。 （2）职务分工 公司在期货套期保值业务方案制定、审批、交易的执行、资金划拨、会计记录、风险控制、档案保管已执行不相容的职务相分离。 （3）日常管理 销售部根据和客户签订的铝锭价格锁定协议提出期货套期保值需求，报期货领导小组批准。 期货管理办公室制定套保方案，报经期货领导小组批准。 交易员根据经批准的套保方案，予以执行，若涉及资金划拨，需由风控专员、财务部负责人审核后，由资金调拨员办理资金划付手续。 会计核算员每月和交易员核对保证金余额。 风险控制员在交易次日核查交易日、每月月末汇总核查当月交易记录是否与经批准的套期保值方案一致。

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

7、投资管理 公司重大投资的内部控制管理原则：遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。 公司已在《公司章程》、《股东大会事规则》、《董事会议事规则》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。并专门制定了《投资管理制度》规范投资行为，降低投资风险，提高投资收益。 公司已明确总经理办公室、财务部是公司投资管理部门。公司已在投资立项、评估、

审批、执行等环节执行不相容的职务相分离。

8、对外担保管理 公司对外担保的内部控制管理原则：遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。 公司按《上市规则》等有关规定，在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。并专门制定了《对外担保决策制度》加强对本公司对外担保行为的管理，控制和降低担保风险，保证公司的资产安全。 公司已明确财务部是公司对外担保的管理部门。公司已在对外担保审批、合同签订执行等环节执行不相容的职务相分离。 公司目前不存在为外部单位担保的活动。

9、关联交易管理 公司关联交易的内部控制管理原则：遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。 公司按《上市规则》等有关规定，在《公司章程》中明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。并专门制定了《关联交易制度》，对公司关联交易的认定、关联交易的决策程序、关联交易的结算、关联交易的披露等作了详尽的规定。

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

11、募集资金管理 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板块上市公司特别规定》、《中小板上市公司募集资金管理细则》及《公司章程》对募集资金管理的规定，制定了《募集资金管理制度》。 公司募集资金实行专户存储制度，以保证募集资金的安全性和专用性。公司已按规定，结合公司实际情况与中国建设银行股份有限公司常熟支行和中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行签订了专户存款协议书，对募集资金进行专户存放。并与保荐人东吴证券有限责任公司、专户存储银行签订了募集资金三方监管协议。公司对募集资金的使用做出明确规定，规定应严格按照发行申请文件中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。使用募集资金应按规定审批流程办理支付手续。若对用募集资金临时补充流动资金事项必须履行相关审批及公告程序。 公司财务部门和项目管理部门负责人就投资项目的进度情况、工程质量与资金运用情况进行跟踪管理，并定期向公司总经理汇报。

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系基本完整、合理、有效，公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，较适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，基本符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。但仍存在着一些不足，特别是随着国家法律法规对公司治理体系建设的逐步完善、公司经营环境的变化以及不断发展的需要，对公司内部控制制度的建设与执行提出了更高的要求，公司内部控制仍需不断进行修订和完善，以强化风险管理，推动管理创新，保障公司持续、健康、快速发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、企业会计准则等法律法规及其补充规定的要求建立了较为完善的公司内部财务报告内部控制体系。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 08 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	江苏常铝铝业股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告（巨潮资讯网）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	2014-018

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2012 年 10 月 25 日，公司三届董事会第十八次会议审议通过了《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》（详见巨潮资讯网）

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 06 日
审计机构名称	立信会计师事务所
审计报告文号	信会师报字[2014]第 110456 号
注册会计师姓名	翟小民 戴祺

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2014]第 号

江苏常铝铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	228,038,043.55	428,713,531.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	116,159,626.80	85,308,263.98
应收账款	249,976,994.49	260,574,008.97
预付款项	9,715,769.98	3,680,703.48
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	12,134,665.00	6,959,901.87
买入返售金融资产		
存货	550,450,137.84	410,953,836.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,000.00	
流动资产合计	1,166,483,237.66	1,196,190,246.35
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	5,412,151.51	5,035,709.48
投资性房地产		
固定资产	566,653,970.44	498,945,893.88
在建工程	380,836,425.11	221,715,451.06
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	124,662,447.40	127,449,031.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,618,075.81	2,273,948.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,080,183,070.27	855,420,033.60
资产总计	2,246,666,307.93	2,051,610,279.95
流动负债：		
短期借款	1,183,971,710.00	977,000,000.00
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	103,011,044.15	18,000,000.00
应付账款	197,932,213.39	143,515,570.46
预收款项	1,195,711.64	583,970.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		1,281,962.11
应交税费	-15,609,166.39	6,643,438.94
应付利息	2,622,777.77	2,470,955.56
应付股利		
其他应付款	46,787,513.23	98,905,453.91

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	478,816.67
流动负债合计	1,520,308,370.46	1,248,880,168.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	183,112,982.29	208,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,200.00	
其他非流动负债	15,426,457.44	7,780,399.99
非流动负债合计	198,540,639.73	215,780,399.99
负债合计	1,718,849,010.19	1,464,660,568.19
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	196,443,800.00	196,367,087.50
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	-35,836,315.46	23,372,811.06
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	527,817,297.74	586,949,711.76
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	527,817,297.74	586,949,711.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,246,666,307.93	2,051,610,279.95

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,895,273.86	425,492,658.26
交易性金融资产		
应收票据	116,159,626.80	85,308,263.98
应收账款	249,976,994.49	260,574,008.97
预付款项	9,561,534.64	3,680,703.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	516,742,756.69	195,328,251.12
存货	550,450,137.84	410,953,836.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,000.00	
流动资产合计	1,666,794,324.32	1,381,337,722.37
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,412,151.51	55,035,709.48
投资性房地产		
固定资产	446,541,744.75	498,069,717.65
在建工程	9,356,337.62	8,736,257.73
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	38,745,321.76	39,748,158.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,595,229.56	2,273,948.12

其他非流动资产		
非流动资产合计	552,650,785.20	603,863,791.80
资产总计	2,219,445,109.52	1,985,201,514.17
流动负债：		
短期借款	1,183,971,710.00	977,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	103,011,044.15	18,000,000.00
应付账款	155,939,824.99	143,515,570.46
预收款项	695,711.64	583,970.55
应付职工薪酬		1,281,962.11
应交税费	-5,697,939.79	6,993,238.59
应付利息	2,622,777.77	2,470,955.56
应付股利		
其他应付款	46,787,513.23	27,162,066.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	396,566.67	478,816.67
流动负债合计	1,487,727,208.66	1,177,486,580.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	183,112,982.29	208,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,200.00	
其他非流动负债	15,426,457.44	7,780,399.99
非流动负债合计	198,540,639.73	215,780,399.99
负债合计	1,686,267,848.39	1,393,266,980.72
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	196,443,800.00	196,367,087.50
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	-30,476,352.07	28,357,632.75
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	533,177,261.13	591,934,533.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,219,445,109.52	1,985,201,514.17

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

3、合并利润表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,836,935,573.24	1,914,395,174.33
其中：营业收入	1,836,935,573.24	1,914,395,174.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,906,695,939.02	1,987,011,437.74
其中：营业成本	1,686,322,876.86	1,789,717,693.91
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	5,401,774.82	3,773,561.10
销售费用	47,267,200.75	35,922,396.81
管理费用	94,972,292.48	93,616,854.58
财务费用	70,416,282.86	63,079,550.98
资产减值损失	2,315,511.25	901,380.36
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）	376,442.03	35,709.48

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	376,442.03	35,709.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-69,383,923.75	-72,580,553.93
加：营业外收入	9,926,409.73	3,030,691.67
减：营业外支出	108,077.69	16,673.07
其中：非流动资产处置损失	108,077.69	16,673.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-59,565,591.71	-69,566,535.33
减：所得税费用	-356,465.19	-311,618.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-59,209,126.52	-69,254,916.95
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	-59,209,126.52	-69,254,916.95
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.174	-0.204
（二）稀释每股收益	-0.174	-0.204
七、其他综合收益	76,712.50	1,536,842.50
八、综合收益总额	-59,132,414.02	-67,718,074.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-59,132,414.02	-67,718,074.45
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

4、母公司利润表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,836,935,573.24	1,914,395,174.33
减：营业成本	1,686,322,876.86	1,789,717,693.91
营业税金及附加	5,401,774.82	3,773,561.10
销售费用	47,267,200.75	35,922,396.81

管理费用	90,114,494.76	91,208,566.01
财务费用	67,563,266.51	61,000,399.59
资产减值损失	2,224,126.25	901,380.36
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）	376,442.03	35,709.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	376,442.03	35,709.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-61,581,724.68	-68,093,113.97
加：营业外收入	2,522,198.61	3,030,691.67
减：营业外支出	108,077.69	16,673.07
其中：非流动资产处置损失	108,077.69	16,673.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-59,167,603.76	-65,079,095.37
减：所得税费用	-333,618.94	-311,618.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-58,833,984.82	-64,767,476.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	76,712.50	1,536,842.50
七、综合收益总额	-58,757,272.32	-63,230,634.49

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

5、合并现金流量表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

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	2,066,228,662.66	1,697,137,191.87
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	40,241,411.33	50,631,823.19
收到其他与经营活动有关的现金	15,531,789.07	85,297,309.57
经营活动现金流入小计	2,122,001,863.06	1,833,066,324.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,019,987,576.15	1,441,539,448.83
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	47,654,185.98	47,127,564.42
支付的各项税费	16,164,542.81	2,838,701.91
支付其他与经营活动有关的现金	87,609,120.13	92,115,842.60
经营活动现金流出小计	2,171,415,425.07	1,583,621,557.76
经营活动产生的现金流量净额	-49,413,562.01	249,444,766.87
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		2,823.93
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		2,823.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,786,877.74	273,776,756.77
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	331,786,877.74	273,776,756.77
投资活动产生的现金流量净额	-331,786,877.74	-273,773,932.84
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	1,545,971,710.00	1,187,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,076,712.50	253,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,576,048,422.50	1,440,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,310,000,000.00	1,196,133,532.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,189,036.29	72,104,223.94
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		9,128,935.94
筹资活动现金流出小计	1,389,189,036.29	1,277,366,692.35
筹资活动产生的现金流量净额	186,859,386.21	162,633,307.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,334,434.40	-580,696.34
五、现金及现金等价物净增加额	-200,675,487.94	137,723,445.34
加：期初现金及现金等价物余额	428,713,531.49	290,990,086.15
六、期末现金及现金等价物余额	228,038,043.55	428,713,531.49

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

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	2,066,228,662.66	1,697,137,191.87

收到的税费返还	40,241,411.33	50,631,823.19
收到其他与经营活动有关的现金	15,531,789.07	16,620,314.44
经营活动现金流入小计	2,122,001,863.06	1,764,389,329.50
购买商品、接受劳务支付的现金	2,019,987,576.15	1,441,539,448.83
支付给职工以及为职工支付的现金	46,676,493.79	47,127,564.42
支付的各项税费	16,164,542.81	2,838,701.91
支付其他与经营活动有关的现金	402,599,299.95	269,142,032.28
经营活动现金流出小计	2,485,427,912.70	1,760,647,747.44
经营活动产生的现金流量净额	-363,426,049.64	3,741,582.06
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		2,823.93
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		2,823.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,549,302.92	16,643,331.89
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,549,302.92	16,643,331.89
投资活动产生的现金流量净额	-21,549,302.92	-16,640,507.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,545,971,710.00	1,187,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,076,712.50	253,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,576,048,422.50	1,440,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,310,000,000.00	1,196,133,532.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,336,019.94	72,104,223.94

支付其他与筹资活动有关的现金		5,619,262.61
筹资活动现金流出小计	1,386,336,019.94	1,273,857,019.02
筹资活动产生的现金流量净额	189,712,402.56	166,142,980.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,334,434.40	-580,696.34
五、现金及现金等价物净增加额	-201,597,384.40	152,663,358.74
加：期初现金及现金等价物余额	425,492,658.26	272,829,299.52
六、期末现金及现金等价物余额	223,895,273.86	425,492,658.26

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

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	340,000,000.00	196,367,087.50			27,209,813.20		23,372,811.06		586,949,711.76	
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	196,367,087.50			27,209,813.20		23,372,811.06		586,949,711.76	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		76,712.50					-59,209,126.52		-59,132,414.02	
（一）净利润							-59,209,126.52		-59,209,126.52	
（二）其他综合收益		76,712.50							76,712.50	
上述（一）和（二）小计		76,712.50					-59,209,126.52		-59,132,414.02	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	340,000,000.00	196,443,800.00			27,209,813.20		-35,836,315.46			527,817,297.74

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	340,000,000.00	194,830,245.00			27,209,813.20		96,027,728.01			658,067,786.21
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）		1,536,842.50					-72,654,916.95		-71,118,074.45
（一）净利润							-69,254,916.95		-69,254,916.95
（二）其他综合收益		1,536,842.50							1,536,842.50
上述（一）和（二）小计		1,536,842.50					-69,254,916.95		-67,718,074.45
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-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									
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	196,367,087.50			27,209,813.20		23,372,811.06		586,949,711.76

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

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	340,000,00 0.00	196,367,08 7.50			27,209,813 .20		28,357,632 .75	591,934,53 3.45
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	196,367,08 7.50			27,209,813 .20		28,357,632 .75	591,934,53 3.45
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		76,712.50					-58,833,98 4.82	-58,757,27 2.32
（一）净利润							-58,833,98 4.82	-58,833,98 4.82
（二）其他综合收益		76,712.50						76,712.50
上述（一）和（二）小计		76,712.50					-58,833,98 4.82	-58,757,27 2.32
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	340,000,000.00	196,443,800.00			27,209,813.20		-30,476,352.07	533,177,261.13

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	340,000,000.00	194,830,245.00			27,209,813.20		96,525,109.74	658,565,167.94
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		96,525,109.74	658,565,167.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,536,842.50					-68,167,476.99	-66,630,634.49
(一) 净利润							-64,767,476.99	-64,767,476.99
(二) 其他综合收益		1,536,842.50						1,536,842.50
上述(一)和(二)小计		1,536,842.50					-64,767,476.99	-63,230,634.49
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-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								
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	196,367,087.50			27,209,813.20		28,357,632.75	591,934,533.45

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

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股，转增119,000,000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。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数340,000,000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

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。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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。

2、合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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

8、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。

9、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

10、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）减值测试方法、减值准备计提方法

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) 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。

(2) 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严重下降,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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,按组合计提坏账准备。

(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
		以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合;
		按组合计提坏账准备的计提方法
		账龄分析后按余额的一定比例计提

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%

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

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。
-----------	---

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、低值易耗品和包装物

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

一次转销法。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资详见附注二(五)。(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投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。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。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。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投资成本；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。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。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

15、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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
专用生产设备	10-15	5%	6.33%-9.5%
办公设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	

			19%
动力设备	10	5%	9.5%

(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

无。

16、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。

17、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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

不适用

(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。

21、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

开办费用于公司生产经营日一次性摊销

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、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

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准 A 外销根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。公司主要以 FOB 或 CIF 形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）；②产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；③出口产品的单位成本能够合理计算。B 内销公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，获取客户的签收回单或客户系统确认的收货信息；②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的单位成本能够合理计算。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则
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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

A利息收入

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。

B使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

不适用

(4) 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。

27、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) 会计政策

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。

28、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。

29、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

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

30、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

31、资产证券化业务

32、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。

33、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

会计估计发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：
自2013年10月1日起。

(2) 本期主要会计估计变更

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
间接生产成本由全部产成品承担改为由在产品、半成品按约当量折算后和产成品共同承担。鉴于 生产成本中 的直接生产成本原材料价格（铝）持续走低， 价格（铝）持续走低，价格（铝）持续走低， 间接生产成本制造费用及人工费用逐年上涨的客观事实，间接生产成本占总体生产成的比例逐年上升	本次会计估变更 已经公司 董事会、监事会审议，独立董事对此发表独立意见。	主营业务成本及存货	15,936,761.59

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵的进额后，差额部分为应交增值税	17%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、母公司江苏常铝铝业股份有限公司

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

2、子公司包头常铝北方铝业有限责任公司

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%。

3、子公司欧畅国际控股有限公司

公司全资子公司欧畅国际控股有限公司2013年度执行的香港利得税税率为16.5%。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 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 希望园 区金翼 路东侧	制造业	500000 00	铝板 锭, 铝 铸板, 铝板带 箔的生 产和销 售	50,000, 000.00		100%	100%	是			
欧畅国 际控股 有限公 司	有限责 任公司	香港九 龙尖 沙咀 7-11 广 州路国 际会 议中心 1401140	商业	HKD10 000.00				100%	100%	是			

		1											
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下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	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) 非同一控制下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	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

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用**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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用**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	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	11,918.75	--	--	7,837.60
人民币	--	--	11,918.75	--	--	7,837.60

银行存款：	--	--	144,667,929.78	--	--	427,742,944.34
人民币	--	--	130,759,884.29	--	--	420,384,101.95
美元			13,908.00			7,358,839.56
欧元						2.83
其他货币资金：	--	--	83,358,195.02	--	--	962,749.55
人民币	--	--	83,358,195.02	--	--	962,749.55
合计	--	--	228,038,043.55	--	--	428,713,531.49

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	83,011,286.72	
期货保证金	346,908.30	962,508.84
合 计	83,358,195.02	962,508.84

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

(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) 套期工具及对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	116,159,626.80	85,308,263.98
合计	116,159,626.80	85,308,263.98

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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	2013年11月05日	2014年04月30日	8,000,000.00	
苏宁云南集团股份有限公司苏宁采购中心	2013年09月25日	2014年03月25日	6,000,000.00	
江苏汇通达供因链管理有限公司	2013年07月26日	2014年01月26日	5,000,000.00	
深圳盛世欣兴格力贸易有限公司	2013年07月30日	2014年01月29日	5,000,000.00	
佛山盛世欣兴格力贸易有限公司	2013年08月29日	2014年02月28日	5,000,000.00	
苏宁云南集团股份有限公司苏宁采购中心	2013年08月16日	2014年02月16日	5,000,000.00	
深圳中永安信商贸有限公司	2013年09月24日	2014年03月24日	5,000,000.00	
深圳中永安信商贸有限公司	2013年09月24日	2014年03月24日	5,000,000.00	
中山市城建贸易有限公司	2013年09月26日	2014年03月26日	5,000,000.00	
深圳中永安信商贸有限公司	2013年09月24日	2014年03月24日	5,000,000.00	
深圳市永利竹实业发展有限公司	2013年10月24日	2014年04月24日	5,000,000.00	
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	2013年11月28日	2014年05月28日	5,000,000.00	

海宁大厦	2013 年 11 月 22 日	2014 年 05 月 22 日	5,000,000.00	
内蒙古蒙东能源有限公司	2013 年 11 月 08 日	2014 年 05 月 08 日	5,000,000.00	
福州南沙空调设备有限公司	2013 年 12 月 25 日	2014 年 06 月 25 日	5,000,000.00	
合计	--	--	79,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年12月31日，本公司用于贴现的商业承兑票据为人民币40,668,130.23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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	267,146,974.78	100%	17,169,980.29	6.43%	275,520,833.96	100%	14,946,824.99	5.42%
组合小计	267,146,974.78	100%	17,169,980.29	6.43%	275,520,833.96	100%	14,946,824.99	5.42%
合计	267,146,974.78	--	17,169,980.29	--	275,520,833.96	--	14,946,824.99	--

应收账款种类的说明

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，按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	247,993,174.10	92.83%	12,399,658.71	258,312,446.90	93.76%	12,915,622.35
1至2年	5,654,819.97	2.12%	565,482.00	16,432,477.25	5.96%	1,643,247.73
2至3年	12,723,253.90	4.76%	3,816,976.17			
3年以上	775,726.81	0.29%	387,863.41	775,909.81	0.28%	387,954.91
合计	267,146,974.78	--	17,169,980.29	275,520,833.96	--	14,946,824.99

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

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	客户 / 参股公司	16,288,640.34	一年以内	6.1%
第二名	客户 / 非关联方	15,733,986.76	一年以内	5.89%
第三名	客户 / 非关联方	13,523,801.30	一至三年	5.06%
第四名	客户 / 非关联方	12,317,766.90	一年以内	4.61%
第五名	客户 / 非关联方	10,105,430.61	一年以内	3.78%
合计	--	67,969,625.91	--	25.44%

(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 (%)
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司参股公司	5,306,481.13	1.99%
上海伊藤忠商事有限公司	本公司参股东全资子公司	3,221,128.12	1.21%
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股母公司	2,494,045.21	0.93%
合计	--	11,021,654.46	4.13%

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	10,370,000.00	83.92%	97,500.00	0.94%	6,950,000.00	98.02%	97,500.00	1.4%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,987,600.00	16.08%	125,435.00	6.31%	140,480.92	1.98%	33,079.05	23.55%
组合小计	1,987,600.00	100%	125,435.00		140,480.92	100%	33,079.05	
合计	12,357,600.00	--	222,935.00	--	7,090,480.92	--	130,579.05	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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
融资租赁保证金-工银	5,000,000.00			根据协议规定，该项保证金可冲抵最后一次租金，不存在坏账风险。
融资租赁保证金-平安	3,420,000.00			根据协议规定，该项保

				证金可冲抵最后一次租金，不存在坏账风险。
合计	10,370,000.00	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	1,929,700.00	97.09%	96,485.00	82,580.92	58.78%	4,129.05
3 年以上	57,900.00	2.91%	28,950.00	57,900.00	41.22%	28,950.00
合计	1,987,600.00	--	125,435.00	140,480.92	--	33,079.05

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)

说明

(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	非关联方	5,000,000.00	一至二年	40.46%
第二名	非关联方	3,420,000.00	一年以内	27.68%
第三名	供应商	1,950,000.00	一至三年	15.78%
第四名	供应商	1,800,000.00	一年以内	4.57%
第五名	员工	50,000.00	一年以内	0.4%
合计	--	12,220,000.00	--	88.89%

(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(%)

(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

(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	期末数
资产：	

负债：

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	9,715,769.98	100%	3,192,553.48	86.74%
1至2年			488,150.00	13.26%
合计	9,715,769.98	--	3,680,703.48	--

预付款项账龄的说明

(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	2,187,424.08	一年以内	未到结算期
第二名	供应商	1,956,357.79	一年以内	未到结算期
第三名	供应商	1,404,000.00	一年以内	未到结算期
第四名	供应商	990,819.41	一年以内	未到结算期
第五名	供应商	882,940.97	一年以内	未到结算期
合计	--	7,421,542.25	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	97,976,282.64		97,976,282.64	66,745,030.46		66,745,030.46
在产品	194,047,678.73		194,047,678.73	120,901,852.45		120,901,852.45
库存商品	243,157,415.09		243,157,415.09	202,605,464.72		202,605,464.72
委托加工物资	15,268,761.38		15,268,761.38	20,701,488.93		20,701,488.93
合计	550,450,137.84		550,450,137.84	410,953,836.56		410,953,836.56

(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	

(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（%）

存货的说明

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	8,000.00	
合计	8,000.00	

其他流动资产说明

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
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

(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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位: 元

可供出售权益工具(分项)	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

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
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(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(%)
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
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

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	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	5,035,709.48	376,442.03	5,412,151.51	50%	50%				
合计	--	5,000,000.00	5,035,709.48	376,442.03	5,412,151.51	--	--	--			

(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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	991,210,275.61	161,889,976.17		63,765,048.32	1,089,335,203.46
其中：房屋及建筑物	176,268,715.22	85,699,193.88			261,967,909.10
机器设备	17,219,456.21	2,869,604.40			20,089,150.61
运输工具	9,649,207.29	2,243,239.31		897,435.85	10,995,010.75
专用生产设备	620,354,751.08	70,024,683.15		57,895,530.88	632,483,903.35
动力设备	16,293,584.88	210,022.20		427,760.00	16,075,847.08
变电配电设备	65,304,761.67			2,465,820.00	62,838,941.67
自动化设备	81,631,066.30	650,790.59		1,655,111.12	80,626,744.77
其他设备	2,093,327.82	100,108.65		137,080.00	2,056,356.47
办公设备	2,395,316.14	92,333.99		286,310.47	2,201,339.66
--	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：	492,264,381.73		66,725,269.21	36,308,417.92	522,681,233.02
其中：房屋及建筑物	47,177,137.62		8,697,179.45		55,874,317.07
机器设备	10,036,430.38		1,520,337.77		11,556,768.15

运输工具	7,154,258.78		907,143.67	653,632.40	7,407,770.05
专用生产设备	323,334,550.79		37,579,707.52	31,114,926.91	329,799,331.40
动力设备	9,266,019.70		1,260,605.31	406,372.00	10,120,253.01
变电配电设备	39,540,327.95		4,433,819.13	2,342,529.00	41,631,618.08
自动化设备	52,384,210.63		11,940,028.01	1,381,555.66	62,942,682.98
其他设备	1,574,488.87		151,969.90	133,202.00	1,593,256.77
办公设备	1,796,957.01		234,478.45	276,199.95	1,755,235.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	498,945,893.88		--		566,653,970.44
其中：房屋及建筑物	129,091,577.60		--		206,093,592.03
机器设备	7,183,115.83		--		8,532,382.46
运输工具	2,494,948.51		--		3,587,240.70
专用生产设备	297,020,200.29		--		302,684,571.95
动力设备	7,027,565.18		--		5,955,594.07
变电配电设备	25,764,433.72		--		21,207,323.59
自动化设备	29,246,854.67		--		17,684,061.79
其他设备	518,838.95		--		463,099.70
办公设备	598,359.13		--		446,104.15
专用生产设备			--		
动力设备			--		
变电配电设备			--		
自动化设备			--		
其他设备			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	498,945,893.88		--		566,653,970.44
其中：房屋及建筑物	129,091,577.60		--		206,093,592.03
机器设备	7,183,115.83		--		8,532,382.46
运输工具	2,494,948.51		--		3,587,240.70
专用生产设备	297,020,200.29		--		302,684,571.95
动力设备	7,027,565.18		--		5,955,594.07
变电配电设备	25,764,433.72		--		21,207,323.59
自动化设备	29,246,854.67		--		17,684,061.79
其他设备	518,838.95		--		463,099.70
办公设备	598,359.13		--		446,104.15

本期折旧额 66,725,269.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 161,889,976.17 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用生产设备	29,768,285.59		29,768,285.59

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
房屋及建筑物		
铸轧车间房屋(砼混 +钢构)	未整体完工	2014
铸轧车间偏跨辅房(砼混 +钢构)	未整体完工	2014
明阳景苑 6 幢 9 号房屋 (商品住宅)	尚未能办理权证	2014

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	550,000.00		550,000.00	11,700.00		11,700.00

高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
技术中心项目	2,192,000.00		2,192,000.00	2,192,000.00		2,192,000.00
25 万吨铝板带箔项目	371,480,087.49		371,480,087.49	212,979,193.33		212,979,193.33
1 万吨汽车箔项目	1,130,000.00		1,130,000.00	2,474,000.00		2,474,000.00
其他零星工程	3,084,337.62		3,084,337.62	1,658,557.73		1,658,557.73
合计	380,836,425.11		380,836,425.11	221,715,451.06		221,715,451.06

(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	2,576,877.16	11,700.00	550,000.00	11,700.00		100%	100				自由资金	550,000.00
高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	11,331,532.41	2,400,000.00				99.49%	95				自由资金	2,400,000.00
技术中心项目	5,040,172.00	2,192,000.00				43.49%	43				自由资金	2,192,000.00
25 万吨铝板带箔项目	1,504,900,000.00	212,979,193.33	278,175,124.93	119,674,230.77		32.63%	33	27,899,922.78	22,560,326.57	6.69%	自有资金、筹集资金	371,480,087.49
1 万吨汽车箔项目	8,279,605.78	2,474,000.00	2,360,451.76	3,704,451.76		58.39%	59				自由资金	1,130,000.00
其他零星工程		1,658,557.73	14,519,572.12	13,093,792.23								3,084,337.62
合计	1,532,128,187.35	221,715,451.06	295,605,148.81	136,484,174.76		--	--	27,899,922.78	22,560,326.57	--	--	380,836,425.11

在建工程项目变动情况的说明

(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
----	-----	------	------	-----	------

(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

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

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
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	135,733,416.56			135,733,416.56
土地使用权	134,458,732.81			134,458,732.81
软件使用费	1,274,683.75			1,274,683.75
二、累计摊销合计	8,284,385.50	2,786,583.66		11,070,969.16
土地使用权	7,124,716.22	2,758,911.00		9,883,627.22
软件使用费	1,159,669.28	27,672.66		1,187,341.94
三、无形资产账面净值合计	127,449,031.06	-2,786,583.66		124,662,447.40
土地使用权	127,334,016.59			124,575,105.59
软件使用费	115,014.47			87,341.81
土地使用权				
软件使用费				
无形资产账面价值合计	127,449,031.06	-2,786,583.66		124,662,447.40
土地使用权	127,334,016.59			124,575,105.59
软件使用费	115,014.47			87,341.81

本期摊销额 2,786,583.66 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	

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

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
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
开办费	0.00	17,413,732.94	17,413,732.94		0.00	
合计		17,413,732.94	17,413,732.94			--

长期待摊费用的说明

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

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	2,618,075.81	2,261,610.62
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		12,337.50
小计	2,618,075.81	2,273,948.12
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,200.00	
小计	1,200.00	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	19,431,314.51	9,507,196.75
合计	19,431,314.51	9,507,196.75

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
2018 年	126,199,576.65	63,381,311.69	
合计	126,199,576.65	63,381,311.69	--

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	-8,000.00	
小计	-8,000.00	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	17,392,915.29	
可抵扣亏损	126,199,576.65	
小计	143,592,491.94	

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,618,075.81		2,273,948.12	
递延所得税负债	1,200.00			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	15,077,404.04	2,315,511.25			17,392,915.29
合计	15,077,404.04	2,315,511.25			17,392,915.29

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	896,500,000.00	797,500,000.00
信用借款	287,471,710.00	179,500,000.00
合计	1,183,971,710.00	977,000,000.00

短期借款分类的说明

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	103,011,044.15	18,000,000.00
合计	103,011,044.15	18,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 103,011,044.15 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
欠供应商款项	147,795,137.42	125,049,312.57
欠工程款项	50,137,075.97	18,466,257.89
合计	197,932,213.39	143,515,570.46

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
客户货款	1,195,711.64	583,970.55
合计	1,195,711.64	583,970.55

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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		33,343,948.34	33,343,948.34	
二、职工福利费		5,057,835.83	5,057,835.83	

三、社会保险费		5,823,704.14	5,823,704.14	
其中：基本养老保险费		4,583,304.46	4,583,304.46	
实业保险费		458,330.45	458,330.45	
工伤保险费		527,080.01	527,080.01	
生育保险费		229,165.22	229,165.22	
其他		25,824.00	25,824.00	
四、住房公积金		1,838,172.00	1,838,172.00	
五、辞退福利		47,355.00	47,355.00	
六、其他	1,281,962.11	565,478.48	1,847,440.59	
公会经费和职工教育经费	1,281,962.11	565,478.48	1,847,440.59	
合计	1,281,962.11	46,676,493.79	47,958,455.90	

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-16,775,923.51	5,244,965.54
企业所得税	-54,733.82	-51,283.44
个人所得税	109,581.99	62,629.61
城市维护建设税		281,356.39
房产税	421,209.85	406,537.76
土地使用税	238,741.00	238,741.00
防洪保安基金	451,958.10	179,135.69
教育费附加		281,356.39
合计	-15,609,166.39	6,643,438.94

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,622,777.77	2,470,955.56

合计	2,622,777.77	2,470,955.56
----	--------------	--------------

应付利息说明

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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	46,787,513.23	98,905,453.91
合计	46,787,513.23	98,905,453.91

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
常熟市铝箔厂	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
常熟市安达洲物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市兴福木器厂	300,600.00	保证金	
常熟市安源物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州市宏安物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州天洋国际货运代理有限公司	100,000.00	运输保证金	
上海泽翔国际货物运输代理有限公司	100,000.00	运输保证金	
常熟市鑫源五金厂	300,000.00	保证金	
常熟市鑫磊木业制造厂	300,000.00	保证金	
常熟市普欣包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
常熟市华锦木制品包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州市金百年包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州卡迪亚铝业有限公司	300,000.00	保证金	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
常熟市铝箔厂	29,000,000.00	资金拆借	注1
尚未执行的中国银行常熟支行保理款	13,584,536.21	应付银行保理业务款	注2
常熟市安达洲物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市兴福木器厂	300,600.00	保证金	
常熟市安源物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州市宏安物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州天洋国际货运代理有限公司	100,000.00	运输保证金	
上海泽翔国际货物运输代理有限公司	100,000.00	运输保证金	
常熟市鑫源五金厂	300,000.00	保证金	
常熟市鑫磊木业制造厂	300,000.00	保证金	
常熟市普欣包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
常熟市华锦木制品包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州市金百年包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州卡迪亚铝业有限公司	300,000.00	保证金	

注1：2013年12月2日，江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第五次会议审议通过了《关于向控股股东借款的关联交易议案》，同意公司向控股股东常熟市铝箔厂（以下简称“铝箔厂”）借款人民币2900万元，借款期限为自2013年12月1日至2013年12月31日。2013年12月30日召开的第四届董事会第八次会议上审议同意延长公司与铝箔厂借款的借款期限至2014年12月31日，其他条款不变。

注2：详见附注十、（三）。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

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

(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

(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

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		82,250.00
合计	396,566.67	478,816.67

其他流动负债说明

注：截至2012年12月31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
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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

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

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

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
工银租赁		149,692,982.29		208,000,000.00
平安租赁		33,420,000.00		
合计		183,112,982.29		208,000,000.00

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

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
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

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	9,780,400.00	7,780,399.99
售后租回结转递延收益	6,042,624.11	
减：预计 1 年内转入利润表的递延收益	-396,566.67	
合计	15,426,457.44	7,780,399.99

其他非流动负债说明

负债项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	备注
生产线技术改造项目资金补助	4,780,399.99		396,566.67	4,383,833.32	注1
生产线技术改造项目资金补助	3,000,000.00			3,000,000.00	注2
自主创新和高新技术产业化项目基金		2,000,000.00		2,000,000.00	注3
售后租回结转递延收益		6,042,624.12		6,042,624.12	注4
合计	7,780,399.99	8,042,624.12	396,566.67	15,426,457.44	

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2013年12月31日，公司共支用5,948,500.00元构建相关设备，预计1年内要转入利润表的递延收益为396,566.57元。

注2：根据江苏省财政厅苏财建（2010）141号《江苏省财政厅关于下达2010年提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》、常熟市财政局文件常财建(2010)201号《关于转发《江苏省财政厅关于下达2010年提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》的通知》获得的项目改造补贴资金3,000,000.00元。截至2013年12月31日，公司共支用2,192,000.00元构建相关设备，但未结转至固定资产。

注3：根据常熟市财政局常财建（2011）146号《江苏省财政厅关于下达2011年自主创新和高新技术产业化项目（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》获得的自主创新和高新技术产业化项目基金2,000,000.00。

注4：系本年新增售后租回业务产生的递延收益，将在剩余的融资租赁期限内摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	340,000,000.00						340,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,978,790.35	7,978,790.35	

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
（1）套期工具公允价值变动产生的利得或损失	-82,250.00	90,250.00		8,000.00
2）套期工具公允价值变动产生的递延所得税资	12,337.50	-13,537.50		-1,200.00
合计	196,367,087.50	76,712.50		196,443,800.00

资本公积说明

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
合计	27,209,813.20			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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	23,372,811.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-59,209,126.52	--
期末未分配利润	-35,836,315.46	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、营业收入、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	1,766,094,275.14	1,869,905,702.57
其他业务收入	70,841,298.10	44,489,471.76
营业成本	1,686,322,876.86	1,789,717,693.91

(2) 主营业务（分行业）

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	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31
合计	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31

(3) 主营业务（分产品）

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	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31
合计	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31

(4) 主营业务（分地区）

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	1,409,502,014.58	1,291,717,017.19	1,352,621,438.42	1,258,533,265.37
中国大陆以外国家地区	356,592,260.56	324,159,936.63	517,284,264.15	487,566,299.94
合计	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31

(5) 公司来自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	170,744,519.27	9.3%
第二名	110,974,117.44	6.04%
第三名	99,620,380.84	5.42%
第四名	89,322,268.45	4.86%
第五名	80,434,735.76	4.38%
合计	551,096,021.76	30%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	675,084.36		应税收入的 5%
城市维护建设税	1,455,370.58	951,827.69	实缴流转税的 5%
教育费附加	1,455,370.58	951,827.69	实缴流转税的 5%
防洪保安基金	1,815,949.30	1,869,905.72	销售收入的 0.1%
合计	5,401,774.82	3,773,561.10	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,802,723.91	2,563,278.29
运输费	25,252,423.68	17,717,690.13
装卸费	1,915,139.26	676,808.81
包装费	13,803,894.71	13,089,500.93
差旅费	752,894.01	848,628.37
其他	2,740,125.18	1,026,490.28
合计	47,267,200.75	35,922,396.81

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,112,555.90	10,524,332.35
差旅费	262,950.20	238,951.75
办公费	708,326.34	530,233.18
折旧费	2,427,411.74	3,335,629.83
修理费	1,442,773.48	1,435,088.32
运输费	1,303,435.07	1,306,107.06
保险费	1,927,775.74	1,873,013.60
咨询费	542,687.72	2,606,622.64
审计费	539,293.92	591,415.09
排污费	544,390.70	518,282.00

物料消耗	470,046.31	453,238.00
低值易耗品摊销	62,717.88	114,917.41
无形资产摊销	1,002,837.06	1,370,944.98
业务费用	2,414,262.07	1,818,080.79
研发费	61,229,964.75	59,350,273.89
房产税	1,684,839.40	1,626,151.04
土地使用税	954,964.00	954,964.00
印花税	538,120.50	583,624.80
绿化费	27,343.00	134,073.00
车船使用税	20,314.80	660.00
开办费	4,857,797.72	2,408,288.57
其他	1,897,484.18	1,841,962.28
合计	94,972,292.48	93,616,854.58

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,487,842.15	67,527,092.43
利息收入	-13,023,496.58	-5,851,213.69
汇兑损益	6,334,434.40	666,519.43
其他	617,502.89	737,152.81
合计	70,416,282.86	63,079,550.98

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	376,442.03	35,709.48

合计	376,442.03	35,709.48
----	------------	-----------

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
上海航铝协成国际贸易有限公司	376,442.03	35,709.48	被投资单位净利润增加
合计	376,442.03	35,709.48	--

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

62、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	2,315,511.25	901,380.36
合计	2,315,511.25	901,380.36

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	93,906.12		93,906.12
其中：固定资产处置利得	93,906.12		93,906.12
政府补助	1,490,566.67	3,030,066.67	1,490,566.67
扶持资金	741,000.00		741,000.00
其他	7,600,936.94	625.00	7,600,936.94
合计	9,926,409.73	3,030,691.67	9,926,409.73

营业外收入说明

项目	本期金额	上期金额	说明（注）
(1) 重点工业技术技改贴息	300,000.00	970,000.00	注1
(2) 工业产业转型升级资金补贴	500,000.00	500,000.00	

(3) 生产线技术改造项目资金补助	396,566.67	396,566.67	注2
(4) 外贸保增长扶持资金	185,000.00	298,500.00	注3
(5) 2011年度开放型经济扶持资金		260,000.00	
(6) 2011年度镇经济专项奖励		245,000.00	
(7) 2012年度节能项目资金补贴		150,000.00	
(8) 2011年度节能项目资金补贴		100,000.00	
(9) 清洁生产奖励		45,000.00	
(10) 科技进步奖		30,000.00	
(11) 专利奖励助款		25,000.00	
(12) 科学技术奖		10,000.00	
(13) 工业转型升级和科技创新奖励	60,000.00		注4
(14) 专利资助费	9,000.00		
(15) 2013年度节能项目资金补贴	40,000.00		注5
合计	1,490,566.67	3,030,066.67	

注1：根据常熟市财政局常财工贸（2013）146号《关于下达2012年度工业技改和新建项目贴息资金等指标的通知》，获得重点工业技术技改贴息。

注2：2013年度由递延收益转入的营业外收入，详见附注五、（二十五）。

注3：根据常熟市商务局、常熟市财政局常商贸字（2013）第4号、常财工贸（2013）第58号《关于兑现发放2012年度稳定外贸增长奖励的请示》，获得外贸保增长扶持资金。

注4：根据常熟市财政局常财工贸（2013）55号《关于下达2012年度工业转型升级和科技创新引导基金部分项目奖励指标的通知》，获得工业转型升级和科技创新奖励。

注5：根据常熟市财政局、常熟市经济和信息化委员会常经信节能（2013）16号、常财工贸（2013）318号《关于下达2012年常熟市循环经济示范企业、能效之星企业和能源审计补贴指标的通知》，获得节能项目资金补贴。

（2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	108,077.69	16,673.07	
其中：固定资产处置损失	108,077.69	16,673.07	
合计	108,077.69	16,673.07	

营业外支出说明

65、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	12,507.75	-176,411.31
递延所得税调整	-368,972.94	-135,207.07
合计	-356,465.19	-311,618.38

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算项目	2013年度
P0归属于公司普通股股东的净利润	-59,209,126.52
P0扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-67,554,708.75
S0期初股份总数	340,000,000.00
S发行在外的普通股加权平均数	340,000,000.00
2012年度基本每股收益：	
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	-0.174
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	-0.199
2012年度稀释每股收益：	
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	-0.174
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	-0.199

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-56,375.00	-9,430.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	13,537.50	271,207.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-146,625.00	-1,817,480.00
小计	76,712.50	1,536,842.50
合计	76,712.50	1,536,842.50

其他综合收益说明

68、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
利息收入	13,023,496.58
政府补助收入	1,490,566.67
扶持资金	741,000.00
罚款	100,350.00
收押金	80,000.00
代扣代缴个税手续费	96,375.82
合计	15,531,789.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
装卸费	1,915,139.26
运输费	26,555,858.75
包装费	13,803,894.71
保险费	1,927,775.74
业务费用	2,414,262.07
排污费	544,390.70
差旅费	1,015,844.21
办公费	708,326.00
开办费	2,635,869.81
研发费	26,339,928.99
手续费	617,502.89
其他	9,130,327.00
合计	87,609,120.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到售后租回事项的款项	30,000,000.00
其他	76,712.50
合计	30,076,712.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-59,209,126.52	-69,254,916.95
加：资产减值准备	2,406,896.25	901,380.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,725,269.21	69,592,414.28
无形资产摊销	2,786,583.66	2,857,400.48
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）	14,171.57	16,673.07
财务费用（收益以“-”号填列）	82,822,276.55	68,153,179.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-376,442.03	-35,709.48

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-344,127.69	-135,207.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,200.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-139,496,301.28	35,523,370.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,379,074.22	3,032,472.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,635,112.49	138,793,710.62
经营活动产生的现金流量净额	-49,413,562.01	249,444,766.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	228,038,043.55	428,713,531.49
减：现金的期初余额	428,713,531.49	290,990,086.15
现金及现金等价物净增加额	-200,675,487.94	137,723,445.34

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	228,038,043.55	428,713,531.49
其中：库存现金	11,918.75	7,837.60
可随时用于支付的银行存款	144,667,929.78	427,742,944.34
可随时用于支付的其他货币资金	83,358,195.02	962,749.55
三、期末现金及现金等价物余额	228,038,043.55	428,713,531.49

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	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(股份合作)	江苏省常熟市玉山路 29 号	汪和奋	实业投资；塑料、纸张、纤维金属材料的分切、复合和涂复制造	30000000	39%	39%	张平	14205990-5
张平	实际控制人						6%	6%		

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
包头常铝北方业有限责任公司	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	50000000	100%	100%	57325772-7
欧畅国际控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港九龙尖沙咀 7-11 广州路国际会议中心 1401		商业	HKD10000.00	100%	100%	1757111

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
上海航铝协成国际贸易有限公司	有限责任公司	上海市杨浦区黄兴路2005弄2号506-1室	王国庆	进出口贸易	1000	50%	50%	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
山东合源机械科技有限公司	母公司参股母公司	78610031-X
上海伊藤忠商事有限公司	本公司参股股东的全资子本公司	60722738-3
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股母公司	69543413-8

本企业的其他关联方情况的说明

注：截止2013年6月，股东伊藤忠（中国）集团有限公司和伊藤忠金属株式会社已卖出其所占本公司全部股份，根据深圳证券交易所股票上市规则的规定，2013年度上海伊藤忠商事有限公司仍作为关联方披露。

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(%)
上海伊藤忠商事有限公司	销售商品	市场价格	110,974,117.35	6.28%	228,005,340.99	12.19%
山东新合源热传输科技有限公司	销售商品	市场价格	30,138,914.01	1.71%	21,404,888.15	1.14%
山东合源机械科技有限公司	销售商品	市场价格			5,422,150.36	0.29%
上海航铝协成国际	销售商品	市场价格	170,744,519.27	9.67%	64,000,627.33	3.42%

贸易有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

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 (%)

(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

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	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

关联托管/承包情况说明

(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

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

关联租赁情况说明

(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	是

常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月13日	2013年03月12日	是
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年10月15日	2013年10月10日	是
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年12月24日	2013年11月20日	是
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月24日	2013年03月23日	是
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2012年11月22日	2013年05月22日	是
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	12,000,000.00	2012年10月11日	2015年10月11日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年03月12日	2015年11月11日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	50,000,000.00	2012年02月24日	2015年02月23日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2013年05月16日	2015年11月15日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年03月15日	2015年11月14日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年05月21日	2015年11月20日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2012年12月27日	2013年12月26日	是
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年03月26日	2015年09月25日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2012年12月11日	2013年12月11日	是
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	50,000,000.00	2013年03月28日	2016年03月27日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年09月12日	2016年09月11日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年09月24日	2016年09月23日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年10月10日	2016年10月09日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	12,000,000.00	2013年10月23日	2016年10月22日	否

常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年11月04日	2016年05月03日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	50,000,000.00	2013年02月25日	2016年02月24日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	50,000,000.00	2013年12月07日	2016年12月26日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013年09月11日	2016年03月10日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	10,000,000.00	2013年01月23日	2016年01月22日	否
合计		624,000,000.00			

关联担保情况说明

截至2013年12月31日，常熟市铝箔厂为江苏常铝铝业股份有限公司银行借款进行担保，尚未履行完毕担保义务的银行借款为480,000,000.00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				
常熟市铝箔厂	29,000,000.00	2013年12月31日	2014年12月31日	借款利率为借款利息自放宽之日起计算，按实际放款数计算利息，在合同约定的鞋款期限内，年利率为5.6%*0.8。
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	关联交易定价原则	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

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海伊藤忠商事有限公司	3,221,128.12	161,056.41		
	山东新合源热传输科技有限公司	2,494,045.21	124,702.26		
	上海航铝协成国际贸易有限公司	5,306,481.13	265,324.06	26,656,323.51	1,332,816.18
应收票据					
	上海航铝协成国际贸易有限公司	12,740,097.93			
	山东新合源热传输科技有限公司	5,948,387.42			
	上海伊藤忠商事有限公司	1,376,546.68			

上市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
其他应付款			
	常熟市铝箔厂	29,000,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

截止2013年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

单位	内容	应付融资租赁款总额	年末余额	其中:各期应支付款		
				2014年度	2015年度	2016年度
工银金融租赁有限公司	融资租赁业务	228,745,686.20	160,121,980.34	91,498,274.48	68,623,705.86	
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁业务	35,590,300.00	35,590,300.00	17,966,100.00	17,624,100.00	

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

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
	截止2014年3月6日，本公司拟进行重大资产重组，相关工作正在进行中。		
	2014年3月6日，本公司第四		

	届董事会第九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。公司将从 2014 年 1 月 1 日起进行会计估计变更，变更内容：（1）变更公司固定资产折旧年限（2）变更应收账款坏账准备计提比例。		
--	---	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
现金流量套期工具	-82,250.00		90,250.00		80,000.00
上述合计	-82,250.00		90,250.00		80,000.00
金融负债	-82,250.00		90,250.00		80,000.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(一) 年末未办妥产权证书的固定资产账面价值84,511,029.14元，详见附注五（九）—3。

(二) 根据公司与中国银行股份有限公司常熟支行（以下简称“银行”）签订的《无追索权国内融信达业务合同》，公司将珠海格力电器股份有限公司（以下简称“珠海格力”）的应收账款转让给银行，办理总额不超过2,700.00万元的无追索权的应收账款保理业务，合同约定公司收到有关的应收款项后支付银行。同时，公司与中银保险有限公司（以下简称“保险公司”）签订《国内贸易信用保险》合同，与保险公司及银行签订三方《赔款转让协议》，协议约定，保险公司在珠海格力无清偿能力及长期拖欠的情况下，可对上述保理业务达到最高为2,700.00万元赔偿额，并约定公司按照上述保险规定理赔后的赔款由保险公司直接支付给银行。

截至2013年12月31日，公司已收到银行支付的保理融资金额款2,700.00万元，因未到合同约定的支付期限，公司尚未将已收到珠海格力的应收款项13,584,536.21元支付给银行，故形成对银行的负债。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	267,146,974.78	100%	17,169,980.29	6.43%	275,520,833.96	100%	14,946,824.99	5.42%
组合小计	267,146,974.78	100%	17,169,980.29		275,520,833.96	100%	14,946,824.99	
合计	267,146,974.78	--	17,169,980.29	--	275,520,833.96	--	14,946,824.99	--

应收账款种类的说明

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	247,993,174.10	92.83%	12,399,658.71	258,312,446.90	93.76%	12,915,622.35
1 至 2 年	5,654,819.97	2.12%	565,482.00	16,432,477.25	5.96%	1,643,247.73
2 至 3 年	12,723,253.90	4.76%	3,816,976.17			
3 年以上	775,726.81	0.29%	387,863.41	775,909.81	0.28%	387,954.91
合计	267,146,974.78	--	17,169,980.29	275,520,833.96	--	14,946,824.99

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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	客户/参股公司	16,288,640.34	一年以内	6.1%
第二名	客户/非关联方	15,733,986.76	一年以内	5.89%
第三名	客户/非关联方	13,523,801.30	一至三年	5.06%
第四名	客户/非关联方	12,317,766.90	一年以内	4.61%
第五名	客户/非关联方	10,105,430.61	一年以内	3.78%
合计	--	67,969,625.91	--	25.44%

(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 (%)
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司参股公司	5,306,481.13	1.99%
上海伊藤忠商事有限公司	本公司参股股东全资子公司	3,221,128.12	1.21%
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股公司	2,494,045.21	0.93%
合计	--	11,021,654.46	4.13%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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	516,714,406.69	99.97 %	97,500.00	0.02%	195,318,349.25	99.93 %	97,500.00	0.05%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	159,900.00	0.03%	34,050.00	21.29 %	140,480.92	0.07%	33,079.05	23.55 %
组合小计	159,900.00		34,050.00		140,480.92		33,079.05	
合计	516,874,306.69	--	131,550.00	--	195,458,830.17	--	130,579.05	--

其他应收款种类的说明

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
包头常铝北方业有限责任公司往来款	506,344,406.69			公司子往来款不会存在坏账风险
融资租赁保证金-工银租赁	5,000,000.00			根据协议规定，该项保证金可冲抵最后一次租金，不存在坏账风险
融资租赁保证金-平安租赁	3,420,000.00			
合计	516,714,406.69	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	102,000.00	63.79%	51,000.00	82,580.92	58.78%	4,129.05
3 年以上	57,900.00	39.21%	28,950.00	57,900.00	41.22%	28,950.00
合计	159,900.00	--	34,050.00	140,480.92	--	33,079.05

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	全资子公司	506,344,406.69	一至二年	97.96%
第二名	非关联方	5,000,000.00	一至二年	0.97%
第三名	非关联方	3,420,000.00	一年以内	0.66%
第四名	供应商	1,950,000.00	一至三年	0.38%
第五名	员工	50,000.00	一年以内	0.01%
合计	--	516,764,406.69	--	99.98%

(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(%)
包头常铝北方业有限责任公司	全资子公司	506,344,406.69	97.96%
合计	--	506,344,406.69	97.96%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
合营企业											
上海航铝协成国际	权益法	5,000,000.00	5,035,709.48	376,442.03	5,412,151.51	50%	50%				

贸易有限 公司											
子公司											
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		50,000,00 0.00	100%	100%				
欧畅国际 控股有限 公司	成本法					100%	100%				
成本法小 计											
合计	--	55,000,00 0.00	55,035,70 9.48	376,442.0 3	55,412,15 1.51	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,766,094,275.14	1,869,905,702.57
其他业务收入	70,841,298.10	44,489,471.76
合计	1,836,935,573.24	1,914,395,174.33
营业成本	1,686,322,876.86	1,789,717,693.91

(2) 主营业务（分行业）

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	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31
合计	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31

(3) 主营业务（分产品）

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	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31
合计	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31

(4) 主营业务（分地区）

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	1,409,502,014.58	1,291,717,017.19	1,352,621,438.42	1,258,533,265.37
中国大陆以外国家地区	356,592,260.56	324,159,936.63	517,284,264.15	487,566,299.94
合计	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82	1,869,905,702.57	1,746,099,565.31

(5) 公司来自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	170,744,519.27	9.3%
第二名	110,974,117.44	6.04%
第三名	99,620,380.84	5.42%
第四名	89,322,268.45	4.86%
第五名	80,434,735.76	4.38%
合计	551,096,021.76	30%

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	376,442.03	35,709.48
合计	376,442.03	35,709.48

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
上海航铝协成国际贸易有限公司	376,442.03	35,709.48	
合计	376,442.03	35,709.48	--

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	-58,833,984.82	-64,767,476.99
加：资产减值准备	2,315,511.25	901,380.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,287,087.90	69,520,061.72
无形资产摊销	1,002,837.06	1,370,944.98
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）	14,171.57	16,673.07
财务费用（收益以“-”号填列）	82,822,276.55	70,483,102.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-376,442.03	-35,709.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-321,281.44	-135,207.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,200.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-139,496,301.28	35,523,370.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-349,873,196.32	-175,612,097.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,032,071.92	66,476,540.59
经营活动产生的现金流量净额	-363,426,049.64	3,741,582.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	223,895,273.86	425,492,658.26
减：现金的期初余额	425,492,658.26	272,829,299.52
现金及现金等价物净增加额	-201,597,384.40	152,663,358.74

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,171.57	
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）	2,231,566.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,600,936.94	
减：所得税影响额	1,472,749.81	
合计	8,345,582.23	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

 适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-59,209,126.52	-69,254,916.95	527,817,297.74	586,949,711.76
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-59,209,126.52	-69,254,916.95	527,817,297.74	586,949,711.76
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	-10.62%	-0.174	-0.174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.12%	-0.199	-0.199

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	228,038,043.55	428,713,531.49	-46.81%	主要投入子公司包头常铝25万吨铝板带箔项目及采购原材料所致
应收票据	116,159,626.80	85,308,263.98	36.16%	较多客户采用票据结算货款所致
其他应收款	12,134,665.00	6,959,901.87	74.35%	主要系本年新增平安租赁保证金所致
存货	550,450,137.84	410,953,836.56	33.94%	年末库存商品备货较多所致
在建工程	380,836,425.11	221,715,451.06	71.77%	主要系子公司包头常铝25万吨铝板带箔项目投入所致
应付票据	103,011,044.15	18,000,000.00	472.28%	本年增加银行承兑汇票结算应付款项所致
应付账款	197,932,213.39	143,515,570.46	37.92%	应付工程款及采购货款增大所致
应交税费	-15,609,166.39	6,643,438.94	-334.96%	未抵扣进行税增加所致
其他应付款	46,787,513.23	98,905,453.91	-52.69%	归还了应付款所致
其他非流动负债	15,426,457.44	7,780,399.99	98.27%	系售后租回业务产生的递延收益所致

营业税金及附加	5,401,774.82	3,773,561.10	43.15%	系常铝向包头子公司 开具资金占用费发票 所致
销售费用	47,267,200.75	35,922,396.81	31.58%	外销量增加导致运输 费、装卸费相应增加
资产减值损失	2,315,511.25	901,380.36	156.89%	应收账款及其他应收 款金额增加所致
营业外收入	9,926,409.73	3,030,691.67	227.53%	政府补助等增加所致

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2013年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。