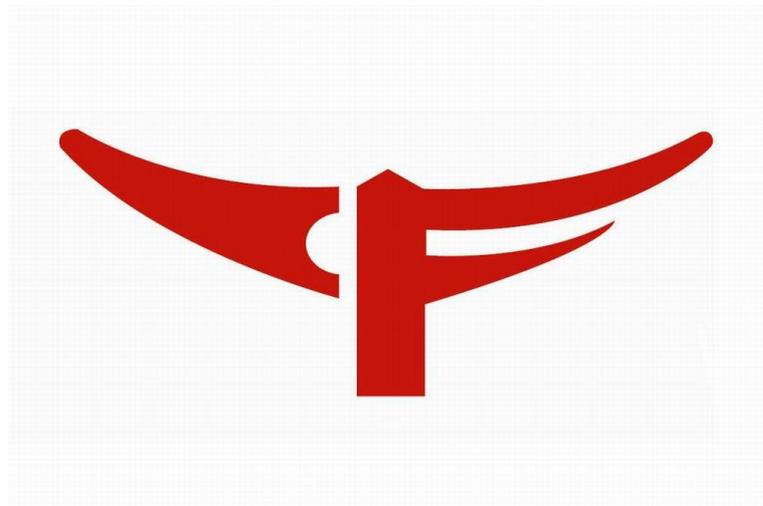


江苏常发制冷股份有限公司

2013 年度报告



2014 年 04 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
潘国平	董事	出差	谈乃成

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人黄小平、主管会计工作负责人黄善平及会计机构负责人(会计主管人员)江俊杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况	37
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
八、公司治理.....	52
九、内部控制.....	58
十、财务报告.....	60
十一、备查文件目录	165

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、常发股份	指	江苏常发制冷股份有限公司
常发集团	指	江苏常发实业集团有限公司（本公司控股股东）
常发动力	指	常州市常发动力机械有限公司（本公司股东）
股东大会	指	江苏常发制冷股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏常发制冷股份有限公司董事会
监事会	指	江苏常发制冷股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
两器	指	冰箱、空调用蒸发器、冷凝器

重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和对持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	常发股份	股票代码	002413
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏常发制冷股份有限公司		
公司的中文简称	常发股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU CHANGFA REFRIGERATION CO., LTD.		
公司的法定代表人	黄小平		
注册地址	江苏省常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南		
注册地址的邮政编码	213176		
办公地址	江苏省常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南		
办公地址的邮政编码	213176		
公司网址	http://www.changfazl.com		
电子信箱	cfzl@changfazl.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘训雨	王少华
联系地址	江苏省常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南	江苏省常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南
电话	0519-86237018	0519-86237018
传真	0519-86235691	0519-86235691
电子信箱	cfzl@changfazl.com	cfzl@changfazl.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	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

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 11 日	江苏省工商行政管理局	3200002102498	320400745550891	74555089-1
报告期末注册	2011 年 10 月 27 日	江苏省常州工商行政管理局	320400000009856	320400745550891	74555089-1
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	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏省常州市晋陵中路 517 号赢通商务大厦 10 楼
签字会计师姓名	秦志军、王亚明

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）	1,854,182,467.27	1,365,798,009.88	35.76	1,736,920,681.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,515,179.80	48,448,389.17	-47.34	95,927,906.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,196,026.77	44,733,047.71	-39.2	95,661,865.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,316,442.25	40,913,756.44	-203.43	-137,632,557.80
基本每股收益（元/股）	0.12	0.22	-45.45	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.22	-45.45	0.44
加权平均净资产收益率（%）	2.14	4.12	-1.98	8.5
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,791,567,481.18	1,475,094,846.77	21.45	1,619,072,475.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,195,559,449.73	1,191,968,157.43	0.3	1,161,114,136.66

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	25,515,179.80	48,448,389.17	1,195,559,449.73	1,191,968,157.43
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	25,515,179.80	48,448,389.17	1,195,559,449.73	1,191,968,157.43
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

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）	-10,346,068.31	-1,639,093.46	-2,958,463.52	
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）	990,066.67	6,754,200.00	3,566,294.83	
对外委托贷款取得的损益	5,956,849.32			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,158,023.03	-161,317.93	-253,110.40	
减：所得税影响额	-560,282.32	1,238,447.15	88,680.23	
合计	-1,680,846.97	3,715,341.46	266,040.68	--

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，受金融危机和主权债务危机蔓延的影响，全球经济呈现疲弱状态，国际金融市场持续波动，经济增长速度继续小幅回落。人民币汇率在 2013 年连创新高，加上原辅料、人工工资等成本价格普遍上涨，面对诸多不利因素，公司始终秉持“造就高素质员工、制造高品质产品、创建高水准企业、争创高知名品牌”的经营理念，坚定不移地执行“以市场为导向、以研发为龙头、以客户需求为重点、以规范运作为抓手、以提升经营效率为目标”的经营方针，公司经营团队在董事会的正确领导下，在全体常发员工的共同努力下，团结协作、同心同德，努力克服外部大环境不景气所造成的冲击。

报告期内随着公司铝箔项目、铜管项目的产量的提升，公司销售额大幅增加，但由于市场竞争激烈，铜铝产品的盈利水平持续降低，同时大宗商品价格波动较大，公司产品毛利率持续降低。公司为降低铝板、铝箔生产成本将部分设备租赁，该方案的实施导致相关设备基础的报废、设备拆卸等损失，对公司利润造成一定影响。

报告期内公司实现营业总收入 185,418.25 万元，较上年同期增加 35.76%；实现营业利润 4273.50 万元，较上年同期下降 31.62%，实现净利润 2551.52 万元，较上年同期下降 47.34%。

二、主营业务分析

1、概述

本报告期，公司的主营业务未发生变化。

随着公司募投项目铝箔二期项目和铜管项目的产量不断提升，公司铜管、铝箔、铝板的销售较上年同期有一定增长。

单位：万元

项目	2013年	2012年	增减
营业收入	185418.25	136579.80	35.76%
营业成本	181740.43	130329.73	39.45%
研发投入	2385.98	1941.57	22.89%
经营活动产生的现金流量净额	-4231.64	4091.38	-203.43%

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

报告期内，公司深化落实公司发展战略，切实按照年初制订的经营计划开展生产经营活动。2013 年度，

公司强化质量管理，加强销售管理和协同工作，加强新产品研发突破，推进标准化管理工作，继续完善各项管控制度，加强运营效率，不断推进技术改造项目进程，较好地完成年初制订的各项工作目标。

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

公司实现营业收入 185418.25 万元，较上年同期增加 35.76%。

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 (%)
空调两器	销售量	1,435,905	1,178,801	21.81%
	生产量	1,518,959	1,177,099	29.04%
	库存量	157,702	74,648	111.26%
冰箱两器	销售量	19,746,492	18,481,445	6.84%
	生产量	19,946,243	18,566,230	7.43%
	库存量	1,924,109	1,724,358	11.58%
铝板(箔)	销售量	30,556,374	14,516,216	110.5%
	生产量	60,401,307	32,219,902	87.47%
	库存量	1,718,276	1,979,130	-13.18%
铜管	销售量	3,895,095	1,735,559	124.43%
	生产量	7,360,200	3,067,786	139.92%
	库存量	12,607	17,197	-26.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司铝箔二期、铜管项目逐步达产，生产量有所增加，对应的销售量有所增加。

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）	442,333,043.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	23.85%

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	客户 A	158,485,762.26	8.55%
2	客户 B	93,250,141.11	5.03%
3	客户 C	63,655,628.94	3.43%
4	客户 D	63,651,375.50	3.43%
5	客户 E	63,290,135.21	3.41%
合计	——	442,333,043.02	23.85%

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(%)	
通用零部件制造业	成本	989,425,430.92	57.96%	876,612,699.03	72.17%	-14.21%
有色金属压延加工业	成本	717,563,714.07	42.04%	338,073,511.14	27.83%	14.21%

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(%)	
冰箱两器	成本	595,357,085.67	34.88%	598,356,039.58	49.26%	-14.38%
空调两器	成本	239,457,236.25	14.03%	203,658,523.26	16.77%	-2.74%
铝板（箔）	成本	476,164,131.98	27.89%	243,158,529.42	20.2%	7.69%
铜管	成本	241,399,582.09	14.14%	94,914,981.72	7.81%	6.33%
其他	成本	154,611,109.00	9.06%	74,598,136.19	6.14%	2.92%

说明

公司的成本主要包括原材料、人工成本、制造费用等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	800,785,963.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	45.66%

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	供应商 A	238,607,663.56	13.61%
2	供应商 B	184,879,824.03	10.54%
3	供应商 C	164,336,416.57	9.37%
4	供应商 D	123,757,606.50	7.06%
5	供应商 E	89,204,453.27	5.09%
合计	——	800,785,963.93	45.66%

4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	增减
销售费用	46,088,641.61	38,407,548.72	20.00%
管理费用	44,256,879.90	41,587,240.85	6.42%
财务费用	6,006,073.54	-633,796.10	1047.63%
所得税费用	9,021,890.83	19,006,107.21	-52.53%

费用变动原因分析：

1、2013 年财务费用较上年大幅增加，主要是因为 2013 年新增银行贷款 20,000 万元，相应增加利息支出 516.30 万元。

2、2013 年所得税较上年减少 998.42 万元，主要是因 2013 年利润较上年减少较多所致。

5、研发支出

近三年公司研发费用情况：

单位：元

项目	2013年	2012年	2011
研发费用投入金额（元）	23,859,831.07	19,415,705.9	12,523,724.39
研发费用占营业收入比例（%）	1.29	1.42	0.72

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	2,047,084,272.48	1,759,574,941.69	16.34%
经营活动现金流出小计	2,089,400,714.73	1,718,661,185.25	21.57%
经营活动产生的现金流量净额	-42,316,442.25	40,913,756.44	-203.43%
投资活动现金流入小计	7,706,864.52	1,000,967.22	669.94%
投资活动现金流出小计	147,580,236.75	83,973,575.92	75.75%
投资活动产生的现金流量净额	-139,873,372.23	-82,972,608.70	68.58%
筹资活动现金流入小计	320,000,000.00	1,702,269.00	18,698.44%
筹资活动现金流出小计	146,116,277.79	37,372,274.42	290.98%
筹资活动产生的现金流量净额	173,883,722.21	-35,670,005.42	587.48%
现金及现金等价物净增加额	-5,957,753.55	-75,388,461.08	92.1%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流净额变动原因：主要是本期支付的到期供应商货款增加及本期未到期的应收账款增加所致。

2、投资活动产生的现金流净额变动原因：主要是本期新增委托贷款所致。

3、筹资活动产生的现金流净额变动原因：主要是本期新增银行借款所致。

报告期内公司经营活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						
有色金属压延加工业	719,701,973.08	717,563,714.07	0.3%	109.75%	112.25%	-1.17%
其他通用零部件制造业	1,051,359,164.66	918,655,512.58	12.62%	5.44%	6.71%	-1.04%
分产品						
空调两器	273,833,900.12	239,457,236.25	12.55%	18.67%	17.58%	0.81%
冰箱两器	689,742,586.56	595,357,085.67	13.68%	-1.99%	-0.5%	-1.29%
其他	87,782,677.98	83,841,190.66	4.49%	40.17%	42.34%	-1.46%

铜管	243,261,275.74	241,399,582.09	0.77%	166.31%	154.33%	4.68%
铝板、铝箔	476,440,697.34	476,164,131.98	0.06%	89.23%	95.82%	-3.36%
分地区						
国内	1,479,506,824.43	1,383,832,869.04	6.47%	52.94%	59.38%	-3.78%
国外	291,554,313.31	252,386,357.61	13.43%	-21.81%	-23.68%	2.13%

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	93,721,575.10	5.23%	81,096,607.69	5.5%	-0.27%	无重大变化
应收账款	392,733,416.06	21.92%	258,874,912.97	17.55%	4.37%	无重大变化
存货	317,498,102.42	17.72%	291,957,594.36	19.79%	-2.07%	无重大变化
投资性房地产	3,882,499.88	0.22%	4,142,017.64	0.28%	-0.06%	无重大变化
固定资产	520,461,814.80	29.05%	582,002,443.27	39.46%	-10.41%	设备改造转出固定资产，以及部分设备报废所致。
在建工程	3,509,223.57	0.20%	920,492.86	0.06%	0.14%	无重大变化

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	200,000,000.00	11.16%			11.16%	主要是本期新增银行短期借款所致。

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							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司核心技术人员未发生变化。公司在如下方面依旧保持核心竞争优势。

1. 技术研发优势

公司积极参与客户技术研发，主动与客户进行产品设计改进，委派技术骨干出国考察、学习交流，持续加大研发投入，不断地引进高素质研发人才，培育不同的技术梯队，使公司在产品开发、工艺改进等方面的实力不断增强；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作。公司不仅拥有换热器设计开发的专业人才，还拥有铜、铝材料的专家工程师以及自动化设计改造的技术团队。

2. 营销网络优势

经过十几年的市场开拓，公司形成了以冰箱两器、空调两器、精密铜管、铝板铝箔等核心产品的国内国际营销网络体系。发展了如海尔、海信、伊莱克斯、BSH、LG、三星、开利、麦克维尔、特灵、约克等国内外知名品牌客户。

3. 企业文化优势。

公司经过多年的发展，培育了丰富的企业文化，公司始终秉承“坦坦荡荡做人，踏踏实实做事”的核心价值观，为员工营造快乐工作、幸福生活的工作氛围，并通过培养敬业爱岗、竞争、实干、学习和团队五种精神，及发扬实事求是、艰苦奋斗、雷厉风行和一抓到底的工作作风，形成了团结奋进的企业文化氛围，为公司发展奠定了坚实的基础。

4. 内部管理优势

公司十分注重企业管理信息化系统建设，先后搭建了 OA、ERP 平台，并在实际应用中不断完善、优化

公司的管理信息化平台。在办公自动化方面，公司持续优化 OA 平台，在提高工作效率的基础上，增加协同办公能力，强化决策的一致性，以实现提高决策效能的目的；在生产管控方面，公司持续优化 ERP 管理平台，在时间与效率、资源与成本、计划与执行、控制与调整、信息反馈与快速反应等各个环节，搭建一体化信息管理平台，提升公司管理效率。

5. 质量品牌优势

公司是两器行业龙头企业，公司坚持“以市场为导向、研发为龙头、质量为基础”的发展理念，建立了完善的质量管理体系，公司拥有先进的各类检验检测设备和仪器，从原材料到最终成品质量都有完善的检测手段。公司已通过 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证。

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（%）
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（%）

(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							
涉诉情况(如适用)				不适用							
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							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				无							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				无							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				不适用							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				不适用							

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

(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
常州欧锐德连接件有限公司	否	4,000	9.5%	常州市武进第二齿轮有限公司	日常经营流动资金
常州碳酸钙有限公司	否	7,500	8.5%	常州市诚瑞机械有限公司	日常经营流动资金
合计	--	11,500	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 04 月 25 日				
	2013 年 06 月 13 日				
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	64,839.45
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	64,839.45
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

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】504 号文《关于核准江苏常发制冷股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，及深圳证券交易所深证上【2010】170 号文批准，采用网下向询价对象定价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3700 万股，发行价格为 18.00 元/股，募集资金总额 66600 万元，扣除发行费用 1,760.55 元，最终确定的募集资金净额为人民币 64,839.45 元。截止报告期末公司募投项目使用情况如下：公司募投项目投资情况如下：（单位：元）

序号	募投项目名称	计划投入金额	累计投入金额
承诺投资项目:			
1	年产 3 万吨铝箔项目	180,000,000	180,000,000
2	蒸发器、冷凝器生产线扩能改造项目	150,000,000	137,396,588.40
超募资金投向:			
1	铝箔二期项目	230,000,000	221,659,111.27
2	年产 3 万吨高性能精密铜管项目一期	57,387,795.13	57,387,795.13
3	归还银行贷款	31,000,000	31,000,000
合计:		648,387,795.13	648,387,795.13

经公司董事会审议通过, 公司将项目节余募集资金共计 20,944,300.33 元补充流动资金。

(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										
年产 3 万吨铝箔项目	否	18,000	18,000	0	18,000	100%	2010 年 06 月 01 日	491.31	否	否
蒸发器、冷凝器生产线扩能改造项目	否	15,000	15,000	0	13,739.66	91.6%	2011 年 11 月 20 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	33,000	33,000	0	31,739.66	--	--	491.31	--	--
超募资金投向										
铝箔项目二期	否	23,000	23,000	0	22,165.91	96.37%	2012 年 11 月 19 日	-1,585.02	否	否
年产 3 万吨高性能精密铜管项目一期	否	5,738.78	5,738.78	0	5,738.78	100%	2011 年 11 月 30 日	-177.71	否	否
归还银行贷款(如有)	--	3,100	3,100	0	3,100	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,838.78	31,838.78	0	31,004.69	--	--	-1,762.73	--	--
合计	--	64,838.78	64,838.78	0	62,744.35	--	--	-1,271.42	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.受宏观经济大环境的影响, 加之市场竞争加剧, 铜、铝加工产品的盈利水平持续降低。铝箔二期项目部分设备租赁的实施导致了相关设备基础的报废、设备拆卸等损失计 670 万元左右。 2.蒸发器、冷凝器扩能改造项目与公司原有资产形成一体共同实现公司的生产经营, 项目效益体现									

	在公司各年的整体效益中，项目收益无法区分量化。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 31839.45 万元，经公司第三届董事会第六次会议、2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 28374 万元投资新建铝箔二期项目，年产 3 万吨高性能精密铜管一期项目（其中铝箔二期项目使用超募资金 23000 万元，年产 3 万吨高性能精密铜管项目一期使用超募资金 5374 万元），使用超募资金 3100 万元归还银行贷款。经 2011 年 11 月 14 日公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司将调整发行费用产生的 364.78 万元超募资金投入“年产 3 万吨高性能精密铜管项目”建设中。3100 万银行贷款已于 2010 年 6 月归还银行，年产 3 万吨高性能精密铜管项目一期和铝箔二期项目分别于 2011 年 11 月 30 日和 2012 年 11 月 19 日投资建成。</p>
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	<p>适用</p> <p>截止 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入 16109.31 万元，其中年产 3 万吨铝箔项目投入 13111.62 万元，蒸发器、冷凝器生产线扩能改造项目 2997.69 万元，江苏公证天业会计师事务所有限公司出具了苏公 W（2010）E1167 号、苏公 W（2010）E1176 号《关于江苏常发制冷股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司于 2010 年 6 月 3 日召开的第三届董事会第五次会议、2010 年 6 月 24 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以 16109.31 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 16109.31 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、根据公司三届五次董事会通过的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，利用闲置募集资金 5000 万元暂时补充公司日常经营性流动资金，使用期限 6 个月，公司于 2010 年 12 月 2 日将上述金额归还至公司募集资金账户。</p> <p>2、2010 年 12 月 3 日公司三届十次董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。公司继续使用 5,000 万元的募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过 6 个月，公司于 2011 年 6 月 1 日将上述金额归还至公司募集资金账户。</p> <p>3、2011 年 6 月 2 日公司三届十七次董事会审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置超募资金 6400 万元暂时补充流动资金，其中补充 4000 万元流动资金用于铝锭原材料采购，补充 2400 万元流动资金用于铜管原材料采购。使用期限为董事会批准之日起不超过六个月。公司于 2011 年 12 月 1 日将上述金额归还募集资金账户。</p> <p>4、2011 年 12 月 2 日公司三届二十二次董事会审议通过了《关于继续使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置超募资金 6400 万元暂时补充流动资金用于铝锭、铜管等原材料的采购，使用期限为董事会批准之日起不超过 6 个月。公司于 2012 年 6 月 1 日将上述金额归还募集资金账户。</p> <p>5、2012 年 6 月 4 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司继续使用闲置超募资金 6400 万元暂时补充流动资金用于原材料的采购，使用期限为董事会批准之日起不超过 6 个月。公司于 2012 年 11 月 19 日将上述金额</p>

	归还募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	“蒸发器、冷凝器生产线扩能改造项目”节余 1260.34 万元。“铝箔二期项目”节余 834.09 万元，主要原因是公司通过合理的生产布局减少了部分机器设备的采购。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

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
常州市武进江南铝氧化有限公司	子公司	工业	铝氧化、镀铜加工	1034370.86	6,865,745.55	6,289,257.45	6,957,646.92	1,866,806.08	1,401,057.14

常州常发制冷器件销售有限公司	子公司	销售	制冷器件、卷焊钢管、铝板、铝带、铝箔、铜管的销售	1000000	973,738.10	975,106.24	0.00	-7,421.92	-7,421.92
----------------	-----	----	--------------------------	---------	------------	------------	------	-----------	-----------

主要子公司、参股公司情况说明

无

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
常州常发城北制冷有限公司	提升公司业务决策和运营效率，整合企业资源，降低管理成本和运营费用	注销	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
合计	0	0	0	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

（一）、行业发展趋势

1、两器行业

2013年，国内家电市场整体呈现稳定增长的态势，上半年受节能补贴政策拉动，冰箱、空调均实现了较快增长，下半年随着节能补贴政策的退出，冰箱增幅明显放缓，空调依然保持了较好的增长态势；出口市场则受海外市场需求疲软的影响表现平淡。作为服务于冰箱、空调等家电行业的上游两器产业也呈现相同的发展趋势。

展望2014年，国内宏观经济继续进行结构调整，增长动力偏弱，且国内汇率波动加剧、人力成本持续上涨，国际新兴市场国家经济增速普遍走低，这些不利因素将增加企业经营的压力。在国家全面深化改革的战略部署下，国内经济转型升级、新型城镇化政策、收入分配制度改革等措施将进一步拉动居民消费，

而智能家居的兴起将加速白电行业消费升级和产品更新换代；另一方面，欧美发达国家经济复苏将拉动出口贸易需求，这些也为企业的发展提供了有利的机遇。节约能源，减少温室气体排放，保护环境已经是我国的基本国策，贴合政策改造两器产品，这是未来两器产品技术革新的方向。

2、铜、铝行业

各铜、铝加工企业的产能在不断释放，而市场需求的减少使得铜、铝产品的加工费一降再降，价格竞争相当激烈。同时铜、铝价格的大幅波动对公司的经营产生一定影响。

（二）、公司发展战略和经营规划

2014年，公司将继续贯彻落实“以市场为导向、以研发为龙头、以质量为基础”的经营方针，积极面对经营压力，抓住行业产业升级、技术产品创新的机遇，持续推进技术创新，工艺改造，保持产品核心竞争力的领先，提高产品精细化水平，强化产品质量改进，优化区域市场布局、深化成本管理和建设专业人才团队作为2014年的工作之重，坚持走短期目标和长期可持续发展目标相结合的发展之路。不断地提高公司的产能利用效率，实现产销量的不断提升，通过产销量的提升不断提高整体盈利能力。

（三）、公司面临的风险及对策

1、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料是电解铜、铝锭，原材料的市场价格波动会给公司带来较大的成本压力。针对这一情况，一方面公司不断完善与客户产品价格机制，将由于原材料价格波动而影响公司经营目标的程度减少到最小。另一方面公司要开源节流，要有市场的敏锐性，合理做好原材料安全库存量管理工作。第三，公司积极运用套期保值等方式锁定原材料价格，规避原材料价格波动风险。

2、用工成本上升风险

随着全国CPI指标步步高升，用工成本持续上涨，对于劳动密集型的制造业来讲，用工成本的上升风险将会给公司的经营造成一定的影响。对此公司将持续推进技改工作，提高生产自动化水平，缓解用工压力和提升劳动生产效率和产品质量。

3、管理风险

随着公司规模扩大以及业务的扩张，公司及各子公司对于管理人才、营销人才、专业技术人才的需求大幅增长，使公司管理任务加重。若不及时根据外部环境的变化对管理模式进行调整、对管理水平进行提升，将对公司未来的经营发展带来一定风险。针对这一情况公司将逐步完善激励制度，对公司中高层管理人员和核心技术人员采用绩效考核方式，在留住人才的同时加大人才引进力度，提高人力资源投入，加大培训力度，对公司有发展潜力人员加强培养，使其尽快成长为公司骨干人才。同时加强企业文化建设，提高公司员工的团队意识和凝聚力。

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

不适用

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

与上年度财务报告相比，本年度，公司合并报表范围未发生变化。

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

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红相关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276号）的相关规定，公司对《章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司于2012年7月31日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过，并经2012年8月21日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，该次股东大会采取现场加网络投票的方式，保证充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

2、新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，《公司章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事和监事会对利润分配的履职，独立董事和监事会需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

1、经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，以公司截止2011年6月30日总股本147,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元（含税）现金股利，共派发现金股利14,700,000元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公积金转增股本方案实施后，公司总股本由147,000,000股增加至220,500,000股。公司于2011年10月完成了此次权益分派工作。

2、经公司2011年年度股东大会审议通过，以公司2011年12月31日总股本220,500,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发现金股利22,050,000元，本次权益分派工作已于2012年6月18日实施完毕。

3、经公司2012年年度股东大会审议通过，以公司2012年12月31日总股本220,500,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发现金股利22,050,000元，本次权益分派工作已于2013年7月12日实施完毕。

4、公司2013年度的分配预案为：以公司2013年12月31日总股本220,500,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发现金股利22,050,000元，不送红股，也不以公积金向转增股本。

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	22,050,000.00	25,515,179.80	86.42%
2012年	22,050,000.00	48,448,389.17	45.51%
2011年	36,750,000.00	95,927,906.25	38.31%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
分配预案的股本基数 (股)	220,500,000
现金分红总额 (元) (含税)	22,050,000.00
可分配利润 (元)	343,670,140.60
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经江苏公证天业会计师事务所有限公司 (普通合伙制) 审计, 公司 2013 年度实现净利润 2551.52 万元, 按照母公司按照母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积 228.03 万元, 加年初未分配利润 34248.53 万元, 减去报告期内应付普通股股利 2205 万元, 期末未分配利润为 34367.01 万元。公司拟以截至 2013 年 12 月 31 日的总股本 22050 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 1 元 (含税) 现金红利, 共计派发 2205 万元。不以公积金转增股本, 也不送红股。</p>	

十五、社会责任情况

公司坚持以人为本, 把人才战略作为企业发展的重点, 严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规, 尊重和维 护员工的个人权益, 切实关注员工健康、安全和满意度。

公司重视人才培养, 通过为员工提供职业生涯规划, 鼓励在职教育, 加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划, 提升员工素质, 实现员工与企业的共同成长。

公司始终把员工的安全健康放在第一位, 在日常生产经营中全面推行安全生产管理。通过落实安全生产责任, 健全完善制度, 强化专项检查考核, 加大安全生产隐患排查, 创造企业安全的工作环境和生活环境。公司定期为员工配备必要的劳动保护用品和保护设施。

公司严格遵守《劳动法》等法律法规的规定, 与所有员工签订规范的《劳动合同》, 为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等五大社会保险和住房公积金。

公司高度重视环境保护工作, 将环境保护作为一项重要工作来抓, 将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理, 多年来积极投入践行企业环保责任。

公司一直以“为客户提供满意的产品”为使命, 与客户建立良好关系, 为客户提供满意的产品, 完善售后服务, 实现共赢。

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

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月08日	公司	电话沟通	机构	国泰君安	家电行业发展情况，公司生产经营情况，公司所处的两器行业产品技术铝代铜情况
2013年01月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司2012年度经营业绩情况等
2013年02月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司2012年度经营业绩情况等
2013年03月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司2012年度经营业绩情况等
2013年04月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司生产经营情况，公司股价走势情况以及公司规范运作情况等
2013年06月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司2013年中报预约披露情况，以及公司2012年度权益分派实施情况
2013年07月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司2013年上半年度生产经营情况等
2013年09月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司生产经营情况以及产品情况等
2013年10月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司生产经营情况以及产品情况等
2013年11月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司生产经营情况以及产品情况等
2013年12月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者若干	公司生产经营情况，公司信息披露媒体以及网络关于公司的相关传闻等

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%						
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年04月22日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《关于江苏常发制冷股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》详见巨潮资讯网 2014 年 4 月 22 日公告。						

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、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
江苏常力电器有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	采购货物	采购辅料	市场价		1,163.27	1%	银行承兑		2013年04月16日	巨潮资讯网

合计				--	--	1,163.27						
江苏常力电器有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	销售货物	销售铜管	市场价		838.26	0.45	现金			2013年04月16日	巨潮资讯网
常州常发源润物资有限公司	控股股东控股子公司的全资子公司	销售货物	销售废旧电缆	市场价		65.08	0.04	现金				
合计						903.34	--	--	--	--	--	--
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				关联方距离公司较近，生产的产品能够符合公司需求，能够保持持续稳定供货，节约公司经营成本，销售货物有利于扩大公司的市场份额。								
关联交易对上市公司独立性的影响				无								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司不存在对关联方的依赖性。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				严格按照预计金额履行。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

2013年9月29日经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司与河南瑞翔铝业有限公司（以下简称“河南瑞翔”）签订了设备租赁和产品供应协议，公司将五台（套）1003*1900型铸轧机及熔铝炉等配套设备出租给河南瑞翔（该批设备为原公司超募资金投资建设项目“铝箔二期项目”中所用设备），河南瑞翔及其关联方新安县恒基铝业有限公司向公司供应铝铸轧卷，同时新安县恒基铝业有限公司、新疆永翔铝

业有限公司为其租赁提供担保。该批租赁资产原值36,822,983.86元（含税），租期10年，年租赁费368万元。现该批设备已拆除并运至河南瑞翔待安装。具体内容详见巨潮资讯网2013年10月8日《常发股份关于设备租赁的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏常发制冷股份有限公司	河南瑞翔铝业有限公司	五台（套）1003*1900型铸轧机及熔铝炉等配套	3,682.3			368			否	无

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计	担保类型	担保期	截至报告期末违规	占最近一期经审计	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月）

			净资产的 比例(%)			担保余额	净资产的 比例(%)			份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

4、其他重大交易

无

九、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	江苏常发实业集团有限公司、常州常发动力机械有限公司、常州朝阳柴油机有限公司	1、为避免同业竞争，公司股东江苏常发实业集团有限公司、常州发动力机械有限公司、常州朝阳柴油机有限公司于 2008 年 7 月向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。 2、股份锁定 承诺：公司境内非国有法人股东江苏常发实业集团有限公司、常州发动力机械有限公司、常州朝阳柴油机有限公司作出了自愿锁定股份的承诺，自票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2008 年 07 月 25 日	股份锁定承诺期限为：2010 年 5 月 28 日-2013 年 5 月 28 日避免同业竞争的承诺期限为长期	严格履行
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)	不适用

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

十、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	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	王亚明、秦志军

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

公司聘请江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2013年12月31日财务报告内部控制有效性进行审计。

十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、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
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

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

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

无

十五、公司子公司重要事项

无

十六、公司发行公司债券的情况

无

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	141,797,850	64.31%	0	0	0	-141,797,850	-141,797,850	0	0%
3、其他内资持股	141,797,850	64.31%	0	0	0	-141,797,850	-141,797,850	0	0%
其中：境内法人持股	141,797,850	64.31%	0	0	0	-141,797,850	-141,797,850	0	0%
二、无限售条件股份	78,702,150	35.69%	0	0	0	141,797,850	141,797,850	220,500,000	100%
1、人民币普通股	78,702,150	35.69%	0	0	0	141,797,850	141,797,850	220,500,000	100%
三、股份总数	220,500,000	100%	0	0	0	0	0	220,500,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

公司发行前股东江苏常发实业集团有限公司、常州朝阳柴油机有限公司、常州常发动力机械有限公司承诺自公司上市起36个月不转让或者委托他人管理发行前已持有的股份。截至2013年5月28日限售期满，公司申请办理了解禁手续，并于2013年5月28日上市流通（详见巨潮资讯网2013年5月25日《常发股份关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》）。

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、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
常发股份	2010年05月17日	18元/股	37,000,000	2010年05月28日	37,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】504号文《关于核准江苏常发制冷股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股(A股)3,700万股，发行价格为18.00元/股，其中网下配售740万股，网上定价发行2,960万股。经深圳证券交易所《关于江苏常发制冷股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2010】170号文）批准同意，公司网上发行的2,960万股于2010年5月28日在深圳证券交易所中小企业版挂牌交易，网下配售的740万股于2010年8月30日上市交易。

2、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

不适用

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	不适用	

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	15,674	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	14,909					
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

江苏常发实业集团有限公司	境内非国有法人	49.53%	109,221,450	0	0	109,221,450		
常州朝阳柴油机有限公司	境内非国有法人	7.8%	17,200,000	-800,000	0	17,200,000		
常州常发动力机械有限公司	境内非国有法人	6.61%	14,576,400	0	0	14,576,400		
北京国际信托有限公司	国有法人	0.45%	999,573	999,573	0	999,573		
钱菊花	境内自然人	0.34%	756,800	-406,600	0	756,800		
陶军任	境内自然人	0.32%	713,100	713,100	0	713,100		
张华峰	境内自然人	0.3%	668,980	668,980	0	668,980		
许金月	境内自然人	0.23%	500,000	0	0	500,000		
赵佩春	境内自然人	0.22%	492,135	492,135	0	492,135		
栾佳关	境内自然人	0.2%	450,700	450,700	0	450,700		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中常州常发动力机械有限公司为江苏常发实业集团有限公司控股子公司的控股子公司。除上述外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
江苏常发实业集团有限公司	109,221,450	人民币普通股	109,221,450					
常州朝阳柴油机有限公司	17,200,000	人民币普通股	17,200,000					
常州常发动力机械有限公司	14,576,400	人民币普通股	14,576,400					
北京国际信托有限公司	999,573	人民币普通股	999,573					
钱菊花	756,800	人民币普通股	756,800					
陶军任	713,100	人民币普通股	713,100					
张华峰	668,980	人民币普通股	668,980					
许金月	500,000	人民币普通股	500,000					
赵佩春	492,135	人民币普通股	492,135					
栾佳关	450,700	人民币普通股	450,700					
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	上述股东中常州常发动力机械有限公司为江苏常发实业集团有限公司控股子公司的控股子公司。除上述外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无
--------------------------------	---

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
江苏常发实业集团有限公司	黄小平	2000 年 12 月 21 日	72443904-3	14135.3862 万元	制冷器件、邦迪管、机械零部件、铝氧化、空调及配件、通风柜、空气加热器、冰箱、柴油机、汽油机、内燃机配件、水泵机组、发电机组、拖拉机、自行车发动机、通讯器材用微波放大器、分支分配器、可视电话、防无线干扰设备、联合收割机制造，金属冷作加工。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三类一补”业务。（以上项目凡涉及专项许可的，取得专项许可手续后经营
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	常发集团是一家以农业装备制造、制冷器材生产为主的大型多元化产业集团公司，公司目前经营状况良好。在未来几年的发展中，常发集团将以市场为导向，以研发为龙头，以质量为基础，不断提升技术和质量，最大限度提升产品附加值，并通过建立自主营销的国际网络，与国际大集团在同一平台上竞争。常发人将以不懈的努力，把常发打造成具有世界竞争力的、行业领先、世界知名的优秀企业。				
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

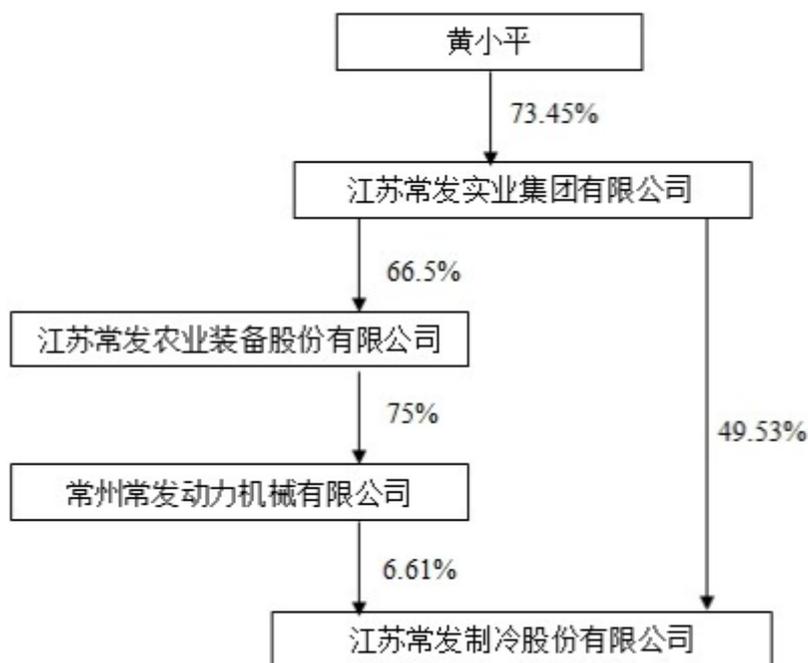
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄小平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	现任本公司董事长，兼任江苏常发实业集团有限公司董事长，常州常发动力机械有限公司董事长，常州常发进出口有限公司执行董事兼经理，常州常发农业机械营销有限公司执行董事兼经理、江苏常发地产集团有限公司董事，江苏常发农业装备股份有限公司董事长，常州常发农业装备工程技术研究有限公司执行董事、经理，常州常发重工科技有限公司执行董事兼经理，常州常发源润物资有限公司执行董事兼经理，江苏常发锋陵农业装备有限公司董事长，佳木斯常发佳联农业装备有限公司董事长，常发置业（江苏）有限公司执行董事，江苏卓丰矿业有限公司执行董事、经理，卓丰矿业有限公司执行董事，常发资源有限公司执行董事，佳亿贸易有限公司执行董事，业科有限公司执行董事，上海恒翼投资咨询有限公司执行董事，江苏常发矿业投资有限公司执行董事兼经理，强顺有限公司董事，常发地产有限公司董事，江苏省第十二届人大代表，江苏省上市公司协会副会长。	
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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例（%）	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例（%）	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	-----------------	--------------	-----------------	------------------	--------------------

其他情况说明

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）
黄小平	董事长	现任	男	56	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
谈乃成	董事	现任	男	63	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
黄善平	董事、总经理	现任	男	63	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
潘国平	董事	现任	男	48	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
朱国成	独立董事	现任	男	62	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
干为民	独立董事	现任	男	53	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
居荷凤	独立董事	现任	女	52	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
唐金龙	监事会主席	现任	男	50	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
黄兆兴	监事	现任	男	60	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
王献荣	监事	现任	男	47	2012年10月27日	2015年10月27日				
黄亚松	副总经理	现任	男	43	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
刘训雨	副总经理、董事会秘书	现任	男	44	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
黄晓秋	副总经理	现任	男	42	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
江俊杰	财务总监	现任	男	40	2012年10月27日	2015年10月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

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

1、董事主要工作经历

公司董事会成员9名，包括3名独立董事，基本情况如下：

黄小平先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1958年7月出生，大专学历，南京理工大学MBA研究生进修班结业，高级经济师，现任江苏常发实业集团有限公司董事长，江苏常发制冷股份有限公司董事长，常州常发动力机械有限公司董事长，常州常发进出口有限公司执行董事兼经理，常州常发农业机械营销有限公司执行董事兼经理、江苏常发地产集团有限公司董事，江苏常发农业装备股份有限公司董事长，常州常发农业装备工程技术研究有限公司执行董事、经理，常州常发重工科技有限公司执行董事兼经理，常州常发源润物资有限公司执行董事兼经理，江苏常发锋陵农业装备有限公司董事长，佳木斯常发佳联农业装备有限公司董事长，常发置业（江苏）有限公司执行董事，江苏卓丰矿业有限公司执行董事、经理，卓丰矿业有限公司执行董事，常发资源有限公司执行董事，佳亿贸易有限公司执行董事，业科有限公司执行董事，上海恒翼投资咨询有限公司执行董事，江苏常发矿业投资有限公司执行董事兼经理，强顺有限公司董事，常发地产有限公司董事、江苏省第十二届人大代表，江苏省上市公司协会副会长。

谈乃成先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1951年7月出生，大专学历，高级经济师，常州轻工职业技术学院兼职教授，2002年至今任江苏常发制冷股份有限公司董事。曾任常柴股份有限公司车队副总、常州常发动力机械有限公司总经理。2000年至今任江苏常发实业集团有限公司副董事长、副总经理，现兼任常州常发动力机械有限公司董事、江苏常发地产集团有限公司董事、江苏常发物业服务有限公司执行董事、江苏常发锋陵农业装备有限公司董事，常发地产有限公司董事。

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

潘国平先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966年5月出生，大专学历，高级经济师，2006年3月获中国农机流通协会授予的杰出贡献者称号，2002年至今任本公司董事。历任常州市农机公司副总经理、常州常发动力机械有限公司副总经理、总经理、常州常发农业机械营销有限公司总经理，现任江苏常发实业集团有限公司董事、副总经理、江苏常发农业装备股份有限公司董事、常州常发动力机械有限公司董事、江苏常发锋陵农业装备有限公司董事、总经理。

干为民先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1960年8月出生，教授，硕士研究生导师，现任常州工学院机电工程学院党委书记、院长，本公司独立董事。曾任常州工学院力学实验室主任、常州工学院机械工程系副主任、常州工学院机电工程学院副院长。“机械工程”江苏省重点建设学科带头人、江苏省数字化电化学加工重点建设实验室主任、常州市特种加工重点实验室主任、江苏省“333工程(第二层次)”首批中青年科技领军人才、中国机械工程学会特种加工分会理事、中国电化学加工技术委员会副主任、江苏省模具工业协会副理事长。主持研究省（部）、市（厅）级和横向科研项目20多项，合著专著2部，发表研究论文30多篇，申请和授权发明专利10项、授权实用新型专利5项。获省级优秀教学成果一等奖1项、二等奖1项，获国家国防科学技术二等奖1项、常州市科技进步奖1项。2013年12月起任江苏南方轴承股份有限公司独立董事。

居荷凤女士，女，中国国籍，无永久境外居留权，1962年6月出生，大专学历，注册会计师，本公司独立董事。历任常州市武进物资局财务、常州中瑞会计师事务所审计业务二部经理、常州开来联合会计师事务所主任会计师，2008年至今任常州开瑞税务师事务所有限公司所长。

朱国成先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1952年8月出生，高中学历，中国党员，本公司独立董事。历任武进县村前乡党委书记，武进市委卜弋区工委书记，武进市人民政府外事办公室主任，武进市国土管理局局长、党委书记，常州市国土资源局武进分局局长、党委书记。

2、监事主要工作经历

公司监事会成员3名，包括1名职工监事，基本情况如下：

唐金龙先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964年9月出生，高中学历，会计师。2007年4月至今任江苏常发制冷股份有限公司监事，历任武进工程塑料厂车间主管、武进礼嘉建东木器厂财务主管、武进市南方制冷器材厂财务主管、江苏常发制冷股份有限公司董事会秘书。2000年至今先后任江苏常发实业集团有限公司监事、副总经理、总经理，现兼任江苏常发地产集团有限公司监事会主席、常州常发动力机械有限公司监事、常州常发农业机械营销有限公司监事、常州常发农业装备工程技术研究有限公司监事、常州市武进江南铝氧化有限公司监事、常州常发源润物资有限公司监事、江苏常发锋陵农业装备有限公司监事、常州市东经壹贰零投资发展有限公司执行董事、经理、常州常发重工科技有限公司监事、江苏常发物业服务有限公司监事、常州创伟投资发展有限公司执行董事、经理、常州常发制冷器件销售有限公司监事，江苏常发矿业投资有限公司监事。

黄兆兴先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1954年6月出生，初中学历，2002年至今任本公司监事。历任武进市南方制冷器材厂一分厂厂长、本公司副总经理、常州常发动力机械有限公司手扶分厂厂长。2008年5月至今，任江苏常发农业装备股份有限公司轮拖事业部经理助理，钣金分厂厂长。

王献荣先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年8月出生，大专学历。2007年7月至今任本公司监事，历任常州市金狮集团员工、常州市东南电机厂质检科长、车间主任。2001年9月以来先后任本公司二分厂副厂长、厂长、管理部部长、人力资源部部长、生产计划部副部长、办公室主任。

3、高级管理人员主要工作经历

黄善平先生，公司董事、总经理，主要工作经历见董事介绍。

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄小平	江苏常发实业集团有限公司	董事长	2000年12月21日		是
黄小平	常州常发动力机械有限公司	董事长	1996年09月02日		否
谈乃成	江苏常发实业集团有限公司	副董事长、副总经理	2000年12月21日		是
谈乃成	常州常发动力机械有限公司	董事	1996年09月02日		否
黄善平	江苏常发实业集团有限公司	董事	2000年12月21日		否
黄善平	常州常发动力机械有限公司	董事	1996年09月02日		否
潘国平	江苏常发实业集团有限公司	董事	2000年12月21日		是
潘国平	常州常发动力机械有限公司	董事	1996年09月02日		否
唐金龙	江苏常发实业集团有限公司	总经理	2013年05月03日		是
唐金龙	常州常发动力机械有限公司	监事	1996年09月02日		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
黄小平	江苏常发农业装备股份有限公司	董事长			否
黄小平	江苏常发地产集团有限公司	董事			否
黄小平	常州常发源润物资有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	常州常发农业装备工程技术研究有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	常州常发农业机械营销有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	常州常发进出口有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	江苏常发锋陵农业装备有限公司	董事长			否
黄小平	佳木斯常发佳联农业装备有限公司	董事长			否
黄小平	常州常发重工科技有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	常发置业（江苏）有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	江苏卓丰矿业有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	上海恒翼投资咨询有限公司	执行董事			否
黄小平	卓丰矿业有限公司	执行董事			否
黄小平	常发资源有限公司	执行董事			否
黄小平	佳亿贸易有限公司	执行董事			否
黄小平	业科有限公司	执行董事			否
黄小平	江苏常发矿业投资有限公司	执行董事、经理			否
黄小平	强顺有限公司	董事			否
黄小平	常发地产有限公司	董事			否
谈乃成	江苏常发农业装备股份有限公司	董事			否
谈乃成	江苏常发物业服务有限公司	执行董事、经理			否
谈乃成	江苏常发锋陵农业装备有限公司	董事			否
谈乃成	江苏常发地产集团有限公司	董事			否
谈乃成	常发地产有限公司	董事			否
潘国平	江苏常发锋陵农业装备有限公司	董事、总经理			否
潘国平	江苏常发农业装备股份有限公司	董事			否
黄善平	常州市武进江南铝氧化有限公司	执行董事、经理			否

黄善平	常州常发制冷器件销售有限公司	执行董事、经理			否
居荷凤	常州开瑞税务师事务所有限公司	所长			是
干为民	常州工程学院机电工程学院	院长			是
干为民	江苏南方轴承股份有限公司	独立董事	2013年12月18日	2016年12月18日	是
唐金龙	江苏常发地产集团有限公司	监事			否
唐金龙	常州市东经壹贰零投资发展有限公司	执行董事、经理			否
唐金龙	江苏卓丰矿业有限公司	监事			否
唐金龙	常州常发源润物资有限公司	监事			否
唐金龙	常州常发农业装备工程技术研究有限公司	监事			否
唐金龙	常州常发农业机械营销有限公司	监事			否
唐金龙	常州常发重工科技有限公司	监事			否
唐金龙	江苏常发锋陵农业装备有限公司	监事			否
唐金龙	佳木斯常发佳联农业装备有限公司	董事			否
唐金龙	常州市武进江南铝氧化有限公司	监事			否
唐金龙	常州常发制冷器件销售有限公司	监事			否
唐金龙	常州创伟投资发展有限公司	执行董事、经理			否
唐金龙	常发置业（江苏）有限公司	监事			否
唐金龙	江苏常发矿业投资有限公司	监事			否
黄兆兴	江苏常发农业装备股份有限公司	分厂厂长			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

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，并报经董事会批准，根据其任在公司所担任的职务，按照现行的薪酬标准确定其薪酬，独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。报告期内，公司根据董事、监事、高级管理人员薪酬议案按月支付薪酬。

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
黄小平	董事长	男	56	现任	0	24	24

谈乃成	董事	男	63	现任	0	24	24
黄善平	董事、总经理	男	63	现任	60	0	60
潘国平	董事	男	48	现任	0	24	24
朱国成	独立董事	男	62	现任	4.8	0	4.8
干为民	独立董事	男	53	现任	4.8	0	4.8
居荷凤	独立董事	女	52	现任	4.8	0	4.8
唐金龙	监事会主席	男	50	现任	0	24	24
黄兆兴	监事	男	60	现任	0	12.56	12.56
王献荣	监事	男	47	现任	16.4	0	16.4
黄亚松	副总经理	男	43	现任	55.02	0	55.02
刘训雨	副总经理、董 事会秘书	男	44	现任	50	0	50
黄晓秋	副总经理	男	42	现任	38.99	0	38.99
江俊杰	财务总监	男	40	现任	36.19	0	36.19
合计	--	--	--	--	271	108.56	379.56

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

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）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

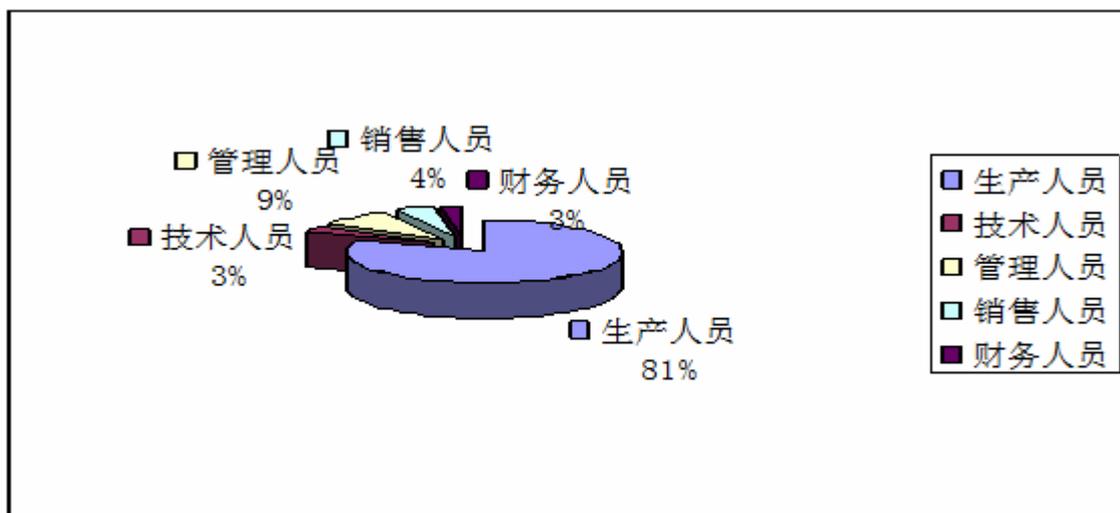
六、公司员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有员工人数 3203 人，其中在册正式员工 1653 人，劳务派遣 1690 人，其构成如下：

1、员工专业结构

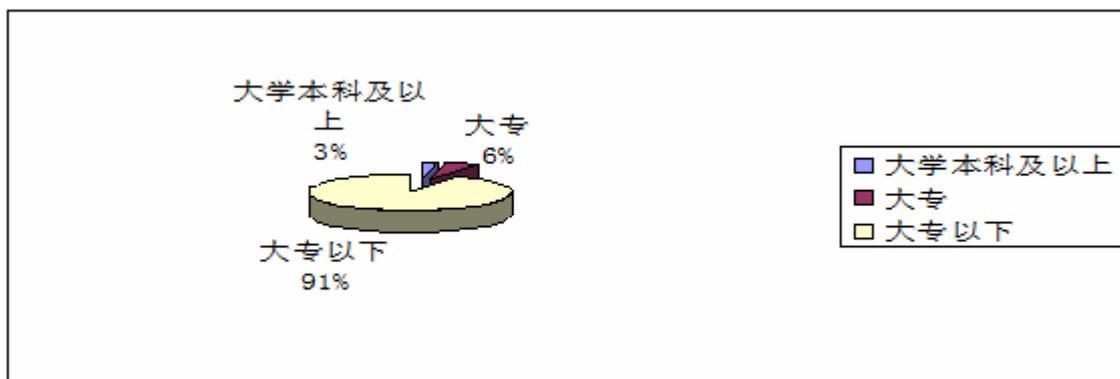
员工专业	人数	比例
生产人员	2600	81.17%
技术人员	96	3.0%
管理人员	284	8.87%
销售人员	138	4.31%

财务人员	85	2.65%
合 计	3203	100%



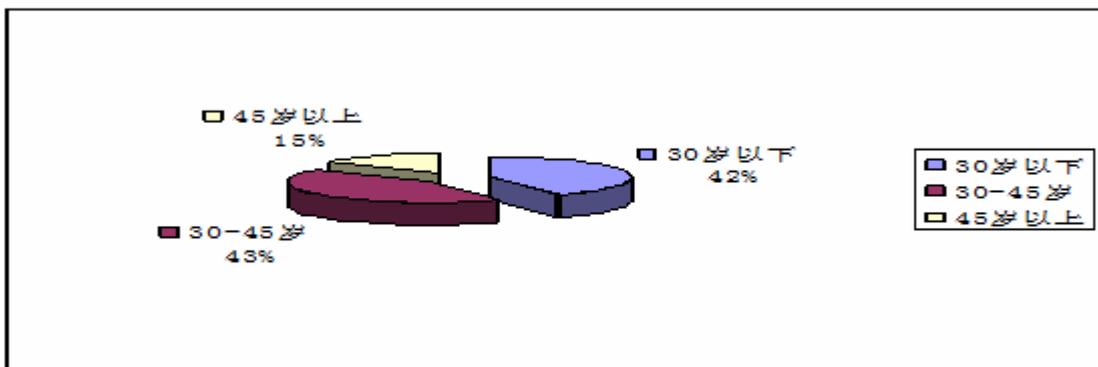
2、员工教育程度结构

员工学历	人数	比例
大学本科及以上	84	2.62%
大专	180	5.62%
大专以下	2939	91.76%
合 计	3203	100%



3、员工年龄结构

员工年龄层次	人数	比例
30岁以下	1340	41.84%
30-45岁	1392	43.46%
45岁以上	471	14.70%
合 计	3203	100%



公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司根据相关法律、法规之规定执行劳动保护制度、社会保障制度，公司员工参加基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等各类社会保险。在执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度等方面不存在违法、违规情况。报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《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》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

报告期内，公司根据相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，制定了《对外提供财务资助管理制度》（详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

1、关于股东和股东大会 报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规的规定和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会召集、召开、表决程序，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使权利。

2、关于董事和董事会 报告期末，公司董事会共有 7 名董事，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开会议。公司各位董事能够勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，科学决策，维护公司和股东利益。董事会下设的专门委员会，各尽其责。独立董事能够独立、公正的履行职责。

3、关于监事和监事会 公司监事会有 3 名监事，其中职工监事 1 名，人员和人数构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，各位监事能够认真履行职责，对公司财务状况、关联交易、重大事项以及董事和高级管理人员履行职责的情况进行有效监督，并发表独立意见。

4、关于公司与控股股东 公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为；公司与控股股东之间做到在人员、资产、财务、机构和业务方面的“五分开”；控股股东不存在非经营性占用上市公司资金的行为。有关情况详见本节“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”。

5、内部审计制度的建立和执行情况 公司设立了内部审计部门并制定了《内部审计制度》，对审计部的人员构成、职责权限、审计工作程序等进行了详细规定。审计事务部对审计委员会负责，向审计委员

会报告工作，行使审计监督权，依法检查公司会计账目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。在强化内部控制、改善经营管理、提高经济效益等方面，公司审计事务部发挥了重要作用。

6、关于信息披露和投资者关系管理 报告期内，公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。为了加强与投资者的沟通，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并制定了《投资者关系管理制度》明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

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

公司自 2010 年 10 月开始开展公司治理专项活动，具体内容详见公司于 2010 年 12 月 31 日公告的《关于“公司治理专项活动”的自查报告和整改计划的公告》及公司于 2011 年 3 月 29 日公告的《公司治理专项活动整改报告》。

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）以及江苏证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（苏证监公司字[2011]591 号）的要求，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》并经公司董事会审议通过。（详见公司信息披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com 2011 年 12 月 3 日相关公告）报告期内公司严格按照中国证监会、江苏证监局和公司《内幕信息知情人登记管理制度》的要求严格做好内幕知情人登记备案工作。公司董事会秘书办公室具体负责公司内幕信息的日常管理工作，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

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 05 月 09 日	1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年度财务决算报告》；4、《2012 年度报告全文及摘要》；5、《2012 年度利润分配预案》；6、《关于确定公司 2013 年银行授信总额度的议案》；7、《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》。	会议审议通过全部议案	2013 年 05 月 10 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网，公告编号 2013-015 号《常发股份 2012 年年度股东大会决议公告》

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

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
朱国成	7	2	4	1	0	否
居荷凤	7	3	4	0	0	否
干为民	7	2	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

公司三名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作,独立履行职责,对公司的公司内部控制建设、人才培养和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，并积极与公司年审会计师沟通，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履行职责情况

报告期内，董事会审计委员会按照公司《董事会审计委员会工作细则》的要求，对公司内、外部审计工作进行适时沟通、监督和核查，认真履行了审计委员会的各项职责。

本报告期内，审计委员会召开5次会议，全体委员均能按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。会议对公司的定期报告、募集资金使用情况、公司内控自我评价报告、续聘2013年度审计机构、公司内审工作情况等方面事项进行了审议。审计委员会个委员积极参与与2012年度审计机构的沟通，探讨审计公司的开展情况，并对2012年度年审会计师的审计工作进行总结。

2、薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，会议对2012年度董事、监事及高管薪酬及2013年薪酬考核办法进行了审查，薪酬与考核委员会认为：公司2012年度能够严格按照董事、监事及高级管理人员的薪酬考核及激励制度执行，激励考核制度及薪酬发放程序符合有关法律、法规及公司《章程》的规定。

3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开2次会议，会议对公司董事、高级管人员的任职进行了审核，对相关人员的工作开展表示认可。

4、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会共召开会议2次，对公司发展规划进行了研究和探讨，并就公司拟实施的对外设备租赁及产品供应的事项进行了深入研究。

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

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

1、业务独立情况

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

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

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

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

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

七、同业竞争情况

报告期内公司不存在同业竞争的情形。

为避免同业竞争，公司股东江苏常发实业集团有限公司、常州常发动力机械有限公司、常州朝阳柴油机有限公司分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》具体内容如下：

1、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对常发股份构成竞争的业务及活动或拥有与常发股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、本公司或本公司控制的企业如出售与常发股份生产、经营相关的任何资产、业务或权益，常发股份均享有优先购买权；且本公司保证在出售或转让有关资产或业务时给予常发股份的条件与本公司或本公司控制的企业向任何独立第三人提供的条件相当。

3、本公司签署本承诺书的行为已取得本公司权力机关的同意，亦已取得本公司控制的企业权力机关的同意，因而本公司签署本承诺书的行为代表本公司和本公司控制的企业真实意思。

4、本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；本公司愿意承担因违反上述承诺而给常发股份成的全部经济损失。本公司在不再持有常发股份5%及以上股份前，本承诺为有效之承诺。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据年度经营重点工作，从财务、基础管理及能力等方面进行考评。报告期内，公司未建立关于高级管理人员的股权及其他激励制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

本报告期，公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，继续不断完善公司治理，强化内部控制，优化业务和管理流程，及时根据公司的实际情况和相关法律法规的要求不断制订和修订各项内部控制制度，进一步健全和完善公司内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对内部控制进行了认真的自查和分析认为：建立健全内部控制并保证其有效性是公司管理层的责任，公司业已建立各项制度，其目的在于合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计资料的真实性、合法性、完整性。根据审计部及其他有关部门从内部控制的几个要素出发对公司2013年12月31日与财务报表相关的内部控制制度进行的评估结果，公司认为，按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2013年12月31日在所有重大方面是有效的。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照《企业会计制度》、《会计法》、《经济法》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的《财务管理制度》、《内部审计制度》等公司内部财务管理制度，从制度上保证了公司具备规范运作的条件。财务报告内部控制不存在重大缺陷。

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04月22日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2013年度内部控制评价报告》

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	
常发股份公司按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制鉴证报告》

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

公司已严格按照中国证监会、深交所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司2010年10月26日召开的第三届董事会第九次会议审议通过。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

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 04 月 19 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(普通特殊合伙)
审计报告文号	苏公 W(2014) A605 号
注册会计师姓名	秦志军、王亚明

审计报告正文

江苏常发制冷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏常发制冷股份有限公司(以下简称常发股份公司)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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常发股份公司管理层的责任，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，常发股份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，公允反映了常发股

份公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司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：江苏常发制冷股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,721,575.10	81,096,607.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	237,990,100.36	139,390,237.75
应收账款	392,733,416.06	258,874,912.97
预付款项	6,804,246.91	13,529,423.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	876,232.87	
应收股利		
其他应收款	14,685,586.16	18,958,853.62
买入返售金融资产		
存货	317,498,102.42	291,957,594.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,196,719.39	1,413,011.61
流动资产合计	1,105,505,979.27	805,220,641.73
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		

投资性房地产	3,882,499.88	4,142,017.64
固定资产	520,461,814.80	582,002,443.27
在建工程	3,509,223.57	920,492.86
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	68,143,595.41	68,339,735.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,383,739.30	8,504,193.21
递延所得税资产	8,680,628.95	5,965,322.46
其他非流动资产	75,000,000.00	
非流动资产合计	686,061,501.91	669,874,205.04
资产总计	1,791,567,481.18	1,475,094,846.77
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	
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	206,168,570.42	113,254,965.70
应付账款	141,917,919.67	140,066,352.56
预收款项	999,383.80	1,472,033.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,955,201.23	17,903,197.35
应交税费	4,608,173.01	-1,446,313.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	653,789.72	2,264,194.20
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	16,840,254.02	9,584,391.18
流动负债合计	594,143,291.87	283,098,820.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	69,906.25	27,868.75
其他非流动负债	1,794,833.33	
非流动负债合计	1,864,739.58	27,868.75
负债合计	596,008,031.45	283,126,689.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,500,000.00	220,500,000.00
资本公积	586,637,758.01	586,511,645.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,751,551.12	42,471,230.64
一般风险准备		
未分配利润	343,670,140.60	342,485,281.28
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,195,559,449.73	1,191,968,157.43
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,195,559,449.73	1,191,968,157.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,791,567,481.18	1,475,094,846.77

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	92,677,898.77	79,636,004.70
交易性金融资产		
应收票据	237,990,100.36	139,390,237.75
应收账款	392,733,416.06	258,874,912.97
预付款项	6,804,246.91	13,529,423.73
应收利息	876,232.87	
应收股利		
其他应收款	14,685,586.16	19,395,424.00
存货	317,498,102.42	291,957,594.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,196,719.39	1,413,011.61
流动资产合计	1,104,462,302.94	804,196,609.12
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	1,487,324.46	6,487,324.46
投资性房地产	3,882,499.88	4,142,017.64
固定资产	516,154,815.05	577,305,411.48
在建工程	3,509,223.57	920,492.86
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	67,221,633.43	67,395,335.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,383,739.30	8,504,193.21
递延所得税资产	8,680,628.95	5,970,145.75
其他非流动资产	75,000,000.00	
非流动资产合计	682,319,864.64	670,724,920.82
资产总计	1,786,782,167.58	1,474,921,529.94
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	

交易性金融负债		
应付票据	206,168,570.42	113,254,965.70
应付账款	143,406,374.70	143,201,070.34
预收款项	999,383.80	1,472,033.48
应付职工薪酬	22,807,339.56	17,786,344.96
应交税费	4,388,086.23	-1,509,772.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	653,455.21	2,262,049.87
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,683,088.26	9,495,156.89
流动负债合计	595,106,298.18	285,961,848.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	69,906.25	27,868.75
其他非流动负债	1,794,833.33	
非流动负债合计	1,864,739.58	27,868.75
负债合计	596,971,037.76	285,989,717.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,500,000.00	220,500,000.00
资本公积	585,044,980.45	584,918,867.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,737,408.33	42,457,087.85
一般风险准备		
未分配利润	339,528,741.04	341,055,856.68
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,189,811,129.82	1,188,931,812.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,786,782,167.58	1,474,921,529.94

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

3、合并利润表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,854,182,467.27	1,365,798,009.88
其中：营业收入	1,854,182,467.27	1,365,798,009.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,817,404,267.35	1,303,297,302.11
其中：营业成本	1,706,989,144.99	1,214,686,210.17
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	4,884,465.15	4,213,029.00
销售费用	46,088,641.61	38,407,548.72
管理费用	44,256,879.90	41,587,240.85
财务费用	6,006,073.54	-633,796.10
资产减值损失	9,179,062.16	5,037,069.47
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）	5,956,849.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,735,049.24	62,500,707.77
加：营业外收入	4,107,344.57	9,226,455.84
减：营业外支出	12,305,323.18	4,272,667.23
其中：非流动资产处置损失	10,575,345.22	1,681,430.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,537,070.63	67,454,496.38
减：所得税费用	9,021,890.83	19,006,107.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,515,179.80	48,448,389.17
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	25,515,179.80	48,448,389.17
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.22
（二）稀释每股收益	0.12	0.22
七、其他综合收益	126,112.50	4,455,631.60

八、综合收益总额	25,641,292.30	52,904,020.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,641,292.30	52,904,020.77
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

4、母公司利润表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,855,476,941.60	1,377,656,391.72
减：营业成本	1,710,714,327.71	1,228,251,212.70
营业税金及附加	4,806,485.19	3,888,735.26
销售费用	46,088,641.61	38,404,896.28
管理费用	43,813,636.76	38,438,172.55
财务费用	6,024,328.04	-618,953.84
资产减值损失	9,159,768.98	5,000,148.94
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）	4,673,168.74	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,542,922.05	64,292,179.83
加：营业外收入	4,103,194.46	9,161,260.76
减：营业外支出	12,302,731.18	3,920,997.04
其中：非流动资产处置损失	10,575,345.22	1,332,362.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,343,385.33	69,532,443.55
减：所得税费用	8,540,180.49	18,680,709.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,803,204.84	50,851,734.47
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	126,112.50	4,455,631.60
七、综合收益总额	22,929,317.34	55,307,366.07

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

5、合并现金流量表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

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	1,881,326,705.51	1,592,454,299.01
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	25,567,035.34	30,393,436.39
收到其他与经营活动有关的现金	140,190,531.63	136,727,206.29
经营活动现金流入小计	2,047,084,272.48	1,759,574,941.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,693,351,187.12	1,374,486,734.37
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	158,789,289.97	156,743,977.76
支付的各项税费	38,362,926.75	36,539,702.60
支付其他与经营活动有关的现金	198,897,310.89	150,890,770.52
经营活动现金流出小计	2,089,400,714.73	1,718,661,185.25
经营活动产生的现金流量净额	-42,316,442.25	40,913,756.44
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	5,080,616.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	636,248.07	1,000,967.22

现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,990,000.00	
投资活动现金流入小计	7,706,864.52	1,000,967.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,580,236.75	83,973,575.92
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	115,000,000.00	
投资活动现金流出小计	147,580,236.75	83,973,575.92
投资活动产生的现金流量净额	-139,873,372.23	-82,972,608.70
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	320,000,000.00	1,702,269.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	320,000,000.00	1,702,269.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	15,225,065.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,116,277.79	22,147,208.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	146,116,277.79	37,372,274.42
筹资活动产生的现金流量净额	173,883,722.21	-35,670,005.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,348,338.72	2,340,396.60
五、现金及现金等价物净增加额	-5,957,753.55	-75,388,461.08
加：期初现金及现金等价物余额	58,445,614.55	133,834,075.63
六、期末现金及现金等价物余额	52,487,861.00	58,445,614.55

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

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	1,881,326,705.51	1,591,850,384.13
收到的税费返还	25,567,035.34	29,725,454.09
收到其他与经营活动有关的现金	140,098,941.52	136,637,986.24
经营活动现金流入小计	2,046,992,682.37	1,758,213,824.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,696,729,630.87	1,386,763,546.45
支付给职工以及为职工支付的现金	156,937,470.19	147,279,435.73
支付的各项税费	37,100,980.48	32,744,475.51
支付其他与经营活动有关的现金	198,617,896.82	150,356,321.12
经营活动现金流出小计	2,089,385,978.36	1,717,143,778.81
经营活动产生的现金流量净额	-42,393,295.99	41,070,045.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,716,319.42	
取得投资收益所收到的现金	5,080,616.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	636,248.07	758,284.23
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	1,990,000.00	
投资活动现金流入小计	11,423,183.94	758,284.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,802,775.77	83,901,317.92
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	115,000,000.00	
投资活动现金流出小计	150,802,775.77	83,901,317.92
投资活动产生的现金流量净额	-139,379,591.83	-83,143,033.69
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	320,000,000.00	1,702,269.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	320,000,000.00	1,702,269.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	15,225,065.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,116,277.79	22,147,208.95
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	146,116,277.79	37,372,274.42
筹资活动产生的现金流量净额	173,883,722.21	-35,670,005.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,348,338.72	2,340,396.60
五、现金及现金等价物净增加额	-5,540,826.89	-75,402,596.86
加：期初现金及现金等价物余额	56,985,011.56	132,387,608.42
六、期末现金及现金等价物余额	51,444,184.67	56,985,011.56

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

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	220,500,000.00	586,511,645.51			42,471,230.64		342,485,281.28			1,191,968,157.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	220,500,000.00	586,511,645.51			42,471,230.64		342,485,281.28			1,191,968,157.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		126,112.50			2,280,320.48		1,184,859.32			3,591,292.30
(一) 净利润							25,515,179.80			25,515,179.80
(二) 其他综合收益		126,112.50								126,112.50
上述(一)和(二)小计		126,112.50					25,515,179.80			25,641,292.30
(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					2,280,320.48		-24,330,320.48			-22,050,000.00
1. 提取盈余公积					2,280,320.48		-2,280,320.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,050,000.00			-22,050,000.00
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	220,500,000.00	586,637,758.01			44,751,551.12		343,670,140.60			1,195,559,449.73

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	220,500,000.00	582,056,013.91			37,386,057.19		321,172,065.56			1,161,114,136.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	220,500,000.00	582,056,013.91			37,386,057.19		321,172,065.56			1,161,114,136.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		4,455,631.60			5,085,173.45		21,313,215.72			30,854,020.77
(一) 净利润							48,448,389.17			48,448,389.17
(二) 其他综合收益		4,455,631.60								4,455,631.60
上述(一)和(二)小计		4,455,631.60					48,448,389.17			52,904,020.77

(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					5,085,173.45	-27,135,173.45			-22,050,000.00
1. 提取盈余公积					5,085,173.45	-5,085,173.45			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,050,000.00		-22,050,000.00
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	220,500,000.00	586,511,645.51			42,471,230.64		342,485,281.28		1,191,968,157.43

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏常发制冷股份有限公司

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	220,500,000.00	584,918,867.95			42,457,087.85		341,055,856.68	1,188,931,812.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	220,500,000.00	584,918,867.95			42,457,087.85		341,055,856.68	1,188,931,812.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		126,112.50			2,280,320.48		-1,527,115.64	879,317.34
（一）净利润							22,803,204.84	22,803,204.84
（二）其他综合收益		126,112.50						126,112.50
上述（一）和（二）小计		126,112.50					22,803,204.84	22,929,317.34
（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					2,280,320.48		-24,330,320.48	-22,050,000.00
1. 提取盈余公积					2,280,320.48		-2,280,320.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,050,000.00	-22,050,000.00
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	220,500,000.00	585,044,980.45			44,737,408.33		339,528,741.04	1,189,811,129.82

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	220,500,000.00	580,463,236.35			37,371,914.40		317,339,295.66	1,155,674,446.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	220,500,000.00	580,463,236.35			37,371,914.40		317,339,295.66	1,155,674,446.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		4,455,631.60			5,085,173.45		23,716,561.02	33,257,366.07
（一）净利润							50,851,734.47	50,851,734.47
（二）其他综合收益		4,455,631.60						4,455,631.60
上述（一）和（二）小计		4,455,631.60					50,851,734.47	55,307,366.07
（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					5,085,173.45		-27,135,173.45	-22,050,000.00
1. 提取盈余公积					5,085,173.45		-5,085,173.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,050,000.00	-22,050,000.00
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	220,500,000.00	584,918,867.95			42,457,087.85		341,055,856.68	1,188,931,812.48

法定代表人：黄小平

主管会计工作负责人：黄善平

会计机构负责人：江俊杰

三、公司基本情况

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]504号《关于核准江苏常发制冷股份有限公司首次公开发行股票批复》，2010年5月17日，本公司向社会公开发行股票3,700万股，发行后公司股本增至14,700万人民币元。

经公司2011年第二次临时股东大会决议通过，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增基准日期为2011年9月30日，变更后公司股本增至22,050万人民币元。

企业法人登记注册号：320400000009856

公司住所：常州市武进区礼嘉镇建东村建华路南

法定代表人：黄小平

注册资本：22,050万元

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

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

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设办公室、设备管理部、计划管理部、法律事务部、人力资源部、财务部、审计事务部、工艺研究所、产品研究所、全面质量办公室、冰箱两器事业部、有色制品事业部等部门及常州常发城北制冷有限公司，常州市武进江南铝氧化有限公司和常州常发制冷器件销

售有限公司3个全资子公司。

本财务报告于2014年4月19日经公司第四届董事会第十次会议批准报出。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司采用公历制，即从公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买

方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、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

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

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

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

(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

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

和期权定价模型等。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益，如经减值测试后未发生减值的，则并入相关信用组合进行减值测试。对其他金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。如存在单项金额不重大且按照信用组合计提减值不能反映其风险特征的金融资产，则根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

(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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A：发行方或债务人发生严重财务困难；
- B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

(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

单项金额重大的判断依据或金额标准: 金额500万元以上(含)的应收账款和金额100万元以上(含)的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。经减值测试后, 预计未来现金流量净值不低于其账面价值的, 则按账龄分析法计提坏账准备。

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
期货经纪公司的保证金	其他方法	期货经纪公司的保证金

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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

组合名称	方法说明
期货经纪公司的保证金	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

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：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

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

③ 其他方式取得的长期投资

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

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

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

成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

① 对子公司的投资，采用成本法核算子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量

折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

14、投资性房地产

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

本公司采用成本模式。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

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

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

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

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

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按

应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

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

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

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

a. 模具按5年摊销；

b. 改造工程按5年摊销；

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

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

(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

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

(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

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公

允价值或现金流量变动的衍生工具，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。

同时满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

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

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

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

同时满足下列条件的套期，认定为高度有效：

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

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(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

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

本报告期未发现前期会计差错的情况。

(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	销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税	注
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司及子公司常州市武进江南铝氧化有限公司、常州常发城北制冷有限公司和常州常发制冷器件销售有限公司所得税税率均为25%。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）和国家税务总局关于发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》的公告（国家税务总局公告2012年第24号）等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。报告期内，本公司自营出口货物增值税退税率为17%。

3、其他说明

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

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
常州常发制冷器件销售有限公司	有限公司	常州武进区建东村	销售	1000000	制冷器件、卷焊钢管、铝板、铝带、铝箔、铜管、门窗的销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
常州常发城北制冷有限公司	有限公司	江苏常州	加工、制造	5000000	制冷器件、卷焊钢管、普通机械零部件加工、制造			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

常州常发城北制冷有限公司已于2013年12月25日在常州工商行政管理局注销登记。

(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
常州市武进江南铝氧化有限公司	有限责任公司	常州武进区建东村	加工	1034370.86	铝氧化、镀铜加工	487,324.46		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

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

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				
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：	--	--	6,156.61	--	--	43,728.99
人民币	--	--	59.71	--	--	37,443.49

美元	1,000.00	6.0969	6,096.90	1,000.00	6.2855	6,285.50
银行存款：	--	--	52,481,704.39	--	--	58,401,885.56
人民币	--	--	32,240,306.08	--	--	27,387,022.28
美元	2,930,074.93	6.0969	17,864,373.84	4,881,917.79	6.2855	30,685,294.27
欧元	282,343.83	8.4189	2,377,024.47	39,623.09	8.3176	329,569.01
其他货币资金：	--	--	41,233,714.10	--	--	22,650,993.14
人民币	--	--	41,233,714.10	--	--	22,650,993.14
合计	--	--	93,721,575.10	--	--	81,096,607.69

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

无

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

不适用

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	237,990,100.36	139,390,237.75
合计	237,990,100.36	139,390,237.75

(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
青岛海达瑞采购服务有限公司	2013年12月20日	2014年06月20日	8,262,818.87	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013年12月24日	2014年06月24日	5,048,914.80	
海信容声（扬州）冰箱有限公司	2013年11月28日	2014年05月28日	2,200,000.00	
南京创维电器科技有限公司	2013年12月24日	2014年06月24日	1,598,389.00	
江苏丰顺新材料科技有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	1,500,000.00	
合计	--	--	18,610,122.67	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为36,843,658.23元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末应收票据中无抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

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

不适用

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
存款利息		876,232.87		876,232.87
合计		876,232.87		876,232.87

(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

(1) 应收利息的说明：应收利息为公司为提高资金使用效益，将11,500万元用于委托贷款，此为预提截止至2013年12月31日的应收利息。

(2) 变动情况说明：应收利息2013年12月31日余额较上年末增加87.62万元，主要本年增加了委托贷款，相应增加的应收利息。

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								
账龄组合	412,770,299.84	99.56%	20,926,883.78	5.07%	271,627,130.69	99.33%	13,642,217.72	5.02%
组合小计	412,770,299.84	99.56%	20,926,883.78	5.07%	271,627,130.69	99.33%	13,642,217.72	5.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,843,362.47	0.44%	953,362.47	51.72%	1,843,362.47	0.67%	953,362.47	51.72%
合计	414,613,662.31	--	21,880,246.25	--	273,470,493.16	--	14,595,580.19	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，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	411,434,779.41	99.68%	20,571,738.96	270,463,894.20	99.57%	13,523,194.71
1 年以内小计	411,434,779.41	99.68%	20,571,738.96	270,463,894.20	99.57%	13,523,194.71
1 至 2 年	227,556.58	0.06%	22,755.66	1,149,739.69	0.42%	114,973.97
2 至 3 年	1,107,963.85	0.26%	332,389.16	13,496.80	0.01%	4,049.04
合计	412,770,299.84	--	20,926,883.78	271,627,130.69	--	13,642,217.72

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏双虹金属科技有限公司销售款	1,843,362.47	953,362.47	51.71%	经(2012)武前商初字第46号判决书判决，本公司已胜诉，现已查封该公司设备一批，价值约30万元；另该公司已被法院查封价值约600万元的房产，按赔偿顺序，公司预计能从中获得赔偿约59万元；对不能收回余额预计95.33万元，计提特别坏账准备。
合计	1,843,362.47	953,362.47	--	--

(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

本报告期无核销的应收账款。

（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（%）
青岛海达瑞采购服务有限公司	销售客户	53,877,575.92	1 年以内	12.99%
博西华家用电器有限公司	销售客户	23,328,343.84	1 年以内	5.63%
青岛海达源采购服务有限公司	销售客户	20,565,744.90	1 年以内	4.96%
南通市新空间幕墙材料制造有限公司	销售客户	18,431,646.52	1 年以内	4.45%
深圳麦克维尔空调有限公司	销售客户	18,347,017.80	1 年以内	4.43%
合计	--	134,550,328.98	--	32.46%

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

（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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,826,412.15	37.88%	697,480.52	11.97%	4,689,937.09	24.1%	502,608.00	10.72%
期货经纪公司的保证金	9,556,654.53	62.12%			14,771,524.53	75.9%		
组合小计	15,383,066.68	100%	697,480.52	4.53%	19,461,461.62	100%	502,608.00	2.58%
合计	15,383,066.68	--	697,480.52	--	19,461,461.62	--	502,608.00	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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	4,217,167.48	72.38%	210,858.37	3,849,834.18	82.09%	195,991.71
1 年以内小计	4,217,167.48	72.38%	210,858.37	3,849,834.18	82.09%	195,991.71

1 至 2 年	960,786.30	16.49%	96,078.63	500,072.91	10.66%	50,007.29
2 至 3 年	318,428.37	5.46%	95,528.52	72,030.00	1.54%	21,609.00
3 年以上	330,030.00	5.66%	295,015.00	268,000.00	5.71%	235,000.00
3 至 4 年	70,030.00	1.2%	35,015.00	3,000.00	0.06%	1,500.00
4 至 5 年				63,000.00	1.34%	31,500.00
5 年以上	260,000.00	4.47%	260,000.00	202,000.00	4.31%	202,000.00
合计	5,826,412.15	--	697,480.52	4,689,937.09	--	502,608.00

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

本报告期无实际核销的其他应收款。

(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(%)
东海期货公司存款	9,556,654.53	期货保证金	62.2%
合计	9,556,654.53	--	62.2%

说明

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

2) 本公司的套期保值业务为现金流量套期, 至2013年12月31日, 本公司在东海期货有限责任公司买入持仓有铝锭161手共805吨, 市场公允价为1,131.72万元, 卖出持仓有铝锭40手共200吨, 市场公允价为282.30万元, 买入持仓有电解铜111手共555吨, 市场公允价为2,901.45万元, 卖出持仓有电解铜10手共50吨, 市场公允价为261.30万元。缴入期货经纪公司的保证金占用625.46万元, 可用资金329.57万元, 持仓部分的开仓手续费0.64万元, 公司享有的权益为955.67万元。

(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(%)
东海期货公司存款	套保经纪人	9,556,654.53	2年以内	62.2%
常州市贸盈物资有限公司	客户	990,768.95	1年以内	6.45%
海信容声(扬州)冰箱有限公司	客户	700,000.00	1年以内	4.56%
张树良	职工	384,989.60	1年以内	2.51%
合肥美菱股份有限公司	客户	240,000.00	2年以内	1.56%
合计	--	11,872,413.08	--	77.28%

(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	6,758,120.67	99.32%	13,505,441.36	99.82%
1 至 2 年	22,174.74	0.33%	23,982.37	0.18%
2 至 3 年	23,951.50	0.35%	0.00	
合计	6,804,246.91	--	13,529,423.73	--

预付款项账龄的说明

预付账款主要集中在账龄1年以内。

(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
常州新奥燃气工程有限公司	供应商	2,243,395.35	一年以内	天然气预付款
张家港联合铜业有限公司	供应商	1,991,468.62	一年以内	材料未到
江苏省电力公司常州市武进供电公司	供应商	708,421.47	一年以内	电费预付款
北京胜涵蕴和科技有限公司	供应商	600,000.00	一至二年	设备在制作中
宁波金田铜管有限公司	供应商	355,897.86	一年以内	材料未到
合计	--	5,899,183.30	--	--

预付款项主要单位的说明

2013 年末预付账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 5,899,183.30 元，占公司期末预付账款的比例为 76.06%。

(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

本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

预付账款 2013 年末余额较 2012 年末余额减少 577.37 万元，主要是公司预付的材料款较上年少。

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	57,503,226.15	123,535.35	57,379,690.80	57,412,052.74	136,518.36	57,275,534.38
在产品	97,631,413.85	30,565.20	97,600,848.65	108,649,725.98	105,238.32	108,544,487.66
库存商品	164,993,920.36	2,476,357.39	162,517,562.97	127,735,229.18	1,597,656.86	126,137,572.32
合计	320,128,560.36	2,630,457.94	317,498,102.42	293,797,007.90	1,839,413.54	291,957,594.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	136,518.36	78,902.00		91,885.01	123,535.35
在产品	105,238.32	30,565.20		105,238.32	30,565.20
库存商品	1,597,656.86	1,403,926.00		525,225.47	2,476,357.39
合计	1,839,413.54	1,513,393.20		722,348.80	2,630,457.94

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	该原材料属于呆滞物资, 成本价格高于可变现净值		
库存商品	由于产品更新, 属于呆滞物资, 成本价格高于可变现净值		
在产品	由于产品更新, 属于呆滞物资, 成本价格高于可变现净值		

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
待摊费用-房租	367,126.23	608,874.12
待摊费用-保险	812,356.69	804,137.49
一年内到期的长期待摊费用	17,236.47	
一年内到期的委托贷款	40,000,000.00	
合计	41,196,719.39	1,413,011.61

其他流动资产说明

(1) 委托贷款的说明: 至 2013 年 12 月 31 日止, 将于一年内到期的委托贷款本金 40,000,000.00 元。具体如下: 公司于 2013 年 4 月与中诚信托有限责任公司签订了 2013 年中诚信托字 FT 第 127 号资金信托合同, 将 4000 万信托资金委托贷款给常州欧锐德连接件有限公司, 期限为 2013 年 5 月 3 日至 2014 年 5 月 2 日, 年利率 9.5%, 由常州市武进第二齿轮有限公司提供不可撤销连带责任保证担保。

(2) 其他流动资产变动情况说明: 2013 年其他流动资产比 2012 年增加 3,978.37 万元, 主要是本年增加了委托贷款 4,000 万元。

11、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
一、账面原值合计	5,461,233.11			5,461,233.11
1.房屋、建筑物	5,461,233.11			5,461,233.11

二、累计折旧和累计摊销合计	1,319,215.47	259,517.76		1,578,733.23
1.房屋、建筑物	1,319,215.47	259,517.76		1,578,733.23
三、投资性房地产账面净值合计	4,142,017.64	-259,517.76		3,882,499.88
1.房屋、建筑物	4,142,017.64	-259,517.76		3,882,499.88
五、投资性房地产账面价值合计	4,142,017.64	-259,517.76		3,882,499.88
1.房屋、建筑物	4,142,017.64	-259,517.76		3,882,499.88

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	259,517.76
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(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

不适用

12、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：	755,058,237.07	7,944,882.63		17,047,890.99	745,955,228.71
其中：房屋及建筑物	203,207,605.97				203,207,605.97
机器设备	535,673,446.80	7,597,428.65		16,883,080.30	526,387,795.15
运输工具	2,877,159.47	95,412.00			2,972,571.47
其他设备	13,300,024.83	252,041.98		164,810.69	13,387,256.12
--	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：	166,422,105.76	58,464,164.90		5,640,828.15	219,245,442.51
其中：房屋及建筑物	41,083,836.01	9,657,352.35			50,741,188.36
机器设备	117,101,655.62	46,618,708.69		5,515,794.44	158,204,569.87

运输工具	1,658,337.69		433,450.10		2,091,787.79
其他设备	6,578,276.44		1,754,653.76	125,033.71	8,207,896.49
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	588,636,131.31		--		526,709,786.20
其中：房屋及建筑物	162,123,769.96		--		152,466,417.61
机器设备	418,571,791.18		--		368,183,225.28
运输工具	1,218,821.78		--		880,783.68
其他设备	6,721,748.39		--		5,179,359.63
四、减值准备合计	6,633,688.04		--		6,247,971.40
机器设备	6,633,688.04		--		6,238,635.05
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	582,002,443.27		--		520,461,814.80
其中：房屋及建筑物	162,123,769.96		--		152,466,417.61
机器设备	411,938,103.14		--		361,944,590.23
运输工具	1,218,821.78		--		880,783.68
其他设备	6,721,748.39		--		5,170,023.28

本期折旧额 58,464,164.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,229,651.82 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
机器设备	14,129,979.73	6,959,983.72	6,238,635.05	931,360.96	以上设备均已闲置、无法配套使用或无修理价值
其他设备	17,475.73	6,639.38	9,336.35	1,500.00	以上设备均已闲置、无法配套使用或无修理价值

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

(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
现五金配件仓库、机修分厂	正在办理中	2014 年
铝箔涂层车间	正在办理中	2014 年
新区成品库	正在办理中	2014 年

固定资产说明

固定资产期末余额中有五台套 1003*1900 型铸轧机及熔铝炉等配套设备将租赁给河南瑞翔铝业有限公司，现该批设备已拆除并运至河南瑞翔铝业有限公司待安装，2013 年末该批设备账面价值 28,556,894.11 元。

13、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
铝板涂层项目				21,367.52		21,367.52
精密铜管项目				18,900.00		18,900.00
蒸发器、冷凝器生产线技术改造				873,756.34		873,756.34
其他				6,469.00		6,469.00
设备预付款	951,500.00		951,500.00			
设备制作及安装调试	2,557,723.57		2,557,723.57			
合计	3,509,223.57		3,509,223.57	920,492.86		920,492.86

(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
精密铜管二期		18,900.00			18,900.00						自筹	
蒸发器、冷凝器生产线技术改造		873,756.24		873,756.24							自筹	
铝板涂层项目		21,367.52			21,367.52						自筹	
土地-3#块		6,469.00	1,360,772.10		1,367,241.10						自筹	
设备改造			1,304,613.43	1,304,613.43							自筹	
设备制作及安装调试			2,684,219.30	51,282.05	75,213.68						自筹	2,557,723.57
合计		920,492.76	5,349,604.83	2,229,651.72	1,482,722.30	--	--			--	--	2,557,723.57

在建工程项目变动情况的说明

2013 年在建工程余额比 2012 年增加了 163.72 万元，主要是铜管车间正在组装一条生产线，尚未完工。

(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

在建工程期末余额中未发现可变现净值低于账面价值的情况，未计提减值准备。

14、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

不适用

15、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

不适用

16、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

不适用

17、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

不适用

18、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	76,752,598.20	1,538,181.28		78,290,779.48
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)	1,978,300.00			1,978,300.00
土地使用权(武国用 2006 第 1201778 号)	4,587,077.60			4,587,077.60
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)	1,380,625.60			1,380,625.60
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)	7,560,800.00			7,560,800.00
土地使用权(武国用 2011 第 1200518 号)	1,645,220.00			1,645,220.00
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)	358,300.00			358,300.00
土地使用权(常国用 2007 第 变 0235421 号)	18,435,213.33			18,435,213.33
土地使用权(武国用 2007 第 1205540 号)	20,160,856.65			20,160,856.65
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)	19,306,988.00			19,306,988.00
土地使用权(武国用 2013 第 15430 号)3		1,367,241.10		1,367,241.10
用友 ERP 软件	426,837.62			426,837.62
节能软件		170,940.18		170,940.18
土地使用权(武国用 2011 第 1200517 号)	912,379.40			912,379.40
二、累计摊销合计	8,412,862.60	1,734,321.47		10,147,184.07
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)	389,066.06	39,566.04		428,632.10

土地使用权(武国用 2006 第 1201778 号)	748,304.07	91,741.68		840,045.75
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)	240,218.14	27,612.48		267,830.62
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)	1,247,531.67	151,215.96		1,398,747.63
土地使用权(武国用 2011 第 1200518 号)	270,405.96	33,048.72		303,454.68
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)	59,119.83	7,166.04		66,285.87
土地使用权(常国用 2007 第 变 0235421 号)	2,172,971.63	420,575.16		2,593,546.79
土地使用权(武国用 2007 第 1205540 号)	2,031,988.82	404,361.34		2,436,350.16
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)	972,294.40	416,697.65		1,388,992.05
土地使用权(武国用 2013 第 15430 号)3		25,066.09		25,066.09
用友 ERP 软件	142,992.89	84,777.75		227,770.64
节能软件		14,245.00		14,245.00
土地使用权(武国用 2011 第 1200517 号)	137,969.13	18,247.56		156,216.69
三、无形资产账面净值合计	68,339,735.60	-196,140.19		68,143,595.41
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)	1,589,233.94	-39,566.04		1,549,667.90
土地使用权(武国用 2006 第 1201778 号)	3,838,773.53	-91,741.68		3,747,031.85
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)	1,140,407.46	-27,612.48		1,112,794.98
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)	6,313,268.33	-151,215.96		6,162,052.37
土地使用权(武国用 2011 第 1200518 号)	1,374,814.04	-33,048.72		1,341,765.32
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)	299,180.17	-7,166.04		292,014.13
土地使用权(常国用 2007 第 变 0235421 号)	16,262,241.70	-420,575.16		15,841,666.54
土地使用权(武国用 2007 第	18,128,867.83	-404,361.34		17,724,506.49

1205540 号)				
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)	18,334,693.60	-416,697.65		17,917,995.95
土地使用权(武国用 2013 第 15430 号)3		1,342,175.01		1,342,175.01
用友 ERP 软件	283,844.73	-84,777.75		199,066.98
节能软件		156,695.18		156,695.18
土地使用权(武国用 2011 第 1200517 号)	774,410.27	-18,247.56		756,162.71
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)				
土地使用权(武国用 2006 第 1201778 号)				
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)				
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)				
土地使用权(武国用 2011 第 1200518 号)				
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)				
土地使用权(常国用 2007 第变 0235421 号)				
土地使用权(武国用 2007 第 1205540 号)				
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)				
土地使用权(武国用 2013 第 15430 号)3				
用友 ERP 软件				
节能软件				
土地使用权(武国用 2011 第 1200517 号)				
无形资产账面价值合计	68,339,735.60	-196,140.19		68,143,595.41
土地使用权(武国用 2001 第 0808410 号)	1,589,233.94	-39,566.04		1,549,667.90
土地使用权(武国用 2006 第	3,838,773.53	-91,741.68		3,747,031.85

1201778 号)				
土地使用权(武国用 2005 第 1203252 号)	1,140,407.46	-27,612.48		1,112,794.98
土地使用权(武国用 2004 第 1203913 号)	6,313,268.33	-151,215.96		6,162,052.37
土地使用权(武国用 2011 第 1200518 号)	1,374,814.04	-33,048.72		1,341,765.32
土地使用权(武国用 2004 第 1203912 号)	299,180.17	-7,166.04		292,014.13
土地使用权(常国用 2007 第 变 0235421 号)	16,262,241.70	-420,575.16		15,841,666.54
土地使用权(武国用 2007 第 1205540 号)	18,128,867.83	-404,361.34		17,724,506.49
土地使用权(武国用 2010 第 1205203 号)	18,334,693.60	-416,697.65		17,917,995.95
土地使用权(武国用 2013 第 15430 号)3		1,342,175.01		1,342,175.01
用友 ERP 软件	283,844.73	-84,777.75		199,066.98
节能软件		156,695.18		156,695.18
土地使用权(武国用 2011 第 1200517 号)	774,410.27	-18,247.56		756,162.71

本期摊销额 1,734,321.47 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

不适用

19、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

不适用

20、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
模具	577,615.88		242,302.54	17,236.47	318,076.87	
改造工程	7,926,577.33	302,929.00	2,163,843.90		6,065,662.43	
合计	8,504,193.21	302,929.00	2,406,146.44	17,236.47	6,383,739.30	--

长期待摊费用的说明

其他减少额 17,236.47 元为一年内到期长期待摊费用，转出至其他流动资产。

21、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	1,561,992.85	1,658,422.01
坏帐准备	5,644,431.69	3,774,547.06
存货跌价准备	657,614.49	459,853.39
递延收益	521,208.33	72,500.00
会计毛利与税务毛利时间性差异	295,381.59	
小计	8,680,628.95	5,965,322.46
递延所得税负债：		
现金流量套期保值合约产生的持仓盈利	69,906.25	27,868.75
小计	69,906.25	27,868.75

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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		
可抵扣差异项目		

(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	8,680,628.95	34,722,515.79	5,965,322.46	23,861,289.77
递延所得税负债	69,906.25	279,625.00	27,868.75	111,475.00

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

22、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	15,098,188.19	7,479,538.58			22,577,726.77
二、存货跌价准备	1,839,413.54	1,513,393.20		722,348.80	2,630,457.94
七、固定资产减值准备	6,633,688.04	186,130.38		571,847.02	6,247,971.40
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	23,571,289.77	9,179,062.16		1,294,195.82	31,456,156.11

资产减值明细情况的说明

无

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以上委托贷款	75,000,000.00	
合计	75,000,000.00	

其他非流动资产的说明

委托贷款的说明：至 2013 年 12 月 31 日止，将于一年以上到期的委托贷款本金 75,000,000.00 元。具体如下：公司于 2013 年 6 月与中诚信托有限责任公司签订了 2013 年中诚信托字 FT 第 178 号资金信托合同，将 7500 万信托资金委托贷款给常州碳酸钙有限公司，期限为 2013 年 6 月 17 日至 2016 年 6 月 16 日，年利率 8.5%，由常州市诚瑞机械有限公司提供不可撤销连带责任保证担保。

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	
保证借款	180,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

短期借款分类的说明

18,000万元短期借款由江苏常发实业集团有限公司提供担保取得。2,000万元是中国农业银行与公司签订的出口跨境保付通协议下的保付金额，除由江苏常发实业集团有限公司提供担保外，本公司还提供 3,983,283.41 美元和 2,542,649.05 人民币元应收账款的质押。

(2) 已逾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

期末短期借款中无已逾期未偿还的借款。

25、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

不适用

26、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	206,168,570.42	113,254,965.70
合计	206,168,570.42	113,254,965.70

下一会计期间将到期的金额 79,134,293.54 元。

应付票据的说明

1) 期末应付票据共 206,168,570.42 元，其中 15,548,316.58 元银行承兑汇票以 20%的保证金加抵押常房权证武字第 06000301 号房产权（评估值 4,326.00 万元）和武国用（2004）第 1203913 号土地使用权（评估值 1,085.00 万元）为条件开具；17,390,098.83 元银行承兑汇票以 20%的保证金加抵押常房权证新字第 00042772 号房产权（评估值 3,413.00 万元）和常国用（2007）第变 0235421 号国有土地使用权（评估值 2,100.00 万元）为条件开具；21,469,317.90 元银行承兑汇票以 20%的保证金加抵押常房权证武字第 06001349 号房产权（评估值 4,177.00 万元）为条件开具；151,760,837.11 元银行承兑汇票以 20%的保证金加江苏常发实业集团有限公司提供最高额保证（最高保额为 31,000.00 万元）为条件开具。

2) 变动情况说明：2013 年应付票据余额比 2012 年减少了 9,291.36 万元，原因主要为本年采购铝卷铸轧卷较多金额较大，结算方式大部份使用银行承兑汇票支付。

27、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
经营性应付款	119,977,911.74	93,513,353.07
工程应付款	21,940,007.93	46,552,999.49
合计	141,917,919.67	140,066,352.56

(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

账龄超过一年的大额应付账款的说明：主要为基建及设备的质保余款。

28、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	563,117.60	1,394,375.44
1-2 年	386,188.09	39,546.42
2-3 年	12,003.21	1,207.32
3 年以上	38,074.90	36,904.30
合计	999,383.80	1,472,033.48

(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

无

29、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	17,903,197.35	146,563,933.32	141,511,929.44	22,955,201.23
二、职工福利费		2,790,097.97	2,790,097.97	
三、社会保险费		12,059,974.56	12,059,974.56	
其中：养老统筹		7,286,748.63	7,286,748.63	
基本医疗保险		2,912,101.11	2,912,101.11	
失业保险		696,324.37	696,324.37	

工伤保险		873,606.41	873,606.41	
生育保险		291,194.04	291,194.04	
四、住房公积金		2,373,288.00	2,373,288.00	
五、辞退福利		34,000.00	34,000.00	
六、其他		20,000.00	20,000.00	
合计	17,903,197.35	163,841,293.85	158,789,289.97	22,955,201.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 20,000.00 元，非货币性福利金额 2,790,097.97 元，因解除劳动关系给予补偿 34,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

2013年末应付工资余额为应付职工12月份工资及管理人員的绩效考核奖金，公司已于2014年春节前基本发放。

30、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,966,326.29	-4,490,737.28
营业税	4,515.92	35,118.70
企业所得税	254,312.34	2,001,879.26
城市维护建设税	261,536.01	98,859.14
房产税	470,774.23	440,026.17
土地使用税	339,396.90	335,083.90
印花税	49,775.30	34,597.10
教育费附加	261,536.02	98,859.13
合计	4,608,173.01	-1,446,313.88

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

2013年12月31日余额较上年增加605.45万元，主要影响因素为应交增值税增加745.71万元，主要原因是2013年固定资产投资较上期减少，导致固定资产进项抵扣税额同期对比减少1,200万；应交企业所得税减少174.76万元，原因是本年四季度利润较上年同期下降较多。

31、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

不适用

32、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

不适用

33、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	471,611.72	1,831,040.76
1-2 年	47,008.00	114,118.00
2-3 年	77,200.00	284,015.44
3 年以上	57,970.00	35,020.00
合计	653,789.72	2,264,194.20

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款的说明：主要为保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位	金额	款项性质	账龄
常州市科银物流有限公司	100,000.00	保证金	1年以内
毛世功	100,000.00	保证金	1年以内
常州市和元企业服务有限公司	50,000.00	保证金	1年以内

江苏赛威电气设备有限公司	50,000.00	保证金	2-3年
张志文	40,000.00	保证金	1-2年

34、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

不适用

35、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 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

不适用

(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

不适用

(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

不适用

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
运费	7,308,621.32	1,927,950.34
电费	4,768,372.79	4,867,067.88
加工费	159,072.15	6,776.70
修理费	188,822.53	680,439.68
租赁设备相关费用	405,602.86	
利息支出	1,193,955.54	
其他零星费用	2,525,806.83	1,812,156.58
租金收入	290,000.00	290,000.00
合计	16,840,254.02	9,584,391.18

其他流动负债说明

递延收益

项目	期末数	期初数
租金收入	290,000.00	290,000.00
合计	290,000.00	290,000.00

租金收入说明：为租给常州常富整播精机有限公司的厂房租金收入。

变动情况说明：2013 年 12 月 31 日其他流动负债余额较上年增加 725.59 万元，主要原因：一是随着铝箔和铜管产量的增加，运费也相应增长；二是本年短期借款增加 20,000 万，计提了相应的利息支出。

37、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

不适用

(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

不适用

38、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

不适用

39、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
--	----	-----	----	-----

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

不适用

40、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

不适用

41、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	1,794,833.33	
合计	1,794,833.33	

其他非流动负债说明

(1) 公司于 2013 年度收到常州市武进区财政局和礼嘉财政所拨付的 2012 年市级工业和信息化专项引导资金(常财工贸[2012]107 号、常经信综合[2012]399 号、常经信投资[2013]247]号)共计 1,760,000.00 元,用于提高新型节能环保家电制冷器材生产水平技改项目中的设备购置,并按所购设备的折旧年限 10 年摊销,本年已摊销 176,000.00 元,2013 年 12 月 31 日余额为 1,584,000.00 元。

(2) 公司于 2013 年度收到常州市武进区礼嘉财政所拨付的 2012 年度全区工业经济稳增长促转型专项奖励资金(武财工贸[2013]3 号、武经信发[2013]6]号)共计 230,000.00 元,公司实际用于能源在线管理方面的软件配置,并按所购软件的摊销年限 10 年摊销,本年已摊销 19,166.67 元,2013 年 12 月 31 日余额为 210,833.33 元。

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
递延收益		1,990,000.00	195,166.67		1,794,833.33	与资产相关
合计		1,990,000.00	195,166.67		1,794,833.33	--

42、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	220,500,000.00						220,500,000.00

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

不适用

43、库存股

库存股情况说明

不适用

44、专项储备

专项储备情况说明

不适用

45、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）	586,428,039.16			586,428,039.16
其他资本公积	83,606.35	126,112.50		209,718.85
合计	586,511,645.51	126,112.50		586,637,758.01

资本公积说明

其他增加数为公司 2012 年末产生的持仓盈利 83,606.35 元，在本期转出资本公积；2013 年末产生的持仓盈利 209,718.75 元，相应增加资本公积。

46、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	42,471,230.64	2,280,320.48		44,751,551.12
合计	42,471,230.64	2,280,320.48		44,751,551.12

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
盈余公积本期增加金额为按照母公司税后净利润的10%计提法定盈余公积。

47、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

48、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	342,485,281.28	--
调整后年初未分配利润	342,485,281.28	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,515,179.80	--
减：提取法定盈余公积	2,280,320.48	10%
应付普通股股利	22,050,000.00	
期末未分配利润	343,670,140.60	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

49、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	1,771,061,137.74	1,340,268,795.76
其他业务收入	83,121,329.53	25,529,214.12
营业成本	1,706,989,144.99	1,214,686,210.17

(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
有色金属压延加工业	719,701,973.08	717,563,714.07	343,119,299.04	338,073,511.14
其他通用零部件制造业	1,051,359,164.66	918,655,512.58	997,149,496.72	860,917,878.48
合计	1,771,061,137.74	1,636,219,226.65	1,340,268,795.76	1,198,991,389.62

(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
空调两器	273,833,900.12	239,457,236.25	230,747,084.66	203,658,523.26
冰箱两器	689,742,586.56	595,357,085.67	703,775,060.41	598,356,039.58
其他	87,782,677.98	83,841,190.66	62,627,351.65	58,903,315.64
铜管	243,261,275.74	241,399,582.09	91,343,521.50	94,914,981.72
铝板、铝箔	476,440,697.34	476,164,131.98	251,775,777.54	243,158,529.42
合计	1,771,061,137.74	1,636,219,226.65	1,340,268,795.76	1,198,991,389.62

(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
国内	1,479,506,824.43	1,383,832,869.04	967,404,414.45	868,283,351.84
国外	291,554,313.31	252,386,357.61	372,864,381.31	330,708,037.78
合计	1,771,061,137.74	1,636,219,226.65	1,340,268,795.76	1,198,991,389.62

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

青岛海达瑞采购服务有限公司	158,485,762.26	8.55%
博西华家用电器有限公司	93,250,141.11	5.03%
青岛海达源采购服务有限公司	63,655,628.94	3.43%
上海一冷开利空调设备有限公司	63,651,375.50	3.43%
苏州三星电子有限公司	63,290,135.21	3.41%
合计	442,333,043.02	23.85%

营业收入的说明

2013 年度本公司向前五名客户销售总额为 44,233.30 万元，占全部营业收入的 23.85%；2012 年度本公司向前五名客户销售总额为 39,218.56 万元，占全部营业收入的 28.71%。

铜管车间于 2011 年 11 月投产，经过一年的开发，2013 年铜管收入有较大幅度增长；铝箔二期 2012 年 11 月投产，故本年铝板铝箔收入增长也较多。此外，因青岛海达瑞采购服务有限公司本年向公司采购材料较多，故其他业务收入也有较大增长。

50、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

51、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
城市维护建设税	2,442,232.57	2,128,425.25	
教育费附加	2,442,232.58	2,084,603.75	
合计	4,884,465.15	4,213,029.00	--

营业税金及附加的说明

无

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	27,428,294.42	20,777,902.46
销售点费用	2,725,619.83	2,472,560.60
工资及附加	12,296,139.85	9,794,914.24
折旧费	141,118.74	141,493.06
差旅费	1,549,838.30	1,440,337.64
其他	1,947,630.47	3,780,340.72
合计	46,088,641.61	38,407,548.72

53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	18,331,075.77	15,603,476.48
折旧费	4,884,769.38	3,782,119.25
差旅费	259,539.30	423,643.30
业务招待费	5,292,290.38	3,282,651.93
税费	4,244,998.34	4,115,324.79
资产摊销	2,382,340.13	3,288,342.18
办公费	488,613.35	307,486.30
汽车费用	1,594,160.35	1,362,135.65
其他	6,779,092.90	7,357,500.20
职工补偿款		2,064,560.77
合计	44,256,879.90	41,587,240.85

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,260,233.33	97,208.95
利息收入	-1,175,027.77	-1,685,944.06
票据贴现息	3,663,239.03	2,633,810.58
汇兑损益	-2,348,338.72	-2,340,396.60
其他	605,967.67	661,525.03
合计	6,006,073.54	-633,796.10

55、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

不适用

56、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
其他	5,956,849.32	
合计	5,956,849.32	

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

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
主要是公司委托贷款取得的利息收入。

57、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	7,479,538.58	1,979,521.95
二、存货跌价损失	1,513,393.20	1,109,772.47
七、固定资产减值损失	186,130.38	1,947,775.05
合计	9,179,062.16	5,037,069.47

58、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	229,276.91	42,337.46	229,276.91
其中：固定资产处置利得	229,276.91	42,337.46	229,276.91
政府补助	990,066.67	6,754,200.00	990,066.67
质量赔款	1,414,294.94	1,455,184.59	1,414,294.94
员工考核收入	708,197.00	781,805.38	708,197.00
不需支付的往来款	538,749.00		538,749.00
其他	226,760.05	192,928.41	226,760.05
合计	4,107,344.57	9,226,455.84	

营业外收入说明

无

(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
大中型企业研发机构专项经费	5,000.00		与收益相关	是
礼嘉财政所 2012 年武进区鼓励开放型经济发展专项资金	50,000.00		与收益相关	是
礼嘉财政所 2013 年度武进区专利资助及奖励资金	3,000.00		与收益相关	是
常州市住房公积金管理中心 2012 年执行住房公积金制度先进单位奖励	3,000.00		与收益相关	是
2012 年度进出口信用保险扶持资金	705,900.00	719,200.00	与收益相关	是
2012 年省级专利资助资金	3,000.00		与收益相关	是
大中型企业研发机构专项经费	5,000.00		与收益相关	是
2013 年工程技术研究中心奖励资金	20,000.00		与收益相关	是
递延收益转入（提高新型节能环保家电制冷器材生产水平技改项目）	176,000.00		与资产相关	是
递延收益转入（2012 年节能降耗奖励资金）	19,166.67		与资产相关	是

2011 年度全区工业经济转型升级专项奖励资金		100,000.00	与收益相关	是
2011 年度外向型经济专项资金		50,000.00	与收益相关	是
2011 年五大产业发展专项资金		5,375,000.00	与收益相关	是
收财政补贴(其中常州市级 30 万、武进区 21 万)		510,000.00	与收益相关	是
合计	990,066.67	6,754,200.00	--	--

59、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	10,575,345.22	1,681,430.92	10,575,345.22
其中：固定资产处置损失	10,575,345.22	1,681,430.92	10,575,345.22
城市垃圾处理费	124,992.00	124,992.00	124,992.00
质量扣款	1,024,756.96	1,966,898.25	1,024,756.96
工伤补偿款	578,000.00	478,689.00	578,000.00
其他	2,229.00	20,657.06	2,229.00
合计	12,305,323.18	4,272,667.23	12,305,323.18

营业外支出说明

2013 年营业外支出较上年增加 803.27 万元，主要是因 2013 年处置固定资产损失较上年增加较多，其中租出设备而产生的原设备安装基础的报废损失、拆除发生的费用及运出发生的费用等 896.75 万元。

60、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	11,737,197.32	19,691,229.02
递延所得税调整	-2,715,306.49	-685,121.81
合计	9,021,890.83	19,006,107.21

61、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益计算		
(一)分子:		

税后净利润	25,515,179.80	48,448,389.17
调整：优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的权益	25,515,179.80	48,448,389.17
(二)分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	220,500,000.00	220,500,000.00
(三)每股收益		
基本每股收益		
归属于普通股股东的净利润	0.12	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.20

62、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	279,625.00	111,475.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	42,037.50	1,485,210.40
转为被套期项目初始确认金额的调整	111,475.00	-5,829,367.00
小计	126,112.50	4,455,631.60
合计	126,112.50	4,455,631.60

其他综合收益说明

无

63、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
银行存款利息	1,175,027.77
政府奖励及补助	794,900.00
产品质量赔款	1,414,294.94
资金往来	136,802,158.81
其他	4,150.11
合计	140,190,531.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明

2013 年度的资金往来包括收到套期保值保证金 12,500,000.00 元，收关联方资金 115,000,000 元，收职工往来借款 6,977,133.55 元，收职工工伤赔款 1,618,724.64 元，其他往来 706,300.62 元；2012 年度的资金往来

包括承兑保证金 24,578,494.35 元, 职工往来借款 7,182,688.50 元, 收关联方资金 95,000,000 元, 其他往来 44,700.00 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	17,914,811.94
业务招待费	5,292,290.38
差旅费	1,809,377.60
办公费	488,613.35
汽车费用	1,594,160.35
宣传费	0.00
质量赔款	972,499.41
手续费	605,967.67
资金往来	155,099,988.47
其他	15,668,008.66
合计	198,897,310.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明

2013 年度的资金往来包括支付套期保值保证金 13,500,000.00 元, 付关联方资金 115,000,000 元, 收职工往来借款 6,151,504.72 元, 支付职工工伤赔款 1,825,762.79 元, 付其他往来 40,000.00 元, 付承兑保证金 18,582,720.96 元; 2012 年度职工往来借款 6,430,683.82 元, 支付关联方资金 95,000,000 元, 其他往来 199,233.44 元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关补贴收入	1,990,000.00
合计	1,990,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托贷款	115,000,000.00
合计	115,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

(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

不适用

64、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	25,515,179.80	48,448,389.17
加：资产减值准备	9,179,062.16	5,037,069.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,723,682.66	47,266,952.17
无形资产摊销	1,734,321.47	1,694,803.86
长期待摊费用摊销	2,406,146.44	2,059,402.02
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）	-229,276.91	1,290,025.07

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,575,345.22	349,068.39
财务费用（收益以“－”号填列）	2,911,894.61	-2,243,187.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,956,849.32	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,715,306.49	772,219.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	42,037.50	27,868.75
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,685,525.21	-6,240,389.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-254,854,084.55	83,727,086.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	139,036,930.37	-141,275,551.71
经营活动产生的现金流量净额	-42,316,442.25	40,913,756.44
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	52,487,861.00	58,445,614.55
减：现金的期初余额	58,445,614.55	133,834,075.63
现金及现金等价物净增加额	-5,957,753.55	-75,388,461.08

（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	52,487,861.00	58,445,614.55
其中：库存现金	6,156.61	43,728.99
可随时用于支付的银行存款	52,481,704.39	58,401,885.56
三、期末现金及现金等价物余额	52,487,861.00	58,445,614.55

现金流量表补充资料的说明

无

65、所有者权益变动表项目注释

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

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

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
江苏常发实业集团有限公司	控股股东	有限公司	江苏常州武进	黄小平	投资	141353862	49.53%	49.53%	黄小平	72443904-3

本企业的母公司情况的说明

无

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
常州市武进江南铝氧化有限公司	控股子公司	有限公司	江苏常州武进	黄善平	工业	1034370.86	100%	100%	25089528-1
常州常发制冷器件销售有限公司	控股子公司	有限公司	江苏常州武进	黄善平	销售	1000000	100%	100%	56911964-7
常州常发城北制冷有限公司	控股子公司	有限公司	江苏常州	黄善平	工业	5000000	100%	100%	56430766-5

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									
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
江苏常力电器有限公司	72724752-2	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
江苏常发农业装备股份有限公司	75271645-8	控股股东的控股子公司
常州常发动力机械有限公司	60812970-X	公司的发起人股东、控股股东的控股子公司的控股子公司
常州朝阳柴油机有限公司	71497373-6	本公司股东
常州常发源润物资有限公司	69337676-3	控股股东的控股子公司的全资子公司
公司董事、监事、高管		

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏常力电器有限公司	采购辅料	市场价, 董事会审议批准	11,632,676.24	1%	5,649,161.61	0.56%
常州常发源润物资有限公司	采购钢材	市场价, 董事会审议批准	0.00	0%	3,818,091.21	0.38%

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 (%)
常州常发源润物资有限公司	销售废旧电缆	市场价, 董事长审议批准	650,770.58	0.04%	0.00	0%
江苏常力电器有限公司	销售铜管	市场价, 董事会审议批准	8,382,564.34	0.45%	4,149,127.29	0.3%

(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

不适用

(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

不适用

(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
江苏常发实业集团有限公司	本公司	310,000,000.00	2013年01月07日	2013年12月31日	否
江苏常发实业集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2013年11月07日	2015年11月06日	否

关联担保情况说明

无

(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				
江苏常发实业集团有限公司	12,000,000.00	2013年05月06日	2013年05月13日	资金均为临时占用，未计付利息
江苏常发实业集团有限公司	3,000,000.00	2013年07月10日	2014年04月27日	资金均为临时占用，未计付利息
江苏常发实业集团有限公司	100,000,000.00	2013年11月13日	2013年11月20日	资金均为临时占用，未计付利息
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

无

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

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
应付票据	江苏常力电器有限公司	1,720,370.01	3,145,742.88
应付账款	江苏常力电器有限公司	3,256,232.41	927,181.78

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

报告期内，公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及财务影响事项。

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

报告期内，公司无为其他单位提供债务担保事项。

其他或有负债及其财务影响

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	22,050,000.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

2013年9月23日公司与河南瑞翔铝业有限公司（以下简称“河南瑞翔”）签订了设备租赁和产品供应协议，公司将五台（套）1003*1900型铸轧机及熔铝炉等配套设备出租给河南瑞翔（该批设备为原公司超募资金投资建设项目“铝箔二期项目”中所用设备），河南瑞翔及其关联方新安县恒基铝业有限公司向公司供应铝铸轧卷，同时新安县恒基铝业有限公司、新疆永翔铝业有限公司为其租赁提供担保。该批租赁资产原值36,822,983.86元（含税），租期10年，年租赁费368万元。现该批设备已拆除并运至河南瑞翔待安装。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

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					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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					
3.贷款和应收款	56,977,904.22			2,475,396.84	49,441,324.19
金融资产小计	56,977,904.22			2,475,396.84	49,441,324.19
金融负债	1,036,943.12				845,348.40

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

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								
账龄组合	412,770,299.84	99.56%	20,926,883.78	5.07%	271,627,130.69	99.33%	13,642,217.72	5.02%
组合小计	412,770,299.84	99.56%	20,926,883.78	5.07%	271,627,130.69	99.33%	13,642,217.72	5.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,843,362.47	0.44%	953,362.47	51.72%	1,843,362.47	0.67%	953,362.47	51.72%
合计	414,613,662.31	--	21,880,246.25	--	273,470,493.16	--	14,595,580.19	--

应收账款种类的说明

公司采用账龄组合的方式

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	411,434,779.41	99.68%	20,571,738.96	270,463,894.20	99.57%	13,523,194.71
1 年以内小计	411,434,779.41	99.68%	20,571,738.96	270,463,894.20	99.57%	13,523,194.71
1 至 2 年	227,556.58	0.06%	22,755.66	1,149,739.69	0.42%	114,973.97
2 至 3 年	1,107,963.85	0.26%	332,389.16	13,496.80	0.01%	4,049.04
合计	412,770,299.84	--	20,926,883.78	271,627,130.69	--	13,642,217.72

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏双虹金属科技有限公司销售款	1,843,362.47	953,362.47	51.72%	经（2012）武前商初字第 46 号判决书判决，本公司已胜诉，现已查封该公司设备一批，价值约 30 万元；另该公司已被法院查封价值约 600 万元的房产，按赔偿顺序，公司预计能从中获得赔偿约 59 万元；对不能收回余额预计 95.33 万元，计提特别坏账准备。
合计	1,843,362.47	953,362.47	--	--

（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

不适用

（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

生

应收账款核销说明

本报告期无核销的应收账款。

(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

主要为公司 1 年以内的销售货款。

(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 (%)
青岛海达瑞采购服务有限公司	销售客户	53,877,575.92	1 年以内	12.99%
博西华家用电器有限公司	销售客户	23,328,343.84	1 年以内	5.63%
青岛海达源采购服务有限公司	销售客户	20,565,744.90	1 年以内	4.96%
南通市新空间幕墙材料制造有限公司	销售客户	18,431,646.52	1 年以内	4.45%
深圳麦克维尔空调有限公司	销售客户	18,347,017.80	1 年以内	4.43%
合计	--	134,550,328.98	--	32.46%

(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 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,826,412.15	37.88%	697,480.52	11.97%	5,145,800.65	25.84%	521,901.18	10.14%
期货经纪公司的保证金	9,556,654.53	62.12%			14,771,524.53	74.16%		
组合小计	15,383,066.68	100%	697,480.52	4.53%	19,917,325.18	100%	521,901.18	2.62%
合计	15,383,066.68	--	697,480.52	--	19,917,325.18	--	521,901.18	--

其他应收款种类的说明

公司按照账龄组合和期货经纪公司的保证金分种类。

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

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	4,217,167.48	72.38%	210,858.37	4,305,697.74	83.67%	215,284.89
1 年以内小计	4,217,167.48	72.38%	210,858.37	4,305,697.74	83.67%	215,284.89
1 至 2 年	960,786.30	16.49%	96,078.63	500,072.91	9.72%	50,007.29
2 至 3 年	318,428.37	5.46%	95,528.52	72,030.00	1.4%	21,609.00
3 年以上	330,030.00	5.66%	295,015.00	268,000.00	5.21%	235,000.00
3 至 4 年	70,030.00	1.2%	35,015.00	3,000.00	0.06%	1,500.00
4 至 5 年				63,000.00	1.22%	31,500.00

5 年以上	260,000.00	4.47%	260,000.00	202,000.00	3.93%	202,000.00
合计	5,826,412.15	--	697,480.52	5,145,800.65	--	521,901.18

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
期货经纪公司的保证金	9,556,654.53	0.00
合计	9,556,654.53	0.00

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

不适用

(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

本报告期无核销的其他应收款。

(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

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

2) 本公司的套期保值业务为现金流量套期, 至 2013 年 12 月 31 日, 本公司在东海期货有限责任公司买入持仓有铝锭 161 手共 805 吨, 市场公允价为 1,131.72 万元, 卖出持仓有铝锭 40 手共 200 吨, 市场公允价为 282.30 万元, 买入持仓有电解铜 111 手共 555 吨, 市场公允价为 2,901.45 万元, 卖出持仓有电解铜 10 手共 50 吨, 市场公允价为 261.30 万元。缴入期货经纪公司的保证金占用 625.46 万元, 可用资金 329.57 万元, 持仓部分的开仓手续费 0.64 万元, 公司享有的权益为 955.67 万元。

(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(%)
东海期货公司存款	套保经纪人	9,556,654.53	2 年以内	62.2%
常州市贸盈物资有限公司	客户	990,768.95	1 年以内	6.45%
海信容声(扬州)冰箱有限公司	客户	700,000.00	1 年以内	4.56%
张树良	职工	384,989.60	1 年以内	2.51%
合肥美菱股份有限公司	客户	240,000.00	2 年以内	1.56%
合计	--	11,872,413.08	--	77.28%

(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)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

不适用

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
常州市武进江南铝氧化有限公司	成本核算法	1,034,370.86	487,324.46		487,324.46	100%	100%				
常州常发城北制冷有限公司	成本核算法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	100%	100%				
常州常发制冷器件销售有限公司	成本核算法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
合计	--	7,034,370.86	6,487,324.46	-5,000,000.00	1,487,324.46	--	--	--			

长期股权投资的说明

被投资全资子公司常州常发城北制冷有限公司已于 2013 年 12 月 25 日注销, 收回投资。

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	1,771,061,137.74	1,340,268,795.76
其他业务收入	84,415,803.86	37,387,595.96
合计	1,855,476,941.60	1,377,656,391.72
营业成本	1,710,714,327.71	1,228,251,212.70

(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
其他通用零部件制造业	1,051,359,164.66	921,086,220.97	997,149,496.72	863,297,013.63
有色金属压延加工业	719,701,973.08	717,563,714.07	343,119,299.04	338,073,511.14
合计	1,771,061,137.74	1,638,649,935.04	1,340,268,795.76	1,201,370,524.77

(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
空调两器	273,833,900.12	239,457,236.25	230,747,084.66	203,658,523.26
冰箱两器	689,742,586.56	597,787,794.06	703,775,060.41	600,735,174.73
其他	87,782,677.98	83,841,190.66	62,627,351.65	58,903,315.64
铜管	243,261,275.74	241,399,582.09	91,343,521.50	94,914,981.72
铝板、铝箔	476,440,697.34	476,164,131.98	251,775,777.54	243,158,529.42
合计	1,771,061,137.74	1,638,649,935.04	1,340,268,795.76	1,201,370,524.77

(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
国内	1,479,506,824.43	1,386,263,577.43	967,404,414.45	870,662,486.99
国外	291,554,313.31	252,386,357.61	372,864,381.31	330,708,037.78
合计	1,771,061,137.74	1,638,649,935.04	1,340,268,795.76	1,201,370,524.77

(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(%)
青岛海达瑞采购服务有限公司	158,485,762.26	8.54%
博西华家用电器有限公司	93,250,141.11	5.03%
青岛海达源采购服务有限公司	63,655,628.94	3.43%

上海一冷开利空调设备有限公司	63,651,375.50	3.43%
苏州三星电子有限公司	63,290,135.21	3.41%
合计	442,333,043.02	23.84%

营业收入的说明

铜管车间于 2011 年 11 月投产,经过一年的开发,2013 年铜管收入有较大幅度增长;铝箔二期 2012 年 11 月投产,故本年铝板铝箔收入增长也较多。此外,因青岛海达瑞采购服务有限公司本年向公司采购材料较多,故其他业务收入也有较大增长。

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,283,680.58	
其他	5,956,849.32	
合计	4,673,168.74	

(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

投资收益的说明

本年子公司常州常发城北制冷有限公司于2013年12月25日注销,收回投资产生投资收益-1,283,680.58元。

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	22,803,204.84	50,851,734.47
加: 资产减值准备	9,159,768.98	5,000,148.94

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,333,650.62	46,592,474.65
无形资产摊销	1,711,883.27	1,672,473.90
长期待摊费用摊销	2,406,146.44	2,059,402.02
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）	-229,276.91	1,321,500.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,575,345.22	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,911,894.61	-2,243,187.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,673,168.74	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,710,483.20	756,379.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	42,037.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,685,525.21	-8,823,396.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-254,924,084.55	78,329,363.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,885,311.14	-134,446,847.93
经营活动产生的现金流量净额	-42,393,295.99	41,070,045.65
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	51,444,184.67	56,985,011.56
减：现金的期初余额	56,985,011.56	132,387,608.42
现金及现金等价物净增加额	-5,540,826.89	-75,402,596.86

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）	-10,346,068.31	

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）	990,066.67	
对外委托贷款取得的损益	5,956,849.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,158,023.03	
减：所得税影响额	-560,282.32	
合计	-1,680,846.97	--

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	25,515,179.80	48,448,389.17	1,195,559,449.73	1,191,968,157.43
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	25,515,179.80	48,448,389.17	1,195,559,449.73	1,191,968,157.43
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

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	2.14%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.12	0.12

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内财务报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上项目分析

1、资产负债表项目（单位：元）

报表项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
应收票据	237,990,100.36	139,390,237.75	70.74%	主要原因：一方面是本年销售增长幅度较大，且新增销售中用承兑汇票结算的比例较高；另一方面，本年将收到的票据用于背书转让的比例较上年下降。
应收账款	392,733,416.06	258,874,912.97	51.71%	主要是本年铜管及铝箔铝板的销售较上年增长幅度较大，其中四季度销售较上年同期增长近 40%。
预付款项	6,804,246.91	13,529,423.73	-49.71%	主要是公司预付的材料款较上年少。
其他流动资产	41,196,719.39	141,311.61	2815.53%	主要是本期新增一年期委托贷款所致。
在建工程	3,509,223.57	920,492.86	281.23%	主要是铜管车间正在组装一条生产线，尚未完工。
递延所得税资产	8,680,628.95	5,965,322.46	45.52%	主要原因是报告期末资产减值准备增加所致。
其他非流动资产	75,000,000.00	0		主要是本期新增三年期委托贷款所致。
短期借款	200,000,000.00	0		主要原因是本期新增银行借款所致。
应付票据	206,168,570.42	113,254,965.70	82.04%	主要为本年采购铝卷铸轧卷较多金额较大，结算方式大部份使用银行承兑汇票支付。
应交税费	4,608,173.01	-1,446,313.88	418.62%	主要影响因素为应交增值税增加 745.71 万元，主要原因是 2013 年固定资产投入较上期减少，导致固定资产进项抵扣税额同期对比减少 1,200 万；应交企业所得税减少 174.76 万元，原因是本年四季度利润较上年同期下降较多。
其他应付款	653,789.72	2,264,194.2	-71.12%	主要是本期有招标保证金退回所致。
递延所得税负债	69,906.25	27,868.75	150.84	主要是本期套期保值合约产生的持仓亏损所致。

2、利润表项目（单位：元）

报表项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比例	变动原因
营业总收入	1,854,182,467.27	1,365,798,009.88	35.76%	本期公司铝板（箔）、铜管销售有大幅增加。
营业成本	1,706,989,144.99	1,214,686,210.17	40.53%	主要是本期销售额增长成本也相应增长所致。
财务费用	6,006,073.54	-633,796.10	1047.63%	主要是因本期新增银行贷款 20,000 万元，相应增加利息支出所致。
资产减值损失	9,179,062.16	5,037,069.47	82.23%	主要是因 2013 年末应收账款较上年末增加较多，相应增加计提坏帐准备 550.00 万元，同时固定资产减值 2013 年较上

				年减少计提 176.16 万元。
营业外收入	4,107,344.57	9,226,455.84	-55.48%	主要是本期政府补助较去年同期减少所致。
营业外支出	12,305,323.18	4,272,667.23	188.00%	主要是因为 2013 年处置固定资产损失较上年增加较多，其中租出设备而产生的原设备安装基础的报废损失、拆除发生的费用及运出发生的费用等 896.75 万元。
所得税费用	9,021,890.83	19,006,107.21	-52.53%	主要是本期实现的利润总额较去年同期减少所致。

3、现金流量表项目（单位：元）

报表项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-42,316,442.25	40,913,756.44	-203.43%	主要是本期支付到期的供应商货款增加及本期未到期的应收账款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-139,873,372.23	-82,972,608.70	-68.58%	主要是本期新增委托贷款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	173,883,722.21	-35,670,005.42	587.48%	主要是本期新增银行借款所致。

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、载有法定代表人签名的 2013 年年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

江苏常发制冷股份有限公司

法定代表人：黄小平

2014 年 4 月 19 日