



江苏常铝铝业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	103

释义

释义项	指	释义内容
常铝股份、本公司、公司、股份公司	指	江苏常铝铝业股份有限公司
有限责任公司	指	常熟市常铝铝业有限责任公司
铝箔厂	指	常熟市铝箔厂
伊藤忠	指	伊藤忠商事株式会社
伊藤忠金属	指	伊藤忠金属株式会社
伊藤忠（中国）	指	伊藤忠（中国）集团有限公司，伊藤忠的全资子公司
山东新合源、新合源	指	山东新合源热传输科技有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 常铝	股票代码	002160
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏常铝铝业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	常铝股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU ALCHA ALUMINIUM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ALCHA		
公司的法定代表人	张平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙连键	
联系地址	江苏省常熟市白茆镇西	
电话	0512-52359011	
传真	0512-52892675	
电子信箱	sunlianjian@alcha.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,070,371,843.93	976,331,346.71	9.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,637,691.34	-29,230,582.15	129.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,160,043.67	-30,372,597.14	126.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,567,429.91	-29,077,199.92	-53.27%
基本每股收益（元/股）	0.0250	-0.0860	129.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0250	-0.0860	129.07%
加权平均净资产收益率	1.62%	-5.11%	6.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,247,044,233.98	2,246,666,307.93	0.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	536,342,881.35	527,817,297.74	1.62%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	-15,050.46	

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）	573,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,288.90	
减：所得税影响额	84,290.77	
合计	477,647.67	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

自进入2014年以来，公司面对宏观经济紧缩、市场竞争加剧的外部环境形势，依托公司良好的品牌信誉，适时调整产品营销策略、调整产品结构品种，在积极参与国内市场竞争的同时全力扩大产品出口，经过半年来的努力，确保了产销总量较上年同期有较为明显的增长，但由于受市场环境、铝价波动等因素的影响，阻碍了公司盈利能力的有效发挥。与2014年初制定的经营目标相比，公司的生产经营完成情况如下：2014年1-6月份公司完成产量55,476吨，比去年同期增长13.58%；实现销量57,794吨，比去年同期增长13.82%；实现营业总收入107037.18万元，较去年同期增长9.63%；实现利润总额1,029.63万元，比上年同期减亏134.98%；归属上市公司股东的净利润863.77万元，比上年同期减亏129.55%；基本每股收益0.025元，比上年同期减亏129.07%。

总体而言，2014年围绕年度经营目标，公司工作重点主要围绕以下几个方面：

1、强化人员素质，建立信心。古人云：“贤者在位，能者在职”，在公司面临生死存亡的关键时期，迫切需要加强队伍建设，建立有素质的人才队伍。半年来，公司上下统一思想，统一认识，从思想认识上达成一致，形成合力，全员灌输“全局观”，教育员工要谋全局，讲全局，一切从公司利益出发，团结一致严格执行公司的整体经营目标与管理方针。

2、突破产销总量，扩大规模。要实现2014年扭亏为盈的经营目标，产销总量是基础，是关键，2014年，公司提出了力争1万吨的月度产销经营目标。为了实现这一目标，公司通过办公会、财务分析会、目标专题会的形式，多次召集销售、生产和车间的主要领导进行分析与讲解，落实确保9000吨、力争1万吨的工作目标责任制，加大根据目标完成情况的奖罚力度。在销售上，同样增加了考核力度，以及对新产品、新用户的开发奖励力度。明确要求销售部门按三步走的营销策略以实现每月1万吨的销售目标。在生产组织上，不能让设备停转，要减少辅助时间和非故障停机时间。

3、设定管理目标，节支降本。今年的节支降本方面，公司提出了三项管理目标：一是材料差价每月节约100万元；二是能耗费用每月节约100万元；三是降低设备维修费用、物耗及辅料消耗，每月节约100万元。以上三项节支降本管理目标都已落实到部门和车间，已具体到每个岗位和责任人，同产销目标一样制订了奖罚制度，增加了考核力度，以此提高各级干部的责任心和工作质量。

4、强化基础管理，提升效率。除了扩大产能、节支降本管理工作外，扎实做好基础管理工作，以提升工作效率。在设备管理方面，着重于设备的日常点检和设备的定期维护保养，推进设备故障分析法，从根本上解决影响较大的设备故障；在安全管理方面，继续做好动态危险源的识别和管控工作，通过安全例会、安全培训、现场安全检查与考核等形式，提高员工的自我安全保护意识；在工艺管理方面，通过工艺数据的收集和分析，寻找更适宜的工艺操作方法指导生产；在品质管理方面，要建立各工序自检为主，专检为辅的检验模式；在员工培训方面，侧重于员工的操作技能培训，包括技术人员的专业知识培训和操作技能培训。通过岗位目标的设定和业绩考核相结合的方法，提高各级人员的岗位责任意识，提高执行力。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司主营业务依然为空调器用铝箔和各类复合铝箔，其中上半年是空调器用铝箔销售旺季，1-6月份空调器用铝箔销量4.15万吨，占比约71.86%，合金类铝箔销量1.63吨，占比约28.14%。实现主营业务总收入102003.22万元，较去年同期增长7.62%；主营业务成本89110.66万元，较去年同期增长2.29%；营业利润973.44万元，较去年同期减亏136.62%；期末现金及现金等价物余额为-7890.45万元，同比下降401.43%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,070,371,843.93	976,331,346.71	9.63%	
营业成本	945,807,430.32	899,285,341.81	5.17%	
销售费用	35,896,694.59	19,828,218.59	81.04%	本年内，外销收入均有明显增长，相关费用也增加。
管理费用	49,921,597.33	47,186,348.24	5.80%	
财务费用	38,807,178.16	36,237,719.68	7.09%	
所得税费用	1,658,646.81	-208,271.28	896.39%	应收账款坏账准备计提比例变更。
研发投入	28,687,856.06	28,670,668.70	0.06%	
经营活动产生的现金流量净额	-44,567,429.91	-29,077,199.92	-53.27%	收到的税费返还减少，收到其他与经营活动有关的现金减少，支付给职工以及为职工支付的现金增加，支付的各项税费增加。
投资活动产生的现金流量净额	-87,120,998.71	-72,051,775.19	-20.91%	
筹资活动产生的现金流量净额	51,725,185.84	129,335,803.32	-60.01%	借款增长额低于上年同期。
现金及现金等价物净增加额	-78,904,542.53	26,176,982.35	-401.43%	经营活动现金净流量增加，筹资活动现金净流量减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在 2013 年度报告中将未来的发展战略概括为“三步走”：第一步，2014 年度努力实现扭亏为盈；第二步，争取重大资产重组的成功实施；第三步，寻求合适的合作对象，稳妥推进产业的多元化布局。

报告期内，公司实现净利润 863.77 万元，按此利润规模，公司第一步战略有望于本年度顺利实现；关于第二步战略，在报告期内，公司召开董事会及股东大会审议了重大资产重组相关议案，并报证监会上市部审核，并于 6 月 18 日获上市部并购重组委员会审议通过；公司的第三步战略将视第二步战略的实施情况，根据公司未来战略发展需要适时推进，报告期内，第三步战略尚未实施。

公司在《2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告》中提到：2014 年将确保实现总产量 10.2 万吨，报告期内，公司共实现生产总量 5.5 万吨，完成年度计划的 53.9%；主营业务收入确保 20 亿元，上报年实现 10.2 亿元，完成年度计划的 51%；利润总额确保 2400 万元，上半年实现 1030 万元，完成年度计划的 43%。总体而言，上半年在公司各项管理措施有效落实的基础上，上述经营性指标完成情况良好。具体年度指标的实现情况，尚受外部经营环境的不确定性因素影响。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	1,020,032,212.43	891,106,587.45	12.64%	7.62%	2.29%	4.55%
分产品						
空调箔	720,897,017.76	632,267,143.02	12.29%	1.79%	-2.72%	4.06%
其中：亲水涂层 铝箔	554,298,990.88	487,223,470.36	12.10%	2.65%	-0.85%	3.10%
素铝箔	166,598,026.88	145,043,672.66	12.94%	-0.96%	-8.51%	7.18%
铝合金箔	299,135,194.67	258,839,444.43	13.47%	24.82%	16.99%	5.79%
其中：汽车材	273,306,218.88	228,666,725.79	16.33%	39.32%	27.14%	8.01%
其他合金箔	25,828,975.79	30,172,718.64	-16.82%	-40.59%	-27.11%	-21.61%
合计	1,020,032,212.43	891,106,587.45	12.64%	7.62%	2.29%	4.55%
分地区						
中国	761,882,088.91	681,741,223.17	10.52%	5.13%	1.97%	31.50%
中国大陆以外国 家地区	258,150,123.52	209,365,364.28	18.90%	15.68%	3.57%	110.00%
合计	1,020,032,212.43	891,106,587.45	12.64%	7.62%	2.29%	4.55%

四、核心竞争力分析

1、科研竞争优势。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，江苏省首批22家重点民营科技企业、江苏省成长型企业、江苏省首批创新型企业，苏州市制造业地标型企业，2011年复审认定为江苏省高新技术企业。鉴于公司所处的行业特点，为进一步提升公司业绩和竞争力，公司大力推进技术创新能力和产品设计能力的提升，依托国家级企业技术中心和国家级企业博士后科研工作站等研发平台支撑，与东南大学、上海交通大学、有色金属研究总院等高校科研院所建立了长期稳定的产学研合作关系，技术创新实力取得了长足进步。通过技术创新为产品提供了强大的技术支持，满足了客户的需求。2014年上半年，公司研发投入总额为人民币2868.79万元，较去年同期增加0.08%。

2、高附加值及新产品的市场优势。其中高亲水性、高耐污染性、高润滑性涂层铝空调涂层产品已取得客户普遍认可，并将在未来一段时间内成为公司传统产品新的盈利增长点，空调产品的综合毛利率较去年同期增加4.06个百分点；合金产品的综合毛利率也叫去年同期增长5.79个百分点，其中汽车材产品的毛利率较去年同期增长8.01个百分点。

3、管理团队的凝聚优势。通过不定期的经营分析和问题探讨，各级干部都受到了危机教育和责任教育，认清了公司面临的严峻形势，感受了自身应承担的责任，认知了个人与企业命运相关，端正了“认真、负责、做实事”的态度，激发了做事干事的信心和勇气，管理团队的凝聚力得到了极大的提高。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会审议节余募集资金永久性补充流动资金	2013 年 12 月 13 日	第四届董事会第六次会议决议公告 (2013-051)
股东大会审议节余募集资金永久性补充流动资金	2013 年 12 月 30 日	2013 年第二次临时股东大会决议公告 (2013-059)

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
包头常铝北方铝业有限责任公司	子公司	制造业	铝板、铝带、铝箔的生产、加工和销售	50000000	849,034,629.55	37,430,037.70	309,420,176.59	-7,451,869.18	-7,209,998.91
上海航铝协成国际贸易有限公司	参股公司	进出口贸易	金属材料、铝制品、电子产品、机电设备、通讯器材（除卫星电视广播地面接收设施）、电线电缆、家用电器、仪器仪表、I 类医疗器械、建筑材料、装潢材料、陶瓷制品、橡塑制品	10000000	79,372,217.77	11,105,576.58	117,810,924.09	404,355.60	281,273.58

			的销售,从事 货物及技术 的进出口业 务。						
欧畅国际 控股有限 公司	子公司	商业		HKD10,000 .00	153,590,69 4.20	417,879.24	70,311,498. 04	430,200.3 6	450,278.22

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
包头年产 25 万吨铝 板带箔项目	150,000	7,853	69,171	46.00%	-721
合计	150,000	7,853	69,171	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2014 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	1,700	至	1,800
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	-5,271.35		
业绩变动的原因说明	1、收购标的山东新合源热传输科技有限公司资产交割已于 2014 年 8 月办 理完毕,实现标的公司利润并表;2、三季度为空调材淡季,随着公司合金 产品的增多,有效缓和淡季对公司经营的冲击。		

七、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

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2014 年 02 月 18 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 6079	咨询公司重组项目及复牌时间
2014 年 03 月 18 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 6431	确认媒体质疑
2014 年 03 月 18 日	互动平台	其他	个人	伤不起的鱼	对复牌后股价波动发表个人看法
2014 年 03 月 18 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 3067	确认媒体质疑
2014 年 03 月 18 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 2237	要求公司对媒体不实报道进行澄清
2014 年 05 月 13 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 1150	咨询摘帽事项
2014 年 05 月 15 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 6813	包头年产 25 万吨铝板带箔项目建设期与实际建设期差异事项
2014 年 05 月 16 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 9709	本次重组增发募资价格咨询
2014 年 05 月 19 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 4711	确认摘帽事项
2014 年 05 月 29 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 7211	包头项目进度及公司合金箔产能
2014 年 05 月 31 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 7536	对公司重组标的质地发表个人看法
2014 年 05 月 31 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 9229	对比高位股价和现在股价差发表个人看法
2014 年 06 月 10 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 6782	经营情况咨询
2014 年 06 月 14 日	互动平台	其他	个人	gghh	经营战略建议
2014 年 06 月 14 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 3828	重组事项咨询
2014 年 06 月 20 日	互动平台	其他	个人	浏览用户 1694	经营业务咨询

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、促进企业规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

报告期内，公司共召开2次股东大会，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

报告期内，公司共召开了4次董事会会议，2次监事会会议，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

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

二、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。

三、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014年3月18日和3月19日，有关媒体发表《*ST常铝收购标的业绩增速递减》和《*ST常铝收购山东新合源玄机，为大股东套现铺路？》的文章，对公司收购山东新合源事项进行主观推测和误导，导致公司股价出现大幅度波动。公司于3月19日发布公告对媒体质疑进行了澄清。	2014年03月20日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn , 公告编号：2014-030

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

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
江苏常铝铝业股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	27,000	行政许可申请审查第一次反馈	有助于公司扩大合金产品的销售	本报告期暂无影响		是	交易对手方之一为公司的控股股东方		巨潮咨询网

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
山东新合源热传输科技有限公司	公司母公司的参股公司		销售商品	市场价格		1,767.64	1.65%			2014年3月8日	公告编号：2014-015

上海航铝 协成国际 贸易有限 公司	公司母公 司的参股 公司		销售商品	市场价格		9,257.09	8.63%			2014 年 3 月 8 日	公告编 号： 2014-016
合计				--	--	11,024.73	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

一、2013年12月02日公司四届董事会第五次会议审议通过了《关于向控股股东借款的关联交易议案》，12月30日，公司四届董事会第八次会议审议通过了《关于变更向控股股东借款的关联交易借款期限的议案》，同意公司向控股股东常熟市铝箔厂借款2900万元，借款期限至2014年12月31日。

二、2014年3月14日，公司召开四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》和《关于本次重组构成关联交易的议案》，同意公司向常熟市铝箔厂和朱明非公开发行人民币普通股的方式购买其合计持有的山东新合源100%的股权。因公司的控股股东常熟市铝箔厂持有山东新合源49%的股权，为本次重组的交易对象之一，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，本次交易构成关联交易。在本次董事会上，公司关联董事进行了回避表决，在审议本次重组议案的股东大会上，公司关联股东也进行了回避表决。2014年4月16日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了本次重组的相关议案；2014年4月24日，公司重组申请受到中国证监会行政许可申请受理；5月22日，收到证监会行政许可审查一次反馈意见；6月18日，公司发行股份购买资产事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审议或有条件通过。

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
第四届董事会第八次会议决议公告	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十次会议决议公告	2014 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第一次临时股东大会决议公告	2014 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组材料获得中国证监会行政许可申请受理的公告	2014 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书的公告	2014 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司发行股份购买资产获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过暨公司股票复牌的公告	2014 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张平	自公司股票上市之日起 36 个月内，不 转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；同 时担任公司董事长兼总经理的张平先生还承诺：除 前述锁定期外，在 其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，离 职后半年内，不 转让其所持有的公司股份。	2007 年 08 月 21 日	长期	报告期内履行了承诺期内容。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司未来三年（2012-2014 年）将积极实行以现金方式分配股利，在满足章程中关于现金分红的条件下，以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2012 年 08 月 09 日	2012-2014	报告期内履行了承诺期内容。
承诺是否及时履行	是				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,300,000	4.50%				3,750	3,750	15,303,750	4.50%
3、其他内资持股	15,300,000	4.50%				3,750	3,750	15,303,750	4.50%
境内自然人持股	15,300,000	4.50%				3,750	3,750	15,303,750	4.50%
二、无限售条件股份	324,700,000	95.50%				-3,750	-3,750	324,696,250	95.50%
1、人民币普通股	324,700,000	95.50%				-3,750	-3,750	324,696,250	95.50%
三、股份总数	340,000,000	100.00%						340,000,000	95.50%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年3月6日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任李健先生为公司副总经理。李健先生在被聘任为副总经理前的2011年前在二级市场买入公司股票5000股，根据证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》规定，在聘任为公司副总经理后的本报告期内，李健先生持有的3750股股票属于高管锁定有限售条件股份。

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

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

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,089	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0
-------------	--------	---------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常熟市铝箔厂	境内非国有法人	39.00%	132,600,000					
张平	境内自然人	6.00%	20,400,000		15,300,000	5,100,000	质押	20,400,000
全国社保基金一一四组合	国有法人	2.50%	8,500,000					
卢玉美	境内自然人	0.97%	3,300,800					
陈梅芬	境内自然人	0.22%	742,820					
姜文军	境内自然人	0.21%	717,999					
吴怀达	境内自然人	0.21%	708,056					
郑月尖	境内自然人	0.19%	635,471					
陈晓会	境内自然人	0.15%	515,212					
周宗明	境内自然人	0.15%	500,000					
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32%股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
常熟市铝箔厂	132,600,000					人民币普通股	132,600,000	
全国社保基金一一四组合	8,500,000					人民币普通股	8,500,000	
张平	5,100,000					人民币普通股	5,100,000	
卢玉美	3,300,800					人民币普通股	3,300,800	
陈梅芬	742,820					人民币普通股	742,820	
姜文军	717,999					人民币普通股	717,999	
吴怀达	708,056					人民币普通股	708,056	
郑月尖	635,471					人民币普通股	635,471	
陈晓会	515,212					人民币普通股	515,212	
周宗明	500,000					人民币普通股	500,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32%股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李健	副总经理	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
合计	--	--	5,000	0	0	5,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴光	副总经理	解聘	2014 年 03 月 06 日	年龄原因
李健	副总经理	聘任	2014 年 03 月 06 日	原副总经理吴光先生因年龄原因工作变动

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,133,501.02	228,038,043.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	125,851,150.55	116,159,626.80
应收账款	332,139,315.21	249,976,994.49
预付款项	23,598,936.28	9,715,769.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,839,039.73	12,134,665.00
买入返售金融资产		
存货	443,690,832.02	550,450,137.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		8,000.00
流动资产合计	1,087,252,774.81	1,166,483,237.66

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,552,788.30	5,412,151.51
投资性房地产		
固定资产	591,017,181.43	566,653,970.44
在建工程	438,963,982.27	380,836,425.11
工程物资		
固定资产清理	278,175.87	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	123,253,877.92	124,662,447.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	725,453.38	2,618,075.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,159,791,459.17	1,080,183,070.27
资产总计	2,247,044,233.98	2,246,666,307.93
流动负债：		
短期借款	1,290,084,447.37	1,183,971,710.00
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	77,815,225.55	103,011,044.15
应付账款	178,774,055.07	197,932,213.39
预收款项	1,464,638.05	1,195,711.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	155,101.59	
应交税费	-19,898,042.93	-15,609,166.39

应付利息	1,580,636.49	2,622,777.77
应付股利		
其他应付款	31,577,938.97	46,787,513.23
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	252,776.85	396,566.67
流动负债合计	1,561,806,777.01	1,520,308,370.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	133,369,509.22	183,112,982.29
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		1,200.00
其他非流动负债	15,525,066.40	15,426,457.44
非流动负债合计	148,894,575.62	198,540,639.73
负债合计	1,710,701,352.63	1,718,849,010.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积	196,371,953.75	196,443,800.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,209,813.20	27,209,813.20
一般风险准备		
未分配利润	-27,198,624.12	-35,836,315.46
外币报表折算差额	-40,261.48	
归属于母公司所有者权益合计	536,342,881.35	527,817,297.74
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	536,342,881.35	527,817,297.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,247,044,233.98	2,246,666,307.93

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,095,545.16	223,895,273.86
交易性金融资产		
应收票据	97,900,137.36	116,159,626.80
应收账款	311,175,334.37	249,976,994.49
预付款项	10,628,766.75	9,561,534.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	769,353,069.02	516,742,756.69
存货	428,243,314.48	550,450,137.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		8,000.00
流动资产合计	1,734,396,167.14	1,666,794,324.32
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,560,650.80	55,412,151.51
投资性房地产		
固定资产	439,492,512.50	446,541,744.75
在建工程	18,880,314.44	9,356,337.62
工程物资		
固定资产清理	278,175.87	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,228,625.58	38,745,321.76
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	685,781.27	2,595,229.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	553,126,060.46	552,650,785.20
资产总计	2,287,522,227.60	2,219,445,109.52
流动负债：		
短期借款	1,137,741,100.80	1,183,971,710.00
交易性金融负债		
应付票据	77,815,225.55	103,011,044.15
应付账款	217,496,229.08	155,939,824.99
预收款项	126,938,136.58	695,711.64
应付职工薪酬	219,583.90	
应交税费	-4,752,181.32	-5,697,939.79
应付利息	1,039,296.69	2,622,777.77
应付股利		
其他应付款	32,053,704.53	46,787,513.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	252,776.85	396,566.67
流动负债合计	1,588,803,872.66	1,487,727,208.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	133,369,509.22	183,112,982.29
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		1,200.00
其他非流动负债	15,525,066.40	15,426,457.44
非流动负债合计	148,894,575.62	198,540,639.73
负债合计	1,737,698,448.28	1,686,267,848.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积	196,371,953.75	196,443,800.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	27,209,813.20	27,209,813.20
一般风险准备		
未分配利润	-13,757,987.63	-30,476,352.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	549,823,779.32	533,177,261.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,287,522,227.60	2,219,445,109.52

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

3、合并利润表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,070,371,843.93	976,331,346.71
其中：营业收入	1,070,371,843.93	976,331,346.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,060,778,081.01	1,007,215,784.81
其中：营业成本	945,807,430.32	899,285,341.81
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	2,751,650.01	3,289,681.27
销售费用	35,896,694.59	19,828,218.59
管理费用	49,921,597.33	47,186,348.24
财务费用	38,807,178.16	36,237,719.68
资产减值损失	-12,406,469.40	1,388,475.22
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）	140,636.79	102,037.62
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）	9,734,399.71	-30,782,400.48
加：营业外收入	581,006.96	1,366,300.00
减：营业外支出	19,068.52	22,752.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,296,338.15	-29,438,853.43
减：所得税费用	1,658,646.81	-208,271.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,637,691.34	-29,230,582.15
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	8,637,691.34	-29,230,582.15
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0250	-0.0860
（二）稀释每股收益	0.0250	-0.0860
七、其他综合收益	-71,846.25	14,450.00
八、综合收益总额	8,565,845.09	-29,216,132.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,565,845.09	-29,216,132.15
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

4、母公司利润表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,070,963,003.83	976,331,346.71
减：营业成本	960,077,207.29	899,285,341.81

营业税金及附加	2,751,650.01	3,289,681.27
销售费用	28,914,547.52	19,828,218.59
管理费用	45,704,792.48	44,859,137.90
财务费用	28,384,602.60	36,237,719.68
资产减值损失	-12,806,180.22	1,388,475.22
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）	140,636.79	102,037.62
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）	18,077,020.94	-28,455,190.14
加：营业外收入	581,006.96	1,366,300.00
减：营业外支出	18,736.42	22,752.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,639,291.48	-27,111,643.09
减：所得税费用	1,920,927.04	-208,271.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,718,364.44	-26,903,371.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0250	-0.0860
（二）稀释每股收益	0.0250	-0.0860
六、其他综合收益	-71,846.25	14,450.00
七、综合收益总额	16,646,518.19	-26,888,921.81

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

5、合并现金流量表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,159,453,632.47	1,013,435,629.35
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	12,450,122.24	16,396,741.97
收到其他与经营活动有关的现金	1,966,461.09	10,717,845.02
经营活动现金流入小计	1,173,870,215.80	1,040,550,216.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,092,866,975.77	955,885,722.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,656,605.23	23,955,149.42
支付的各项税费	16,642,054.67	12,130,242.69
支付其他与经营活动有关的现金	77,272,010.04	77,656,301.92
经营活动现金流出小计	1,218,437,645.71	1,069,627,416.26
经营活动产生的现金流量净额	-44,567,429.91	-29,077,199.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,081.19	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,081.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,157,079.90	72,051,775.19

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,157,079.90	72,051,775.19
投资活动产生的现金流量净额	-87,120,998.71	-72,051,775.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,106,469,925.59	973,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,106,469,925.59	973,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,018,772,872.75	794,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,971,867.00	30,932,814.73
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		18,731,381.95
筹资活动现金流出小计	1,054,744,739.75	844,164,196.68
筹资活动产生的现金流量净额	51,725,185.84	129,335,803.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,058,700.25	-2,029,845.86
五、现金及现金等价物净增加额	-78,904,542.53	26,176,982.35
加：期初现金及现金等价物余额	228,038,043.55	428,713,531.49
六、期末现金及现金等价物余额	149,133,501.02	454,890,513.84

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	951,998,058.37	1,013,435,629.35
收到的税费返还	12,450,122.24	16,396,741.97
收到其他与经营活动有关的现金	1,943,147.95	10,708,854.32
经营活动现金流入小计	966,391,328.56	1,040,541,225.64
购买商品、接受劳务支付的现金	750,233,303.01	955,885,722.23
支付给职工以及为职工支付的现金	28,621,386.53	23,955,149.42
支付的各项税费	12,603,695.26	12,130,242.69
支付其他与经营活动有关的现金	192,219,584.76	76,841,946.73
经营活动现金流出小计	983,677,969.56	1,068,813,061.07
经营活动产生的现金流量净额	-17,286,641.00	-28,271,835.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,081.19	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,081.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,621,611.43	70,057,146.30
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,621,611.43	70,057,146.30
投资活动产生的现金流量净额	-8,585,530.24	-70,057,146.30
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	954,083,670.80	973,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	954,083,670.80	973,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,314,280.00	794,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,759,888.51	30,932,814.73
支付其他与筹资活动有关的现金		18,731,381.95
筹资活动现金流出小计	1,036,074,168.51	844,164,196.68
筹资活动产生的现金流量净额	-81,990,497.71	129,335,803.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,062,940.25	-2,029,845.86
五、现金及现金等价物净增加额	-106,799,728.70	28,976,975.73
加：期初现金及现金等价物余额	223,895,273.86	425,492,658.26
六、期末现金及现金等价物余额	117,095,545.16	454,469,633.99

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	340,000,000.00	196,443,800.00			27,209,813.20		-35,836,315.46		527,817,297.74
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	340,000,000.00	196,443,800.00			27,209,813.20		-35,836,315.46		527,817,297.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-71,846.25					8,597,429.86		8,525,583.61
（一）净利润							8,597,429.86		8,597,429.86
（二）其他综合收益		-71,846.25							-71,846.25
上述（一）和（二）小计		-71,846.25					8,597,429.86		8,525,583.61

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	340,000,000.00	196,371,953.75			27,209,813.20		-27,238,885.60			536,342,881.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	340,000,000.00	196,367,087.50			27,209,813.20		23,372,811.06				586,949,711.76
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	340,000,000.00	196,367,087.50			27,209,813.20		23,372,811.06		586,949,711.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		76,712.50					-59,209,126.52		-59,132,414.02
（一）净利润							-59,209,126.52		-59,209,126.52
（二）其他综合收益		76,712.50							76,712.50
上述（一）和（二）小计		76,712.50					-59,209,126.52		-59,132,414.02
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配									
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	340,000,000.00	196,443,800.00			27,209,813.20		-35,836,315.46		527,817,297.74

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏常铝铝业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	340,000,00 0.00	196,443,80 0.00			27,209,813 .20		-30,476,35 2.07	533,177,26 1.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	340,000,00 0.00	196,443,80 0.00			27,209,813 .20		-30,476,35 2.07	533,177,26 1.13
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）		-71,846.25					16,718,364 .44	16,646,518 .19
（一）净利润							16,718,364 .44	16,718,364 .44
（二）其他综合收益		-71,846.25						-71,846.25
上述（一）和（二）小计		-71,846.25					16,718,364 .44	16,646,518 .19
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的 金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	340,000,00 0.00	196,371,95 3.75			27,209,813 .20		-13,757,98 7.63	549,823,77 9.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	340,000,00 0.00	196,367,08 7.50			27,209,813 .20		28,357,632 .75	591,934,53 3.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	340,000,00 0.00	196,367,08 7.50			27,209,813 .20		28,357,632 .75	591,934,53 3.45
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）		76,712.50					-58,833,98 4.82	-58,757,27 2.32
（一）净利润							-58,833,98 4.82	-58,833,98 4.82
（二）其他综合收益		76,712.50						76,712.50
上述（一）和（二）小计		76,712.50					-58,833,98 4.82	-58,757,27 2.32
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	340,000,000.00	196,443,800.00			27,209,813.20		-30,476,352.07	533,177,261.13

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：计惠

会计机构负责人：刘常胜

三、公司基本情况

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

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

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

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

公司所处行业为：有色金属压延加工业。

公司主要产品为：铝箔制品

公司注册地址和办公地址：江苏省常熟市白茆镇西

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该

金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

（1）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（2）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失

确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

（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

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

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

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资详见附注二（五）。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	5.00%	2.38%-9.5%
机器设备		5.00%	4.75%-9.5%
运输设备	5-10	5.00%	9.5%-19%
通用机械设备	10-20	5.00%	4.75%-9.5%
生产设备	10-30	5.00%	3.17%-9.5%
动力设备	10-20	5.00%	4.75%-9.5%
变电配电设备	10-30	5.00%	3.17%-9.5%
自动化设备	10-20	5.00%	4.75%-9.5%
办公设备	5	5.00%	19%
其他设备	5	5.00%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

16、生物资产

17、油气资产

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算**19、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：开办费用于公司生产经营日一次性摊销。

20、附回购条件的资产转让

21、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

22、回购本公司股份

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2） 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

A 外销

根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

公司主要以 FOB 或 CIF 形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。

公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）；②产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；③出口产品的单位成本能够合理计算。

B 内销

公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，获取客户的签收回单或客户系统确认的收货信息；②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的单位成本能够合理计算。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

A 利息收入

按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

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

按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

24、政府补助

（1）类型

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

（2）会计政策

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

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

25、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

（2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理

27、套期会计

本公司为现金流量套期

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

1、套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

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

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

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

2、套期工具

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

公司将购入的期铝合约作为套期工具。

3、套期项目

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

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

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

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

公司将很可能发生的预期交易（铝锭的采购）作为被套期项目。

4、指定该套期关系的会计期间

公司指定2012年度为该套期关系的会计期间。

5、套期有效性评价方法

公司采用比率分析法为套期有效性评价方法。

6、现金流量套期会计处理方法

6-1 基本核算

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

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

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

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

6-2 套期工具利得或损失的后续核算

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

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

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

6-3 终止运用现金流量套期会计核算方法

当出现以下情况，终止运用现金流量套期会计核算方法。

- (1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

- (2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

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

- (3) 预期交易预计不会发生。

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

- (4) 公司撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际

发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 □ 否

会计估计发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

1、公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

自2014年1月1日起。

2、本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	开始适用时点	影响金额
变更固定资产折旧年限	本次会计估计变更已经公司董事会、监事会审议，独立董事亦对此发表独立意见	存货	自2014年1月1日起	-14,933,900.84
		主营业务成本		-11,893,465.93
		累计折旧		26,827,366.77
采用账龄分析法计提应收账款坏账准备的计提比例变更	本次会计估计变更已经公司董事会、监事会审议，独立董事亦对此发表独立意见	资产减值损失	自2014年1月1日起	-9,586,101.57
		坏账准备		9,586,101.57
		递延所得税资产		-1,417,947.29
		所得税费用		1,417,947.29

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(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

30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、母公司江苏常铝铝业股份有限公司

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

2、子公司包头常铝北方铝业有限责任公司

公司全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司2014年度执行的企业所得税税率为25%。

3、子公司欧畅国际控股有限公司

公司全资子公司欧畅国际控股有限公司2014年度执行的利得税税率为16.5%。

2、税收优惠及批文**3、其他说明****六、企业合并及合并财务报表****1、子公司情况**

截止本报告期末，公司共有两家子公司。

(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	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	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	----------	-----------	------------	------------	-------------------	-------------------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
包头常 铝北方 铝业有 限责任 公司(以 下简称 “包头 常铝”)	有限责 任公司	包头稀 土高新 区希望 园区金 翼路东 侧	制造业	50,000, 000.00	铝板 锭, 铝 铸板, 铝板带 箔的生 产和销 售。	50,000, 000.00		100.00 %	1,000.0 0%	是			
欧畅国 际控股 有限公 司	有限责 任公司	香港九 龙尖沙 咀 7-11 广州路 国际会 议中心 1401	商业	HKD10, 000.00	铝板带 箔销售			100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内，公司全资子公司欧畅国际控股有限公司正式运营，按规纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

本报告期内，公司全资子公司欧畅国际控股有限公司正式运营，按规纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
欧畅国际控股有限公司	417,879.24	450,278.22

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

4、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：	--	--	9,385.32	--	--	11,918.75
人民币	--	--	9,385.32	--	--	11,918.75
银行存款：	--	--	104,020,419.68	--	--	144,667,929.78
人民币	--	--	69,161,172.64	--	--	130,759,884.29
美元	5,665,590.67	6.1528	34,859,247.04	2,281,166.74	6.0969	13,908,045.49
其他货币资金：	--	--	45,103,696.02	--	--	83,358,195.02
人民币	--	--	45,103,696.02	--	--	83,358,195.02
合计	--	--	149,133,501.02	--	--	228,038,043.55

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	43438874.02	83,011,286.72
期货保证金	1664822.00	346,908.30
合 计	45103696.02	83,358,195.02

2、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	123,970,414.87	116,159,626.80
商业承兑汇票	1,880,735.68	
合计	125,851,150.55	116,159,626.80

(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
上海电器斯必克工程技术有限公司	2014 年 04 月 18 日	2014 年 10 月 18 日	4,000,000.00	10400052 25261592
上海电器斯必克工程技术有限公司	2014 年 04 月 18 日	2014 年 10 月 18 日	2,000,000.00	10500053 21154513
武汉市金亮织带有限公司	2014 年 03 月 19 日	2014 年 09 月 19 日	1,500,000.00	30500053 22777790
天津达祥精密工业有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	498,810.58	30800053 94326778
惠州比亚迪电池有限公司	2014 年 04 月 09 日	2014 年 10 月 09 日	467,910.62	30300051 21981315
合计	--	--	8,466,721.20	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	336,762,814.49	100.00%	4,623,499.28	1.37%	267,146,974.78	100.00%	17,169,980.29	6.43%
组合小计	336,762,814.49		4,623,499.28		267,146,974.78		17,169,980.29	
合计	336,762,814.49	--	4,623,499.28	--	267,146,974.78	--	17,169,980.29	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	332,511,985.31	98.74%	3,325,119.86	247,993,174.10	92.83%	12,399,658.71
1 至 2 年	2,662,784.32	0.79%	266,278.43	5,654,819.97	2.12%	565,482.00
2 至 3 年	753,960.51	0.22%	226,188.15	12,723,253.90	4.76%	3,816,976.17
3 年以上				775,726.81	0.29%	387,863.41
3 至 4 年	55,000.00	0.02%	27,500.00			
4 至 5 年	3,357.54	0.00%	2,686.03			
5 年以上	775,726.81	0.23%	775,726.81			
合计	336,762,814.49	--	4,623,499.28	267,146,974.78	--	17,169,980.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户/非关联方	31,075,043.24	一年以内	9.23%
第二名	客户/非关联方	23,428,529.33	一年以内	6.96%
第三名	客户/参股公司	22,891,238.79	一年以内	6.80%
第四名	客户/非关联方	13,377,774.81	一年以内	3.97%
第五名	客户/非关联方	13,183,920.35	一年以内	3.91%
合计	--	103,956,506.52	--	30.87%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

上海航铝协成国际贸易有限公司	公司参股公司	22,891,238.79	6.80%
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股公司	307,362.56	0.09%
合计	--	23,198,601.35	6.89%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,370,000.00	80.13%	19,500.00	0.19%	10,370,000.00	83.92%	97,500.00	0.94%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,571,576.50	19.87%	83,036.77	3.23%	1,987,600.00	16.08%	125,435.00	6.31%
组合小计	2,571,576.50		83,036.77		1,987,600.00		125,435.00	
合计	12,941,576.50	--	102,536.77	--	12,357,600.00	--	222,935.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,513,676.50	97.75%	25,136.77	1,929,700.00	97.09%	96,485.00
5 年以上	57,900.00	2.25%	57,900.00	57,900.00	2.91%	28,950.00
合计	2,571,576.50	--	83,036.77	1,987,600.00	--	125,435.00

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
天然气使用保证金	1,950,000.00	19,500.00	100.00%	不能收回的可能性很小
融资租赁保证金-工银	5,000,000.00			根据协议规定，该项保证金可冲抵最后一次租金，不存在坏账风险
融资租赁保证金-平安	3,420,000.00			根据协议规定，该项保证金可冲抵最后一次租金，不存在坏账风险
合计	10,370,000.00	19,500.00	--	--

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	5,000,000.00	一至二年	38.64%
第二名	非关联方	3,420,000.00	一年以内	26.43%
第三名	供应商	1,950,000.00	一至三年	15.07%
第四名	供应商	1,800,000.00	一年以内	13.91%
第五名	员工	60,100.00	一年以内	0.46%
合计	--	12,230,100.00	--	94.51%

5、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	23,598,936.28	100.00%	9,715,769.98	100.00%
合计	23,598,936.28	--	9,715,769.98	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	12,847,896.05	一年以内	未到结算期
第二名	供应商	2,999,479.86	一年以内	未到结算期
第三名	供应商	882,940.97	一年以内	未到结算期
第四名	供应商	722,776.55	一年以内	未到结算期
第五名	供应商	320,000.00	一年以内	未到结算期
合计	--	17,773,093.43	--	--

预付款项主要单位的说明

6、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	94,639,356.72		94,639,356.72	97,976,282.64		97,976,282.64
在产品	137,536,042.13		137,536,042.13	194,047,678.73		194,047,678.73
库存商品	194,740,332.00		194,740,332.00	243,157,415.09		243,157,415.09
委托加工物资	16,775,101.17		16,775,101.17	15,268,761.38		15,268,761.38
合计	443,690,832.02		443,690,832.02	550,450,137.84		550,450,137.84

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具-公允价值变动额	0.00	8,000.00
合计		8,000.00

其他流动资产说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海航铝协成国际贸易有限公司	50.00%	50.00%	79,372,217.77	68,266,641.19	11,105,576.58	117,810,924.09	281,273.58
二、联营企业							

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

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海航铝协成国际贸易有限公司	权益法	50,000,000.00	5,412,151.51	140,636.79	5,552,788.30	50.00%	50.00%				
合计	--	50,000,000.00	5,412,151.51	140,636.79	5,552,788.30	--	--	--			

10、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：	1,089,335,203.46	38,120,465.42	8,281,998.23	1,119,173,670.65
其中：房屋及建筑物	261,967,909.10	392,306.98	845,534.00	261,516,992.08
机器设备	20,089,150.61	20,085.47	34,700.00	17,594,333.38
运输工具	10,995,010.75	0.00	567,870.00	10,427,140.75

专用生产设备	632,483,903.35	35,122,258.18		6,556,494.94	657,018,884.05
动力设备	16,075,847.08	79,487.18		0.00	18,635,536.96
变电配电设备	62,838,941.67	149,572.65		67,300.00	66,949,686.86
自动化设备	80,626,744.77	1,666,709.47		104,798.29	82,188,655.95
其他设备	2,056,356.47	575,000.00		52,701.00	2,578,655.47
办公设备	2,201,339.66	115,045.49		52,600.00	2,263,785.15
--	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：	522,681,233.02		10,299,272.07	4,824,015.87	528,156,489.22
其中：房屋及建筑物	55,874,317.07		2,922,645.44	273,387.39	58,523,575.12
机器设备	11,556,768.15		5,445,610.26	32,126.67	11,696,968.42
运输工具	7,407,770.05		172,326.94	539,476.50	7,042,200.39
专用生产设备	329,799,331.40		234,620.80	3,733,070.49	331,511,871.17
动力设备	10,120,253.01		173,906.84	0.00	10,354,873.81
变电配电设备	41,631,618.08		755,398.13	43,366.50	42,343,649.71
自动化设备	62,942,682.98		441,300.38	98,893.32	63,285,090.04
其他设备	1,593,256.77		82,592.98	52,575.00	1,623,274.75
办公设备	1,755,235.51		70,870.30	51,120.00	1,774,985.81
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	566,653,970.44	--			591,017,181.43
其中：房屋及建筑物	206,093,592.03	--			202,993,416.96
机器设备	8,532,382.46	--			5,897,364.96
运输工具	3,587,240.70	--			3,384,940.36
专用生产设备	302,684,571.95	--			325,507,012.88
动力设备	5,955,594.07	--			8,280,663.15
变电配电设备	21,207,323.59	--			24,606,037.15
自动化设备	17,684,061.79	--			18,903,565.91
其他设备	463,099.70	--			955,380.72
办公设备	446,104.15	--			488,799.34
专用生产设备		--			
动力设备		--			
变电配电设备		--			
自动化设备		--			
其他设备		--			
办公设备		--			

五、固定资产账面价值合计	566,653,970.44	--	591,017,181.43
其中：房屋及建筑物	206,093,592.03	--	202,993,416.96
机器设备	8,532,382.46	--	5,897,364.96
运输工具	3,587,240.70	--	3,384,940.36
专用生产设备	302,684,571.95	--	325,507,012.88
动力设备	5,955,594.07	--	8,280,663.15
变电配电设备	21,207,323.59	--	24,606,037.15
自动化设备	17,684,061.79	--	18,903,565.91
其他设备	463,099.70	--	955,380.72
办公设备	446,104.15	--	488,799.34

本期折旧额 10,299,272.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 38,120,465.42 元。

（2）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用生产设备	49,391,922.17	1,538,713.99	47,853,208.18

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
铸轧车间房屋(砼混+钢构)	未整体完工	2014
铸轧车间偏跨辅房(砼混+钢构)	未整体完工	2014
明阳景苑 6 幢 9 号房屋(商品住宅)	尚未办妥权证	2014

固定资产说明

11、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
古里厂区搬迁	0.00		0.00	550,000.00		550,000.00
高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
技术中心项目	2,192,000.00		2,192,000.00	2,192,000.00		2,192,000.00
25 万吨铝板带箔项目	420,083,667.83		420,083,667.83	371,480,087.49		371,480,087.49

1 万吨汽车箔项目	1,881,615.22		1,881,615.22	1,130,000.00		1,130,000.00
其他零星工程	12,406,699.22		12,406,699.22	3,084,337.62		3,084,337.62
合计	438,963,982.27		438,963,982.27	380,836,425.11		380,836,425.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
古里厂区搬迁	2,576,877.16	550,000.00		550,000.00		100.00%	100				自有资金	0.00
高精度铝合金箔生产线技术改造配套项目	11,331,532.41	2,400,000.00		0.00		94.49%	95				自有资金	2,400,000.00
技术中心项目	5,040,172.00	2,192,000.00		0.00		43.49%	43				自有资金	2,192,000.00
25 万吨铝板带箔项目	1,504,900,000.00	371,480,087.49	81,977,739.32	33,374,158.98		38.08%	38	36,520,639.80	8,620,717.02	6.60%	自有资金、筹集资金	420,083,667.83
1 万吨汽车箔项目	8,279,605.78	1,130,000.00	751,615.22	0.00		67.47%	67				自有资金	1,881,615.22
其他零星项目		3,084,337.62	14,068,668.04	4,746,306.44								12,406,699.22
合计	1,532,128,187.35	380,836,425.11	96,798,022.58	38,670,465.42		--	--	36,520,639.80	8,620,717.02	--	--	438,963,982.27

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

12、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
熔铸烟气除尘系统		278,175.87	
合计		278,175.87	--

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

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	135,733,416.56			135,733,416.56
(1).土地使用权	134,458,732.81			134,458,732.81
(2).软件使用费	1,274,683.75			1,274,683.75
二、累计摊销合计	11,070,969.16	1,408,569.48		12,479,538.64
(1).土地使用权	9,883,627.22	1,379,455.50		11,263,082.72
(2).软件使用费	1,187,341.94	29,113.98		1,216,455.92
三、无形资产账面净值合计	124,662,447.40	-1,408,569.48		123,253,877.92
(1).土地使用权	124,575,105.59			123,195,650.09
(2).软件使用费	87,341.81			58,227.83
(1).土地使用权				
(2).软件使用费				
无形资产账面价值合计	124,662,447.40	-1,408,569.48		123,253,877.92
(1).土地使用权	124,575,105.59			123,195,650.09
(2).软件使用费	87,341.81			58,227.83

本期摊销额 1,408,569.48 元。

14、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	713,974.63	2,618,075.81
计入资本公积的套期工具公允价值变动	11,478.75	
小计	725,453.38	2,618,075.81
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		1,200.00
小计		1,200.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	725,453.38		2,618,075.81	
递延所得税负债			1,200.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、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	17,392,915.29		12,666,879.24		4,726,036.05
合计	17,392,915.29		12,666,879.24		4,726,036.05

资产减值明细情况的说明

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	914,977,100.80	896,500,000.00
信用借款	375,107,346.57	287,471,710.00
合计	1,290,084,447.37	1,183,971,710.00

短期借款分类的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	77,815,225.55	103,011,044.15
合计	77,815,225.55	103,011,044.15

下一会计期间将到期的金额 77,815,225.55 元。

应付票据的说明

18、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

欠供应商款项	129,610,601.99	147,795,137.42
欠工程款项	49,163,453.08	50,137,075.97
合计	178,774,055.07	197,932,213.39

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
客户货款	1,464,638.05	1,195,711.64
合计	1,464,638.05	1,195,711.64

20、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		21,348,248.81	21,348,248.81	0.00
二、职工福利费		1,859,565.96	1,859,565.96	0.00
三、社会保险费		3,024,982.78	3,024,982.78	0.00
四、住房公积金		910,207.00	910,207.00	0.00
五、辞退福利		192,901.60	192,901.60	0.00
六、其他		558,710.11	403,608.52	155,101.59
其中：工会经费和职工教育经费		558,710.11	403,608.52	155,101.59
合计		27,894,616.26	27,739,514.67	155,101.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,682,489.58	-16,775,923.51
企业所得税	275.15	-54,733.82
个人所得税	137,933.21	109,581.99
城市维护建设税	58,594.88	
房产税	210,604.92	421,209.85

土地使用税	-1,681,556.38	238,741.00
防洪保安基金		451,958.10
教育费附加	58,594.87	
合计	-19,898,042.93	-15,609,166.39

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

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,580,636.49	2,622,777.77
合计	1,580,636.49	2,622,777.77

应付利息说明

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	31,577,938.97	46,787,513.23
合计	31,577,938.97	46,787,513.23

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
常熟市铝箔厂	29,653,208.91	29,000,000.00
合计	29,653,208.91	29,000,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
常熟市安达洲物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市兴福木器厂	300,600.00	保证金	
常熟市安源物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州市宏安物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市鑫源五金厂	300,000.00	保证金	

常熟市鑫磊木业制造厂	300,000.00	保证金	
常熟市普欣包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
常熟市华锦木制品包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州市金百年包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州卡迪亚铝业有限公司	300,000.00	保证金	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
常熟市铝箔厂	29,653,208.91	资金拆借	注1
常熟市安达洲物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
江苏安达洲沿江国际物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市兴福木器厂	300,600.00	保证金	
常熟市安源物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
苏州市宏安物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
江苏顺宏物流有限公司	300,000.00	运输保证金	
常熟市鑫源五金厂	300,000.00	保证金	
常熟市鑫磊木业制造厂	300,000.00	保证金	
常熟市普欣包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
常熟市华锦木制品包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州市金百年包装材料有限公司	300,000.00	保证金	
苏州卡迪亚铝业有限公司	300,000.00	保证金	

注1：2013年12月2日，江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第五次会议审议通过了《关于向控股股东借款的关联交易议案》，同意公司向控股股东常熟市铝箔厂（以下简称“铝箔厂”）借款人民币2900万元，借款期限为自2013年12月1日至2013年12月31日，截止2014年6月末应付未付利息653,208.91元。2013年12月30日召开的第四届董事会第八次会议上审议同意延长公司与铝箔厂借款的借款期限至2014年12月31日，其他条款不变。

24、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预计 1 年内要转入利润表的递延收益（注）	176,251.85	396,566.67
套期工具-公允价值变动额	76,525.00	0.00
合计	252,776.85	396,566.67

其他流动负债说明

注：截至2014年6月30日，递延收益中已对应结转固定资产的金额5,948,500.00元，对应结转的固定资产按30年摊销，故预计1年内要转入利润表的递延收益为176,251.85元。

25、长期应付款

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司		108,711,775.19		149,692,982.29
平安国际融资租赁有限公司		24,657,734.03		33,420,000.00
合计		133,369,509.22		183,112,982.29

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

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款-工银租赁	108,711,775.19	149,692,982.29
应付融资租赁款-平安租赁	24,657,734.03	33,420,000.00
合计	133,369,509.22	183,112,982.29

其中：未确认融资费用情况

项 目	原值	年初余额	本年增加	本年分摊	期末余额
未确认融资费用-工银租赁	20,745,686.20	10,428,998.06		4,767,930.15	5,661,067.91
未确认融资费用-平安租赁	2,170,300.00	2,170,300.00	942,981.20	1,163,765.23	1,949,515.97

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
政府补助	9,780,400.00	9,780,400.00
售后租回结转递延收益	5,920,918.25	6,042,624.11
预计 1 年内转入利润表的递延收益	-176,251.85	-396,566.67
合计	15,525,066.40	15,426,457.44

其他非流动负债说明

负债项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额	备注
生产线技术改造项目资金补助	4,383,833.32	396,566.67	176,251.85	4,604,148.14	注1
生产线技术改造项目资金补助	3,000,000.00			3,000,000.00	注2
自主创新和高新技术产业化	2,000,000.00			2,000,000.00	注3

项目基金					
售后租回结转递延收益	6,042,624.12		1,510,656.12	4,531,968.00	注4
合 计	15,426,457.44	396,566.67	1,510,656.12	14,136,116.14	

注1：根据江苏省发展和改革委员会、江苏省经济贸易委员会苏发改投资发（2009）1055号、苏经贸投资（2009）658号《关于转下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，获得的项目改造补贴资金6,000,000.00元，此项政府补助需要开设银行专户，每项支出均需获得常熟市古里镇财政所签发的支付令，专款专用。截至2014年6月30日，公司共支用5,948,500.00元构建相关设备，预计1年内要转入利润表的递延收益为176,251.85元。

注2：根据江苏省财政厅苏财建（2010）141号《江苏省财政厅关于下达2010年提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》、常熟市财政局文件 常财建(2010)201号《关于转发《江苏省财政厅关于下达2010年提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》的通知》获得的项目改造补贴资金3,000,000.00元。截至2014年6月30日，公司共支用3,022,027.88元构建相关设备，但尚未全部结转至固定资产。

注3：根据常熟市财政局常财建（2011）146号《江苏省财政厅关于下达2011年自主创新和高技术产业化项目（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》获得的自主创新和高技术产业化项目基金2,000,000.00。截至2014年6月30日，公司共支用2,067,800.00元构建相关设备，但尚未全部结转至固定资产。

注4：系本年新增售后租回业务产生的递延收益，将在固定资产折旧期限内摊销。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	340,000,000.00						340,000,000.00

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

28、库存股

库存股情况说明

29、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,202,115.16	4,202,115.16	

30、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	196,437,000.00			196,437,000.00
（1）套期工具公允价值变动产生的利得或损失	8,000.00	-84,525.00		-76,525.00
（2）套期工具公允价值变动产生的利得或损失产生的递延所得税资产	-1,200.00	12,678.75		11,478.75
合计	196,443,800.00	-71,846.25		196,371,953.75

资本公积说明

31、盈余公积

单位： 元

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

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

32、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-35,836,315.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,637,691.34	--
期末未分配利润	-27,198,624.12	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

33、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	1,020,032,212.43	947,834,756.21
其他业务收入	50,339,631.50	28,496,590.50
营业成本	945,807,430.32	899,285,341.81

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,020,032,212.43	891,106,587.45	947,834,756.21	871,181,839.04
合计	1,020,032,212.43	891,106,587.45	947,834,756.21	871,181,839.04

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝箔制品	1,020,032,212.43	891,106,587.45	947,834,756.21	871,181,839.04
合计	1,020,032,212.43	891,106,587.45	947,834,756.21	871,181,839.04

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	761,882,088.91	681,741,223.17	724,682,355.49	668,575,403.22
中国大陆以外国家地区	258,150,123.52	209,365,364.28	223,152,400.72	202,606,435.82
合计	1,020,032,212.43	891,106,587.45	947,834,756.21	871,181,839.04

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

营业收入的说明

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			应税收入的 5%
城市维护建设税	1,222,354.65	1,170,923.25	实缴流转税的 5%
教育费附加	1,222,354.65	1,170,923.25	实缴流转税的 5%
防洪保安基金	306,940.71	947,834.77	销售收入的 0.1%
合计	2,751,650.01	3,289,681.27	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,495,883.22	1,352,624.39
运输费	22,912,403.02	10,023,240.13
装卸费	1,804,555.72	534,830.12
包装费	8,084,716.42	6,983,134.81
差旅费	366,870.52	342,823.14
其他	1,232,265.69	591,566.00
合计	35,896,694.59	19,828,218.59

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,702,179.45	3,650,389.30
差旅费	548,561.45	196,916.60
办公费	378,998.53	1,293,471.78
折旧费	832,579.66	1,548,511.88
修理费	1,176,856.51	719,049.03
运输费	753,131.79	595,693.02
保险费	1,228,642.75	1,090,543.07
咨询费	53,237.19	542,687.72
审计费	547,641.48	526,867.92
诉讼费	49,911.00	0.00
排污费	435,566.80	804,602.00
物料消耗	209,613.65	243,917.31

低值易耗品摊销	121,627.71	17,662.33
无形资产摊销	1,408,569.48	700,029.48
业务费用	1,113,540.62	1,350,000.00
职工教育经费	150,038.48	0.00
工会经费	408,671.63	336,573.56
研发费	28,687,856.06	28,670,668.70
房产税	711,109.03	842,419.70
土地使用税	1,699,390.13	477,482.00
印花税	644,144.70	297,530.10
绿化费	2,000.00	433.00
车船使用税	8,892.00	12,252.00
住房公积金	904,713.00	923,617.00
开办费	0.00	1,460,424.36
其他	2,144,124.23	884,606.38
合计	49,921,597.33	47,186,348.24

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,036,790.09	33,351,915.98
减：利息收入	-1,007,457.03	-1,444,401.40
汇兑损益	-837,844.56	4,005,388.59
其他	1,615,689.66	324,816.51
合计	38,807,178.16	36,237,719.68

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	140,636.79	102,037.62
合计	140,636.79	102,037.62

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海航铝协成国际贸易有限公司	140,636.79	102,037.62	被投资单位净利润增加
合计	140,636.79	102,037.62	--

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

39、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	-12,406,469.40	1,388,475.22
合计	-12,406,469.40	1,388,475.22

40、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	3,685.96	0.00	
其中：固定资产处置利得	3,685.96	0.00	
政府补助	573,700.00	1,266,000.00	
其他	3,621.00	100,300.00	
合计	581,006.96	1,366,300.00	

营业外收入说明

政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明（注）
(1) 节能及循环经济项目补贴和节能考核奖励	50,000.00		
(2) 稳定外贸增长奖励		185,000.00	
(3) 工业和信息产业转型升级专项奖励	272,700.00		
(4) 省优秀新产品奖		60,000.00	
(5) 专利奖励助款		8,000.00	
(6) 科技进步奖			
(7) 科技项目经费		100,000.00	
(8) 科技创新奖		34,000.00	
(9) 安全标准化奖励		5,000.00	

(10) 镇经济专项奖励	251,000.00		
(11) 工业技改项目贴息		300,000.00	
(12) 出口大户奖励			
(13) 纳税大户技改名品奖		280,000.00	
(14) 淘汰落后用能设备资金补贴		144,000.00	
(15) 节能项目资金		150,000.00	
合 计	573,700.00	1,266,000.00	

注1：根据常熟市经济和信息化委员会、常熟市财政局常经信节能（2014）3号、常财工贸（2014）29号《关于下达常熟市节能及循环经济项目补贴指标的通知》，获得补贴资金。

注2：根据中共常熟市古里镇委员会文件古委发（2014）17号《关于古里镇2013年度经济专项奖励的决定》，对在2013年度全镇经济工作中做出重要贡献的企业和个人实施专项奖励。

41、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
其中：固定资产处置损失	18,736.42	22,752.95	18,736.42
合计	19,068.52	22,752.95	19,068.52

营业外支出说明

42、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	0.00	0.00
递延所得税调整	1,658,646.81	-208,271.28
合计	1,658,646.81	-208,271.28

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算方法：

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

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

稀释每股收益的计算方法：

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

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

44、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-543,505.00	17,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-12,678.75	2,550.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-458,980.00	0.00
小计	-71,846.25	14,450.00
合计	-71,846.25	14,450.00

其他综合收益说明

45、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	985,454.13
政府补助收入	573,700.00
押金	400,000.00
其他	7,306.96
合计	1,966,461.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
装卸费	1,804,555.72
运输费	23,665,534.81
包装费	8,084,716.42
保险费	1,228,642.75

业务费用	1,113,540.62
研发费	28,687,856.06
差旅费	915,431.97
修理费	1,176,856.51
物料消耗	209,613.65
审计费	547,641.48
其他	9,837,620.05
合计	77,272,010.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明

46、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	8,637,691.34	-29,230,582.15
加：资产减值准备	-11,625,519.99	1,388,475.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,299,272.07	34,141,352.58
无形资产摊销	1,408,569.48	1,591,902.78
长期待摊费用摊销	235,745.36	
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）	-36,081.19	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	18,736.42	22,752.95
财务费用（收益以“—”号填列）	40,084,705.61	33,051,688.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-140,636.79	-102,037.62
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,632,305.96	-208,271.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	102,976,251.09	21,744,710.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-316,267,854.69	29,303,529.21
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	118,209,385.42	-120,780,721.17
经营活动产生的现金流量净额	-44,567,429.91	-29,077,199.92
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	149,133,501.02	454,890,513.84
减：现金的期初余额	228,038,043.55	428,713,531.49

现金及现金等价物净增加额	-78,904,542.53	26,176,982.35
--------------	----------------	---------------

(2) 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	149,133,501.02	228,038,043.55
其中：库存现金	9,385.32	11,918.75
可随时用于支付的银行存款	104,020,419.68	144,667,929.78
可随时用于支付的其他货币资金	45,103,696.02	83,358,195.02
三、期末现金及现金等价物余额	149,133,501.02	228,038,043.55

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
常熟市铝箔厂	控股股东	集体所有制(股份合作)	江苏省常熟市虞山北路 29 号	汪和奋	实业投资；塑料、纸张、纤维、金属材料的分切、复合和涂复制造	30,000,000	39.00%	39.00%	张平	14205990-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
包头常铝北方铝业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	包头稀土高新区希望园区金翼路东侧	张平	制造业	50,000,000	100.00%	100.00%	57325772-7

欧畅国际控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港九龙尖沙咀 7-11 广州路国际会议中心 1401	张平	商业	HKD10,000	100.00%	100.00%	1757111
------------	-------	--------	-----------------------------	----	----	-----------	---------	---------	---------

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
上海航铝协成国际贸易有限公司	有限责任公司	上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号 506-1 室	王国庆	进出口贸易	10,000,000	50.00%	50.00%	本公司参股公司	58870908-7
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东常岱利投资有限公司	母公司参股公司	78610031-X
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股公司	69543413-8

本企业的其他关联方情况的说明

2014年3月1日，山东合源机械科技有限公司召开股东会，审议修改了公司章程、公司名称，变更了公司经营场所和经营范围，变更后，公司于2014年3月14日取得宁阳县工商行政管理局核准颁发的营业执照（注册号：370900400002146）。

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
-----	--------	----------	-------	-------

		及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山东常岱利投资有限公司	销售商品	市场价格	0.00	0.00%	0.00	0.00%
山东新合源热传输科技有限公司	销售商品	市场价格	17,676,430.43	1.65%	15,224,957.15	1.61%
上海航铝协成国际贸易有限公司	销售商品	市场价格	92,570,869.75	8.63%	95,007,141.07	10.02%

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 09 月 12 日	2014 年 09 月 11 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 09 月 24 日	2014 年 09 月 23 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 09 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	12,000,000.00	2013 年 10 月 23 日	2014 年 10 月 22 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	10,000,000.00	2014 年 02 月 28 日	2014 年 08 月 27 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 26 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 04 月 16 日	2014 年 10 月 15 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 04 月 22 日	2014 年 10 月 21 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 16 日	2014 年 11 月 14 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 06 月 11 日	2014 年 12 月 10 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	28,000,000.00	2013 年 12 月 27 日	2014 年 12 月 26 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	32,000,000.00	2014 年 01 月 07 日	2015 年 01 月 06 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2014 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 12 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2014 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 12 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2014 年 03 月 12 日	2014 年 09 月 11 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 21 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2014 年 01 月 21 日	2015 年 01 月 20 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	20,000,000.00	2014 年 02 月 07 日	2015 年 02 月 06 日	否
常熟铝箔厂	江苏常铝铝业股份有限公司	10,000,000.00	2014 年 03 月 18 日	2015 年 03 月 17 日	否

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
常熟市铝箔厂	29,000,000.00	2013 年 12 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	借款利率为借款利息自放款之日起计算，按实际放款数计算利息，在合同约定的借款期限内，年利率为 5.6%*0.8。
拆出				

(4) 其他关联交易

2014年3月14日，公司召开四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》和《关于本次重组构成关联交易的议案》，同意公司向常熟市铝箔厂和朱明非公开发行人民币普通股的方式购买其合计持有的山东新合源100%的股权。因公司的控股股东常熟市铝箔厂持有山东新合源49%的股权，为本次重组的交易对象之一，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，本次交易构成关联交易。在本次董事会上，公司关联董事进行了回避表决，在审议本次重组议案的股东大会上，公司关联股东也进行了回避表决。2014年4月16日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了本次重组的相关议案；2014年4月24日，公司重组申请受到中国证监会行政许可申请受理；5月22日，收到证监会行政许可审查一次反馈意见；6月18日，公司发行股份购买资产事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审议或有条件通过。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东新合源热传输科技有限公司	307,362.56	3,073.63	2,494,045.21	124,702.26
应收账款	上海航铝协成国际贸易有限公司	22,891,238.79	228,912.39	5,306,481.13	265,324.06
应收票据	上海航铝协成国际贸易有限公司	10,214,206.59		12,740,097.93	
应收票据	山东新合源热传输科技有限公司	6,500,000.00		5,948,387.42	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	常熟市铝箔厂	29,653,208.91	29,000,000.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2014年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

单位：元

单位	内容	应付融资租赁款总额	期末余额	其中:各期应支付款		
				2014年度下半年	2015年度	2016年度
工银金融租赁有限公司	融资租赁业务	228,745,686.20	114,372,843.10	45,749,137.24	68,623,705.86	
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁业务	35,590,300.00	26,607,250.00	8,983,050.00	17,624,100.00	

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、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、其他资产负债表日后事项说明

截止2014年06月30日，本次发行股份购买资产并募集配套资金事项已经本公司2014年第一次临时股东大会审议通过，并于6月18日获证监会上市部并购重组委员会有条件通过。2014年7月23日，公司收到证监会《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司向常熟市铝箔厂等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准（证监许可【2014】725号）；2014年8月12日，本次重组标的资产山东新合源完成工商变更登记，相关后续事宜正在逐步进行中。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
现金流量套期工具	8,000.00	-84,525.00			-76,525.00
上述合计	8,000.00	-84,525.00			-76,525.00
金融负债	0.00				0.00

2、其他

期末未办妥产权证书的固定资产账面价值84,511,029.14元，详见2014年半年度财务报告附注五（九）-3。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	315,587,076.27	100.00%	4,411,741.90	5.42%	267,146,974.78	100.00%	17,169,980.29	1.40%
组合小计	315,587,076.27		4,411,741.90		267,146,974.78		17,169,980.29	
合计	315,587,076.27	--	4,411,741.90	--	267,146,974.78	--	17,169,980.29	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	311,336,247.09	98.65%	3,113,362.47	247,993,174.10	92.83%	12,399,658.71
1 至 2 年	2,662,784.32	0.84%	266,278.43	5,654,819.97	2.12%	565,482.00
2 至 3 年	753,960.51	0.24%	226,188.15	12,723,253.90	4.76%	3,816,976.17
3 年以上				775,726.81	0.29%	387,863.41
3 至 4 年	55,000.00	0.02%	27,500.00			
4 至 5 年	3,357.54	0.00%	2,686.03			
5 年以上	775,726.81	0.25%	775,726.81			

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户/非关联方	31,075,043.24	一年以内	9.85%
第二名	客户/非关联方	23,428,529.33	一年以内	7.42%
第三名	客户/参股公司	22,891,238.79	一年以内	7.25%
第四名	客户/非关联方	13,377,774.81	一年以内	4.24%
第五名	客户/非关联方	13,183,920.35	一年以内	4.18%
合计	--	103,956,506.52	--	32.94%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司参股公司	22,891,238.79	7.25%
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股公司	307,362.56	0.10%
合计	--	23,198,601.35	7.35%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	768,757,960.69	99.91%	19,500.00	34.33%	516,714,406.69	99.97%	97,500.00	0.02%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	678,716.50	0.09%	64,108.17	65.67%	159,900.00	0.03%	34,050.00	21.29%
组合小计	678,716.50		64,108.17		159,900.00		34,050.00	
合计	769,436,677.19	--	83,608.17	--	516,874,306.69	--	131,550.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,570,816.50	97.80%	25,708.17	102,000.00	63.79%	5,100.00
5 年以上	57,900.00	2.20%	57,900.00	57,900.00	36.21%	28,950.00
合计	2,628,716.50	--	83,608.17	159,900.00	--	34,050.00

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
天然气使用保证金	1,950,000.00	19,500.00	1.00%	不能收回的可能性很小
包头常铝北方铝业有限责任公司往来款	758,387,960.69			公司子公司往来款不存在坏账风险
融资租赁保证金-工银租赁	5,000,000.00			根据协议规定，该项保证金可冲抵最后一次租金，不存在坏账风险
融资租赁保证金-平安租赁	3,420,000.00			根据协议规定，该项保证金可冲抵最后一次租金，不存在坏账风险
合计	768,757,960.69	19,500.00	--	--

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	全资子公司	758,387,960.69	一年以内	98.56%
第二名	非关联方	5,000,000.00	一年以内	0.65%
第三名	非关联方	3,420,000.00	一年以内	0.44%
第四名	供应商	1,950,000.00	二至三年	0.25%
第五名	客户	150,000.00	一年以内	0.02%
合计	--	768,907,960.69	--	99.92%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
包头常铝北方铝业有限责任公司	全资子公司	758,387,960.69	98.56%
合计	--	758,387,960.69	98.56%

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
上海航铝协成国际贸易有限公司	权益法	5,000,000.00	5,412,151.51	140,636.79	5,552,788.30	50.00%	50.00%				
包头常铝北方铝业有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
欧畅国际控股有限公司	成本法	7,862.50	0.00	7,862.50	7,862.50	100.00%	100.00%				
合计	--	55,007,862.50	55,412,151.51	148,499.29	55,560,650.80	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,018,349,044.36	947,834,756.21
其他业务收入	52,613,959.47	28,496,590.50
合计	1,070,963,003.83	976,331,346.71

营业成本	960,077,207.29	899,285,341.81
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,018,349,044.36	902,464,017.98	947,834,756.21	871,181,839.04
合计	1,018,349,044.36	902,464,017.98	947,834,756.21	871,181,839.04

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝箔制品	1,018,349,044.36	902,464,017.98	947,834,756.21	871,181,839.04
合计	1,018,349,044.36	902,464,017.98	947,834,756.21	871,181,839.04

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	761,882,088.91	681,741,223.17	724,682,355.49	668,575,403.22
中国大陆以外国家地区	256,466,955.45	220,722,794.81	223,152,400.72	202,606,435.82
合计	1,018,349,044.36	902,464,017.98	947,834,756.21	871,181,839.04

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	92,570,869.75	8.64%
第二名	68,513,043.09	6.40%
第三名	50,805,147.99	4.74%
第四名	44,910,611.96	4.19%
第五名	44,736,032.28	4.18%
合计	301,535,705.07	28.15%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	140,636.79	102,037.62
合计	140,636.79	102,037.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海航铝协成国际贸易有限公司	140,636.79	102,037.62	被投资单位净利润增加
合计	140,636.79	102,037.62	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,718,364.44	-26,903,371.81
加：资产减值准备	-12,806,180.22	1,388,475.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,337,556.33	34,104,811.74
无形资产摊销	516,696.18	700,029.48
长期待摊费用摊销	235,745.36	
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）	-36,081.19	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	18,736.42	22,752.95
财务费用（收益以“—”号填列）	37,863,910.42	33,051,688.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-140,636.79	-102,037.62

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,909,448.29	-208,271.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	122,206,823.36	21,744,710.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-295,213,523.21	29,303,529.21
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	103,102,499.61	-121,374,152.88
经营活动产生的现金流量净额	-17,286,641.00	-28,271,835.43
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	117,095,545.16	454,469,633.99
减：现金的期初余额	223,895,273.86	425,492,658.26
现金及现金等价物净增加额	-106,799,728.70	28,976,975.73

十四、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）	-15,050.46	
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）	573,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,288.90	
减：所得税影响额	84,290.77	
合计	477,647.67	--

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	8,637,691.34	-29,230,582.15	536,342,881.35	527,817,297.74
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	8,637,691.34	-29,230,582.15	536,342,881.35	527,817,297.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.025	0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53%	0.024	0.024

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	149,133,501.02	228,038,043.55	-34.60%	包头子公司现款采购原材料
预付款项	23,598,936.28	10,628,766.75	142.89 %	货到,发票未到
递延所得税资产	725,453.38	2,618,075.81	-72.29 %	坏账准备计提比例变更
应付利息	1,580,636.49	2,622,777.77	-39.73%	本期融资成本下降
销售费用	35,896,694.59	19,828,218.59	81.04%	包头子公司销售运费
资产减值损失	-12,406,469.40	1,388,475.22	-993.53%	应收账款坏账准备计提比例变更

第十节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的公司2014年半年度报告全文原件；
- （二）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；
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他相关资料；
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。