



江苏常铝铝业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	25
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第九节 公司治理	46
第十节 内部控制	51
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录	161

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
山东新合源、新合源	指	山东新合源热传输科技有限公司
朗脉股份	指	上海朗脉洁净技术股份有限公司

重大风险提示

1、产品价格风险，竞争加剧。预计 2015 年，国内外的宏观经济形势依然不容乐观，会加剧市场同质产品的激烈竞争，进而影响铝箔产品加工费的不断下探，会对公司的盈利能力带来较大冲击。

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

3、汇率变动风险。随着公司对外出口的不断增长，国际上汇率波动越来越大，给公司的汇率变动风险不断加剧。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙连键	
联系地址	江苏省常熟市白茆镇西	
电话	051252359011	
传真	051252892675	
电子信箱	sunlianjian@alcha.com	

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 12 月 27 日	苏州市常熟工商行政 管理局	3205811105580	320581745586747	74558674-7
报告期末注册	2014 年 12 月 30 日	江苏省苏州工商行政 管理局	320000400002793	320581745586747	74558674-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区方甸路 1088 号 23 楼	张涵，常厚顺	2014 年 7 月 23 日—2015 年 12 月 31 日

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,163,887,121.96	1,836,935,573.24	17.80%	1,914,395,174.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,397,299.17	-59,209,126.52	136.14%	-69,254,916.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,757,642.32	-67,554,708.75	126.29%	-71,816,832.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,901,789.06	-49,413,562.01	346.70%	249,444,766.87
基本每股收益（元/股）	0.060	-0.174	134.48%	-0.204
稀释每股收益（元/股）	0.060	-0.174	134.48%	-0.204
加权平均净资产收益率	3.41%	-10.62%	132.11%	-11.12%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,851,979,820.57	2,246,666,307.93	26.94%	2,051,610,279.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	901,830,908.71	527,817,297.74	70.86%	586,949,711.76

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-510,782.40	-14,171.57	-16,673.07	
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）	5,469,561.80	2,231,566.67	3,030,066.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,641.22	7,600,936.94	625.00	
减：所得税影响额	1,058,481.33	1,472,749.81	452,102.79	
合计	3,639,656.85	8,345,582.23	2,561,915.81	--

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

2014年，公司面对宏观经济紧缩、市场竞争加剧的外部环境形势，依靠强化人员素质，扩大规模，设定管理目标，节支降本，强化基础管理等一系列措施，公司产销总量较上年同期有较为明显的增长。

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

	2014年	2013年	本年比上年增减 (%)	2012年
营业总收入（元）	2,163,887,121.96	1,836,935,573.24	17.80%	1,914,395,174.33
营业利润	20,724,210.00	-69,383,923.75	129.87%	-72,580,553.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,397,299.17	-59,209,126.52	138.33%	-69,254,916.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,757,642.32	-67,554,708.75	126.29%	-71,816,832.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,901,789.06	-49,413,562.01	346.70%	249,444,766.87
基本每股收益（元/股）	0.060	-0.174	134.48%	-0.204
	2014年末	2013年末	本年末比上年末 增减(%)	2012年末
总资产（元）	2,851,979,820.57	2,246,666,307.93	26.94%	2,051,610,279.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	901,830,908.71	527,817,297.74	70.86%	586,949,711.76
股本	413,116,001.00	340,000,000.00	21.50%	340,000,000.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.18	1.55	40.65%	1.73

2014年上市公司实现销售量11.57万吨，同比增长18.18%；生产量11.47万吨，同比增长16.45%；实现营业总收入216,388.71万元，实现营业利润2,072.42万元，归属于上市公司股东的净利润2,139.73万元，全年实现扭亏为盈。

截止2014年末，公司总资产285197.98万元，较2013年末增长26.94%；股本41311.60万元，较上年末增长21.50%，主要是由于公司在报告期内进行资产重组致公司资产规模增大所致。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内公司主营业务收入205865.50万元，较上年增长29256.07万元，较去年同期上升16.57%；主营业务成本175826.65万元，较去年同期增长14238.95万元；营业利润2072.42万元，较去年同期增长129.87%；公司研发投入金额为6711.69万元，较去年同期上升9.61%；期末现金及现金等价物余额为25,401.66万元，同比增长11.39%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2013年度报告中，披露了公司未来的发展战略：第一步：2014年度努力实现扭亏为盈；第二步：争取重大资产重组的成功实施；第三步：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，公司通过转变观念树立信心、集中力量扩大产销量、设定目标节支降本、强化管理提升效率、加快技改按期投产等主要工作措施，实现了年初确定的经营目标，实现了年度经营扭亏为盈。在董事会的正确领导和经营团队的齐心努力下，实施了“重大资产重组”战略，通过收购山东新合源实现了主营产品产业链的贯通，通过收购朗脉股份实现了对医疗和医药健康产业的介入。

公司在2013年度报告中，还同时披露了2014年的经营计划：实现主营业务收入20亿元，同比增长10%；铝箔材产量11万吨，同比增长11.7%，其中空调箔7.4万吨，同比增长5%；合金箔板3.6万吨，同比增长29.0%，其中汽车材3万吨，同比增长35.1%；产销率100%；全年扭亏为盈，实现利润2000万元的经营目标。

报告期内，公司主营业务收入20.59亿元，同比增长16.57%，铝箔实现销售量11.57万吨，同比增长18.18%；生产量11.47万吨，同比增长6.45%，其中空调箔7.53万吨，完成目标的101.8%，同比提高6.7%；汽车材3.13万吨，完成目标的104.5%，同比提高41.2%。全年扭亏为盈，实现利润总额2542.23万元，实现了2014年度公司经营目标。

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2014年实现实现销量11.57万吨；生产量11.47万吨，实现营业总收入216388.71万元，比上年同期增长17.80%。

得益于公司在以下方面做了充分的工作：

(1) 营销拓展方面，2014年实现铝箔材销售量11.57万吨，同比增长18.18%，其中出口销售4.25万吨，占全年销售的36.7%，其中自营出口2.85万吨。在销售总量中，汽车材销售3.21万吨，同比增长50%，其中出口销售1.89万吨，占全年汽车材销售的58.9%。单一汽车材客户，去年实现销售量12342吨，同比增长121.5%。合源工厂将附加值较高的中冷器管作为市场的重点推广产品，2014年中冷器管的销售量同比增长22.5%，国内市场份额增长6.5%。在保持上海贝洱稳定供货的基础上，天津松园、烟台电装、南京协众、伟世通、法雷欧等高端客户的开发都取得了不同进展。

(2) 产能提高方面，2014年铝箔材产量首次突破10万吨，达到11.47万吨。特别是去年第四季度，连续三个月产量突破1万吨，最高达到10600吨，常熟工厂月产量稳定在1万吨已成为“新常态”。产能取得突破并连续保持，一方面得益于包头工厂坯料的保证供应，另一方面得益于生产计划、设备和车间岗位工作制等管理模式的改变。生产计划重视日常的监督检查，实行五天会议检查制度，发现产量落后即查找原因并改进。在设备保证完好的前提下，重视设备的日常维护与保养，定期更换易损件，提高设备利用率。改变了用工制度，较好地解决了2013年阻碍生产发展的工人短缺、招工困难的“老大难”问题。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工业	销售量	万吨	11.57	9.79	18.18%
	生产量	万吨	11.47	9.58	19.73%
	库存量	万吨	1.35	1.44	-6.25%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	671,908,298.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.05%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	180,497,001.79	8.34%
2	第二名	173,356,807.32	8.01%
3	第三名	121,186,896.05	5.60%
4	第四名	113,752,222.57	5.26%
5	第五名	83,115,371.21	3.84%
合计	--	671,908,298.94	31.05%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		1,758,266,480.09	100.00%	1,615,876,953.82	100.00%	8.81%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝箔制品	其中：原材料成本	1,595,235,208.42	90.73%	1,382,049,407.38	85.53%	15.43%
铝箔制品	人工成本	26,620,359.88	1.51%	24,010,250.13	1.49%	10.87%
铝箔制品	折旧成本	15,132,013.74	0.86%	60,836,829.22	3.76%	-75.13%
铝箔制品	其他	121,278,898.05	6.90%	148,980,467.09	9.22%	-18.59%
铝箔制品	合计：	1,758,266,480.09	100.00%	1,615,876,953.82	100.00%	8.81%

说明

营业成本较去年同期增长14238.95万元，同比上升8.81%，主要原因为：本期公司销量增加及新并入山东新合源，成本总额增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,146,281,648.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	73.61%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	698,425,448.03	44.85%
2	第二名	203,375,771.72	13.06%
3	第三名	117,095,135.29	7.52%
4	第四名	76,544,538.91	4.92%
5	第五名	50,840,754.92	3.26%
合计	--	1,146,281,648.87	73.61%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减	2012年度
销售费用(元)	94,173,540.20	47,267,200.75	99.24%	35,922,396.81
管理费用(元)	115,600,245.99	94,972,292.48	21.72%	93,616,854.58
财务费用(元)	78,240,528.56	70,416,282.86	11.11%	63,079,550.98
所得税费用(元)	4,025,049.01	-356,465.19	1229.16%	-311,618.38
合计	292,039,363.76	212,299,310.90	37.56%	192,307,183.99

注：销售费用变动较大的主要因素为：（1）本期包头子公司部分铸轧线已投入使用，新增子公司铸轧卷销售运费所致；（2）本公司销售量增加，销售运费增加所致。

所得税费用变动较大的主要因素为：本期新并入子公司山东新合源，所得税费用相应增加所致。

5、研发支出

报告期内，公司的研发投入金额为6711.69万元，较去年同期上升9.61%；

2014年公司共开展了“高钎焊强度、高抗下垂性热交换器用铝合金复合板带箔材产品开发”等12个科技项目的研发活动，公司已先后开发成功汽车用钎焊式热交换器用复合板带箔材、高性能亲水涂层铝箔、高性能硬质铝合金板带等产品，项目进展顺利，基本满足了市场客户的需求。这些产品的研发成功，进一步完善了国产铝加工产品结构，推动国内铝加工行业及空调、汽车等重点产业链的进一步发展，在铝加工行业中起着示范和带动作用。

2014年顺利通过“省级高新技术企业”的重新申报认定工作，顺利通过了江苏省经信委组织的“江苏常铝铝业股份有限公司企业技术中心创新能力建设项目”验收工作。

“高性能空调器室内机用特种亲水涂层铝箔产品开发”成功申报江苏省重点技术创新项目。

“百叶窗用铝合金带材”、“钎焊式热交换器用铝合金复合箔”产品被省科技厅认定为高新技术产品。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,443,383,431.32	2,122,001,863.06	15.15%
经营活动现金流出小计	2,321,481,642.26	2,171,415,425.07	6.91%
经营活动产生的现金流量净额	121,901,789.06	-49,413,562.01	346.70%
投资活动现金流入小计	8,504,989.99		
投资活动现金流出小计	214,969,401.51	331,786,877.74	-35.21%
投资活动产生的现金流量净额	-206,464,411.52	-331,786,877.74	37.77%
筹资活动现金流入小计	2,314,502,364.70	1,576,048,422.50	46.85%
筹资活动现金流出小计	2,205,738,629.31	1,389,189,036.29	58.78%
筹资活动产生的现金流量净额	108,763,735.39	186,859,386.21	-41.79%
现金及现金等价物净增加额	25,978,505.09	-200,675,487.94	112.95%

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量净额同比增长 346.70%，主要原因为：存货数量减少所致，2014 年同比减少库存 6000 吨。
- (2) 投资活动现金流出同比减少 35.21%，主要原因为：包头子公司本年已正式投产，项目投资支出额低于上年所致。
- (3) 投资活动产生的现金流量净额同比增长 37.77%，主要原因为：投资活动现金流出减少所致。
- (4) 筹资活动现金流入同比增招 46.85%，主要原因为：本期借款期限缩短，周转次数增多，导致流量增加所致。
- (5) 筹资活动现金流出同比增长 58.78%，主要原因为：本期借款期限缩短，周转次数增多，导致流量增加所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 41.79%，主要原因为：本期借款增加额低于上年同期增加额所致。
- (7) 现金及现金等价物净增加额同比增长 112.95%，主要原因为：经营活动产生的现金流量净额增加，投资活动的现金支出减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,058,655,007.81	1,758,266,480.09	14.59%	16.57%	8.81%	76.15%
分产品						
铝箔制品	2,058,655,007.81	1,758,266,480.09	14.59%	16.57%	8.81%	76.15%
分地区						
中国大陆	1,513,682,836.38	1,299,692,947.38	14.14%	7.39%	0.62%	75.72%

中国大陆以外国家地区	544,972,171.43	458,573,532.71	15.85%	52.83%	41.47%	74.18%
合计	2,058,655,007.81	1,758,266,480.09	14.59%	16.57%	8.81%	76.15%

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

	2014 年末		2013 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	295,448,998.21	10.36%	228,038,043.55	10.15%	0.21%	
应收账款	364,668,792.97	12.79%	249,976,994.49	11.13%	1.66%	
存货	469,639,889.49	16.47%	550,450,137.84	24.50%	-8.03%	
长期股权投资	4,892,915.30	0.17%	5,412,151.51	0.24%	-0.07%	
固定资产	850,093,547.78	29.81%	566,653,970.44	25.22%	4.59%	
在建工程	326,703,641.32	11.46%	380,836,425.11	16.95%	-5.49%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,328,631,900.00	46.59%	1,183,971,710.00	52.70%	-6.11%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	--------	--------	--------	--------	--------	-----

		变动损益	计公允价值变 动	值			
金融资产							
现金流量套期 工具	8,000.00		560,100.00				568,100.00
上述合计	8,000.00		560,100.00				568,100.00
金融负债	8,000.00		560,100.00				568,100.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、科研竞争优势。公司拥有国家级企业技术中心、江苏省工程技术中心、国家级企业博士后科研工作站等优质科研平台，为公司创新、创造活动提供有力的支撑并获得丰硕的成果。近年来，公司已先后开发成功汽车用钎焊式热交换器用板带箔材、高性能亲水涂层铝箔、高性能硬质铝合金板带等产品，基本满足了市场客户的需求。

2、包头常铝的成本优势。经过前期调试，包头工厂首期“8条铸轧生产线”已于2014年1月投入生产，稳定形成8万吨的产能，粗精轧机和后续涂层生产线的投入运行，将大幅提高包头产品的深加工程度，提高产品的毛利率。加之包头常铝先进的电解铝水配料技术和当地的资源优势结合，保障了公司原材料的供应数量和质量，同时降低公司采购成本，增强公司产品在市场上的竞争优势。

3、汽车材产品的后发优势。仅汽车材单一重要客户去年实现销售量12342吨，同比增长121.5%；新合源工厂已将附加值较高的中冷器管作为市场的重点推广产品，2014年中冷器管的销售量同比增长22.5%，国内市场份额增长6.5%。随着公司技改的深入开展和相应汽车等复合材产品验证的顺利通过，预计合金类产品在未来几年内会有较大幅度增长空间，这类产品将成为公司未来竞争优势的关键。

4、管理团队的凝聚优势。通过多次会议讨论，各级干部都受到了危机教育和责任教育，认清了公司面临的严峻形势，感受到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，激发出了做事干事的信心和勇气。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
上海航铝协成国际贸易有限公司	金属材料、铝制品、电子产品、机电设备、通讯器材（除卫星电视广播地面接收设施）、电线电缆、家用电器、仪器仪表	50.00%

	表、I类医疗器械、建筑材料、装潢材料、陶瓷制品、橡塑制品的销售,从事货物及技术的进出口	
包头常铝北方铝业有限责任公司	铝板、铝带、铝箔的生产、加工和销售	100.00%
欧畅国际控股有限公司	铝板、铝带、铝箔的对外销售	100.00%
山东新合源热传输科技有限公司	热传输系统技术开发及应用;新型空调节能型热交换零部件,节能门窗专用五金配件、有色金属复合材料、新型管材管件制造销售;对外贸易(出口国营贸易除外)	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

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
永安期货			套期保值	21.06			21.06		244.53	0.27%	-17.17

经纪有限公司												
合计			21.06	--	--	21.06		244.53	0.27%	-17.17		
衍生品投资资金来源	自有资金											
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2014年03月08日											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2014年04月01日											

(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

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	8,999.99
报告期投入募集资金总额	2,374.08
已累计投入募集资金总额	2,374.08
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.高频焊管技改深加	否	8,530	8,094.67	1,468.76	1,468.76	18.14%				

工及扩建项目										
2、支付重组费用	否	905.32	905.32	905.32	905.32	100.00%				
承诺投资项目小计	--	9,435.32	8,999.99	2,374.08	2,374.08	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	9,435.32	8,999.99	2,374.08	2,374.08	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	2014 年 12 月募集资金到位，工程尚在筹建期间。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	适用 2014 年 12 月，公司及新合源将预先投入的重组费用 3,048,465.35 元、高频焊管技改深加工及扩建项目 10,287,269.70 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2014）第 114683 号报告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚留存在募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2014 年度募集资金无其他使用情况									

(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、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	300000000	973,132,565.67	159,935,601.01	756,747,368.27	-20,280,579.79	-16,704,435.60
欧畅国际控股有限公司	子公司	商业	铝板、铝带、铝箔的对外销售	USD1000000	314,404,096.66	60,659,390.53	175,388,427.96	-535,080.87	-535,080.87
山东新合源热传输科技有限公司	子公司	制造业	热传输系统技术开发及应用;新型空调节节能型热交换零部件,节能门窗专用五金配件、有色金属复合材料、新型管材管件制造销售	10000000	239,078,628.78	70,307,460.88	54,150,437.65	16,079,019.86	13,268,832.06
上海航铝协成国际贸易有限公司	参股公司	进出口贸易	金属材料、铝制品、电子产品、机电设备、通讯器材(除卫星电视广播地面接收设施)、电线电缆、家用电器、仪器仪表、I类医疗器械、建筑材料、装潢材料、陶瓷制品、橡塑制品的销售,从事货物及技术的进出口业务。	10000000	92,313,380.11	12,378,301.07	285,512,817.88	2,101,321.59	1,553,998.07

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
山东新合源热传输科技有限公司	公司业务发展的需要	收购	有助于公司扩大合金产品的销售,进一步提高公司产品的盈利能力。

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	截至报告期末	项目进度	项目收益情况	披露日期(如)	披露索引(如)
------	--------	--------	--------	------	--------	---------	---------

		金额	累计实际投入 金额			有)	有)
25万吨铝板带 箔项目	150,490	18,430.03	67,539.91	45.00%	在建, 未产生 效益		
1万吨汽车箔 项目	827.96	429.33	789.21	95.00%	在建, 未产生 效益		
2#车间改造项 目	1,052	260.7	260.69	25.00%	在建, 未产生 效益		
合计	152,369.96	19,120.06	68,589.81	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、空调箔的发展趋势

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

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

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

(4) 空调制冷效能的强制性提升促进空调单机铝箔的消费量增大。

2、合金箔的发展趋势

(1) 汽车钎焊复合铝箔的发展趋势

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

(2) 汽车轻量化的发展趋势

汽车的轻量化促使铝化率提升，目前每辆汽车上使用的铝还是比较少的，如美国每辆汽车上所使用的铝在10%以下，而在俄罗斯这一比例仅为3.5%。许多专家认为：在未来几年，车用铝合金的需求量将逐步增加，汽车非承载元件的质量将由此减少2/3.承载元件的质量将减少1/3~1/2。

(3) 汽车用铝型材的发展趋势

汽车用铝型材也需求旺盛。随着我国汽车行业整车制造技术的进步及汽车轻量化发展，汽车用铝型材量将会继续增加。据预测，到2020年我国汽车产量将达到2500万辆，铝型材需求量在75万吨左右。

3、未来的发展战略

(1) 坚持和积极推进实施“有色金属压延加工”和“医药及医疗健康”双主业战略，提高经营业务的综合盈利能力；

(2) 扩大合金铝材的产销比重，努力推进铝加工产业产品结构调整，推进铝加工产品的深度加工，提高产品毛利率水平；

(3) 利用上市公司平台和资源，以朗脉股份为中心做大做强“大医疗”业务；

在较充分评估下游行业需求的基础上，考虑到募集资金投资项目产能发挥、包头常铝的投产运营以及原材料价格波动、人力成本上升等因素的影响，确定2015年的经营目标如下：1) 产品销售收入28亿元，同比增长30%，其中合源工厂销售收入2亿元，同比增长25%；2) 实现利润总额6500万元，同比增长143.3%，其中合源工厂利润总额3500万元，同比增长12.5%；3) 铝箔材产量15万吨，同比增长30.8%，其中常熟工厂12万吨，包头工厂3万吨；合源工厂焊管产量6000吨，同比增长36.3%；4) 产品产销率达到100%。

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

适用 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

适用 不适用

1. 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
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
		主营业务成本	
		累计折旧	
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
		坏账准备	
		递延所得税资产	
		所得税费用	

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

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

适用 不适用

- 1、与上年相比本年新增合并单位一家，原因为由本公司收购山东新合源热传输科技有限公司。
- 2、本年无减少合并单位的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2012年度，经立信会计师事务所有限公司审计，公司2012年度实现净利润69,254,916.95元，依据《公司法》、《公司章程》以及三届十六次董事会通过的《股东未来分红回报规划（2012-2014）》的规定，本年度不提取盈余公积，不进行现金和股利分红。截止2012年12月31日，公司未分配利润尚余23,372,811.06元结转下一年度。

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

2014年度利润分配预案：经立信会计师事务所审计，公司2014年度实现净利润21,397,299.17元，加上2014年年初转入的未分配利润-35,836,315.46元，本次累计可供股东分配的利润为-14,439,016.29元，依据《公司法》、《公司章程》以及三届十六次董事会通过的《股东未来分红回报规划（2012-2014）》的规定，由于上两年度公司出现亏损，且可供股东分配的利润仍为负，不进行现金和股利分红。截止2014年12月31日，公司未分配利润为-14,439,016.29元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	21,397,299.17	0.00%		
2013年	0.00	-59,209,126.52	0.00%		
2012年	0.00	-69,254,916.95	0.00%		

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

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

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

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

适用 不适用

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)
山东新合源热传输科技有限公司		贷款	249.4	3,580.72	3,508.8	321.32			
包头常铝北方铝业有限责任公司		代垫工程款及流动资金	50,634.44	190,629.79	175,338.42	65,925.81			
山东新合源热传输科技有限公司		募集资金	0	8,095.51	0	8,095.51			
欧畅国际控股有限		往来款		9,727.69	363.97	9,363.73			

公司									
上海航铝 协成国际 贸易有限 公司		贷款	530.65	21,890.61	20,191.34	2,229.92			
合计			51,414.49	233,924.32	199,402.53	85,936.29	--	85,936.29	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									25.94%

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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	已完成收 购	有助于公 司扩大合 金产品的 销售			是	交易对手 方之一为 公司的控 股股东方	2014 年 07 月 28 日	巨潮咨询 网
江苏常铝 铝业股份 有限公司	上海朗脉 洁净技术 股份有限 公司	101,200	获得中国 证监会行 政许可申 请受理	有助于公 司产业的 转型升级			否		2014 年 12 月 04 日	巨潮咨询 网

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		18,049.7	10.59%	现款或银票			
山东新合源热传输科技有限公司	子公司		销售商品	市场价格		2,148.97	1.73%	现款或银票			
合计				--	--	20,198.67	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方发生的关联交易属于正常的商业交易行为，对于公司产品生产销售有一定的促进作用。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易所涉及的比例不会超过公司主营业务收入的 30%，不会影响本公司的独立性，也不会因此类交易而对关联人形成依赖。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				定价原则为市场价格，具备公允性；没有损害公司和非关联股东的权益，交易的决策严格按照公司的相关制度执行，关联交易不会对公司造成不利影响。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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；2014年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。2014年7月28日，公司获得证监会关于本次重大资产重组的正式批复。2014年8月12日，新合源原股东常熟市铝箔厂及朱明分别将其持有的49%及51%的股份对本公司出资。2014年12月11日，公司向社会非公开发行人民币普通股（A股）19,650,655股，股票面值为人民币1.00元，溢价发行，发行价为每股人民币4.58元，共募集资金89,999,999.90元。

三、四届董事会第十六次会议材料：同意新合源向朱明及其控制的企业融资。

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
关于发行股份购买资产并募集配套资金获得中国证监会正式批复的公告	2014年07月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
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
山东新合源热传输 科技	2014年10 月11日	2,000	2014年10月 15日	2,000	连带责任保 证	6个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			2,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				2,000
报告期末已审批的担保额度合			2,000	报告期末实际担保余额合计				2,000

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			2.22%
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

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	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	常熟市铝箔厂、朱明	山东新合源 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 2,300 万元、2,600 万元及 2,800 万元。本次重组完成后,在业绩承诺期内任一会计年度,如山东新合源截至当期期末累积实际净利润数小于截至当期期末累积承诺净利润数,则常熟市铝箔厂、朱明应按所持山东新合源的股份比例以股份方式向上市公司补偿。业绩承诺期届满时,需对山东新合源股权进行减值测试,并在承诺期最后一个会计年度专项审核意见出具后三十个工作日内出具减值测试结果。若山东新合源股权期末减值额>补偿期限内已补偿股份总数×本次发行价格,则常熟市铝箔厂、朱明应向上市公司以股份方式补偿。	2014 年 01 月 01 日	三年	严格履行
	常熟市铝箔厂、朱明	承诺通过本次重大资产重组取得的股份自上市之日起 36 个月内不转让或委托他人管理本次发行前直接或间接持有的常铝股份的股份,也不由常铝股份回购持有的该部分股份。若在承诺年度常铝股份实施转增或送股分配的,则应锁定的股份数进行相应调整。	2014 年 09 月 02 日	三年	严格履行

	常熟市铝箔厂、朱明、张平	一、将按照《公司法》等法律法规、上市公司、山东新合源现行有效的《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。二、将避免一切非法占用上市公司、山东新合源的资金、资产的行为。三、将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司现行有效的《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。四、对因未履行本承诺函中所作的承诺而给上市公司造成的一切损失，将承担赔偿责任。	2014年09月02日	长期	严格履行
	张平	一、保证在持有上市公司的股份期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与上市公司主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与上市公司相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不投资于与上市公司相同的业务，不经营有损于上市公司利益的业务，不生产经营与上市公司相同的产品；如因任何原因引起与上市公司发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争；二、保证本人的直系亲属遵守上述承诺；三、本人不再持有上市公司的股份或从上市公司及其关联公司离职后三年之内，本承诺持续有效；四、愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给上市公司造成的全部经济损失。	2014年09月02日	长期	严格履行
	朱明	一、保证在持有江苏常铝铝业股份有限公司 5%以上股份期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与山东新合源主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与山东新合源相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不投资于与山东新合源相同的业务，不经营有损于山东新合源利益的业务，不生产经营与山东新合源相同的产品；如因任何原因引起与山东新合源发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争；二、保证本人的直系亲属遵守本承诺；三、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给山东新合源造成的全部经济损失。	2014年09月02日	长期	严格履行
	常熟市铝箔厂	一、公司保证在持有上市公司股份期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与上市公司主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与上市公司相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不投资于与上市公司相同的业务，不经营有损于上市公司利益的业务，不生产经营与上市公司相同的产品；如因任何原因引起与上市公司发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争；二、在公司不再持有上市公司的股份后三年之内，本承诺持续有效；三、公司愿意承担因违反上述承诺而给上市公司造成的全部经济损失。	2014年09月02日	长期	严格履行
首次公开发行或再融	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	2007年08	长期	严格履行

资时所作承诺		司股份，也不由公司回购其持有的股份；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	月 21 日		
其他对公司中小股东所作承诺	公司	未来三年（2012-2014）每年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。	2012 年 01 月 01 日	三年	严格履行
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

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
备考合并盈利预测	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	2,681.57	2,776.7		2014 年 04 月 01 日	江苏常铝铝业股份有限公司盈利预测审核报告
山东新合源盈利预测	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	2,285.08	2,330.61		2014 年 04 月 01 日	山东新合源热传输科技有限公司盈利预测审核报告

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	翟小民、戴祺

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014年9月16日公司发布公告筹划重大资产重组事项，公司及子公司向上海朗脉洁净技术股份有限公司股东发行股份及支付现金购买其所持有的朗脉股份100%的股份。本次交易，上市公司拟通过非公开发行人民币普通股的方式购买交易对方合计持有的朗脉股份99.94%的股份，上市公司全资子公司包头常铝拟通过支付现金的方式购买邵春林、赵松年和江捷合计持有的朗脉股份0.06%的股份；同时，上市公司拟向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过本次交易总金额的25%。本次交易完成后，上市公司将持有朗脉股份100%的股权。

1、本次重大资产重组审议、审批程序：

(1) 公司于2014年9月15日召开第四届董事会第十四次会议,会议审议通过了《关于筹划重大资产重组的议案》。

(2) 2014年11月6日，上市公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了本次交易重组报告书及相关议案。

(3) 2014年11月24日，上市公司召开2014年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》等相关议案。

(4) 2014年12月3日，上市公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141659号），中国证监会依法对公司提交的《江苏常铝铝业股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

截止到报告期末，本次交易尚需履行的审批程序包括但不限于中国证监会核准等。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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		73,116,001			3,750	73,119,751	88,419,751	21.40%
3、其他内资持股	15,300,000		73,116,001			3,750	73,119,751	88,419,751	21.40%
其中：境内法人持股	0		34,931,644				34,931,644	34,931,644	8.46%
境内自然人持股	15,300,000		38,184,357			3,750	38,188,107	53,488,107	12.94%
二、无限售条件股份	324,700,000					-3,750	-3,750	324,696,250	78.60%
1、人民币普通股	324,700,000					-3,750	-3,750	324,696,250	78.60%
三、股份总数	340,000,000		73,116,001			0	73,116,001	413,116,001	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 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。

(2) 2014年4月16日，上市公司召开2014年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》上市公司通过向常熟市铝箔厂发行26198020股股份、向朱明发行27267326股股份购买其合计持有的山东新合源100%的股权，同时，上市公司非公开发行19650655股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

(3) 2014年8月12日，上市公司成功通过向常熟市铝箔厂发行26198020股股份、向朱明发行27267326股股份购买取得其合计持有的山东新合源100%的股权。2014年12月11日，公司向社会非公开发行人民币普通股（A股）19,650,655股，股票面值为人民币1.00元，溢价发行，发行价为每股人民币4.58元，共募集资金89,999,999.90元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次募集配套资金经上市公司2014年第一次临时股东大会审议通过,并报经中国证券监督管理委员会以证监许可(2014)725号《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。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2014年8月14日,立信会计师事务所出具信师报字[2014]第114036号《验资报告》,截至2014年8月12日,上市公司已收到常熟市铝箔厂、朱明以其持有的山东新合源的100%的股权出资,其中53,465,346元增加注册资本(股本),216,534,654元计入资本公积,上市公司变更后的注册资本(股本)为393,465,346元。

2014年8月22日,中国登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券变更登记证明》及《A股前10名股东名册查询证明》,本次发行新增股份的登记手续办理完毕。2014年9月2日,上述新增股份已于深圳交易所上市。

(2) 2014年12月12日,立信会计师出具信会师报字[2014]第114642号《验资报告》,根据该报告,截至2014年12月11日止,公司已收到常州投资集团有限公司、张怀斌缴纳的新增注册资本(股本)合计人民币19,650,655.00元,均以现金进行出资。变更后公司的累计注册资本(股本)为人民币413,116,001.00元。

2014年12月15日,上市公司已就发行股份购买资产并向张怀斌发行新增股份10,917,031股,向常州投资集团有限公司发行新增股份8,733,624股募集配套资金的新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料,上述股份已于2014年12月25日登记到账,正式列入上市公司的股东名册并于2014年12月26日在深圳证券交易所上市。

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

由于公司在报告期内进行资产重组,公司资产规模急剧增大,股本也相应增加,由此对基本每股收益,归属于公司普通股股东的每股净资产都产生了一定影响:

(1) 截止到报告期末,公司基本每股收益为0.060,与上期同期增长134.48%,稀释每股收益达0.060,与上期同期增长134.48%。

(2) 归属于公司普通股股东的每股净资产达2.18元,与上期同期增长40.65%。

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

适用 不适用

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
普通股股票类						
有限售条件流通股	2014年08月22日	5.05	53,465,346	2014年09月02日	53,465,346	
有限售条件流通股	2014年12月15日	4.58	19,650,655	2014年12月26日	19,650,655	
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

1、上市公司发行股份购买资产合计向常熟市铝箔厂、朱明发行人民币普通股53,465,346股，其中向常熟市铝箔厂发行新增股份26,198,020股，向朱明发行新增股份27,267,326股；发行股份购买资产的发行价格为5.05元/股；常熟市铝箔厂、朱明认购的上市公司股份自股份上市之日起36个月内不得转让。上述股份已于2014年8月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕预登记手续。并于2014年9月2日在深圳证券交易所上市。

2、本次发行股份系募集配套资金，上市公司本次发行股份募集配套资金向张怀斌发行新增股份10,917,031股，向常州投资集团有限公司发行新增股份8,733,624股，本次交易完成后，张怀斌、常州投资集团有限公司认购的上市公司股份自股份上市之日起12个月内不得转让。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。上述股份已于2014年12月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕预登记手续。并于2014年12月26日在深圳证券交易所上市。

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

√ 适用 □ 不适用

2014年4月16日，上市公司召开2014年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》，上市公司通过向常熟市铝箔厂发行26198020股股份、向朱明发行27267326股股份购买其合计持有的山东新合源100%的股权，同时，上市公司非公开发行19650655股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次募集配套资金经上市公司报经中国证券监督管理委员会以证监许可（2014）725号《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。上述审批程序通过后，上市公司股本总数由期初的340000000股增加到413116001股，并在2014年12月30日完成注册资本工商变更备案。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	41,184	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	37,933	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	38.44%	158,798,020	26198020	26,198,020	132,600,000		
朱明	境内自然人	6.60%	27,267,326	27267326	27,267,326	0		
张平	境内自然人	4.94%	20,400,000	0	15,300,000	5,100,000	质押	20,400,000

			0		0		
张怀斌	境内自然人	2.64%	10,917,031	10917031	10,917,031	0	
常州投资集团有限公司	境内非国有法人	2.11%	8,733,624	8733624	8,733,624	0	
卢玉美	境内自然人	1.09%	4,516,300		0	4,516,300	
徐新	境内自然人	0.40%	1,670,500			1,670,500	
林仁忠	境内自然人	0.25%	1,025,000			1,025,000	
林仁平	境内自然人	0.24%	1,000,000			1,000,000	
王卫国	境内自然人	0.13%	521,421			521,421	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32%股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
常熟市铝箔厂	132,600,000	人民币普通股	132,600,000				
张平	5,100,000	人民币普通股	5,100,000				
卢玉美	4,516,300	人民币普通股	4,516,300				
徐新	1,670,500	人民币普通股	1,670,500				
林仁忠	1,025,000	人民币普通股	1,025,000				
林仁平	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
王卫国	521,421	人民币普通股	521,421				
俞德元	515,244	人民币普通股	515,244				
李振宇	498,800	人民币普通股	498,800				
袁步东	472,801	人民币普通股	472,801				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂 30.32%股份，是常熟市铝箔厂的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
常熟市铝箔厂	汪和奋	1984年02月07日	74558674-7	3000万元	实业投资；塑料、纸张、纤维和金属材料的分切、复合、涂复制造；从事货物进出口业务及技术进出口业务（但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外）。
未来发展战略	未来铝箔厂将在充分考虑各类风险的前提下进行稳妥和更优质的实业投资和股权投资。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，铝箔厂未经审计的总资产 22494.23 万元，净资产 20735.57 万元，2014 年实现净利润 2478.15 万元。常熟市铝箔厂经营范围为：实业投资；塑料、纸张、纤维和金属材料的分切、复合、涂复制造与销售；从事货物进出口业务及技术进出口业务				
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

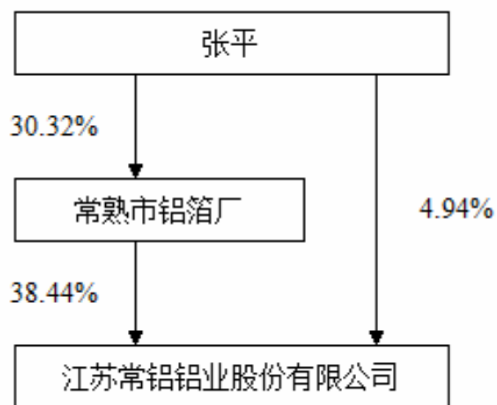
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	江苏常铝铝业股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张平	董事长兼总经理	现任	男	69	2013年08月12日	2016年08月11日	20,400,000			20,400,000
钱建民	董事、副总经理	现任	男	57	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
孙连键	董事、董事会秘书	现任	男	31	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
肖今声	董事	现任	男	76	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
江旅安	独立董事	现任	男	76	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
李永盛	独立董事	现任	男	65	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
王则斌	独立董事	现任	男	55	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
计惠	财务总监	现任	男	39	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
俞康	副总经理	现任	男	56	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
汪和奋	监事	现任	女	62	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
朱春年	监事	现任	男	49	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
谢蓝	监事	现任	男	57	2013年08月12日	2016年08月11日	0			0
彭华勇	副总经理	现任	男	52	2013年08月12日	2015年02月13日	0			0
李健	副总经理	现任	男	35	2013年08月12日	2016年08月11日	5,000			5,000
合计	--	--	--	--	--	--	20,405,000	0	0	20,405,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

彭华勇，男，中国国籍，52岁，中共党员，本科学历。1980年参加工作，历任中国人民解放军陆军某部班长、排长、连长，转业后曾担任郴州市建材总厂厂长，广东金盛卢氏集团总裁办主任、总裁助理，香港泰丰(中山)金属制品有限公司总经理，杭州美胜经典有限公司常务副总经理。

李健，男，中国国籍，35岁，中共党员，本科学历，工商管理硕士(MBA)。2000年参加工作，历任销售公司经理、销售公司外贸部部长、销售公司总经理助理、销售公司总经理。

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
张平	常熟市铝箔厂	董事			否
钱建民	常熟市铝箔厂	董事			否
汪和奋	常熟市铝箔厂	董事长兼总经理			是
谢蓝	常熟市铝箔厂	董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张平	中国有色金属工业协会	理事			否
张平	中国有色金属加工工业协会	副理事长			否
朱春年	山东常岱利清洁机械有限公司	监事			否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张平	董事长兼总经理	男	69	现任	30.25		30.25
钱建民	董事、副总经理	男	57	现任	22.08		22.08
孙连键	董事、董事会秘书	男	31	现任	17.54		17.54
肖今声	董事	男	76	现任	6.25		6.25
江旅安	独立董事	男	76	现任	6.25		6.25
李永盛	独立董事	男	65	现任	6.25		6.25
王则斌	独立董事	男	55	现任	6.25		6.25
计惠	财务总监	男	39	现任	44.56		44.56
俞康	副总经理	男	56	现任	23.56		23.56

汪和奋	监事	女	62	现任		11.97	11.97
朱春年	监事	男	49	现任	14.89		14.89
谢蓝	监事	男	57	现任	14.43		14.43
彭华勇	副总经理	男	52	现任	36.79		36.79
李健	副总经理	男	35	现任	20.61		20.61
合计	--	--	--	--	249.71	11.97	261.68

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
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
吴光	副总经理	解聘	2014年03月06日	年龄原因
彭华勇	副总经理	聘任	2014年09月05日	企业经营发展需要

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，本公司在册职工507人，职工构成情况如下：

1. 员工专业结构

专业类别	人数（人）	所占比例（%）
管理人员	56	11.04
技术人员	58	11.44
销售人员	37	7.30
生产人员	356	70.22
合计	507	100

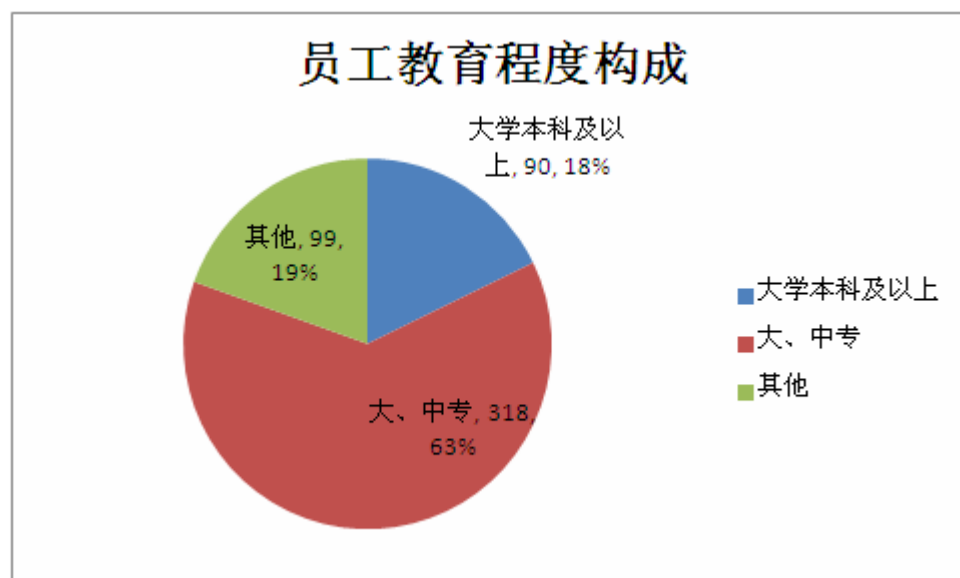
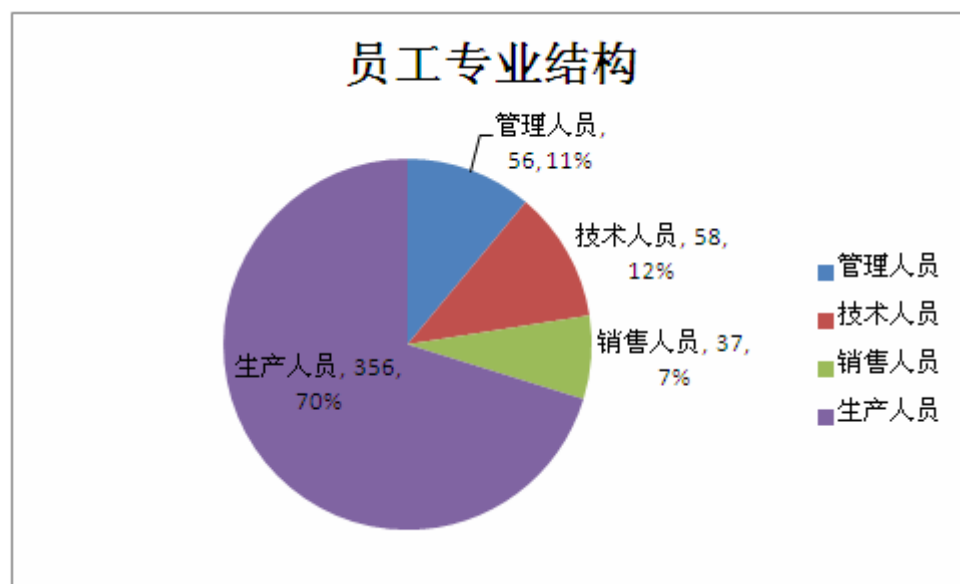
（二）员工教育程度构成

学历类别	人数（人）	所占比例（%）
大学本科及以上	90	17.75
大、中专	318	62.72
其他	99	19.53

合计	507	100
----	-----	-----

(三) 员工年龄构成

年龄区间	人数 (人)	所占比例 (%)
30岁以下	110	21.70
31-40岁	168	33.14
41-50岁	154	30.37
50岁以上	75	14.79
合计	507	100



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 31 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告 2、公司 2013 年度监事会工作报告 3、公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告 4、公司 2013 年度利润分配方案 5、关于募集资金年度使用情况的专项报告 6、公司 2013 年度报告及 2013 年度报告摘要 7、关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构的议案 8、关于公司 2014 年度向各家商业银行申请综合授信额度的议案 9、关于公司会计估计变更的议案 10、关于公司与山东新合源热传输科技有限公司签订<产品销售关联交易框架协议>的议案 11、关于公司与上海航铝协成国际贸易有限公司签订<产品销售关联交易框架协议>的议案 12、关于 2014 年度开展商品期货套期保值业务的议案	通过	2014 年 04 月 01 日	该次股东大会会议决议公告(公告编号：2014-034)刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上

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
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 04 月 16 日	1、关于公司符合向特定对象非公开发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案 2、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 3、关于本次重组构成关联交易的议案 4、关于公司与本次非公开发行股份购买资产交易对方签署附条件生效的《非公开发行股份购买资产框架协议》、《非公开发行股份购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》等相关协议的议案 5、关于《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及摘要的议案 6、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次向特定对象非公开发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的议案 7、关于提请股东大会批准常熟市铝箔厂免于以要约方式增持公司股份的议案 8、关于本次重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十二条第二款规定的议案	通过	2014 年 04 月 17 日	该次股东大会会议决议公告(公告编号: 2014-038)刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 13 日	1、《关于修订<公司章程>的议案》 2、《关于新增银行综合授信额度的议案》 3、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》 4、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 5、《关于对全资子公司欧畅国际控股有限公司和包头常铝北方铝业有限责任公司增资的议案》	通过	2014 年 10 月 14 日	该次股东大会会议决议公告(公告编号: 2014-069)刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 24 日	1、审议关于公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案 2、逐项审议关于公司及子公司包头常铝发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金具体方案的议案 3、审议关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金不构成关联交易的议案 4、审议关于《江苏常铝铝业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)》及其摘要的议案 5、审议关于签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》的议案 6、审议关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案 7、审议关于批准本次交易有关审计报告、评估报告的议案 8、关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文	通过	2014 年 11 月 25 日	该次股东大会会议决议公告(公告编号: 2014-085)刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上

	件的有效性的说明			
	9、审议关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案			

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
江旅安	10	9	1	0	0	否
李永盛	10	9	1	0	0	否
王则斌	10	9	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014年，独立董事在会计估计变更，聘任高级管理人员，对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等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

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

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

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

(4) 对2014年年度报告的核查：审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，与会委员认为公司2014年度财务会计报表符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策和会计估计合理，基本能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交给立信会计师事务所有限公司审计。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司2014年度财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，各项收入、支出合理，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(5) 关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

立信会计师事务所有限公司（“以下简称会计师事务所”）对公司2014年度财务报表的审计工作，内容主要是对2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见，同时对公司募集资金的使用情况、公司内部控制情况以及关联方资金往来情况进行了专项审核并发表审核意见。年度审计工作结束后，立信会计师事务所有限公司对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

专业胜任能力评价：审计项目组由6人组成，其中具有注册会计师资格的人员2名，项目组人员在审计过程尽职、尽责，主要人员对公司的经济业务较熟悉，项目组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，具有应有的职业谨慎性。

(6) 审计委员会关于续聘会计师的决议

立信会计师事务所有限公司具有证券执业资格，自从被公司聘请担任公司财务审计机构以来，均较好地完成了公司委托的审计任务，双方保持了良好的合作关系。我们建议继续聘任立信会计师事务所有限公司为公司2015年度财务报表审计机构，聘任期为一年，自股东大会通过之日起生效。

2、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，全体委员均按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。会议对公司独立董事及高级管理人员2014年度薪酬进行了审核，认为上述人员所披露的薪酬是合理和真实的，薪酬发放履行了决策程序。会议讨论了《关于公司高管人员薪酬及年终经营奖励提取与分配方案》，并同意提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(一) 业务方面

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

(二) 人员方面

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

(三) 资产方面

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

（四）机构方面

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立运行，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。公司的职能部门与控股股东的职能部门不存在从属关系。

（五）财务方面

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一)公司治理结构

1、公司章程及其运行情况

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

2、公司三会及其运行情况

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

2014年，公司按照公司章程的规定，召开股东大会4次、董事会10次和监事会6次；公司关联交易等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序；监事会按照职责发挥作用，行使了监督职能；“三会”决议的实际执行情况良好；凡涉及董事会、监事会人员变更按照法规程序进行。

3、独立董事制度及其执行情况 公司根据《独立董事工作制度》，聘用的独立董事具备独立董事任职资格，具备履行其职责所必需的知识基础；独立董事职权范围符合中国证监会的有关要求。2014年，独立董事在会计估计变更，聘任高级管理人员，对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等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

4、内审部门的建立与职责

公司董事会设立了审计委员会，负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作。董事会审计委员下设独立的内部审计部门，内部审计部由三名专职审计人员组成。内部审计负责人具有相应的任职专业资质，由审计委员会提名并经董事会任命。内审部门负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查。

(二)会计系统

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

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

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

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

(三)控制程序

公司主要控制程序包括：

1. 货币资金管理制度

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

对货币资金的支付建立了严格的授权批准程序，保证货币资金的安全。货币资金的收入和支出必须以经过审核签字的资金收付款凭证为依据。收付款业务的原始凭证必须齐全，收付款业务完成后记账凭证要加盖收讫和付讫印章。与货币资金收支业务有关的人员在业务处理过程中都必须在相关文件上签字，以备追溯责任。出纳每日盘点现金，与现金日记账的余额相核对。资金主管编制银行存款余额调节表，并将账面调节余额与银行存款对账单余额核对相符。

对银行票据采用专门备查簿进行登记管理，防止票据遗失和被盗用，空白票据由出纳负责保管。

公司银行预留印鉴章由出纳和总经办主任分别予以保管。

2、采购与付款管理

(1) 制度的建立

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

(2) 职务分工

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

(3) 日常管理

公司采购原则：满足生产经营需要，尽量减少存货对资金占用。

采购分为原辅材料采购、固定资产和工程物质采购、办公用品采购。

原辅材料采购

原辅材料的采购由公司采购部负责。

公司按照比价采购原则，选用质量、价格、信用优良的单位，作为采购物资的合格供应商。对新增的供应商，采购部需经过供应商调查、样品试用、根据生产部门的《原材料建议试用单》中评价的试用结果对供应商进行书面评定等流程。采购部门根据生产部门编制的生产计划编制《月度采购计划》，按规定流程审批后，由采购员进行采购。计划外物资采购需根据生产部门填制的《增加计划单》，采购员逐次编制《物资采购申请表》，按规定流程报批后，方可予以采购。到货后，由采购部核算员编制《外购坯料实际到货情况表》计算实际与计划差异，并及时上报部长处理；每半年采购部部长编制《采购计划及绩效目标完成情况分析报告》。

财务部核对《收料单》和采购发票后，记录应付账款。

货款的支付需先由采购员填写《用款审批单》；经部门负责人签字、财务部负责人、总经理签字后付款，主要原材料一般每月分5、10、15日三次付款；常用辅料一般每月结算一次。

固定资产和工程物质的采购

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

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

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

办公用品的采购

由需求部门填写申请后，经部门负责人审批，由总经理办公室统一汇总采购。

财务部根据经批准的《采购单》核对发票后，进行账务处理并办理付款手续。

3、实物资产管理

(1) 制度的建立

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

(2) 职务分工

公司在实物资产的保管与记录、审批与执行环节均已执行不相容的职务相分离。

(3) 日常管理

实物资产主要分为存货、固定资产。

存货管理

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

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

原辅材料的领用，先由生产车间填制《领料申请表》，经生产调度科科长签字后，交仓库。仓库发货开具《领料单》。相关收、发人员均需在《领料单》上签字。半成品的入库和领用，由车间之间填写经车间负责人核准的《车间物流凭证》，作为实物交接凭据，收、发货方均需在《车间物流凭证》上签字。

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

仓库发运组根据销售部送交的《发货通知单》，核对实物后发货。

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

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

固定资产管理

固定资产采用分级归口管理的办法。

小型的固定资产由设备管理部门负责验收，办理验收手续，出具验收单，并与采购合同、送货单等凭据、资料进行核对。大中型的固定资产，由资产使用部门负责调试、验收，办理验收手续，并与采购合同、送货单等凭据、资料进行核对。固定资产日常管理由归口管理部门落实具体人员负责管理，并登记固定资产卡片账，每年盘点一次，编制固定资产盘点表，做到账卡一致、账实一致。

公司每年度为主要固定资产购置财产保险。

4、销售与收款管理

(1) 制度的建立

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

(2) 职务分工

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

(3) 日常管理

公司销售合同的签订采取各部门（包含制造部、技质部、企管部、销售部、财务部）会签制度，审批过程通过《合同评审表》予以记录。销售部根据客户订单编制《发货通知单》通知仓库发货，开具发票交财务部进行账务处理同时将开票信息输入公司金思维ERP系统，并编制《送货单》交运输公司送达客户签收。

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

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

5、套期保值业务管理

(1) 制度的建立

公司已建立《期货套期保值业务内部控制制度》。

(2) 职务分工

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

务相分离。

(3) 日常管理

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

期货管理办公室制定套保方案，报期货领导小组批准。

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

会计核算员每月和交易员核对保证金余额。

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

6、筹资管理

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

7、投资管理

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

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

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

8、对外担保管理

公司对外担保的内部控制管理原则：遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

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

公司已明确财务部是公司对外担保的管理部门。公司已在对外担保审批、合同签订执行等环节执行不相容的职务相分离。公司目前不存在为外部单位担保的活动。

9、关联交易管理

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

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

10、信息披露事务管理

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

公司对外信息披露事务由董事会秘书负责。

11、募集资金管理

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

公司募集资金实行专户存储制度，以保证募集资金的安全性和专用性。公司已按规定，结合公司实际情况与中国建设银行股份有限公司常熟支行和中国银行股份有限公司苏州分行常熟支行签订了专户存款协议书，对募集资金进行专户存放。并与保荐人东吴证券有限责任公司、专户存储银行签订了募集资金三方监管协议。公司对募集资金的使用做出明确规定，规定应按照发行申请文件中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。使用募集资金应按规定审批流程办理支付手续。若对用募集资金临时补充流动资金事项必须履行相关审批及公告程序。

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

12、子公司管理

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十一节 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	2015 年 03 月 10 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	2015-110758
注册会计师姓名	翟小民，戴祺

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2015]第110758号

江苏常铝铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及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：江苏常铝铝业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	295,448,998.21	228,038,043.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	116,909,419.95	116,159,626.80
应收账款	364,668,792.97	249,976,994.49
预付款项	42,830,073.79	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	12,571,810.32	12,134,665.00
买入返售金融资产		
存货	469,639,889.49	550,450,137.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,423,825.77	8,000.00
流动资产合计	1,330,492,810.50	1,166,483,237.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	4,892,915.30	5,412,151.51
投资性房地产		
固定资产	850,093,547.78	566,653,970.44
在建工程	326,703,641.32	380,836,425.11
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	150,571,821.11	124,662,447.40
开发支出		
商誉	187,409,967.25	
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,815,117.31	2,618,075.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,521,487,010.07	1,080,183,070.27
资产总计	2,851,979,820.57	2,246,666,307.93
流动负债：		
短期借款	1,328,631,900.00	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,614,320.38	103,011,044.15
应付账款	307,041,259.32	197,932,213.39
预收款项	2,344,534.44	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	4,745,165.45	
应交税费	5,906,889.49	-15,609,166.39
应付利息	2,614,275.32	2,622,777.77
应付股利		

其他应付款	43,584,747.08	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	83,400,318.61	
其他流动负债	1,075,773.42	396,566.67
流动负债合计	1,926,959,183.51	1,520,308,370.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		183,112,982.29
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,807,677.27	15,426,457.44
递延所得税负债	8,382,051.08	1,200.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,189,728.35	198,540,639.73
负债合计	1,950,148,911.86	1,718,849,010.19
所有者权益：		
股本	413,116,001.00	340,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	476,690,524.40	196,437,000.00
减：库存股		
其他综合收益	-746,413.60	6,800.00
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	-14,439,016.29	-35,836,315.46
归属于母公司所有者权益合计	901,830,908.71	527,817,297.74
少数股东权益		
所有者权益合计	901,830,908.71	527,817,297.74
负债和所有者权益总计	2,851,979,820.57	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	145,468,836.30	223,895,273.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	113,534,878.60	116,159,626.80
应收账款	298,061,727.86	249,976,994.49
预付款项	19,165,853.59	9,561,534.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	844,420,888.53	516,742,756.69
存货	417,772,258.81	550,450,137.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,521,644.87	8,000.00
流动资产合计	1,846,946,088.56	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	518,350,915.30	55,412,151.51
投资性房地产		
固定资产	439,486,313.86	446,541,744.75
在建工程	12,213,016.26	9,356,337.62

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	37,711,929.40	38,745,321.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,655,567.90	2,595,229.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,009,417,742.72	552,650,785.20
资产总计	2,856,363,831.28	2,219,445,109.52
流动负债：		
短期借款	1,110,476,000.00	1,183,971,710.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,614,320.38	103,011,044.15
应付账款	228,757,567.27	155,939,824.99
预收款项	266,945,640.25	695,711.64
应付职工薪酬	107,857.92	
应交税费	2,795,042.85	-5,697,939.79
应付利息	2,104,055.33	2,622,777.77
应付股利		
其他应付款	86,353,050.87	46,787,513.23
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	83,400,318.61	
其他流动负债	1,075,773.42	396,566.67
流动负债合计	1,929,629,626.90	1,487,727,208.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		183,112,982.29
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,807,677.27	15,426,457.44
递延所得税负债		1,200.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,807,677.27	198,540,639.73
负债合计	1,944,437,304.17	1,686,267,848.39
所有者权益：		
股本	413,116,001.00	340,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	476,690,524.40	196,437,000.00
减：库存股		
其他综合收益	-482,885.00	6,800.00
专项储备		
盈余公积	27,209,813.20	27,209,813.20
未分配利润	-4,606,926.49	-30,476,352.07
所有者权益合计	911,926,527.11	533,177,261.13
负债和所有者权益总计	2,856,363,831.28	2,219,445,109.52

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,163,887,121.96	1,836,935,573.24
其中：营业收入	2,163,887,121.96	1,836,935,573.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,143,939,911.00	1,906,695,939.02
其中：营业成本	1,860,891,716.50	1,686,322,876.86
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	6,863,558.66	5,401,774.82
销售费用	94,173,540.20	47,267,200.75
管理费用	115,600,245.99	94,972,292.48
财务费用	78,240,528.56	70,416,282.86
资产减值损失	-11,829,678.91	2,315,511.25
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）	776,999.04	376,442.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	776,999.04	376,442.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,724,210.00	-69,383,923.75
加：营业外收入	6,055,856.54	9,926,409.73
其中：非流动资产处置利得	59,541.95	93,906.12
减：营业外支出	1,357,718.36	108,077.69
其中：非流动资产处置损失	570,324.35	108,077.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,422,348.18	-59,565,591.71
减：所得税费用	4,025,049.01	-356,465.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,397,299.17	-59,209,126.52
归属于母公司所有者的净利润	21,397,299.17	-59,209,126.52
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-753,213.60	76,712.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-753,213.60	76,712.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-753,213.60	76,712.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-489,685.00	76,712.50
5.外币财务报表折算差额	-263,528.60	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,644,085.57	-59,132,414.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,644,085.57	-59,132,414.02
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.060	-0.174
（二）稀释每股收益	0.060	-0.174

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,137,855,129.47	1,836,935,573.24
减：营业成本	1,890,442,387.56	1,686,322,876.86
营业税金及附加	6,572,282.13	5,401,774.82
销售费用	64,184,024.03	47,267,200.75
管理费用	100,258,250.98	90,114,494.76
财务费用	56,737,266.00	67,563,266.51

资产减值损失	-6,592,087.49	2,224,126.25
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）	-519,236.21	376,442.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-519,236.21	376,442.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,733,770.05	-61,581,724.68
加：营业外收入	1,730,856.54	2,522,198.61
其中：非流动资产处置利得	59,541.95	93,906.12
减：营业外支出	570,324.35	108,077.69
其中：非流动资产处置损失	570,324.35	108,077.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,894,302.24	-59,167,603.76
减：所得税费用	1,024,876.66	-333,618.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,869,425.58	-58,833,984.82
五、其他综合收益的税后净额	-489,685.00	76,712.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-489,685.00	76,712.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-489,685.00	76,712.50
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	25,379,740.58	-58,757,272.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,384,478,936.49	2,066,228,662.66
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	49,097,080.56	40,241,411.33
收到其他与经营活动有关的现金	9,807,414.27	15,531,789.07
经营活动现金流入小计	2,443,383,431.32	2,122,001,863.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,008,871,991.98	2,019,987,576.15
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	67,408,586.57	47,654,185.98

支付的各项税费	30,478,830.69	16,164,542.81
支付其他与经营活动有关的现金	214,722,233.02	87,609,120.13
经营活动现金流出小计	2,321,481,642.26	2,171,415,425.07
经营活动产生的现金流量净额	121,901,789.06	-49,413,562.01
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		
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	8,504,989.99	
投资活动现金流入小计	8,504,989.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	214,969,401.51	331,786,877.74
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	214,969,401.51	331,786,877.74
投资活动产生的现金流量净额	-206,464,411.52	-331,786,877.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	89,999,999.90	
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	2,224,502,364.80	1,545,971,710.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,076,712.50
筹资活动现金流入小计	2,314,502,364.70	1,576,048,422.50
偿还债务支付的现金	2,090,852,174.80	1,310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,922,663.15	79,189,036.29
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	17,963,791.36	

筹资活动现金流出小计	2,205,738,629.31	1,389,189,036.29
筹资活动产生的现金流量净额	108,763,735.39	186,859,386.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,777,392.16	-6,334,434.40
五、现金及现金等价物净增加额	25,978,505.09	-200,675,487.94
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	254,016,548.64	228,038,043.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,637,051,078.46	2,066,228,662.66
收到的税费返还	49,097,080.56	40,241,411.33
收到其他与经营活动有关的现金	41,081,315.95	15,531,789.07
经营活动现金流入小计	2,727,229,474.97	2,122,001,863.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,965,214,573.46	2,019,987,576.15
支付给职工以及为职工支付的现金	59,116,322.56	46,676,493.79
支付的各项税费	17,259,349.32	16,164,542.81
支付其他与经营活动有关的现金	481,781,585.42	402,599,299.95
经营活动现金流出小计	2,523,371,830.76	2,485,427,912.70
经营活动产生的现金流量净额	203,857,644.21	-363,426,049.64
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,631,462.17	21,549,302.92
投资支付的现金	193,458,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	214,089,462.17	21,549,302.92
投资活动产生的现金流量净额	-214,089,462.17	-21,549,302.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	89,999,999.90	
取得借款收到的现金	1,740,320,140.80	1,545,971,710.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,076,712.50
筹资活动现金流入小计	1,830,320,140.70	1,576,048,422.50
偿还债务支付的现金	1,813,815,850.80	1,310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,973,483.07	76,336,019.94
支付其他与筹资活动有关的现金	17,963,791.36	
筹资活动现金流出小计	1,917,753,125.23	1,386,336,019.94
筹资活动产生的现金流量净额	-87,432,984.53	189,712,402.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,954,915.36	-6,334,434.40
五、现金及现金等价物净增加额	-95,709,887.13	-201,597,384.40
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	128,185,386.73	223,895,273.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	340,000,000.00				196,437,000.00		6,800.00		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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	340,000,000.00				196,437,000.00		6,800.00		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)	73,116,001.00				280,253,524.40		-753,213.60				21,397,299.17		374,013,610.97
(一)综合收益总额							-753,213.60				21,397,299.17		20,644,085.57
(二)所有者投入和减少资本	73,116,001.00				280,253,524.40								353,369,525.40
1. 股东投入的普通股	73,116,001.00				280,253,524.40								353,369,525.40
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								8,451,898.92					8,451,898.92
2. 本期使用								8,451,898.92					8,451,898.92
(六) 其他													
四、本期期末余额	413,116,001.00				476,690,524.40			-746,413.60		27,209,813.20		-14,439,016.29	901,830,908.71

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	340,000,000.00				196,437,000.00			-69,912.50		27,209,813.20		23,372,811.06		586,949,711.76
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	340,000,000.00				196,437,000.00			-69,912.50		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) 综合收益总额								76,712.50				-59,209,126.52		-59,132,414.02
(二) 所有者投入														

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							7,978,790.35						7,978,790.35
2. 本期使用							7,978,790.35						7,978,790.35
(六) 其他													
四、本期期末余额	340,000,000.00				196,437,000.00		6,800.00		27,209,813.20		-35,836,315.46		527,817,297.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,000,000.00				196,437,000.00		6,800.00		27,209,813.20	-30,476,352.07	533,177,261.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,000,000.00				196,437,000.00		6,800.00		27,209,813.20	-30,476,352.07	533,177,261.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,116,001.00				280,253,524.40		-489,685.00			25,869,425.58	378,749,265.98
（一）综合收益总额							-489,685.00			25,869,425.58	25,379,740.58
（二）所有者投入和减少资本	73,116,001.00				280,253,524.40						353,369,525.40
1. 股东投入的普通股	73,116,001.00				280,253,524.40						353,369,525.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							8,451,898.92				8,451,898.92
2. 本期使用							8,451,898.92				8,451,898.92
(六) 其他											
四、本期期末余额	413,116,001.00				476,690,524.40		-482,885.00	27,209,813.20	-4,606,926.49	911,926,527.11	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,000,000.00				196,437,000.00		-69,912.50	27,209,813.20	28,357,632.75	591,934,533.45	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,000,000.00				196,437,000.00		-69,912.50	27,209,813.20	28,357,632.75	591,934,533.45	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							76,712.50		-58,833,984.82	-58,757,272.32	
（一）综合收益总额							76,712.50		-58,833,984.82	-58,757,272.32	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								7,978,790 .35			7,978,790 .35
2. 本期使用								7,978,790 .35			7,978,790 .35
(六) 其他											
四、本期期末余额	340,000, 000.00				196,437,0 00.00		6,800.00		27,209,81 3.20	-30,476, 352.07	533,177,2 61.13

三、公司基本情况

(一) 公司概况

江苏常铝铝业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“常铝股份”）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”。所属行业为有色金属延压加工业。

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

2014年8月，经2014年第一次临时股东大会审议通过，并报经中国证券监督管理委员会以证监许可【2014】725号《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。公司购买资产申请增加注册资本人民币53,465,346.00元，由常熟市铝箔厂、自然人朱明

分别以其持有的山东新合源热传输科技有限公司49%及51%的股份进行出资，变更后的注册资产为人民币393,465,346.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2014】第114036号验资报告验证。

2014年12月，公司发行上述购买资产发行股份的配套募集资金89,999,999.90元，申请增加注册资本人民币19,650,655.00元，由常州投资集团有限公司、张怀斌进行出资，变更后的注册资金为人民币413,116,001.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2014】第114642号验资报告验证。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数413,116,001股，注册资本为413,116,001.00元。

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

公司所处行业为：有色金属压延加工业

公司主要产品为：铝箔制品。

公司注册地址和办公地址为江苏省常熟市白茆镇西。

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

本公司的母公司为常熟市铝箔厂，本公司的实际控制人为张平。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年3月10日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
包头常铝北方铝业有限责任公司
山东新合源热传输科技有限公司
欧畅国际控股有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月的具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司

而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务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被投资方控制权时,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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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,按不丧

失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照全年12个月月末汇率的平均数折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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) 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，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额前五名。
------------------	------------

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合一	账龄分析法

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%	5.00%
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%	50.00%
5 年以上	100.00%	50.00%
注：2014 年 1 月 1 日起，公司的应收账款坏账准备 1 年以内、4 至 5 年（含 5 年）、5 年以上分别从 5%、50%、50% 调整为 1%、80%、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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、包装物和低值易耗品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

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

注1：截至2014年1月1日起，公司变更了房屋及建筑物、专用生产设备、通用机械设备、动力设备、变电配电设备、自动化设备及运输设备的折旧年限。

注2：融资租入固定资产的折旧年限为尚可使用年限。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

(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。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	土地使用权证权利期限	使用寿命
软件	3-5 年	使用寿命
专利权	10年	使用寿命

每年度终了，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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占

相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(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、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 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2014年度为该套期关系的会计期间。

5、套期有效性评价方法

公司采用比率分析法为套期有效性评价方法。

6、现金流量套期会计处理方法

6-1 基本核算

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

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

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

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

6-2 套期工具利得或损失的后续核算

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

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

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

6-3 终止运用现金流量套期会计核算方法

当出现以下情况，终止运用现金流量套期会计核算方法。

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

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

(3) 预期交易预计不会发生。

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

(4) 公司撤销了对套期关系的指定。

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

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

(二) 安全生产费

本公司按照中国政府相关机构的规定计提安全生产费，用于维持安全生产、安全设备改造相关支出等相关支出，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，

并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
《企业会计准则第40号——合营安排》、
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
内容：变更公司固定资产折旧年限；原因：部分固定资产由于修缮得力，导致可使用年限延长。	业经公司 2013 年度股东大会、董事会、监事会审议，独立董事亦对此发表独立意见	2014 年 01 月 01 日	影响“累计折旧”-58,417,310.65 元，“主营业务成本”-41,445,378.22 元，“存货”16,971,932.43 元。
内容：变更应收账款坏账准备计提比例；原因：为了更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况。	业经公司 2013 年度股东大会、董事会、监事会审议，独立董事亦对此发表独立意见	2014 年 01 月 01 日	影响“应收账款-坏账准备”-13,960,063.88 元；“资产减值损失”-13,960,063.88 元；“递延所得税资产”-2,040,371.62 元及“所得税费用”2,040,371.62 元；影响净利润 11,919,692.26 元

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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%
-----	---	-----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏常铝铝业股份有限公司	15%
包头常铝北方铝业有限责任公司	25%
山东新合源热传输科技有限公司	25%
欧畅国际控股有限公司	16.5%

2、税收优惠

1、母公司江苏常铝铝业股份有限公司

公司获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201432000105），发证日期为2014年6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2014年1月1日起三年内执行15%的企业所得税税率。

2、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年度执行的香港利得税税率为16.5%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,741.56	11,918.75
银行存款	176,403,160.61	144,667,929.78
其他货币资金	118,996,096.04	83,358,195.02
合计	295,448,998.21	228,038,043.55

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到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	76,284,296.13	83,011,286.72
信用证保证金	14,420,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款	24,798,985.82	
期货保证金	3,492,814.09	346,908.30

合 计	118,996,096.04	83,358,195.02
-----	----------------	---------------

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	116,909,419.95	116,159,626.80
合计	116,909,419.95	116,159,626.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,371,504.85
合计	9,371,504.85

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,565,472.51	
合计	33,565,472.51	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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

(6) 期末应收票据中无持本公司关联方欠款。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	375,846,529.20	100.00%	11,177,736.23	2.97%	364,668,792.97	267,146,974.78	100.00%	17,169,980.29	6.43%	249,976,994.49
合计	375,846,529.20		11,177,736.23		364,668,792.97	267,146,974.78		17,169,980.29		249,976,994.49

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	358,486,184.48	3,584,861.85	1.00%
1 年以内小计	358,486,184.48	3,584,861.85	1.00%
1 至 2 年	1,687,739.28	168,773.93	10.00%
2 至 3 年	3,957,928.81	1,187,378.64	30.00%
3 至 4 年	10,955,909.64	5,477,954.82	50.00%
5 年以上	758,766.99	758,766.99	100.00%
合计	375,846,529.20	11,177,736.23	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 12,108,448.95 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期转回坏账准备金额5,992,244.06元。转回的主要原因系2014年1月1日起，公司变更了1年以内、4-5年、5年以上的应收账款坏账计提比例。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	47,037,394.82	12.52	470,373.95
第二名	34,236,967.12	9.11	342,369.67
第三名	22,299,248.17	5.93	222,992.48
第四名	13,262,590.02	3.53	5,737,858.35
第五名	11,870,249.26	3.16	118,702.49
合计	128,706,449.39	34.25	6,892,296.94

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

(7) 应收关联方账款情况

项目	与本公司的关系	账面余额	占应收账款合计数的比例(%)
----	---------	------	----------------

上海航铝协成国际贸易有限公司	公司参股公司	22,299,248.17	5.93
----------------	--------	---------------	------

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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	39,615,073.79	92.49%	9,715,769.98	100.00%
1至2年	3,215,000.00	7.51%		
合计	42,830,073.79	--	9,715,769.98	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	7,353,748.00	17.17
第二名	7,286,320.77	17.01
第三名	6,339,450.00	14.80
第四名	4,258,604.07	9.94
第五名	3,487,888.16	8.14
合计	28,726,011.00	67.06

其他说明：

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

(4) 年末预付款项中无持本公司关联方欠款。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,170,000.00	94.84%	187,500.00	1.54%	11,982,500.00	10,370,000.00	83.92%	97,500.00	0.94%	10,272,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	663,091.82	5.16%	73,781.50	11.13%	589,310.32	1,987,600.00	16.08%	125,435.00	6.31%	1,862,165.00
合计	12,833,091.82	100.00%	261,281.50		12,571,810.32	12,357,600.00	100.00%	222,935.00		12,134,665.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常熟市天然气公司	1,950,000.00	97,500.00	5.00%	不能收回的可能性很小
工银金融租赁有限公司	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
平安国际融资租赁有限公司	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
包头市燃气有限公司	1,800,000.00	90,000.00	5.00%	不能收回的可能性很小
合计	12,170,000.00	187,500.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	435,864.19	21,793.21	5.00%
1 至 2 年	130,900.00	13,090.00	10.00%
2 至 3 年	46,327.63	13,898.29	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	50,000.00	25,000.00	50.00%
合计	663,091.82	73,781.50	

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,346.50 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	129,871.82	128,600.00
保证金	12,181,500.00	12,179,000.00
往来款	521,720.00	50,000.00
合计	12,833,091.82	12,357,600.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	5,000,000.00	1-2 年	38.96%	
第二名	保证金	3,420,000.00	1 年以内	26.65%	
第三名	押金	1,950,000.00	5 年以上	15.20%	97,500.00
第四名	押金	1,800,000.00	1 年以内	14.03%	90,000.00
第五名	保证金	150,000.00	1 年以内	1.17%	7,500.00
合计	--	12,320,000.00	--	96.01%	195,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	131,131,334.04		131,131,334.04	97,976,282.64		97,976,282.64
在产品	90,291,409.77		90,291,409.77	194,047,678.73		194,047,678.73
库存商品	242,800,228.81		242,800,228.81	243,157,415.09		243,157,415.09
委托加工物资	5,416,916.87		5,416,916.87	15,268,761.38		15,268,761.38
合计	469,639,889.49		469,639,889.49	550,450,137.84		550,450,137.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具-公允价值变动额		8,000.00
预缴/留抵税金	28,423,825.77	
合计	28,423,825.77	8,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-------------------	------	---------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
上海航铝 协成国际 贸易有限 公司	5,412,151 .51			-519,236. 21						4,892,915 .30	
小计	5,412,151 .51			-519,236. 21						4,892,915 .30	
二、联营企业											
合计	5,412,151 .51			-519,236. 21						4,892,915 .30	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	261,970,219.10	668,646,591.04	143,465,686.44	10,995,010.75	4,257,696.13	1,089,335,203.46
2.本期增加金额	117,264,427.86	193,913,444.25	2,477,991.55	1,152,065.17	11,634,921.06	326,442,849.89
(1) 购置	264,938.50	2,874,487.64	795,897.45	252,510.30	2,105,289.06	6,293,122.95
(2) 在建工程转入	94,977,937.66	158,870,782.41	1,682,094.10		768,114.45	256,298,928.62

(3) 企业合并增加	22,021,551.70	32,168,174.20		899,554.87	8,761,517.55	63,850,798.32
3.本期减少金额	7,184,984.00	5,761,880.99	199,798.29	567,870.00	172,290.74	13,886,824.02
(1) 处置或报废	7,184,984.00	5,761,880.99	199,798.29	567,870.00	172,290.74	13,886,824.02
4.期末余额	372,049,662.96	856,798,154.30	145,743,879.70	11,579,205.92	15,720,326.45	1,401,891,229.33
1.期初余额	55,874,317.07	351,476,352.56	104,574,301.06	7,407,770.05	3,348,492.28	522,681,233.02
2.本期增加金额	7,492,222.69	21,249,040.29	2,238,018.43	714,307.23	3,828,273.15	35,521,861.79
(1) 计提	6,160,655.70	12,726,825.89	2,238,018.43	407,791.73	986,354.89	22,519,646.64
(2) 企业合并增加	1,331,566.99	8,522,214.40		306,515.50	2,841,918.26	13,002,215.15
3.本期减少金额	398,855.69	5,171,511.08	168,574.82	539,476.50	126,995.17	6,405,413.26
(1) 处置或报废	398,855.69	5,171,511.08	168,574.82	539,476.50	126,995.17	6,405,413.26
4.期末余额	62,967,684.07	367,553,881.77	106,643,744.67	7,582,600.78	7,049,770.26	551,797,681.55
1.期末账面价值	309,081,978.89	489,244,272.53	39,100,135.03	3,996,605.14	8,670,556.19	850,093,547.78
2.期初账面价值	206,095,902.03	317,170,238.48	38,891,385.38	3,587,240.70	909,203.85	566,653,970.44

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用生产设备	33,420,000.00	1,278,927.68		32,141,072.32

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-包头常铝	169,578,235.04	未整体完工

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
古里厂区搬迁				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
技术中心项目	1,377,000.00		1,377,000.00	2,192,000.00		2,192,000.00
25万吨铝板带箔项目	311,883,625.06		311,883,625.06	371,480,087.49		371,480,087.49
1万吨汽车箔项目	5,423,305.31		5,423,305.31	1,130,000.00		1,130,000.00
新合源2号厂房	2,607,000.00		2,607,000.00			
其他零星工程	5,412,710.95		5,412,710.95	3,084,337.62		3,084,337.62
合计	326,703,641.32		326,703,641.32	380,836,425.11		380,836,425.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
古里厂区搬迁	2,576,877.16	550,000.00		550,000.00			100.00%	100				其他
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			2,400,000.00		94.49%	100				其他
技术中心项目	5,040,172.00	2,192,000.00			815,000.00	1,377,000.00	43.49%	44				其他
25万吨铝板带箔项目	1,504,900,000.00	371,480,087.49	184,300,266.85	243,896,729.28		311,883,625.06	44.88%	45	11,588,856.89	11,588,856.89	6.29%	其他

1万吨汽车箔项目	8,279,605.78	1,130,000.00	4,293,305.31			5,423,305.31	95.32%	95				其他
2#车间	10,520,000.00		2,607,000.00			2,607,000.00	24.78%	25				募股资金
其他零星工程		3,084,337.62	14,180,572.67	11,852,199.34		5,412,710.95						
合计	1,542,648,187.35	380,836,425.11	205,381,144.83	256,298,928.62	3,215,000.00	326,703,641.32	--	--	11,588,856.89	11,588,856.89		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	134,458,732.81			1,274,683.75	135,733,416.56
2.本期增加金额	20,825,458.00	9,400,000.00		447,368.88	30,672,826.88
(1) 购置				16,239.32	
(3) 企业合并增加	20,825,458.00	9,400,000.00		431,129.56	30,672,826.88
4.期末余额	155,284,190.81	9,400,000.00		1,722,052.63	166,406,243.44
1.期初余额	9,883,627.22			1,187,341.94	11,070,969.16
2.本期增加金额	3,375,968.64	939,999.99		447,484.54	4,763,453.17
(1) 计提	2,911,845.77	313,333.32		125,624.02	3,350,803.10
(2) 企业合并增加	464,122.87	626,666.67		321,860.52	1,412,650.07
4.期末余额	13,259,595.86	939,999.99		1,634,826.48	15,834,422.33
1.期末账面价值	142,024,594.95	8,460,000.01		87,226.15	150,571,821.11
2.期初账面价值	124,575,105.59			87,341.81	124,662,447.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

截至2014年12月31日，用于担保或抵押的无形资产见附注十一（一）、2。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
山东新合源热传 输科技有限公司		187,409,967.25				187,409,967.25
合计		187,409,967.25				187,409,967.25

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

(1) 商誉的形成过程

公司的合并成本为270,000,000.00元，合并成本超过按权益份额享有的山东新合源热传输科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额为人民币187,409,967.25元，确认为商誉。

(2) 商誉减值测试

本年末，公司对形成商誉的被投资单位山东新合源热传输科技有限公司经公司管理层批准的未來五年经营现金流量进行预测，综合考虑公司规模、市场环境等因素，并采用12.58%的贴现率。经测试，本年度无需计提山东新合源热传输科技有限公司的商誉减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,439,017.73	1,729,902.31	17,392,915.29	2,618,075.81
计入资本公积的套期工具公允价值变动	568,100.00	85,215.00		
合计	12,007,117.73	1,815,117.31	17,392,915.29	2,618,075.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,528,204.30	8,382,051.08		
计入资本公积的套期工具公允价值变动			8,000.00	1,200.00
合计	33,528,204.30	8,382,051.08	8,000.00	1,200.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,815,117.31		2,618,075.81
递延所得税负债		8,382,051.08		1,200.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	116,273,432.29	126,199,576.65
合计	116,273,432.29	126,199,576.65

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2017	36,215,650.86	63,381,311.69	

2018	62,818,264.96	62,818,264.96	
2019	17,239,516.47		
合计	116,273,432.29	126,199,576.65	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	916,000,000.00	896,500,000.00
信用借款	392,631,900.00	287,471,710.00
合计	1,328,631,900.00	1,183,971,710.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

年末不存在已到期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	147,614,320.38	103,011,044.15
合计	147,614,320.38	103,011,044.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 147,614,320.38 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	204,443,107.94	147,795,137.42
工程款	102,598,151.38	50,137,075.97
合计	307,041,259.32	197,932,213.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东常岱利清洁机械有限公司	25,939,064.95	尚未支付
合计	25,939,064.95	--

其他说明：

(3) 年末数中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 年末数中欠关联方款项：

单位名称	期末余额	年初余额
山东常岱利清洁机械有限公司	25,939,064.95	

(5) 年末应付账款余额中，无账龄超过1年的大额款项。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户货款	2,344,534.44	1,195,711.64
合计	2,344,534.44	1,195,711.64

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		66,396,527.09	61,651,361.64	4,745,165.45
二、离职后福利-设定提存计划		5,564,323.33	5,564,323.33	
三、辞退福利		192,901.60	192,901.60	
合计		72,153,752.02	67,408,586.57	4,745,165.45

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		56,183,897.53	51,546,590.00	4,637,307.53
2、职工福利费		3,668,281.76	3,668,281.76	
3、社会保险费		3,608,674.06	3,608,674.06	
其中：医疗保险费		2,785,285.84	2,785,285.84	
工伤保险费		635,893.60	635,893.60	
生育保险费		187,494.62	187,494.62	
4、住房公积金		1,799,455.00	1,799,455.00	

5、工会经费和职工教育经费		1,136,218.74	1,028,360.82	107,857.92
合计		66,396,527.09	61,651,361.64	4,745,165.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,165,484.15	5,165,484.15	
2、失业保险费		398,839.18	398,839.18	
合计		5,564,323.33	5,564,323.33	

其他说明：

(4) 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		192,901.60	192,901.60	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,439.47	-16,775,923.51
营业税	1,318,579.32	
企业所得税	2,821,568.36	-54,733.82
个人所得税	195,191.14	109,581.99
城市维护建设税	75,849.90	
房产税	476,165.41	421,209.85
教育费附加	75,849.88	
土地使用税	342,547.41	238,741.00
防洪保安基金	528,698.60	451,958.10
合计	5,906,889.49	-15,609,166.39

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,614,275.32	2,622,777.77
合计	2,614,275.32	2,622,777.77

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	38,903,147.08	29,031,377.02
保证金	4,681,600.00	4,171,600.00
保理业务欠款		13,584,536.21
合计	43,584,747.08	46,787,513.23

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常熟市铝箔厂	25,000,000.00	资金拆借
合计	25,000,000.00	--

其他说明

(3) 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
常熟市铝箔厂	25,000,000.00	29,000,000.00

(4) 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
常熟市铝箔厂	25,000,000.00	29,000,000.00

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	83,400,318.61	
合计	83,400,318.61	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计 1 年内要转入利润表的递延收益 (注)	507,673.42	396,566.67
套期工具-公允价值变动额	568,100.00	
合计	1,075,773.42	396,566.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款-工银租赁	66,342,074.66	149,692,982.29
应付融资租赁款-平安租赁	17,058,243.95	33,420,000.00
减：一年内到期的长期应付款	83,400,318.61	
合计		183,112,982.29

其他说明：

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	年末余额
未确认融资费用-工银租赁	20,745,686.20	10,428,998.05		8,107,165.81	2,321,832.24
未确认融资费用-平安租赁	2,170,300.00	2,170,300.00		1,602,035.31	568,264.69

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	9,780,400.00		264,261.80	9,516,138.20	
售后租回结转递延收益	6,042,624.11		243,411.62	5,799,212.49	
预计 1 年内转入利润表的递延收益	-396,566.67	-111,106.75		-507,673.42	
合计	15,426,457.44	-111,106.75	507,673.42	14,807,677.27	--

涉及政府补助的项目：

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
生产线技术改造项目资金补助（注 1）	4,780,400.00		177,593.73		4,602,806.27	与资产相关
自主创新和高新技术产业化项目基金（注 2）	5,000,000.00		86,668.07		4,913,331.93	与资产相关
合计	9,780,400.00		264,261.80		9,516,138.20	--

其他说明：

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12月31日，公司共支用5,948,500.00元构建相关设备，预计1年内要转入利润表的递延收益为177,593.73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。根据常熟市财政厅常财建（2011）146号《江苏省财政厅关于下达2011年自主创新和高新技术产业化项目（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》获得的自主创新和高新技术产业化项目基金2,000,000.00。截至2014年12月31日，公司共支用5,000,000.00元构建相关设备，但尚未全部结转至固定资产。预计1年内要转入利润表的递延收益为86,668.07元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	340,000,000.00	73,116,001.00				73,116,001.00	413,116,001.00

其他说明：

上述股本的实收情况已经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字【2014】第114642号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
投资者投入的资本	196,437,000.00	286,883,998.90	6,630,474.50	476,690,524.40
合计	196,437,000.00	286,883,998.90	6,630,474.50	476,690,524.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动原因系2014年度，公司发行股份收购山东新合源热传输科技有限公司所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,800.00	-839,628.60		-86,415.00	-753,213.60		-746,413.60
现金流量套期损益的有效部分	6,800.00	-576,100.00		-86,415.00	-489,685.00		-482,885.00
外币财务报表折算差额		-263,528.60			-263,528.60		-263,528.60
其他综合收益合计	6,800.00	-839,628.60		-86,415.00	-753,213.60		-746,413.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		8,451,898.92	8,451,898.92	
合计		8,451,898.92	8,451,898.92	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-35,836,315.46	23,372,811.06
调整后期初未分配利润	-35,836,315.46	23,372,811.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,397,299.17	-59,209,126.52
期末未分配利润	-14,439,016.29	-35,836,315.46

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,058,655,007.81	1,758,266,480.09	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82
其他业务	105,232,114.15	102,625,236.41	70,841,298.10	70,445,923.04
合计	2,163,887,121.96	1,860,891,716.50	1,836,935,573.24	1,686,322,876.86

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,452,952.60	675,084.36
城市维护建设税	1,735,314.22	1,455,370.58
教育费附加	1,600,940.97	1,455,370.58
防洪保安基金	2,074,350.87	1,815,949.30
合计	6,863,558.66	5,401,774.82

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,978,686.70	2,802,723.91
运输费	66,112,689.30	25,252,423.68
装卸费	3,630,756.29	1,915,139.26
包装费	17,596,951.34	13,803,894.71
差旅费	876,717.38	752,894.01
其他	1,977,739.19	2,740,125.18
合计	94,173,540.20	47,267,200.75

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,113,913.83	10,112,555.90
差旅费	1,144,105.73	262,950.20
办公费	1,356,193.53	708,326.34
折旧费	1,911,329.92	2,427,411.74
修理费	2,537,386.80	1,442,773.48
运输费	1,364,480.74	1,303,435.07
保险费	2,409,688.08	1,927,775.74
咨询费	630,457.00	542,687.72
审计费	2,122,641.49	539,293.92
排污费	606,606.80	544,390.70
物料消耗	407,553.75	470,046.31
低值易耗品摊销	218,978.87	62,717.88
无形资产摊销	2,981,781.44	1,002,837.06
业务费用	2,495,350.90	2,414,262.07
研发费	67,116,904.48	61,229,964.75
房产税	2,733,396.09	1,684,839.40
土地使用税	4,331,922.94	954,964.00
印花税	1,267,008.60	538,120.50
绿化费	42,653.00	27,343.00
车船使用税	70,287.18	20,314.80
开办费		4,857,797.72
其他	4,737,604.82	1,897,484.18
合计	115,600,245.99	94,972,292.48

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	114,761,734.68	76,487,842.15
减：利息收入	36,974,853.84	13,023,496.58
汇兑损益	-2,040,920.76	6,334,434.40

其他	2,494,568.48	617,502.89
合计	78,240,528.56	70,416,282.86

其他说明：

66、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	-11,829,678.91	2,315,511.25
合计	-11,829,678.91	2,315,511.25

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

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	-519,236.21	376,442.03
权益法核算的长期股权投资的抵消未实现收益	1,296,235.25	
合计	776,999.04	376,442.03

其他说明：

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上，或不到5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	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	776,999.04	376,442.03	被投资单位净利润增加

69、营业外收入

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	59,541.95	93,906.12	59,541.95
其中：固定资产处置利得	59,541.95	93,906.12	59,541.95
政府补助	5,469,561.80	1,490,566.67	5,469,561.80
扶持资金		741,000.00	
其他	526,752.79	7,600,936.94	526,752.79
合计	6,055,856.54	9,926,409.73	6,055,856.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 重点工业技术技改贴息		300,000.00	与收益相关
(2) 工业产业转型升级资金补贴		500,000.00	与收益相关
(3) 生产线技术改造项目资金补助（注 1）	177,593.73	396,566.67	与资产相关
(4) 外贸保增长扶持资金		185,000.00	与收益相关
(5) 工业转型升级和科技创新奖励		60,000.00	与收益相关
(6) 专利资助费		9,000.00	与收益相关
(7) 2013 年度节能项目资金补贴		40,000.00	与收益相关
(8) 熟市节能及循环经济项目补贴	50,000.00		与收益相关
(9) 古里镇年度经济专项奖励（注 2）	251,000.00		与收益相关
(10) 商务发展专项资金支持外贸转型升级（注 3）	272,700.00		与收益相关
(11) 发明专利申请资助及授权专利奖励	23,000.00		与收益相关
(12) 2013 年度强省专项奖励	50,000.00		与收益相关
(13) 2013 常熟市污染源自动监控设施维护奖励	5,000.00		与收益相关
(14) 2014 年度产学研合作经费补贴	20,000.00		与收益相关
(15) 常熟市节能及循环经济补贴	150,000.00		与收益相关
(16) 2014 常熟市外贸专项资金	60,000.00		与收益相关

(17) 生产线技术创新项目资金补助 (注 1)	86,668.07		与资产相关
(18) 产业转移奖励金 (注 4)	3,200,000.00		与收益相关
(19) 铝水补贴 (注 5)	1,003,600.00		与收益相关
(20) 统计网上直报上线补贴	100,000.00		与收益相关
(21) 节能考核奖励资金	20,000.00		与收益相关
合计	5,469,561.80	1,490,566.67	--

其他说明:

注1: 2013年度由递延收益转入的营业外收入, 详见附注五、(二十五)。

注2: 根据中共常熟市古里镇委员会发布的《古委发(2014)17号》文件, 获得经济专项奖励。

注3: 根据江苏省财政局发布的《苏财规(2010)40号》文件, 获得商务发展专项资金。

注4: 根据内蒙古自治区经信委和财政厅发布的内财(2009)290号《内蒙古自治区承接产业转移项目奖励资金管理暂行办法》, 获得产业转移奖励。

注5: 根据包头市人民政府办公厅发布的《包府办发[2014]258号》文件, 获得铝水补贴。

70、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	570,324.35	108,077.69	570,324.35
其中: 固定资产处置损失	570,324.35	108,077.69	570,324.35
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
滞纳金	717,920.43		717,920.43
罚款、赔偿支出	18,626.00		18,626.00
其他	847.58		847.58
合计	1,357,718.36	108,077.69	1,357,718.36

其他说明:

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,819,361.38	12,507.75
递延所得税费用	1,205,687.63	-368,972.94

合计	4,025,049.01	-356,465.19
----	--------------	-------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,422,348.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,813,352.23
子公司适用不同税率的影响	1,604,176.09
调整以前期间所得税的影响	55,546.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,034,145.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,586,119.36
所得税费用	4,025,049.01

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,576,316.29	13,023,496.58
政府补助收入	5,205,300.00	1,490,566.67
扶持资金		741,000.00
罚款	25,797.98	100,350.00
收押金		80,000.00
代扣代缴个税手续费		96,375.82
合计	9,807,414.27	15,531,789.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

装卸费	3,630,756.29	1,915,139.26
运输费	66,112,689.30	26,555,858.75
包装费	17,596,951.34	13,803,894.71
保险费	2,409,688.08	1,927,775.74
业务费用	2,495,350.90	2,414,262.07
排污费	606,606.80	544,390.70
差旅费	2,020,823.11	1,015,844.21
办公费	1,356,193.53	708,326.00
开办费		2,635,869.81
研发费	49,356,363.29	26,339,928.99
手续费	2,494,568.48	617,502.89
其他	25,209,792.33	9,130,327.00
保函保证金（3 个月以上）	41,432,449.57	
合计	214,722,233.02	87,609,120.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新合源货币资金期初余额	8,504,989.99	
合计	8,504,989.99	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后租回事项的款项		30,000,000.00
其他		76,712.50
合计		30,076,712.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	17,963,791.36	
合计	17,963,791.36	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	21,397,299.17	-59,209,126.52
加：资产减值准备	-11,829,678.91	2,315,511.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,519,646.64	66,725,269.21
无形资产摊销	3,350,803.11	2,786,583.66
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）	510,782.40	14,171.57
财务费用（收益以“-”号填列）	112,720,813.92	82,822,276.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-776,999.04	-376,442.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	802,958.50	-344,127.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,380,851.08	1,200.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	80,810,248.35	-139,496,301.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-204,648,946.92	-33,287,689.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,664,010.76	28,635,112.49
经营活动产生的现金流量净额	121,901,789.06	-49,413,562.01
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	254,016,548.64	228,038,043.55

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	25,978,505.09	-200,675,487.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,504,989.99
其中：	--
山东新合源热传输科技有限公司	8,504,989.99
其中：	--
其中：山东新合源热传输科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	-8,504,989.99

其他说明：

注：本次收购山东新合源热传输科技有限公司系发行股票进行收购，故无现金或现金等价物的支出。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	254,016,548.64	228,038,043.55
其中：库存现金	49,741.56	11,918.75
可随时用于支付的银行存款	176,403,160.61	144,667,929.78
可随时用于支付的其他货币资金	77,563,646.47	83,358,195.02
三、期末现金及现金等价物余额	254,016,548.64	228,038,043.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	77,563,646.47	83,358,195.02

其他说明：

注：截至2014年12月31日，期末现金及现金等价物与公司合并资产负债表中货币资金余额差异为41,432,449.57元。系受限期限超过三个月的其他货币资金。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,996,096.04	保证金
应收票据	9,371,504.85	已质押
合计	128,367,600.89	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	4,022,120.59	6.1190	24,611,355.89
欧元	325,726.11	7.4556	2,428,474.83
其中：美元	23,084,318.86	6.1190	141,252,947.12
欧元	489,554.24	7.4556	3,649,920.60
短期借款			
其中：美元	30,100,000.00	6.1190	184,181,900.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
欧畅国际控股	香港	美元	主要业务适用货币

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东新合源热传输科技有限公司	2014年08月31日	270,000,000.00	100.00%	发行股份购买资产	2014年08月31日	股权变更并股份登记完毕	54,150,437.65	13,268,832.06

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	山东新合源热传输科技有限公司
—现金	
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	270,000,000.00
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	270,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	82,590,032.75
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	187,409,967.25

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：

根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2014）沪第0076号《江苏常铝铝业股份有限公司拟收购山东新合源热传输科技有限公司股权所涉及的山东新合源热传输科技有限公司股东全部权益价值评估报告》，截至2013年12月31日，山东新合源热传输科技有限公司采用收益法的评估值合计为271,000,000.00

元。经公司与交易对方（常熟市铝箔厂及朱明）协商一致，本次发行股份购买资产的交易价格为 270,000,000.00 元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

被购买方于购买日可辨认资产、负债

	山东新合源热传输科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	148,232,604.15	114,164,065.57
货币资金	8,504,989.99	8,504,989.99
应收票据	5,005,363.56	5,005,363.56
应收账款	28,533,968.76	28,533,968.76
预付账款	4,400,000.00	4,400,000.00
其他应收款	222,764.62	222,764.62
存货	20,702,399.20	20,702,399.20
固定资产	50,848,583.17	43,715,263.05
在建工程	318,000.00	318,000.00
无形资产	29,243,937.15	2,308,718.69
递延所得税资产	452,597.70	452,597.70
负债：	65,642,571.40	57,125,436.75
短期借款	11,010,000.00	11,010,000.00
应付账款	36,236,712.38	36,236,712.38
预收账款	200,000.00	200,000.00
其他应付款	514,053.98	514,053.98
应付工资	3,799,548.36	3,799,548.36
应付福利费	11,406.00	11,406.00
应交税费	5,353,716.03	5,353,716.03
递延所得税负债	8,517,134.65	
净资产	82,590,032.75	57,038,628.82
减：少数股东权益		
取得的净资产	82,590,032.75	57,038,628.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2014）沪第0076号《江苏常铝铝业股份有限公司拟收购山东新合源热传输科技有限公司股权所涉及的山东新合源热传输科技有限公司股东全部权益价值评估报告》中列示的固定资产及无形资产评估价值。计算增值的固定资产及无形资产2014年1-8月摊销金额，按照摊销后的金额确认公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
包头常铝北方铝业有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业	100.00%		投资设立
欧畅国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
山东新合源热传输科技有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市	制造业	100.00%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海航铝协成国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	上海航铝协成国际贸易有限公司	

流动资产	92,245,309.55	62,554,462.07
其中：现金和现金等价物	19,772,923.34	8,119,535.71
非流动资产	68,070.56	80,546.83
资产合计	92,313,380.11	62,635,008.90
流动负债	79,935,079.04	51,810,705.90
非流动负债		
负债合计	79,935,079.04	51,810,705.90
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,378,301.07	10,824,303.00
按持股比例计算的净资产份额	6,189,150.55	5,412,151.51
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润	-1,296,235.25	
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	4,892,915.30	5,412,151.51
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	285,512,817.88	236,214,211.90
财务费用	-1,327,321.02	-335,913.91
所得税费用	547,172.45	258,251.03
净利润	1,553,998.07	752,884.05
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,553,998.07	752,884.05
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理设计，防止利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。由于外币资产和负债占资产总额比例较小，2013年度及2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	美元折合人民币	欧元折合人民币	合计	美元折合人民币	欧元折合人民币	合计
银行存款	24,611,355.89	2,428,474.83	27,039,830.72	13,908,045.49		13,908,045.49
应收账款	141,252,947.12	3,649,920.60	144,902,867.72	71,028,546.63	7,368,698.97	78,397,245.60
短期借款	184,181,900.00		184,181,900.00	35,971,710.00		35,971,710.00
合 计	-18,317,596.99	6,078,395.43	-12,239,201.56	48,964,882.12	7,368,698.97	56,333,581.09

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元及欧元升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润122,392.02元（2013年12月31日公司将增加或减少净利润563,335.81元）。管理层认为汇率变动幅度为正负1%可以合理反映了下一年度人民币对美元及欧元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
常熟市铝箔厂	江苏省常熟市	实业投资	3000 万	38.44%	38.44%
张平（自然人）				4.94%	4.94%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东常岱利清洁机械有限公司	母公司参股公司
泰安市容腾进出口有限公司	主要股东控股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海航铝协成国际贸易有限公司	销售商品	180,497,001.79	170,744,519.27
山东新合源热传输科技有限公司	销售商品	21,489,723.44	30,138,914.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟市铝箔厂	12,000,000.00	2012年10月11日	2015年10月11日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013年03月12日	2015年11月11日	否
常熟市铝箔厂	50,000,000.00	2012年02月24日	2015年02月23日	否
常熟市铝箔厂	30,000,000.00	2013年05月16日	2015年11月15日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013年03月15日	2015年11月14日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013年05月21日	2015年11月20日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013年03月26日	2015年09月25日	否
常熟市铝箔厂	50,000,000.00	2013年03月28日	2016年03月27日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013年09月12日	2016年09月11日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013年09月24日	2016年09月23日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013年10月10日	2016年10月09日	否
常熟市铝箔厂	12,000,000.00	2013年10月23日	2016年10月22日	否

常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013 年 11 月 04 日	2016 年 05 月 03 日	否
常熟市铝箔厂	50,000,000.00	2013 年 02 月 25 日	2016 年 02 月 24 日	否
常熟市铝箔厂	50,000,000.00	2013 年 12 月 27 日	2016 年 12 月 26 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2013 年 09 月 11 日	2016 年 03 月 10 日	否
常熟市铝箔厂	10,000,000.00	2013 年 01 月 23 日	2016 年 01 月 22 日	否
常熟市铝箔厂	100,000,000.00	2014 年 01 月 07 日	2015 年 12 月 10 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2014 年 03 月 07 日	2016 年 03 月 06 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2014 年 09 月 11 日	2016 年 09 月 10 日	否
常熟市铝箔厂	10,000,000.00	2015 年 03 月 10 日	2017 年 03 月 09 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2014 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 06 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2014 年 09 月 01 日	2016 年 08 月 31 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2014 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 08 日	否
常熟市铝箔厂	12,000,000.00	2014 年 09 月 07 日	2016 年 09 月 16 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2014 年 05 月 03 日	2016 年 05 月 02 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2015 年 02 月 07 日	2017 年 02 月 06 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2015 年 03 月 02 日	2017 年 03 月 01 日	否
常熟市铝箔厂	20,000,000.00	2015 年 03 月 09 日	2017 年 03 月 08 日	否
常熟市铝箔厂	30,000,000.00	2015 年 03 月 17 日	2017 年 03 月 16 日	否
常熟市铝箔厂	30,000,000.00	2015 年 07 月 10 日	2017 年 07 月 09 日	否
常熟市铝箔厂	230,000,000.00	2014 年 07 月 15 日	2015 年 02 月 14 日	否
常熟市铝箔厂	130,000,000.00	2014 年 10 月 09 日	2015 年 05 月 10 日	否
张平	99,000,000.00	2014 年 04 月 04 日	2015 年 04 月 04 日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

2015年1月14日，江苏常铝铝业股份有限公司及山东常岱利清洁机械有限公司为山东新合源热传输科技有限公司向山东宁阳农村商业银行股份有限公司申请人民币5,000万元的贷款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
常熟市铝箔厂	25,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 30 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				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,497,100.00	1,652,400.00

(8) 其他关联交易**关联方资金往来**

本公司与泰安市容腾进出口有限公司2014年度发生资金往来17,430,000.00，年末无余额。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海航铝协成国际贸易有限公司	22,299,248.17	222,992.48	5,306,481.13	265,324.06

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	山东常岱利清洁机械有限公司	25,939,064.95	28,364,299.04
其他应付款			

	常熟市铝箔厂	25,000,000.00	29,000,000.00
--	--------	---------------	---------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

单位	内容	应付融资租赁款总额	年末余额	其中：各期应付款		
				2015年度	2016年度	2017年度
工银金融租赁有限公司	融资租赁业务	228,745,686.20	66,342,074.66	66,342,074.66		
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁业务	35,590,300.00	17,058,243.95	17,058,243.95		

(2) 资产抵押情况

土地使用权证	面积 (平方米)	原值	净值	抵押物状况	抵押时间	抵押权人	已获得的银行贷款	已获得的银行贷款时间
宁国用2012第124号	50,279.80	1,162,176.44	1,057,580.56	土地使用权	2013/8/26-2016/8/26	中行宁阳支行	8,440,000.00	2014/10/9
宁国用2012第125号	53526.60	1,237,223.56	1,125,873.44	土地使用权	2014/7/28-2017/6/7	中行宁阳支行	8,990,000.00	2014/9/3

泰房权证泰字第206637号、泰土国用(2011)第T-0997号	109.42	2,059,314.03	1,758,703.57	房屋建筑物	2013/12/1-2016/12/1	中行宁阳支行	2,570,000.00	2014/1/9
泰房权证泰字第206635号、泰土国用(2011)第T-1007号	137.09			房屋建筑物				
泰房权证泰字第206376号、泰土国用(2011)第T-1008号	116.27			房屋建筑物				
泰房权证泰字第206372号、泰土国用(2011)第T-1006号	95.99			房屋建筑物				

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止2015年3月10日，公司已接到中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]266号”《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司向上海朗诣实业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，批复内容如下：

一、核准你公司向上海朗诣实业发展有限公司发行106,753,737股股份、向上海朗助实业发展有限公司发行26,014,169股股份、向浙江赛康创业投资有限公司发行17,002,556股股份、向浙江赛盛投资合伙企业(有限合伙)发行5,812,638股股份、向江建刚发行14,357,833股股份、向北京中欧卓越南通投资中心(有限合伙)发行7,266,369股股份、向浙江东翰高投长三角投资合伙企业(有限合伙)发行6,358,169股股份、向上海显泽投资中心(有限合伙)发行5,086,536股股份、向兰薇发行4,590,735股股份、向杭州比邻投资合伙企业(有限合伙)发行3,632,802股股份、向上海瑞康股权投资合伙企业(有限合伙)发行1,816,400股股份、向邵春林发行495,591股股份、向赵松年发行364,051股股份、向江捷发行329,836股股份。

二、核准你公司非公开发行不超过69,125,000股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	305,179,539.65	98.96%	10,331,054.26	3.39%	294,848,485.39	267,146,974.78	100.00%	17,169,980.29	6.43%	249,976,994.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,213,242.47	1.04%			3,213,242.47					
合计	308,392,782.12	100.00%	10,331,054.26		298,061,727.86	267,146,974.78	100.00%	17,169,980.29	6.43%	249,976,994.49

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	288,945,470.70	2,889,454.71	1.00%
1 至 2 年	699,904.71	69,990.47	10.00%
2 至 3 年	3,874,282.67	1,162,284.80	30.00%
3 至 4 年	10,901,114.58	5,450,557.29	50.00%
5 年以上	758,766.99	758,766.99	100.00%
合计	305,179,539.65	10,331,054.26	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 6,838,926.03 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

转回的主要原因系2014年1月1日起，公司变更了1年以内、4-5年、5年以上的应收账款坏账计提比例。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	47,037,394.82	15.25	470,373.95
第二名	34,236,967.12	11.10	342,369.67
第三名	22,299,248.17	7.23	222,992.48
第四名	13,262,590.02	4.30	5,737,858.35
第五名	11,870,249.26	3.85	118,702.49

合 计	128,706,449.39	41.73	6,892,296.94
-----	----------------	-------	--------------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海航铝协成国际贸易有限公司	公司参股公司	22,299,248.17	7.23
山东新合源热传输科技有限公司	母公司参股公司	3,213,242.47	1.04
合 计		25,512,490.64	8.27

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	844,220,453.53	99.96%	97,500.00	0.01%	844,122,953.53	516,714,406.69	99.97%	97,500.00	0.02%	516,616,906.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	338,400.00	0.04%	40,465.00	11.96%	297,935.00	159,900.00	0.03%	34,050.00	21.29%	125,850.00
合计	844,558,853.53	100.00%	137,965.00		844,420,888.53	516,874,306.69	100.00%	131,550.00		516,742,756.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头常铝北方铝业有限责任公司	659,258,095.39			合并范围内关联方
山东新合源热传输科技	80,955,077.61			合并范围内关联方

有限公司				
欧畅国际控股有限公司	93,637,280.53			合并范围内关联方
常熟市天然气公司	1,950,000.00	97,500.00	5.00%	不能收回的可能性很小
工行融资租赁保证金	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
平安租赁保证金	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	844,220,453.53	97,500.00	--	--

组合中, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	267,500.00	13,375.00	5.00%
1 至 2 年	20,900.00	2,090.00	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	50,000.00	25,000.00	50.00%
合计	338,400.00	40,465.00	

确定该组合依据的说明:

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,415.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	92,900.00	106,900.00
保证金	10,375,500.00	10,373,000.00
往来款	834,090,453.53	506,394,406.69
合计	844,558,853.53	516,874,306.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
包头常铝北方铝业有限责任公司	往来款	659,258,095.39	1-3 年	78.06%	
欧畅国际控股有限公司	往来款	93,637,280.53	1 年以内	11.09%	
山东新合源热传输科技有限公司	往来款	80,955,077.61	1 年以内	9.59%	
工行融资租赁保证金	保证金	5,000,000.00	2-3 年	0.59%	
平安租赁保证金	保证金	3,420,000.00	1-2 年	0.40%	
合计	--	842,270,453.53	--	99.73%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
包头常铝北方铝业有限责任公司	全资子公司	659,258,095.39	78.06
欧畅国际控股有限公司	全资子公司	93,637,280.53	11.09
山东新合源热传输科技有限公司	全资子公司	80,955,077.61	9.59

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	513,458,000.00		513,458,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
对联营、合营企业投资	4,892,915.30		4,892,915.30	5,412,151.51		5,412,151.51
合计	518,350,915.30		518,350,915.30	55,412,151.51		55,412,151.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
包头常铝北方铝业有限责任公司	50,000,000.00	132,000,000.00		182,000,000.00		
欧畅国际控股有限公司		61,458,000.00		61,458,000.00		
山东新合源热传输科技有限公司		270,000,000.00		270,000,000.00		
合计	50,000,000.00	463,458,000.00		513,458,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
上海航铝 协成国际 贸易有限 公司	5,412,151 .51			-519,236. 21						4,892,915 .30	
小计	5,412,151 .51			-519,236. 21						4,892,915 .30	
二、联营企业											
合计	5,412,151 .51									4,892,915 .30	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,039,102,745.84	1,783,865,671.74	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82
其他业务	98,752,383.63	106,576,715.82	70,841,298.10	70,445,923.04
合计	2,137,855,129.47	1,890,442,387.56	1,836,935,573.24	1,686,322,876.86

其他说明：

主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	2,039,102,745.84	1,783,865,671.74	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82

主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝箔制品	2,039,102,745.84	1,783,865,671.74	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82

主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	1,498,543,127.36	1,325,654,340.31	1,409,502,014.58	1,291,717,017.19

中国大陆以外国家地区	540,559,618.48	458,211,331.43	356,592,260.56	324,159,936.63
合计	2,039,102,745.84	1,783,865,671.74	1,766,094,275.14	1,615,876,953.82

公司前五名客户的营业收入情况

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	187,099,266.11	8.75
第二名	173,356,807.32	8.11
第三名	121,186,896.05	5.67
第四名	113,752,222.57	5.32
第五名	83,115,371.21	3.89
合计	678,510,563.26	31.74

5、投资收益

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	-519,236.21	376,442.03
合计	-519,236.21	376,442.03

6、其他

现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,869,425.58	-58,833,984.82
加：资产减值准备	-6,592,087.49	2,224,126.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,750,200.78	66,287,087.90
无形资产摊销	1,033,392.36	1,002,837.06
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	510,782.40	14,171.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	83,499,845.27	82,822,276.55
投资损失(收益以“-”号填列)	519,236.21	-376,442.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	939,661.66	-321,281.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,200.00	1,200.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	132,677,879.03	-139,496,301.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-389,472,830.43	-349,781,811.32

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	338,123,338.84	33,032,071.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	203,857,644.21	-363,426,049.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	128,185,386.73	223,895,273.86
减：现金的期初余额	223,895,273.86	425,492,658.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-95,709,887.13	-201,597,384.40

注：截至2014年12月31日，期末现金及现金等价物与公司资产负债表中货币资金余额差异为17,283,449.57元。系受限期限超过三个月的其他货币资金。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-510,782.40	
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）	5,469,561.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,641.22	
减：所得税影响额	1,058,481.33	
合计	3,639,656.85	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.060	0.060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.049	0.053

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	428,713,531.49	228,038,043.55	295,448,998.21
应收票据	85,308,263.98	116,159,626.80	116,909,419.95
应收账款	260,574,008.97	249,976,994.49	364,668,792.97
预付款项	3,680,703.48	9,715,769.98	42,830,073.79
其他应收款	6,959,901.87	12,134,665.00	12,571,810.32
存货	410,953,836.56	550,450,137.84	469,639,889.49
其他流动资产		8,000.00	28,423,825.77
流动资产合计	1,196,190,246.35	1,166,483,237.66	1,330,492,810.50
非流动资产：			
长期股权投资	5,035,709.48	5,412,151.51	4,892,915.30
固定资产	498,945,893.88	566,653,970.44	850,093,547.78
在建工程	221,715,451.06	380,836,425.11	326,703,641.32
无形资产	127,449,031.06	124,662,447.40	150,571,821.11
商誉	2,273,948.12	2,618,075.81	187,409,967.25

递延所得税资产	2,273,948.12	2,618,075.81	1,815,117.31
非流动资产合计	855,420,033.60	1,080,183,070.27	1,521,487,010.07
资产总计	2,051,610,279.95	2,246,666,307.93	2,851,979,820.57
流动负债：			
短期借款	977,000,000.00	1,183,971,710.00	1,328,631,900.00
应付票据	18,000,000.00	103,011,044.15	147,614,320.38
应付账款	143,515,570.46	197,932,213.39	307,041,259.32
预收款项	583,970.55	1,195,711.64	2,344,534.44
应付职工薪酬	1,281,962.11		4,745,165.45
应交税费	6,643,438.94	-15,609,166.39	5,906,889.49
应付利息	2,470,955.56	2,622,777.77	2,614,275.32
其他应付款	98,905,453.91	46,787,513.23	43,584,747.08
一年内到期的非流动 负债			83,400,318.61
其他流动负债	478,816.67	396,566.67	1,075,773.42
流动负债合计	1,248,880,168.20	1,520,308,370.46	1,926,959,183.51
非流动负债：			
长期应付款	208,000,000.00	183,112,982.29	
递延收益	7,780,399.99	15,426,457.44	14,807,677.27
递延所得税负债		1,200.00	8,382,051.08
非流动负债合计	215,780,399.99	198,540,639.73	23,189,728.35
负债合计	1,464,660,568.19	1,718,849,010.19	1,950,148,911.86
所有者权益：			
股本	340,000,000.00	340,000,000.00	413,116,001.00
资本公积	196,437,000.00	196,437,000.00	476,690,524.40
其他综合收益	-69,912.50	6,800.00	-746,413.60
盈余公积	27,209,813.20	27,209,813.20	27,209,813.20
未分配利润	23,372,811.06	-35,836,315.46	-14,439,016.29
归属于母公司所有者权益 合计	586,949,711.76		901,830,908.71
所有者权益合计	586,949,711.76	527,817,297.74	901,830,908.71
负债和所有者权益总计	2,051,610,279.95	2,246,666,307.93	2,851,979,820.57

5、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。