

焦作万方铝业股份有限公司
2009 年年度报告
(2009.01.01----2009.12.31)

二〇一〇年三月二十二日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	4
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务报告.....	35
十二、备查文件目录.....	35

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

出席本次审议年报的董事会会议应到董事九名，实到五名。董事马晓玲委托董事蒋英刚出席，董事冷正旭、欧小武分别委托董事周传良出席，独立董事李景明委托独立董事高琪平出席。公司监事、高管列席会议。

没有董事、监事和高级管理人员对年报内容真实性、准确性、完整性表示无法保证或存在异议。

中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人蒋英刚先生、主管会计工作负责人秦建平先生及会计机构负责人平震宇先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一)法定中文名称：焦作万方铝业股份有限公司

法定英文名称：JiaoZuo WanFang Aluminum Manufacturing Co., Ltd

(二)法定代表人：蒋英刚

(三)董事会秘书：贾东焰

联系地址：河南省焦作市马村区待王镇东

联系电话：0391 - 3261118 传真：0391-3261297

证券事务代表：马东洋

联系地址：河南省焦作市马村区待王镇东

联系电话：0391 - 3261118 传真：0391-3261297

(四)注册地址：河南省焦作市塔南路 160 号 邮编：454003

办公地址：焦作市马村区待王镇东 邮编：454172

国际互联网址：www.jzwfly.com.cn

电子信箱：mdy668@126.com

(五)选定信息披露报纸：《证券时报》

登载年报的中国证监会指定网站：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：焦作市马村区待王镇东公司办公楼五楼

(六)股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：焦作万方 股票代码：000612

(七)首次注册日期：1993 年 3 月 22 日

注册地点：河南省焦作市塔南路 31 号

企业法人营业执照注册号：4100001002887

税务登记号：410800173525171

组织机构代码：17352517-1

聘请的会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一)本年度会计数据摘要

单位：人民币元

指标名称	金 额
营业利润	250,259,271.20
利润总额	251,717,154.19
归属于上市公司股东的净利润	193,164,316.24
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	192,144,121.54
经营活动产生的现金流量净额	728,249,471.60

扣除的非经常性损益项目及涉及金额：

单位：人民币元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-16,824.25	-486,852.08
政府补助	1,863,112.66	1,036,136.19
其他营业外收入和支出	-388,405.42	2,747,721.90
非经常性损益总额	1,457,882.99	3,297,006.01
减：非经常性损益的所得税影响数	437,688.29	824,251.50
非经常性损益净额	1,020,194.70	2,472,754.51

(二)截止本期末近三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2009 年度	2008 年度	本期较上期增减%	2007 年度
营业总收入	5,103,072,899.05	6,019,084,620.95	-15.22%	5,184,783,566.89
利润总额	251,717,154.19	434,615,492.99	-42.08%	1,035,355,647.54
归属于上市公司股东的净利润	193,164,316.24	332,744,639.18	-41.95%	683,695,592.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	192,144,121.54	330,271,884.67	-41.82%	687,697,563.20
基本每股收益	0.402	0.693	-41.99%	1.424
稀释每股收益	0.402	0.693	-41.99%	1.424
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.400	0.688	-41.86%	1.432
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	0.400	0.688	-41.86%	1.432
全面摊薄净资产收益率	9.77%	18.25%	-8.48 个百分点	41.45%
扣除非经常损益后全面摊薄净资产收益率%	9.72%	18.12%	-8.40 个百分点	41.69%
加权平均净资产收益率	10.18%	19.47%	-9.29 个百分点	50.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.13%	19.33%	-9.20 个百分点	50.98%
经营活动产生的现金流量净额	728,249,471.60	521,157,146.09	39.74%	458,261,936.86
每股经营活动产生的现金流量净额	1.517	1.085	39.82%	0.954
	2009. 12. 31	2008. 12. 31	本期末较上年末增减%	2007. 12. 31
总资产	3,914,482,215.82	4,037,467,429.81	-3.05%	3,430,042,026.78
归属于上市公司股东权益	1,977,617,418.85	1,822,852,408.61	8.49%	1,649,378,514.28
归属于上市公司股东的每股净资产	4.119	3.796	8.51%	3.435

四、股本变动及股东情况

(一)股本结构变动情况表(单位:股)

类别	本报告期变动前		本报告期变动增减(+,-)					本报告期变动后	
	数量	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他(解除限售)	小计	数量	比例 %
一、有限售条件流通股									
1.国家持有股份									
2.国有法人持股	192,134,112	40.01				-192,134,112	-192,134,112	0	0
3.其他内资持股	25,438	0.005						25,438	0.005
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股(高管)	25,438	0.005						25,438	0.005
4.外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件流通股合计	192,159,550	40.02				-192,134,112	-192,134,112	25,438	0.005
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	288,016,533	59.98				192,134,112	192,134,112	480,150,645	99.995
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	288,016,533	59.98				192,134,112	192,134,112	480,150,645	99.995
三、股份总数	480,176,083	100				0	0	480,176,083	100

(二)限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国铝业股份有限公司	139,251,064	139,251,064	0	0	股改承诺限售期满	2009.10.19
焦作市万方集团有限责任公司	52,883,048	52,883,048	0	0	股改承诺限售期满	2009.10.19
合计	192,134,112	192,134,112	0	0		

(三)证券发行与上市情况

近三年公司未发行证券；报告期内公司未因送股、转增股本、配股、增发新股、企业合并等原因引起公司股份总数及结构和资产负债结构的变动。

公司无现存内部职工股。

(四)截止期末公司股东及实际控制人情况**1. 股东数量和持股情况**

股东总数	64692 人				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国铝业股份有限公司	国有	29%	139,251,064	0	0
焦作市万方集团有限责任公司	国有	10.67%	51,230,148	0	26,388,641
全国社保基金一零六组合	其他	2.59%	12,413,742	0	0
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	其他	1.75%	8,395,667	0	0
中国银行 - 招商先锋证券投资基金	其他	1.41%	6,763,873	0	0
中国工商银行 - 广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.40%	6,701,038	0	0
蔡鹏	境内自然人	1.14%	5,483,452	0	0
中国建设银行 - 信诚精萃成长股票型证券投资基金	其他	0.87%	4,200,000	0	0
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	其他	0.83%	4,006,230	0	0
中国农业银行 - 信诚四季红混合型证券投资基金	其他	0.83%	3,999,843	0	0

注：股东性质包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等；股份种类包括人民币普通股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

2. 前十名无限售条件股东持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股类别
1	中国铝业股份有限公司	139,251,064	A 股
2	焦作市万方集团有限责任公司	51,230,148	A 股
3	全国社保基金一零六组合	12,413,742	A 股
4	中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	8,395,667	A 股
5	中国银行 - 招商先锋证券投资基金	6,763,873	A 股
6	中国工商银行 - 广发大盘成长混合型证券投资基金	6,701,038	A 股
7	蔡鹏	5,483,452	A 股
8	中国建设银行 - 信诚精萃成长股票型证券投资基金	4,200,000	A 股
9	中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	4,006,230	A 股
10	中国农业银行 - 信诚四季红混合型证券投资基金	3,999,843	A 股

前十名股东中，第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系；没有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况；

未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

注：一致行动人是指通过协议、合作、关联方关系等合法途径扩大其对一个上市公司股份的控制比例，或者巩固其对上市公司的控制地位，在行使上市公司表决权时采取相同意思表示的两个以上的自然人、法人或者其他组织。

3. 截止期末，除公司高管所持的股份外，公司无有限售条件的股份。

4. 公司控股股东情况介绍

控股股东名称：中国铝业股份有限公司

法定代表人：熊维平

成立日期：2001 年 9 月 10 日

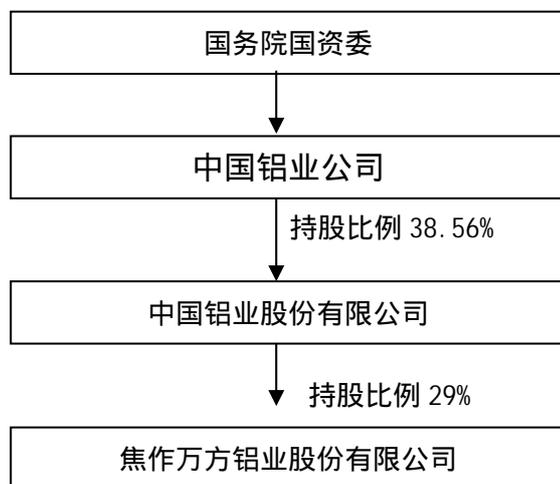
注册资本：1,352,448.79 万元

企业类型：股份公司

主营业务：铝土矿勘探和开采；氧化铝、原铝和铝加工产品的生产、销售及研究。

报告期内控股股东未发生变更。

5. 公司实际控制人



6. 其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东

股东名称：焦作市万方集团有限责任公司

法定代表人：郜兴成

成立日期：1997 年 2 月 18 日

主营业务：铝冶炼及压延加工、铝制品。

注册资本：9648 万元

企业类型：国有独资

五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日	年初持股	年末持股	年度内股份增减
蒋英刚	男	46	董事长	2010.01.13- 2011.09.01			
周传良	男	44	董事 总经理	2008.09.02- 2011.09.01			
郜兴成	男	58	董事	2008.09.02- 2011.09.01	22218	22218	0
欧小武	男	45	董事	2008.09.02- 2011.09.01			
冷正旭	男	49	董事	2008.09.02- 2011.09.01			
马晓玲	女	48	董事	2008.09.02- 2011.09.01			
高琪平	男	66	独立董事	2008.09.02- 2011.09.01			
李景明	男	62	独立董事	2008.09.02- 2011.09.01			
孟钟剑	男	45	独立董事	2008.09.02- 2011.09.01			
李刚	男	53	监事会主席	2008.09.02- 2011.09.01			
王淑霞	女	48	监事	2008.09.02- 2011.09.01			
宋小红	女	35	职工监事	2008.08.18- 2011.09.01			
秦建平	男	46	副总经理	2007.4.15-			
赵院生	男	46	副总经理	2007.4.15-	11700	11700	0
李勇	男	48	副总经理	2007.4.15-			
贾东焰	男	39	副总、董秘	2007.4.15-			

(二) 现任董事、监事及高管人员最近五年主要工作经历

蒋英刚先生，有色冶金工程硕士、教授级高级工程师。2002年1月至2008年8月任中国铝业青海分公司总经理；自2007年5月至今，任中国铝业股份有限公司副总裁。2010年1月兼任本公司董事和董事长职务。

周传良先生，本科学历，高级工程师。1999年12月至2008年5月任本公司副总经理，2008年5月起至今任本公司总经理。2006年12月起至今任本公司董事。

郜兴成先生，本科学历，高级工程师。1999年12月起至今任焦作市万方集团有限责任公司总经理。2006年3月29日任该集团董事长、党委副书记至今。1993年起至今

担任本公司董事。

欧小武先生，本科学历，高级审计师。2004 年至 2006 年任中国铝业公司财务部(审计部)主任，2006 年 3 月至 2009 年 12 月任中国铝业股份有限公司财务部总经理，2009 年 12 月起任中国铝业股份有限公司审计部总经理。2006 年 12 月起至今担任本公司董事。

冷正旭先生，本科学历，教授级高工。2003 年 10 月至 2009 年 12 月任中国铝业股份有限公司生产部(安全环保部)总经理，2009 年 12 月起任中国铝业股份有限公司企业管理部总经理。2006 年 12 月起至今担任本公司董事。

马晓玲女士，研究生学历，2002 年至 2006 年任中国铝业董事会秘书局法律事务处经理，2006 年 3 月至 2009 年 12 月任中国铝业股份有限公司资本运营部副总经理，2009 年 12 月起至今任中国铝业股份有限公司资本运营部总经理。2006 年 12 月起至今担任本公司董事。

高琪平先生，本科学历，高级工程师。1994 年至 2004 年任国家开发银行交通信贷局副局长、西南信贷局局长、综合计划局局长、行长助理、党委委员。2004 年退休，任国家开发银行顾问、贷款审查委员会常务委员，2009 年 11 月聘期届满辞职。2006 年 12 月起至今担任本公司独立董事。

李景明先生，本科学历，研究员。1992 年 4 月至 2007 年 6 月任河南省环保局副局长，2007 年 6 月至 2008 年 4 月任河南省环保局巡视员。退休后于 2008 年 9 月起至今任本公司独立董事。

孟钟剑先生，硕士生导师、注册会计师、高级会计师。1993 年至 2006 年任河南理工大学财务处处长；2007 年至今任河南理工大学经管学院硕士生导师。河南会计学会常务理事，河南省国资委外部董事。2008 年 9 月起至今担任本公司独立董事。

李刚先生，大专学历，经济师。1998 年起至今任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席等职。

王淑霞女士，大专学历，会计师。2002 年元月至今任焦作市万方集团有限责任公司财务处处长。

宋小红女士，大专学历，国家注册造价工程师、国家注册咨询工程师。2002 年 11

月至 2006 年 7 月，在本公司审计部从事工程审计。2006 年 8 月至 2006 年 12 月任本公司土建组副组长，2006 年 12 月至 2009 年 12 月任本公司项目部副经理，2010 年 1 月起任本公司投资发展部副经理。

秦建平先生，大专学历，高级会计师。2001 年 1 月起至今任本公司副总经理。

赵院生先生，大专学历，工程师。2005 年 7 月起至今任本公司副总经理。

李勇先生，硕士研究生学历，硕士学位，高级工程师。2005 年 7 月至 2007 年 4 月任本公司总经理助理；2007 年 4 月起至今任本公司副总经理。

贾东焰先生，博士研究生，律师。2001 年 1 月起至今任本公司董事会秘书职务；2007 年 4 月起至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

(三)现任董事、监事及高管人员在股东单位任职和兼职其他单位情况

姓名	任职股东单位名称	担任职务	任期起止	其他单位任职、兼职
蒋英刚	中国铝业股份有限公司	副总裁	2007 年 5 月至今	山西华圣铝业有限公司董事长
郜兴成	焦作市万方集团有限责任公司	董事长 董事 党委副书记 党委委员	2006. 3. 29 至今 1999. 12. 16 至今 2005. 6. 28 至今 1999. 12. 1 至今	无
欧小武	中国铝业股份有限公司	审计部总经理	2009 年 12 月起至今	中铝国际工程公司董事、西南铝业监事、广西华银铝业监事
冷正旭	中国铝业股份有限公司	企业管理部总经理	2009 年 12 月起至今	无
马晓玲	中国铝业股份有限公司	资本运营部总经理	2009 年 12 月起至今	无
孟钟剑				河南理工大学经管学院硕士生导师
李 刚	焦作市万方集团有限责任公司	监事会主席 党委委员、纪委书记、 工会主席	1999. 12. 9 至今 1999. 12. 1 至今	无
王淑霞	焦作市万方集团有限责任公司	财务处长	2002. 1 至今	无
秦建平	无	无		焦作万方电力有限公司执行董事

(四)年度报酬情况

1. 公司董事、监事及高管人员的报酬确定依据和报酬决策程序

确定依据: 2006 年度股东大会通过的公司高管人员薪酬方案。

决策程序: 由公司第四届董事会第二十七次会议提出议案, 经公司 2006 年度股东大会审议通过。

2. 现任公司董事、监事及高管人员年度税前报酬情况(单位: 万元)

姓名	年度报酬	姓名	年度报酬
周传良	43	王淑霞	1.8
郜兴成	3.6	宋小红	9.6
高琪平	6	秦建平	40
李景明	6	赵院生	40
孟钟剑	6	李 勇	40
李 刚	40	贾东焰	40
合计		276	

注: (1) 税前报酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬。

(2) 报告期内公司未实施股权激励制度。

3. 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名

报告期内, 公司董事蒋英刚、欧小武、冷正旭、马晓玲不在本公司领取报酬和津贴。

(五) 董事出席董事会会议情况

姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
乔桂玲	董事长	8	1	7	0	0	否
郜兴成	董事	8	1	7	0	0	否
欧小武	董事	8	1	7	0	0	否
冷正旭	董事	8	1	7	0	0	否
马晓玲	董事	8	1	7	0	0	否
周传良	董事	8	1	7	0	0	否
高琪平	独立董事	8	1	7	0	0	否
李景明	独立董事	8	1	7	0	0	否
孟钟剑	独立董事	8	1	7	0	0	否

(六) 报告期内选举或离任董事、监事及高管人员的聘任情况

2009 年 12 月 28 日, 公司董事会五届十次会议审议通过《关于乔桂玲女士辞去公司董事、董事长职务议案》。由于工作变动, 乔桂玲女士辞去公司董事、董事长及董事会

战略委员会委员、召集人职务。公告见 2009 年 12 月 29 日的《中国证券报》。

2010 年 1 月 13 日,公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过补选蒋英刚为公司董事,并于同日召开董事会五届十一次会议选举蒋英刚为公司董事长。公告见 2010 年 1 月 14 日的《证券时报》。

(七)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 4079 人,无需承担费用的离退休人员。

1. 专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	3690
销售人员	18
技术人员	113
财务人员	28
行政人员	230

2. 教育程度情况

专业类别	人数
大学本科学历以上(含)	288
大专学历	807
中专及高中学历	1539
高中学历以下	1445

六、公司治理结构

(一)报告期内开展的治理工作

报告期内,公司严格按照上市公司规范运作要求,继续完善公司治理。

1. 为加强和规范企业内部控制,促进企业可持续发展,维护公司、股东及社会公众利益,董事会五届七次会议依据《企业内部控制基本规范》,制订并通过了《反舞弊工作条例》。

2. 2009 年 11 月 16 日至 11 月 22 日,证监会河南证监局对本公司进行了巡回检查。公司在配合河南证监局对公司正常巡检的基础上,对公司治理状况再次进行了全面核查,并根据证监局整改通知要求专门召开了董事会,对存在的问题逐一进行了整改或制订整改计划(整改报告见 2010 年 2 月 6 日的证券时报)。

3. 根据中国证监会关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的公告，公司制订了《董事会审计委员会年报工作制度》、《独立董事年报工作制度》和《内幕信息知情人管理制度》，明确了审计委员会、独立董事在年报工作中的职责，为提高信息披露质量、维护信息披露的公平提供了制度保障。

目前，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在明显差异。

公司治理是一项长期的工作，公司将在现有基础上持续完善。

(二) 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及独立董事履行职责情况

根据中国证监会关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的公告，董事会五届十一次会议审议通过了《独立董事年报工作制度》。独立董事根据相关规定，听取管理层对年度生产经营情况的汇报，并与审计小组保持及时沟通，了解审计工作安排和审计人员构成情况，认真、勤勉履行职责。

独立董事出席年度内召开的历次董事会。对涉及公司的关联交易、会计师事务所的聘任、对外投资、董事提名及聘任等事项发表了独立意见。独立董事没有对公司有关事项提出异议的情况。

独立董事出席会议情况

姓 名	本年应参加董事会次数	出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
高琪平	8	8	0	0	
李景明	8	8	0	0	
孟钟剑	8	8	0	0	

(三) 公司相对控股股东的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面独立。具体为：

1. 业务方面：公司具有独立完整的业务自主经营能力，与控股股东中国铝业股份有限公司存在同业竞争并发生关联交易，但双方交易均依据公开市场价格，所发生的交易公平合理，属于公司正常经营行为。

2. 人员方面：公司董事蒋英刚、欧小武、冷正旭、马晓玲分别担任中国铝业股份

有限公司的副总裁、审计部总经理、企业管理部总经理和资本运营部总经理；公司高级管理人员及财务人员均在本公司领取报酬，均未在股东单位担任职务。

3. 资产方面：本公司资产完整，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施，不存在股东单位占用本公司资产情况。

4. 机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，控股股东与本公司之间没有上下级关系，双方职能部门之间独立运作。

5. 财务方面：本公司财务部门独立，具备独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户；独立依法纳税。

(四)报告期内对高管人员的考评及实施情况

董事会对高管人员的考评以公司年度生产经营目标实现情况为基础，通过高管人员的年度述职情况、民主评议，综合考虑个人岗位职责、年度绩效完成情况及个人的工作表现等方面，确定高管人员的薪酬。

(五)内部控制自我评价报告

报告全文见与本年报同时在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《公司内部控制自我评价报告》。

监事会对内控自我评价的意见：

监事会依据深交所《上市公司内部控制指引》要求对报告进行了审核，认为：公司的内控制度已基本涵盖了公司各主要环节；公司治理结构完善，职责明确；能够有效保证公司正常生产经营活动的开展，确保公司资产的安全和完整；对保护公司、股东权益起到了制度性保障；公司设立审计机构，配备审计人员，独立开展内部审计、监督检查工作；发挥了审计工作的监督服务职能。

监事会认为公司内部控制自我评价报告真实、准确、完整地反映了公司内部控制制度的建立、健全和执行现状，符合公司内部控制的需要，对公司内部控制的评价是客观、准确的。

独立董事对内控自我评价的意见：

按照上市公司内部控制指引相关要求，董事会对公司内部控制的有效性进行了评估，并出具自我评价报告，并经董事会五届十四次会议审议通过。

公司已建立健全了较为完善的内控制度体系，各项内控制度符合国家有关法律、法

规和监管部门的要求。公司对重点活动的内控均能得到有效实施。内控报告实事求是地反映了公司治理有待改善和提高了的方面。公司内控自我评价报告全面、准确反映了公司目前整体内控状况，符合公司实际。

(六)接受证监局巡检情况

2009年11月16日至11月20日,中国证监会河南监管局对我公司进行了巡回检查,并下发了《整改通知书》。公司对整改通知书进行了认真学习、分析,制订整改措施,落实整改通知书所要求的事项。董事会五届十二次会议对《巡检整改报告》进行了审议,于2010年2月6日在《证券时报》和巨潮资讯网进行了披露。

(七)《公司社会责任报告》

报告全文见与本年报同时在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《公司社会责任报告》(2009年度)。

七、股东大会情况简介

报告期内公司召开了三次股东大会。

(一)2008年年度股东大会

会议于2009年4月17日召开,决议刊登于2009年4月18日《中国证券报》。

(二)2009年度第一次临时股东大会

会议于2009年8月6日召开,决议刊登于2009年8月7日《中国证券报》。

(三)2009年度第二次临时股东大会

会议于2009年12月21日召开,决议刊登于2009年12月22日《中国证券报》。

八、董事会报告

(一)生产经营情况分析及讨论

1. 生产经营情况回顾

报告期内,随着国家、地方政府一系列扩大内需、刺激经济发展政策的出台和实施,市场铝价逐步回暖。在此基础上,公司以“降成本、保运行,抓机遇、促发展”为中心,深入开展学习实践科学发展观活动,紧紧围绕生产经营目标,采取积极有效的应对措施,各项成本费用大幅下降,降本增效工作取得显著成效。加强生产工艺技术管理,主要经

济技术指标持续优化；转变营销策略，加大本地销售力度，大幅降低销售费用；在认真分析市场的基础上，采用适时适量采购方法，适时调整库存，降低采购成本；严格控制各项费用，对标同行先进企业，向优秀民营企业学习，对各项费用逐项分析研究，使各项费用都有所下降。

全年生产铝产品 42.07 万吨，同比增长 2.32%，销售铝产品 43.39 万吨，同比增长 6.9%；营业收入 51.03 亿元，同比下降 15.22%，营业利润 2.50 亿元，同比下降 41.98%，净利润 1.93 亿元，同比下降 41.95%。

2. 主营业务及经营状况

(1) 主营业务分产品、地区构成情况

产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年增减%	营业成本比上年增减%	毛利率比上年增减百分点
电解铝产品	5,049,268,498.99	4,511,478,754.57	10.65	-14.94%	-14.46	-0.50
地区						
河南省内	2,656,060,355.72	2,352,323,072.02	11.44	99.82	106.47	-2.84
河南省外	2,393,208,143.27	2,159,155,682.55	9.78	-48.05	-47.78	-0.47
境外						
合计	5,049,268,498.99	4,511,478,754.57	10.65	-14.94	-14.46	-0.50

注：本公司主营业务收入全部来自有色金属行业收入。

(2) 无占公司营业收入或营业利润 10% 以上的其他业务经营活动。

(3) 报告期内主营业务、结构及成本构成情况未发生变化。

(4) 主要供应商、客户情况(单位：元)

向前五名供应商采购金额合计	3,852,132,798.80	占采购总额比例	90.98%
向前五名客户销售金额合计	2,179,348,744.46	占销售总额比例	42.71%

3. 公司资产构成情况

项目	期初	期末	期初占总资产比重	期末占总资产比重
应收款项	100,140,810.50	89,306,136.51	2.48%	2.28%
存货	622,306,220.46	431,088,174.87	15.41%	11.01%
长期股权投资	14,051,630.70	179,861,851.85	0.35%	4.59%
固定资产	2,616,165,951.54	2,425,998,741.80	64.80%	61.97%

在建工程	46,013,166.09	11,916,418.57	1.14%	0.30%
短期借款	630,000,000.00	500,000,000.00	15.60%	12.77%
长期借款	1,062,000,000.00	967,000,000.00	26.30%	24.70%

变动原因：

(1)长期股权投资：增加的原因主要系本公司支付收购焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司原股东中国铝业股份有限公司所持有的30%股权所致。

(2)在建工程：期末在建工程较期初减少，主要系本期在建工程转入固定资产所致。

资产计量属性说明：根据新企业会计准则的规定，公司主要资产在资产负债表日采用的计量属性为：金融性资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入当期损益；应收款项以摊余成本计量；可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积；存货按成本与可变现净值孰低法计量；在资产负债表日，对长期股权投资进行减值测试，如果测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备；投资性房地产采用成本模式后续计量；固定资产在资产负债表日进行减值测试，如果测试结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

4. 主要费用

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
销售费用	35,850,254.62	67,771,247.12	-47.10%
管理费用	139,149,983.84	88,531,922.11	57.17%
财务费用	90,320,014.44	98,193,817.20	-8.02%
所得税	58,607,310.48	101,888,911.02	-42.48%

变动原因：

(1)销售费用：比上年同期下降47.10%，主要系本期销售策略改变，省内销售增加，运费减少所致。

(2)管理费用：比上年同期上升57.17%，主要系本期合并焦作万方电力有限公司财务报表所致(上年度仅合并其2008年12月份报表)。

(3)所得税：本期发生额较上期减少 42.48%，主要系本期盈利下降，相应当期所得税费用下降所致。

5. 现金流量分析

项 目	2009 年	2008 年	增减比例%	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	5,882,010,997.98	7,023,934,246.77	-16.26%	同比，铝产品售价下降
收到的其它与经营活动有关的现金	19,440,034.58	23,026,221.14	-15.57%	收到的保证金减少
购买商品接受劳务支付的现金	4,556,578,476.63	5,723,286,990.72	-20.39%	同比，产品成本下降
支付给职工以及为职工支付的现金	214,512,359.06	190,015,797.48	12.89%	同比，职工社会保险费支付增加
支付的各项税费	317,944,064.30	498,602,828.48	-36.23%	同比缴纳所得税、增值税等减少
支付的其它与经营活动有关的现金	84,166,660.97	113,897,705.14	-26.10%	运费、装卸费同比减少
经营活动产生的现金流量净额	728,249,471.60	521,157,146.09	39.74%	同上
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	56,311,124.83	95,196,947.13	-40.85%	同比工程项目投入减少
投资所支付的现金	114,612,190.47			报告期收购赵固能源投资款
取得子公司及其他营业单位而支付的现金净额		492,660,170.86	-100.00%	去年同期收购万方电力公司投资款
借款所收到的现金	992,000,000.00	1,997,000,000.00	-50.33%	同比，银行借款减少
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	139,079,164.95	282,525,209.60	-50.77%	同比，股利支付下降

公司报告期经营现金流净额 72824.95 万元，净利润 19310.98 万元，两者相差的原因主要是报告期内计提折旧 24395.8 万元，财务费用利息支出 9805.7 万元，存货期末较期初减少 19121.8 万元。

6. 公司设备利用及订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况分析

报告期内，公司设备运转正常，能够得到充分发挥和利用；订单获取及销售正常，不存在产品积压和关键技术人员流失情况。

7. 主要子公司、参股公司情况

(1)全资子公司----焦作万方电力有限公司

该公司成立于 1996 年，注册资本 44758 万元，拥有两台 125MW 发电机组。2008 年

底成为本公司的全资子公司，主营火力发电的生产及销售。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 524,437,544.98 元，净资产 468,859,925.57 元，2009 年度实现净利润 16,017,479.02 元。

(2)控股子公司-----上海万方铝业经贸发展有限公司

该公司是本公司的控股子公司，持有其 90%的股份，成立于 2000 年 4 月 17 日，注册资本 1000 万元。该公司主要业务：经营有色金属销售。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6,721,931.18 元，净资产为 6,719,269.90 元，2009 年度实现净利润 -544,725.44 元。

(3)参股公司——焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司

赵固能源公司成立于 2004 年 5 月，主营煤炭生产，实收资本 2.52 亿元。其中，焦煤集团拥有 70%股份，本公司拥有 30%股份；赵固能源于 2009 年 5 月正式投入生产，年设计煤炭产能 240 万吨。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,888,644,898.73 元，净资产 558,337,327.77 元，2009 年度实现净利润 255,654,685.02 元。

(二)对公司未来发展的展望

1. 公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

公司属于铝有色金属冶炼及压延加工行业。铝作为基础原材料，随着国民经济的增长，其消费量也将持续增长。电解铝产品差异性小，产品竞争主要是成本的竞争，氧化铝和电力构成了电解铝的主要成本。因此，产业链是否完善、生产管理水平的高低及研发能力的强弱决定了公司的综合竞争力。

当前，国家倡导科技创新，加快向循环经济、低碳经济模式转变，将推动高耗能行业产业结构的调整和优化升级，企业发展既面临着挑战，也存在机遇。

2. 未来公司发展机遇和挑战及公司拟开展新业务、经营目标、采取措施

面临的机遇：从国际经济形势看，经济回升向好的基础逐步稳固，市场信心明显增强，国家继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，政策的连续性和稳定性将对经济的连续稳定增长提供保障。

我公司经济技术指标、技术装备处于国内领先水平；公司控股股东中国铝业可为本公司提供充足的氧化铝供应；公司全资子公司万方电力公司对保障公司用电、降低用电成本有着积极的意义；公司参股赵固能源，可获取稳定的投资收益，对冲煤炭价格波动对公司业绩的影响。这些优势对公司下一步的发展奠定了基础。

面临的挑战：当前，国内铝产能过剩短期内不会有根本性改变，将长期影响铝市走向，以竞争激烈、比拼成本为特征的微利时代，将在铝行业维持较长时间，形势不容乐观；大宗原燃物料出现供应紧张、价格上涨导致生产成本增加的可能性依然存在。

经营目标：2010 年度公司计划生产、销售铝产品 42.38 万吨。

拟采取措施：

(1) 稳步推进机构改革和管理机制创新

按照公司董事会 2009 年年底制定的机构改革方案，公司稳步推进结构调整和加快实施管理改革创新。一是精简部门和机构，大幅降低管理人员的职数，努力创造干部能上能下，收入能高能低，人员能进能出的机制，为想干事、能干事、干成事的人创造良好的工作氛围。二是结合组织机构调整，进一步优化流程，加强制度建设，力争在上半年，全部完成各项管理制度和业务流程的梳理工作；对公司质量、职业健康安全、环境三大体系进行全面整合，提升体系运行的有效性，使工作效率明显提高，执行力显著增强。

(2) 继续深入开展降本增效工作

在总结 2009 年取得成功经验的基础上，进一步对标先进企业，继续寻找新的成本降低点和新的价值增长点。力求 2010 年度主要生产技术指标全面优于 2009 年度。

(3) 引入以 EVA 为基础的绩效考核方法

2010 年度引入以 EVA 为基础的绩效考核方法，并认真做好绩效考核指标的细化分解工作，将公司的绩效目标转化为各部门、各岗位具体可执行的工作目标；加大薪酬分配和考核的挂钩力度；深入探索工程技术人员、营销人员和采购人员绩效管理和绩效考核办法，加大对价值发现、价值创造和效率提升等方面的考核兑现力度；进一步优化关键绩效考核指标。

(4) 大力推进技术创新工作

随着市场竞争日益激烈，提高技术创新对降本增盈的支撑力度，已经成为提高企业竞争力的重要手段。

公司要以市场为导向，以创新机制建设为基础，全面推进创新工作，向创新要效益。要建立和完善工程技术人员发展通道，最大限度的激发各类工程技术人员的积极性和创造性，为他们营造干事创业氛围。

2010 年在技术创新方面，公司要努力实现铝基合金的市场开发、批量生产，争取 2010 年在铝合金产品的生产与销售方面有所突破；依靠科技进步降低电耗，力争取得实质性突破。

3. 为实现未来发展战略的资金需求及使用计划

2010 年度，公司将出资现金约 6 亿元人民币与焦煤集团共同完成对赵固能源的增资，使焦煤集团所持有的采矿权注入赵固能源。该资金来源为自有资金或银行贷款。

4. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素和应对措施

原材料价格上涨风险：在铝产能过剩形势下，网电价格上涨风险加大；大宗原燃物料供应紧张、价格上涨的可能性和持续性依然存在。

面对风险采取措施：进一步对标先进企业，积极寻找新的成本降低点和价值增长点；充分发挥地域和长期战略伙伴关系优势，争取合理的较低价采购原辅材料，择机进行适度战略储备，降低采购成本；加强现金流管理，严格控制预算和非生产性支出，加大应收款项的盘查及清欠力度，提高资产利用效率；以市场为导向，以创新机制建设为基础，全面推进创新工作，向创新要效益。

(三) 投资情况

1. 募集资金使用情况

报告期内未募集资金，也没有前期募集资金延续到本期使用。

2. 报告期内公司非募股资金投资项目

2009 年 12 月 21 日，公司 2009 年度第二次临时股东大会审议通过股权投资事项。公司以挂牌价 114,106,715.97 元，竞购在上海联合产权交易挂牌转让的焦作煤业集团赵

固(新乡)能源有限责任公司(简称赵固能源)30%股权。2009年12月30日,公司以竞购价竞购股权成功。公司成为赵固能源股东,持股30%。赵固能源主营煤炭生产、销售,年设计产能240万吨。内容详见2009年12月22日的《中国证券报》和2010年1月4日的《证券时报》。

(四)本期财务报告经中审亚太会计师事务所有限公司审计,出具标准无保留意见审计报告中审亚太审字[2010]010215号。

(五)董事会日常工作

1. 会议情况及决议内容

报告期内共召开八次会议:

第一次会议——五届三次会议于2009年3月24日召开,审议通过公司2008年度报告及关联交易事项等。决议公告刊登于2009年3月26日《中国证券报》。

第二次会议——五届四次会议于2009年4月2日召开,审议通过关联交易等事项。决议公告刊登于2009年4月3日《中国证券报》。

第三次会议——五届五次会议于2009年4月22日召开,审议通过2009年度第一季度报告议案。

第四次会议——五届六次会议于2009年7月21日召开,审议通过公司发行短期融资券的议案。决议公告刊登于2009年7月22日《中国证券报》。

第五次会议——五届七次会议于2009年8月6日召开,审议通过公司2009年半年度报告及公司《反舞弊工作条例》的议案。决议公告刊登于2009年8月8日《中国证券报》。

第六次会议——五届八次会议于2009年10月16日召开,审议通过公司2009年第三季度报告的议案。

第七次会议——五届九次会议于2009年12月3日召开,审议通过公司竞购焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司30%股权的议案。决议公告刊登于2009年12月4日《中国证券报》。

第八次会议——五届十次会议于2009年12月28日召开,审议关于乔桂玲女士辞

去公司董事、董事长等职务的议案及关于提名蒋英刚先生为公司董事候选人的议案等事项。决议公告刊登于2009年12月29日《中国证券报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,董事会召集了三次股东大会。根据大会决议,董事会严格按照《公司法》《公司章程》相关规定,认真履行职责,逐项落实了股东大会决议。

2008年度股东大会通过的《公司2008年度利润分配预案》已于2009年6月12日实施。分配方案为:以公司总股本480,176,083股为基数,向全体股东每10股派0.80元人民币现金(含税,扣税后,个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.72元)。分配方案实施公告刊登于2009年6月4日《中国证券报》。

2009年第一次临时股东大会审议通过了公司发行7亿元人民币短期融资券议案。目前,发行申报材料正在银行间市场交易商协会待批。

2009年第二次临时股东大会审议通过了公司竞购赵固能源30%股权议案。2009年12月30日公司完成竞购程序,成为赵固能源股东。

(六) 审计委员会履职情况

1. 两次审议意见

(1)2010年2月8日,审计委员会人员在公司三楼会议室对公司编制的2009年度财务报告进行了审阅。委员会成员重点对财务内控制度执行情况进行了问询,并提出对财务报表及报表附注的编制及披露要严格按照证监会最新发布的财务报告相关规定进行披露。委员会成员还对报表中收入、费用指标和往年进行了对比,认为报表基本反映了年度经营成果和财务状况,确认可以本报表为基础开展审计工作。

(2)2010年3月12日,审计委员会与中审亚太会计师事务所就审计初步意见进行了沟通。会计师事务所对公司初审中发现的有关会计报表调整的几点意见进行了阐述,并对公司管理需改进的几个方面提出一些建议。审计委员会对会计师事务所本年度的审计工作做出肯定,对会计师事务所提出的建议表示接受。审计委员会认可会计师事务所与我公司达成的初步审计意见,并督促其尽快出具审计报告草稿。

2. 对会计师事务所审计工作的督促情况

2010年2月25日, 审计委员会成员与审计人员对审计情况进行见面沟通, 双方就审计进度、收购赵固股权事项进行了交流, 并督促会计师事务所按时提交审计初步意见。

2010年3月11日, 审计委员会成员与审计人员对审计情况进行电话沟通, 双方对初审意见进行交流, 并督促按时提交初审意见。

2010年3月15日, 审计委员会成员与审计人员对审计情况进行见面沟通, 督促会计师事务所3月17日前出具审计报告草稿。

3. 审计工作的总结报告

按照中国证券监督管理委员会关于年报披露相关要求, 审计委员会对中审亚太会计师事务所从事2009年度公司审计工作总结如下:

一、审计前的准备工作

(一) 审计计划的确定

2010年2月12日, 审计委员会与审计机构人员见面, 协商确定了审计计划。2009年的审计工作从2010年2月12日开始, 3月17日前提交审计报告草稿, 3月22日出具正式审计报告。

(二) 对未审财务报表的审阅

审计进场前, 审计委员会于2010年2月8日对公司编制的财务报表进行了审阅, 并形成书面意见。委员会成员重点对财务内控制度执行情况进行了问询, 并提出对财务报表及报表附注的编制及披露要严格按照证监会最新发布的财务报告相关规定进行披露。委员会成员还对报表中收入、费用指标和往年进行了对比, 认为报表基本反映了年度经营成果和财务状况, 确认可以本报表为基础开展审计工作。

二、审计过程

2010年2月20日会计师事务所向本公司派驻人员开始现场审计; 3月11日, 审计委员会与会计师事务所就初步审计意见进行沟通; 3月12日, 审计委员会与会计师事务所见面对初审意见进行确认, 督促尽快出具审计报告草稿; 2010年3月16日, 会计师事务所出具了供董事会讨论的审计报告草稿; 2010年3月18日, 审计委员会召开会议对审计报告草稿进行审议, 同意将此报告提交董事会审议, 会议还对续聘2010年度财务审计机构做出决议, 同意继续聘任中审亚太会计师事务所有限公司担任公司2010年度会计审计机构。

三、审计结果

中审亚太会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。

四、对会计师事务所的评价

根据中审亚太会计师事务所对公司 2009 年度报告的审计情况，审计委员会认为该所：

(一)遵守了职业道德的相关要求

该所对公司的审计严格执行了《中国注册会计师执业准则》的规定，坚持恪守独立、客观、公正原则，勤勉尽责，执业谨慎。

(二)具备胜任工作的专业能力

为本公司审计的年报审计小组具有相关职业证书和承办业务所需的专业知识，具备应有的关注和职业谨慎。

委员会同意继续聘任中审亚太会计师事务所担任公司 2010 年度财务报告的审计机构。

4. 对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议书

2010 年 3 月 18 日，审计委员会召开 2010 年度第二次临时会议，会议对续聘会计师事务所事项做出决议，审计委员会同意继续聘任中审亚太会计师事务所担任公司 2010 年度财务报告的审计机构。

5. 审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况

2010 年 1 月 13 日，董事会召开五届十一次会议，会议审议通过了《审计委员会年报工作制度》。为充分发挥董事会审计委员会的作用，提高公司信息披露质量，根据证券监管部门和公司《审计委员会工作细则》有关要求，制定本工作制度。制度对委员会与会计师事务所沟通、见面、督促进行了规定。详细内容敬请登录巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)查阅。

审计委员会严格按照相关规定履行职责。报告期内共召开五次会议，分别对审计、会计师事务所聘任及会计师事务所履职情况进行了讨论。审计委员会还提交了会计师事务所从事审计工作的审计工作总结。

(七)薪酬考核委员会履职情况

报告期内，薪酬考核委员会按照《薪酬考核委员会工作细则》规定履行职责，确保了薪酬的有效控制和合理发放。薪酬考核委员会依据公司2008年度、2009年度经营指标和财务指标完成情况，薪酬考核委员会对本报告所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核，认为：董事、监事及高管人员薪酬发放符合规定，本报告所披露的薪酬真实、准确。

(八)本次利润分配预案

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，公司2009年度实现归属于母公司所有者的净利润193,164,316.24元。根据《公司章程》规定，截止2009年12月31日，我司法定盈余公积累计额已超过注册资本的50%，2009年度不再提取法定公积金，本年度可供股东分配的利润为193,164,316.24元，加上年初未分配利润885,487,542.96元，减去报告期内发放的现金股利38,414,075.54元，至本期末可供股东分配的利润总额为1,040,237,783.66元。

根据《公司章程》关于利润分配政策，公司2009年度利润分配预案拟为：以公司2009年末总股本480,176,083股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.40元(含税)，共派送现金67,224,651.62元，占本年度实现净利润的34.80%。

该预案尚需股东大会批准。

公司最近三年现金分红情况表

单位：万元

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	年度可分配利润
2006年	17766.52	27572.75	64.44%	34750.31
2007年	21127.75	68369.56	30.90%	79874.97
2008年	3841.41	33274.46	11.54%	88548.75
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例		99.22%		

(九)外部信息使用人管理制度建立健全情况

2010年1月13日,董事会召开五届十一次会议,会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》。为规范公司内幕信息管理,加强内幕信息保密工作,杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易,以维护信息披露的公平,根据《中华人民共和国证券法》和证券监管部门相关规定,制定本制度。制度对外报信息的管理和内幕信息知情人的登记备案做了规定。详细内容敬请登录巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)查阅。

(十)2010年度,公司选定《证券时报》为信息披露报纸。

九、监事会报告

(一)监事会会议情况及议题

报告期内监事会共召开四次会议,列席了年度所有董事会、股东大会,在维护股东及公司利益方面履行了监督核查职能。

第一次会议——五届监事会第三次会议于2009年3月24日召开。会议审议通过了2008年年度报告及其摘要、2008年度监事会工作报告、公司延长设备类固定资产使用年限和公司内部控制自我评价报告的议案。

第二次会议——五届监事会第四次会议于2009年4月22日召开。会议审议通过公司《2009年第一季度报告》。

第三次会议——五届监事会五次会议于2009年8月6日召开。会议审议通过公司《2009年半年度报告》。

第四次会议——五届监事会六次会议于2009年10月16日召开。会议审议通过《公司2009年第三季度报告》。

(二)监事会对下列事项发表的独立意见

1. 公司依法运作情况

2009年度监事会列席了所有董事会会议和股东大会,并根据有关规定对公司依法运作情况进行监督检查。监事会认为,公司董事会能够依法按照有关规定规范运作,严格执行股东大会的各项决议,决策程序科学、合理。不断完善公司治理,建立了较完善的

内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务的情况

报告期内，监事会认真审阅了公司会计月度报表及各种财务文件，对年度报表进行审核，未发现违规行为。认为公司财务管理规范、制度完善，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失情况，财务报表真实反映了公司财务状况和经营成果。

3. 关联交易情况

公司发生的关联交易均按协议价或市场价进行，交易公平、合理，没有损害公司及股东利益。

4. 收购资产情况

监事会对报告期内公司参股焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司 30% 股权事项进行审核，认为股权转让协议合法，转让价款公允、合理。不存在损害公司和股东利益的情形。收购完成后可实现股权投资收益，同时对完善公司产业链，提高公司的综合抗风险能力有积极意义。

十、重要事项

(一)本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司无破产重整事项。

(三)持有非上市金融企业股权情况

单位：万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
焦作市商业银行	510	530	3.16%	510	0	0	长期股权投资	投资
国泰君安证券股份有限公司	453.9	453.9	0.08%	453.9	118.53	0		
国泰君安投资管理股份有限公司	46.1	46.1	0.03%	46.1	0	0		

(四)公司无持有其他上市公司股权事项。

(五)报告期内公司收购资产事项

2009年12月30日，公司以114,106,715.97元成功竞购在上海联合产权交易所挂牌

转让的中国铝业股份有限公司所持焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司 30% 股权，成为赵固能源参股公司。

此股权收购对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响；由于股权收购在年底完成，此事项未对本期财务状况和经营成果产生影响。

本股权收购完善了公司产业链，提升了公司的抗风险能力；未来公司可以获取其 30% 的投资收益。与此收购有关的公告请查阅刊登于 2009 年 12 月 22 日的《中国证券报》和 2010 年 1 月 4 日的《证券时报》。

资产收购情况表

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与关联方的关联关系(适用于关联交易情形)
中国铝业股份有限公司	焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司 30% 股权	2009 年 12 月 30 日	114,106,715.97 元	不适用	不适用	是	以上海联合产权交易所挂牌转让的竞购价格为依据	否	否	本公司实际控制人

(六)公司尚未建立股权激励机制。

(七)重大关联交易事项

1. 与日常生产经营相关的关联交易

(1)本公司与中铝国际贸易有限公司(中铝国贸)之间的关联交易

中铝国际贸易有限公司与本公司同受中国铝业股份有限公司控制，双方之间存在关联关系。交易内容是本公司向中铝国际贸易有限公司销售铝锭，全年合同销售量约 20 万吨。

定价方式：若交货地点选择上海、南海上海期货交易所交割仓库，当月结算价以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨铝锭减 40 元(仓库费用)作为当月结算价；若交货地点选择买方工厂，当月结算价以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨铝锭减 130 元作为当月结算价。

该关联交易事项属公司正常生产经营行为，此关联交易不影响本公司的独立性。

报告期内本公司向该公司销售铝锭 64813.97 吨，总金额为 725,99.53 万元(不含税)，占同类交易的比重为 19.07 %。

(2)本公司与中铝河南铝业有限公司之间的关联交易

中铝河南铝业有限公司与本公司同受中国铝业股份有限公司控制，双方之间存在关联关系。交易内容是本公司向中铝河南铝业有限公司销售铝锭，2009 年度合同销售量 5500 吨。

定价方式：每月以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨下浮 130 元作为铝锭当月结算价。

该关联交易事项是公司正常生产经营行为，此关联交易不影响本公司的独立性。

报告期内本公司向该公司销售铝锭 3978.07 吨，总金额为 4490.2 万元(不含税)，占同类交易的比重为 1.12 %。

(3)本公司与中铝洛阳铜业有限公司之间的关联交易

中铝洛阳铜业有限公司与本公司同受中国铝业股份有限公司控制，双方之间存在关联关系。

本交易内容是本公司向中铝洛阳铜业有限公司销售铝锭，2009 年度合同销售量 5000 吨。

定价方式：每月以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价作为铝锭当月结算价。

该关联交易事项属公司正常生产经营行为，此关联交易不影响本公司的独立性。

报告期内本公司向该公司销售铝锭 4994.24 吨，总金额为 5976.5 万元(不含税)，占同类交易的比重为 1.57%。

(4)本公司与焦作市万方集团有限责任公司之间的关联交易

万方集团持有本公司股份超过 5%，构成双方之间的关联关系。交易内容是本公司向万方集团销售铝液，2009 年度合同销售量 5940 吨。

定价方式：每月以上海期货交易所当月中旬公布铝 AL99.70 现货月合约的月度加权

平均价下浮 260 元/每吨作为当月结算价。

本交易属公司正常生产经营行为，此关联交易不影响公司的独立性。

报告期内本公司向该公司销售铝液 6163.30 吨，总金额为 7589.9 万元(不含税)，占同类交易的比重为 6.11%。

2. 公司资产收购的关联交易

关联交易方：中国铝业股份有限公司

交易内容：公司以 114,106,715.97 元竞购中国铝业股份有限公司所持有的焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司 30%股权。

定价原则：在上海联合产权交易所公开挂牌价。

交易价格：11410.671597 万元人民币。

市场公允价值：11410.671597 万元人民币。

资产的账面价值：总资产帐面值 1,837,622,611.43 元；所有者权益帐面值 383,649,283.34 元。

评估价值：总资产评估值 1,834,329,047.99 元；评估值 380,355,719.90 元。

结算方式：现金结算。

该事项详细内容请查阅刊登于 2009 年 12 月 5 日的《中国证券报》。

本报告期内，该交易对公司经营成果和财务状况没有影响。

3. 公司与关联方不存在债权债务往来、担保等事项。

4. 公司无其他重大关联交易事项。

5. 截止期末，公司未发生大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况，中审亚太会计师事务所有限公司就本公司控投股东及其他关联方资金占用情况出具了专项说明中审亚太审字[2010]第 010215-1 号。

专项报告详细内容见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

(八)重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

- 2. 报告期内公司无对外担保情形。
- 3. 报告期内公司无委托理财和委托贷款事项。
- 4. 无其他重大合同。

(九)公司或持股 5%以上股东的承诺事项

报告期内，公司或持股 5%以上的股东未做承诺事项，也无前期承诺事项履行至报告期末尚未履行完毕的情况。

公司及相关方承诺事项履行表

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国铝业股份有限公司	中国铝业受让的焦作万方 29%的非流通股股份,自股权分置改革方案实施之日起,在 36 个月内不上市交易或者转让;在焦作万方本次股权分置改革方案经相关股东会议表决通过后,中国铝业将向焦作万方提供稳定可靠的氧化铝供应,整体规划考虑焦作万方发展问题,给予焦作万方大力支持。	报告期内,该公司已履行完所持有有限售条件股份在 36 个月内不上市交易的承诺,并于 2009 年 10 月 19 日全部解除限售。 中国铝业成为本公司第一大股东后,给予了本公司大力支持,使本公司获得了稳定、足量的氧化铝供应,且价格公平、合理,提高了公司抗风险能力。
	焦作市万方集团有限责任公司	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 36 个月内不上市交易。	报告期内,该公司已履行完所持有有限售条件股份在 36 个月内不上市交易的承诺,并于 2009 年 10 月 19 日全部解除限售。
股份限售承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用	不适用
其他承诺(含追加承诺)	不适用	不适用	不适用

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

根据《中央企业财务决算审计工作规则》，公司原聘中磊会计师事务所有限责任公司服务期限已满。2010 年 2 月 11 日，公司召开 2010 年度第二次临时股东大会，大会审

议通过了改聘中审亚太会计师事务所为公司 2009 年年报审计机构议案，聘期自股东大会通过之日起至 2009 年度年报审计结束止。

报告期内，公司支付给中磊会计师事务所有限责任公司的报酬为 42.14 万元。

(十一) 报告期内有权机关对公司及相关人员的处罚情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有出现受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十二) 公司其他重大事项

2009 年 8 月 6 日公司召开 2009 年度第一次临时股东大会，审议通过公司发行 7 亿元人民币短期融资券议案。该发行方案已报请银行间市场交易商协会批准。详细内容见刊登于 2009 年 8 月 7 日的《中国证券报》。

(十三) 报告期接待调研及采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009.04.02	董事会办公室	实地调研	中金公司 罗炜 卢扬	公司生产现状及今后发展规划
2009.06.18	董事会办公室	实地调研	华安基金 孙楠 招商证券 王晓丹 民生加银 潘波	公司生产经营状况、行业受金融危机影响。
2009.07.10	董秘办公室	实地调研	中投证券 杨国萍、张镭 天弘基金 高喜阳 申银万国证券研究所 王华	公司经营状况
2009.08.09	董秘办公室	实地调研	国泰君安证券 刘红	公司上半年经营情况
2009.08.11	董秘办公室	实地调研	中国国际金融公司 吴云峰	公司上半年经营情况及铝市场价格展望
2009.09.03	三楼会议室	实地调研	上海鼎晓投资 李胜敏 国金证券 王冠苏 侯正萍 南方基金 吴国清 通用技术 宋纯星 中国人保资产 苏绘方 汇添富基金 康建昌 银河基金 江宇昆 广发基金 杨冬 大成基金 林贤苏 民生加银基金 潘波	公司基本情况、行业概况及公司收购赵固能源股权相关情况。

			嘉实基金	董理	
			苏州工业园区	余婧	
			招商证券	王晓丹	
			海富通基金	牟善同	
2009. 10. 15	证券事务代表室	实地调研	德意志银行	朱地武	行业及公司发展状况
2009. 12. 15	证券事务代表室	实地调研	东方证券	张镭	金融危机对公司影响

十一、财务报告

审计报告全文、会计报表和报表附注附后。

十二、备查文件目录

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
2. 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。
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

焦作万方铝业股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年三月二十二日

合并资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	五(一)			流动负债：			
货币资金		663,785,516.93	536,153,232.78	短期借款	五(十五)	500,000,000.00	630,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金		-		吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五(二)	29,045,864.49		交易性金融负债	五(十六)	726,625.00	-
应收账款	五(三)	5,609,888.69	84,759,681.44	应付票据		-	
预付款项	五(四)	38,932,626.15	11,415,867.07	应付账款	五(十七)	55,714,378.42	106,919,535.64
应收保费				预收款项	五(十八)	20,626,066.90	7,285,590.08
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五(十九)	32,254,984.59	3,514,140.44
应收股利		-	-	应交税费	五(二十)	15,436,594.48	-4,763,729.46
其他应收款	五(五)	15,717,757.18	3,965,261.99	应付利息	五(二十一)	2,425,995.00	3,793,130.25
买入返售金融资产		-		应付股利	五(二十二)	544,370.29	1,772,932.00
存货	五(六)	431,088,174.87	622,306,220.46	其他应付款	五(二十三)	76,022,909.65	76,469,969.90
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	五(七)	746,232.29		保险合同准备金			
流动资产合计		1,184,926,060.60	1,258,600,263.74	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五(二十四)	195,000,000.00	261,800,000.00
可供出售金融资产				其他流动负债	五(二十五)	9,832,793.03	
持有至到期投资				流动负债合计		908,584,717.36	1,086,791,568.85
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五(八)	179,861,851.85	14,051,630.70	长期借款	五(二十六)	967,000,000.00	1,062,000,000.00

投资性房地产				应付债券		-	-
固定资产	五(九)	2,425,998,741.80	2,616,165,951.54	长期应付款			
在建工程	五(十)	11,916,418.57	46,013,166.09	专项应付款	五(二十七)	100,000.00	100,000.00
工程物资				预计负债			
固定资产清理		-	-	递延所得税负债	五(十三)	40,775,241.25	54,051,028.80
生产性生物资产				其他非流动负债	五(二十八)	19,732,911.36	10,946,024.02
油气资产				非流动负债合计		1,027,608,152.61	1,127,097,052.82
无形资产	五(十一)	59,372,126.19	61,891,468.56	负债合计		1,936,192,869.97	2,213,888,621.67
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉	五(十二)	31,789,710.81	31,789,710.81	实收资本(或股本)	五(二十九)	480,176,083.00	480,176,083.00
长期待摊费用				资本公积	五(三十)	199,013,904.13	199,013,904.13
递延所得税资产	五(十三)	20,617,306.00	8,955,238.37	减:库存股			
其他非流动资产				专项储备		14,769.54	
非流动资产合计		2,729,556,155.22	2,778,867,166.07	盈余公积	五(三十一)	258,174,878.52	258,174,878.52
				一般风险准备			
				未分配利润	五(三十二)	1,040,237,783.66	885,487,542.96
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		1,977,617,418.85	1,822,852,408.61
				少数股东权益		671,927.00	726,399.53
				所有者权益合计		1,978,289,345.85	1,823,578,808.14
资产总计		3,914,482,215.82	4,037,467,429.81	负债和所有者权益总计		3,914,482,215.82	4,037,467,429.81

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

母公司资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	十三（一）	591,994,207.84	499,851,081.22	短期借款		500,000,000.00	630,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		726,625.00	-
应收票据		29,045,864.49	-	应付票据			
应收账款	十三（二）	4,901,430.34	8,690,147.76	应付账款		148,838,252.16	139,360,713.64
预付款项		16,407,507.96	11,217,061.85	预收款项		22,126,204.77	8,785,727.95
应收利息		-		应付职工薪酬		30,694,241.95	1,639,102.51
应收股利			-	应交税费		12,394,796.27	-4,532,766.16
其他应收款	十三（三）	15,638,223.18	3,849,938.38	应付利息		2,425,995.00	3,759,830.25
存货		419,228,299.24	597,061,422.62	应付股利		544,370.29	1,772,932.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款		68,459,123.59	50,299,188.22
其他流动资产		693,946.01		一年内到期的非流动负债		175,000,000.00	261,800,000.00
流动资产合计		1,077,909,479.06	1,120,669,651.83	其他流动负债		1,799,923.32	
非流动资产：				流动负债合计		963,009,532.35	1,092,884,728.41
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		967,000,000.00	1,042,000,000.00
长期应收款				应付债券		-	-
长期股权投资	十三（四）	798,085,174.32	632,274,953.17	长期应付款		-	-
投资性房地产				专项应付款		100,000.00	100,000.00
固定资产		1,985,713,659.26	2,097,231,740.11	预计负债		-	-
在建工程		9,274,931.49	45,045,262.41	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		11,463,852.86	1,643,333.16
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		978,563,852.86	1,043,743,333.16
生产性生物资产				负债合计		1,941,573,385.21	2,136,628,061.57
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			

无形资产		22,930,873.17	21,548,541.66	实收资本(或股本)		480,176,083.00	480,176,083.00
开发支出				资本公积		146,727,743.32	146,727,743.32
商誉				减:库存股			
长期待摊费用		-	-	专项储备		14,769.54	
递延所得税资产		14,477,306.58	7,871,683.37	盈余公积		258,174,878.52	258,174,878.52
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		2,830,481,944.82	2,803,972,180.72	未分配利润		1,081,724,564.29	902,935,066.14
				所有者权益(或股东权益)合计		1,966,818,038.67	1,788,013,770.98
资产总计		3,908,391,423.88	3,924,641,832.55	负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,908,391,423.88	3,924,641,832.55

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

合并利润表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,103,072,899.05	6,019,084,620.95
其中：营业收入	五（三十三）	5,103,072,899.05	6,019,084,620.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,850,055,385.29	5,605,069,764.06
其中：营业成本	五（三十三）	4,562,417,400.03	5,322,746,138.95
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	五（三十四）	21,152,748.82	15,401,454.45
销售费用	五（三十五）	35,850,254.62	67,771,247.12
管理费用	五（三十六）	139,149,983.84	88,531,922.11
财务费用	五（三十七）	90,320,014.44	98,193,817.20
资产减值损失	五（三十八）	1,164,983.54	12,425,184.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-726,625.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-2,031,617.56	17,303,630.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-943,335.36	17,303,630.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,259,271.20	431,318,486.98
加：营业外收入	五（四十）	2,119,998.36	6,039,107.59
减：营业外支出	五（四十一）	662,115.37	2,742,101.58
其中：非流动资产处置损失		16,824.25	624,669.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		251,717,154.19	434,615,492.99

减：所得税费用	五（四十二）	58,607,310.48	101,888,911.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,109,843.71	332,726,581.97
归属于母公司所有者的净利润		193,164,316.24	332,744,639.18
少数股东损益		-54,472.53	-18,057.21
六、每股收益：	五（四十三）		
（一）基本每股收益		0.402	0.693
（二）稀释每股收益		0.402	0.693
七、其他综合收益			52,006,718.50
八、综合收益总额		193,109,843.72	384,733,300.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		193,164,316.25	384,751,357.68
归属于少数股东的综合收益总额		-54,472.53	-18,057.21

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

母公司利润表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（五）	5,100,248,125.60	6,018,984,263.08
减：营业成本		4,550,499,905.65	5,312,017,472.97
营业税金及附加		19,094,679.10	15,401,454.45
销售费用		35,850,254.62	67,771,247.12
管理费用		111,211,795.66	85,477,076.28
财务费用		89,759,328.17	98,165,080.48
资产减值损失		1,164,983.54	12,425,184.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-726,625.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,031,617.29	56,833,057.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-943,335.09	56,833,057.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		289,908,936.57	484,559,804.70
加：营业外收入		925,166.00	5,952,371.56
减：营业外支出		309,117.20	2,490,133.80
其中：非流动资产处置损失			624,669.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		290,524,985.37	488,022,042.46
减：所得税费用		73,321,411.68	102,989,791.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		217,203,573.69	385,032,250.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.452	0.802
（二）稀释每股收益		0.452	0.802
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		217,203,573.69	385,032,250.80

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

合并现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,882,010,997.98	7,023,934,246.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		19,440,034.58	23,026,221.14
经营活动现金流入小计	五（四十四）	5,901,451,032.56	7,046,960,467.91
购买商品、接受劳务支付的现金		4,556,578,476.63	5,723,286,990.72
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		214,512,359.06	190,015,797.48
支付的各项税费		317,944,064.30	498,602,828.48
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	84,166,660.97	113,897,705.14
经营活动现金流出小计		5,173,201,560.96	6,525,803,321.82
经营活动产生的现金流量净额		728,249,471.60	521,157,146.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,516,088.00
取得投资收益收到的现金		1,185,292.80	379,049.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-

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		1,185,292.80	2,895,137.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,311,124.83	95,196,947.13
投资支付的现金		114,612,190.47	
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			492,660,170.86
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		170,923,315.30	587,857,117.99
投资活动产生的现金流量净额		-169,738,022.50	-584,961,980.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		992,000,000.00	1,997,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		992,000,000.00	1,997,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,283,800,000.00	1,367,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,079,164.95	282,525,209.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		1,422,879,164.95	1,649,825,209.60
筹资活动产生的现金流量净额		-430,879,164.95	347,174,790.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		127,632,284.15	283,369,955.95
加：期初现金及现金等价物余额		536,153,232.78	252,783,276.83
六、期末现金及现金等价物余额		663,785,516.93	536,153,232.78

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

母公司现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,792,912,008.90	6,936,934,246.77
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		14,824,489.13	19,954,946.51
经营活动现金流入小计		5,807,736,498.03	6,956,889,193.28
购买商品、接受劳务支付的现金		4,563,641,605.28	5,679,570,027.89
支付给职工以及为职工支付的现金		200,280,571.40	189,175,405.62
支付的各项税费		283,301,510.55	465,647,395.79
支付其他与经营活动有关的现金		74,980,399.66	107,723,734.66
经营活动现金流出小计		5,122,204,086.89	6,442,116,563.96
经营活动产生的现金流量净额		685,532,411.14	514,772,629.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,516,088.00
取得投资收益收到的现金		1,185,292.80	379,049.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	0.00
投资活动现金流入小计		1,185,292.80	2,895,137.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,569,881.65	95,174,947.13
投资支付的现金		114,612,190.47	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			520,431,139.32
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		165,182,072.12	615,606,086.45
投资活动产生的现金流量净额		-163,996,779.32	-612,710,949.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	0.00
取得借款收到的现金		992,000,000.00	1,997,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		992,000,000.00	1,997,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,283,800,000.00	1,367,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,592,505.20	282,427,109.60
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		1,421,392,505.20	-
筹资活动产生的现金流量净额		-429,392,505.20	1,649,727,109.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		92,143,126.62	249,334,570.72
加：期初现金及现金等价物余额		499,851,081.22	250,516,510.50
六、期末现金及现金等价物余额		591,994,207.84	499,851,081.22

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

合并所有者权益变动表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

2009年1-12月份

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	480,176,083.00	147,007,185.63			223,445,559.59		798,749,686.06		744,456.74	1,650,122,971.02
加：会计政策变更					-3,713,997.79		3,713,997.79			
前期差错更正					-59,908.36		59,908.36			
其他										
二、本年年初余额	480,176,083.00	147,007,185.63			219,671,653.44		802,523,592.21		744,456.74	1,650,122,971.02
三、本年增减变动金额(减少以-号填列)		52,006,718.50			38,503,225.08		82,963,950.75		-18,057.21	173,455,837.12
(一)净利润							332,744,639.18		-18,057.21	332,726,581.97
(二)其他综合收益		52,006,718.50								52,006,718.50
上述(一)和(二)小计		52,006,718.50					332,744,639.18		-18,057.21	384,733,300.47
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					38,503,225.08		-249,780,688.43			-211,277,463.35
1.提取盈余公积					38,503,225.08		-38,503,225.08			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-211,277,463.35			-211,277,463.35
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	480,176,083.00	199,013,904.13			258,174,878.52		885,487,542.96		726,399.53	1,823,578,808.14

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

合并所有者权益变动表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

2009年1-12月份

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	480,176,083.00	199,013,904.13			258,174,878.52		885,487,542.96		726,399.53	1,823,578,808.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	480,176,083.00	199,013,904.13			258,174,878.52		885,487,542.96		726,399.53	1,823,578,808.14
三、本年增减变动金额(减少以-号填列)		-		14,769.54	-		154,750,240.70		-54,472.53	154,710,537.71
(一)净利润							193,164,316.24		-54,472.53	193,109,843.71
(二)其他综合收益		-								
上述(一)和(二)小计							193,164,316.24		-54,472.53	193,109,843.71
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					-		-38,414,075.54			-38,414,075.54
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							-38,414,075.54			-38,414,075.54
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				14,769.54						14,769.54
1.本期提取				14,769.54						14,769.54
2.本期使用										
四、本期期末余额	480,176,083.00	199,013,904.13		14,769.54	258,174,878.52		1,040,237,783.66		671,927.00	1,978,289,345.85

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

母公司所有者权益变动表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

2009年1-12月份

项目	上年同期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	480,176,083.00	147,007,185.63			223,385,651.23		801,109,483.83	1,651,678,403.69
加：会计政策变更		-279,442.31			-3,713,997.79		-33,425,980.06	-37,419,420.16
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	480,176,083.00	146,727,743.32			219,671,653.44		767,683,503.77	1,614,258,983.53
三、本年增减变动金额(减少以-号填列)		-			38,503,225.08		135,251,562.37	173,754,787.45
(一)净利润							385,032,250.80	385,032,250.80
(二)其他综合收益		-						-
上述(一)和(二)小计							385,032,250.80	385,032,250.80
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					38,503,225.08		-249,780,688.43	-211,277,463.35
1.提取盈余公积					38,503,225.08		-38,503,225.08	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-211,277,463.35	-211,277,463.35
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	480,176,083.00	146,727,743.32			258,174,878.52		902,935,066.14	1,788,013,770.98

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

母公司所有者权益变动表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

2009年1-12月份

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	480,176,083.00	146,727,743.32			258,174,878.52		902,935,066.14	1,788,013,770.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	480,176,083.00	146,727,743.32			258,174,878.52		902,935,066.14	1,788,013,770.98
三、本年增减变动金额(减少以-号填列)				14769.54	-		178,789,498.15	178,804,267.69
(一)净利润							217,203,573.69	217,203,573.69
(二)其他综合收益				-				
上述(一)和(二)小计							217,203,573.69	217,203,573.69
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					-		-38,414,075.54	-38,414,075.54
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							-38,414,075.54	-38,414,075.54
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				14,769.54				14,769.54
1.本期提取				14,769.54				14,769.54
2.本期使用								
四、本期期末余额	480,176,083.00	146,727,743.32		14,769.54	258,174,878.52		1,081,724,564.29	1,966,818,038.67

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：秦建平

会计机构负责人：平震宇

焦作万方铝业股份有限公司 2009 年度财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

焦作万方铝业股份有限公司(以下简称“本公司”)系根据中华人民共和国法律在中国境内注册成立的股份有限公司。本公司是于 1993 年 3 月 13 日经河南省经济体制改革委员会“豫体改字[1993]56 号”文批准,在焦作市万方集团有限责任公司(原焦作市铝厂)的基础上设立的定向募集股份有限公司,1993 年 3 月 22 日在焦作市工商行政管理局注册登记。本公司于 1996 年 9 月 4 日经中国证券监督管理委员会“证监发字[1996]181 号”文批准转为社会募集股份公司,并向社会公开发行人民币普通股 3,201 万股,每股面值 1 元,每股发行价人民币 6.80 元,于 1996 年 9 月 26 日在深圳证券交易所上市。1996 年 11 月 27 日,本公司在河南省工商行政管理局重新履行登记手续,营业执照注册号为 4100001002887。

本公司注册地址:河南省焦作市塔南路 160 号,注册资本:人民币 480,176,083 元,法定代表人:蒋英刚(营业执照变更正在进行中)。经营范围:铝冶炼及加工,铝制品、金属材料销售;普通货物运输;经营本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务;承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务;在境外期货市场从事套期保值业务(凭境外期货业务许可证经营)。公司主要产品:电解铝锭及铝制品。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计年度

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并,公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并,长期股权投资的初始投资成本按如下方法认定:

一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发

生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围确认原则：本公司对其他单位投资如拥有其半数以上（不包括半数）的权益性资本，或拥有的权益性资本虽然不足半数以上，但具有实质性控制权，则该单位纳入本公司合并范围；

(2) 合并的日期及采用的方法：合并报表的日期以母公司的报表基准日为准，合并时，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他会计资料为依据进行合并，并抵销公司重大交易、内部往来、长期投资、投资收益。

(3) 公司控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

会计年度内涉及外币的经济业务，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行账务处理

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 分类：金融工具分为下列五类：

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交易性金融负债、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；

贷款和应收款项；

可供出售金融资产；

其他金融负债。

(2) 初始确认和后续计量

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：按照取得时的公允价值作为初始确认金

额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

公司的金属期货合约，归类为衍生金融工具，公司在资产负债表日对其以公允价值计量，其变动除套保业务之外计入当期损益，套保业务形成的利得或损失，直接计入所有者权益。

持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际的利率法确认利息收入，计入投资收益。

应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积。

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入账金额，按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

金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

- a、以不附追索权方式出售金融资产。
- b、将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。
- c、将金融资产出售，同时与买入方签定看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

金融资产转移的计量

a、金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

b、金融资产部分转移时，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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(5) 金融资产减值的处理

期末，对于持有至到投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 100 万元及欠款金额为前五名客户的应收账款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项为单项金额不重大但账龄3年以上的应收款项，其与单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，具体坏帐准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年) 的应收账款	5%
1 - 2 年 (含 2 年) 的应收账款	10%
2 - 3 年 (含 3 年) 的应收账款	30%
3 - 4 年 (含 4 年) 的应收账款	50%
4 - 5 年 (含 5 年) 的应收账款	80%
5 年以上的应收账款	100%

11、存货

(1) 存货包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 原材料入库采用实际成本核算，原材料发出、领用采用加权平均法，产成品入库、出库采用标准成本法。领用低值易耗品和包装物按一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备的计提方法：采用成本与可变现净值孰低法计价并计提跌价准备。年末对存货成本不可收回的部分，按单项可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资包括对子公司、合营企业、联营企业的投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(2) 除公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成

本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，以公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，按受让的长期股权投资的公允价值作为初始投资成本。

（3）长期股权投资后续计量及收益确认

公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%表决权股份时，除非有确凿证据表明公司不参与被投资单位财务和生产经营决策，均认为对被投资单位具有重大影响。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购入的投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。核算时按照公司固定资产和无形资产的核算方法，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销；存在减值迹象的，按照公司资产减值准备的规定进行处理。

14、固定资产

(1) 固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 固定资产计价

取得时一般采用实际成本计价。

对于购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性交易换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

固定资产存在弃置义务的，在取得固定资产时，按预计弃置费用的现值确定入账金额。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
机器设备	5-22 年	5%	4.3%-19%
电子设备	4-8 年	5%	11.88%-23.75%
运输设备	10 年	5%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,公司将估计其可收回金额,进行减值测试。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

在建工程按照实际发生的成本计价,在建工程达到预计可使用状态时,转为固定资产或投资性房地产。

16、借款费用

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,应当予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,应当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可使用或者可销售状态的资产,包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

公司借款费用资本化期间:

借款费用同时满足以下三个条件时开始资本化:资产支出已经发生,资产支出只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;借款费用已经发生;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。

符合资本化条件的资产在购建或者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,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17、无形资产

(1)研究与开发费用核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产:

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

无形资产产生经济利益的方式能够证明:运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场。

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于该无形资产开发阶段的支出,使用寿命有限的,按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销;使用寿命不确定的,不予摊销。

(2)土地使用权的核算方法

土地使用权按取得时的实际成本入账，按受益年限采用直线法摊销。

18、长期待摊费用

本科目核算企业已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是企业承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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；

交易的完工进度能够可靠地确定；

交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

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。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

21、政府补助

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算，将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，分别确定递延所得税负债或递延所得税资产。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），应当按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量，对于递延所得税资产和递延所得税负债，应当依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债应当计入权益以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

焦作万方铝业股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第三次会议通过了《关于延长设备类固定资产使用年限的议案》，同意公司从2009年1月1日起，设备类固定资产折旧年限在目前基础上平均延长2年。

经公司有关部门对固定资产及折旧年限的评估，公司生产设备的整体技术状况和技术含量较高，且维护良好。

鉴于此,有必要对公司设备类固定资产使用年限进行变更,将设备类固定资产折旧年限在目前基础上平均延长2年,变更范围涉及公司全部设备类固定资产。变更时间从2009年1月1日开始,该项会计估计变更不会对公司以前年度损益产生影响。

该项会计估计变更是基于进行会计估计的基础发生了变化进行变更的,变更后,公司的财务信息将更客观、准确地反映公司的财务状况及经营成果。

截止2008年底,公司设备类固定资产期末原值总计325,072万元,从2009年1月1日起折旧年限在目前基础上延长2年后,每年将减少计提折旧额3149万元,将增加当年及以后各年度净利润及所有者权益约为2361.75万元。

三、 税项

主要税种及税率如下:

- 1、增值税:销项税税率为17%,工业用品进项税税率为17%,以当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额作为应纳税额。若当期销项税额小于当期进项税额不足抵扣时,其不足部分结转下期继续抵扣。
- 2、城市维护建设税:按应缴纳流转税税额的7%计征。
- 3、教育费附加:按应缴纳流转税税额的3%计征。
- 4、所得税:本公司企业所得税按当期应纳税所得额25%计征。

四、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司:

单位:万元

币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海万方铝业经贸发展有限公司	控股子公司	上海	商品流通业	1000	销售有色金属及其他	900	-	90	90	是	67.19	67.19	
焦作万方电力有限公司	全资子公司	焦作	电力行业	44758	电力生产及销售	60922.33	-	100	100	是	0	-	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

焦作万方电力有限公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

五、合并会计报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			45,829.52			118,890.36
人民币			45,829.52			118,890.36
银行存款：			663,739,687.41			524,403,704.52
人民币			663,739,687.41			524,403,704.52
其他货币资金：						11,630,637.90
人民币						11,630,637.90
合 计			663,785,516.93			536,153,232.78

注：(1) 本公司货币资金没有抵押、质押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜回收风险的项目；

(2) 货币资金期末数较期初数增加 23.81%，主要系本期盈利货款收回所致。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,045,864.49	-

2、公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
湖北永鼎红旗电气有限公司	2009-9-28	2010-3-28	2,000,000.00	
永乐（中国）电器销售有限公司	2009-7-24	2010-1-24	1,730,533.00	
力同铝业（广东）有限公司	2009-11-10	2010-5-10	1,500,000.00	
北京连成汽车配件有限责任公司	2009-10-20	2010-4-20	1,500,000.00	
东风康明斯发动机有限公司	2009-8-25	2010-2-25	1,400,000.00	
合 计			8,130,533.00	

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	14,767,542.03	77.87%	9,887,447.17	74.04%	92,287,748.21	95.01%	8,901,193.43	71.96%

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,466,552.56	18.28%	3,465,991.43	25.95%	3,465,321.92	3.57%	3,465,321.92	28.02%
其他不重大应收账款	730,337.61	3.85%	1,104.911	0.01%	1,375,659.85	1.42	2,533.19	0.02%
合计	18,964,432.20	100%	13,354,543.51	100%	97,128,729.98	100%	12,369,048.54	100%

注：(1) 期末无质押给银行的应收账款

(2) 应收账款账面价值期末较期初减少 93.38%，主要系期初河南省电力公司欠款收回。

(3) 期末本账项无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款关联方欠款单位款项详见附注：六、（六）

(5) 期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，不存在减值。

(6) 报告期无核销的应收账款。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3至4年	1,230.64	0.04%	669.51			
4至5年						
5年以上	3,465,321.92	99.96%	3,465,321.92	3,465,321.92	100.00%	3,465,321.92
合计	3,466,552.56	100%	3,465,991.43	3,465,321.92	100%	3,465,321.92

3、欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海东海有色合金厂	客户	3,300,000.00	5年以上	17.40%
东孔庄村委会	客户	3,137,875.18	5年以上	16.55%
多氟多化工股份有限公司	客户	2,945,823.50	1年以内	15.53%
焦作市万方铝材有限责任公司	关联方	2,096,101.10	5年以上	11.05%
河南沂川铁合金厂	客户	1,643,893.90	5年以上	8.67%
合计		13,123,693.68		69.20%

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	38,335,889.22	98.47	11,086,450.34	97.12
1 至 2 年	532,560.93	1.37	25,147.10	0.22
2 至 3 年			240,093.63	2.1
3 年以上	64,176.00	0.16	64,176.00	0.56
合 计	38,932,626.15	100	11,415,867.07	100

注：(1) 账龄超过 1 年未收回的预付账款，占预付账款总额比例为 1.05%，主要系未及时取得结算票据的未结算款项，根据个别认定法确定本年度不需要计提坏账准备。

(2) 预付账款期末较期初增加 241.04%，系期末预付煤炭、氧化铝等原材料货款增加。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南懋林贸易有限公司	供应商	14,272,673.45	一年以内	合同正在执行
焦作市元丰物资公司	供应商	7,162,640.25	一年以内	合同正在执行
中国铝业股份有限公司	第一大股东	6,950,313.35	一年以内	合同正在执行
中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	供应商	3,035,274.21	一年以内	合同正在执行
河南中原铁道物流有限公司焦作分公司	供应商	938,446.37	一年以内	合同正在执行
合 计		32,359,347.63		

注：预付账款前五名合计 32,359,347.63 元，占预付账款总额比例为 83.12%

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国铝业股份有限公司	6,950,313.35		7,937,275.28	

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	18,713,617.93	89.16	3,906,785.96	74.11	5,592,347.55	61.75	2,927,128.93	57.49

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,513,204.38	7.21	1,354,690.09	25.70	2,090,417.53	23.08	2,044,208.02	40.14
其他不重大其他应收款	762,237.68	3.63	9,826.76	0.19	1,374,311.15	15.17	120,477.29	2.37
合计	20,989,059.99	100.00	5,271,302.81	100	9,057,076.23	100	5,091,814.24	100

注：其他应收款期末较期初增加 131.74%，系支付中铝国际贸易有限公司期货保证金增加。

2、期末单项金额重大或单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

债务单位	账面余额	计提金额	计提比例	计提依据或原因
中铝国际贸易有限公司	12,726,425.00			没有减值迹象
合计	12,726,425.00			

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,513,204.38	100.00	1,354,690.09	2,090,417.53	100.00	2,044,208.02
3至4年	180,871.80	11.95	90,435.90	362,351.93	17.33	326,142.42
4至5年	315,829.71	20.87	250,568.50	50,000.00	2.39	40,000.00
5年以上	1,016,502.87	67.18	1,013,685.69	1,678,065.60	80.28	1,678,065.60
合计	1,513,204.38	100.00	1,354,690.09	2,090,417.53	100.00	2,044,208.02

4、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
焦作市万方集团有限责任公司	1,586,532.28	176,770.38	245,685.53	12,284.28
合计	1,586,532.28	176,770.38	245,685.53	12,284.28

5、欠款金额前五名的情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中铝国际贸易有限公司	同一母公司	12,726,425.00	1年以内	60.63
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	客户	2,366,643.80	3年以上	11.28
焦作市万方集团有限责任公司	股东	1,586,532.28	1-3年以内	7.56
焦作健康元生物制品有限公司	客户	387,838.87	3年以上	1.85
焦作万方金莎酒店有限公司	客户	315,306.12	1年以内	1.5

合 计		17,382,746.07		82.82
-----	--	---------------	--	-------

注：(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 17,382,746.07 元，占其他应收款总额比例 82.82%。

(2) 其他应收关联方款项详见附注：六、(六)

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,019,831.76		104,019,831.76	104,702,750.78	4,565,179.15	100,137,571.63
在产品	208,989,863.78		208,989,863.78	251,405,994.85		251,405,994.85
库存商品	118,078,479.33		118,078,479.33	281,603,093.23	10,840,439.25	270,762,653.98
合计	431,088,174.87		431,088,174.87	637,711,838.86	15,405,618.40	622,306,220.46

注：(1) 本公司期末存货不存在为本公司或其他公司提供贷款抵押等事项。

(2) 本公司期末存货余额中无借款费用资本化金额。

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,565,179.15			4,565,179.15	
库存商品	10,840,439.25			10,840,439.25	
合 计	15,405,618.40			15,405,618.40	

注：年初存货减值准备计提的原因为上一报告期末存货可变现净值低于成本，本期由于铝产品价格回暖，存货可变现净值高于成本，相关产品已经出售，相应的存货跌价准备转销。

(七) 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预付电话费	52,286.28	
预付保险费	693,946.01	
合 计	746,232.29	

(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
国泰君安证券股份有限公司	成本法	3,980,000.00	4,539,000.00		4,539,000.00	0.08	0.08
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法		461,000.00		461,000.00	0.03	0.03
焦作市商业银行股份有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	3.16	3.16
焦作市万方实业有限公司	权益法	3,000,000.00	3,951,630.70	-1,198,350.18	2,753,280.52	30	30

焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司(“焦作煤业”)	权益法	166,738,786.97		167,008,571.33	167,008,571.33	30	30
北京全日通新技术有限公司	权益法	3,900,000.00				39	39
合计		182,718,786.97	14,051,630.70	165,810,221.15	179,861,851.85		

注：(1) 长期股权投资期末较期初增加 1180%，主要系本公司收购焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司原股东中国铝业股份有限公司所持有的 30% 股权所致。

(2) 本期收到现金红利的被投资公司：本期收到国泰君安证券股份有限公司现金红利 1,185,292.80 元。

(3) 期末进行减值测试表明，期末公司长期股权投资不存在减值迹象。

(九) 固定资产及累计折旧

1、固定资产情况

固定资产类别	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
固定资产账面原值合计	4,159,176,519.77	54,079,207.27	304,112,626.62	3,909,143,100.42
房屋及建筑物	908,453,764.97	7,203,892.74	290,583,152.22	886,599,342.49
机器设备	3,143,385,432.23	45,804,054.33	228,207,974.14	2,960,981,512.42
运输设备	44,212,837.61	-	432,220.22	43,780,617.39
办公设备	63,124,484.96	1,071,260.20	46,414,117.04	17,781,628.12
累计折旧合计	1,542,038,964.46	244,323,818.50	304,190,028.11	1,482,172,754.85
房屋及建筑物	266,393,008.90	44,273,920.92	679,854.27	309,987,075.55
机器设备	1,217,213,357.94	194,892,683.47	277,445,819.57	1,134,660,221.84
运输设备	21,197,618.31	4,019,224.47	460,003.97	24,756,838.81
办公设备	37,234,979.31	1,137,989.64	25,604,350.30	12,768,618.65
固定资产账面净值合计	2,617,137,555.31			2,426,970,345.57
房屋及建筑物	642,060,756.07			576,612,266.94
机器设备	1,926,172,074.29			1,826,321,290.58
运输设备	23,015,219.30			19,023,778.58
办公设备	25,889,505.65			5,013,009.47
固定资产减值准备	971,603.77			971,603.77
房屋及建筑物				
机器设备	879,649.54			879,649.54
运输设备	81,946.99			81,946.99
办公设备	10,007.24			10,007.24
固定资产账面价值	2,616,165,951.54			2,425,998,741.80
房屋及建筑物	642,060,756.07			576,612,266.94

机器设备	1,925,292,424.75			1,825,441,641.04
运输设备	22,933,272.31			18,941,831.59
办公设备	25,879,498.41			5,003,002.23

注：(1) 本期折旧计提额为 24395.81 万元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 5394.2 万元。

(3) 部分固定资产用于抵押借款具体情况见附注其他重要事项十二、(一)。

(4) 机器设备原值、累计折旧本期减少数为 30411.2 万元、30419 万元主要系焦作万方电力有限公司资产评估结果建账方式改变。

(十) 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
	余额	金额	转入固定资产	其他减少	余额
合金铝二期工程	10,625,787.38	768,387.21	11,394,174.59		-
学生公寓楼用地项目	5,376,136.00	500,840.00			5,876,976.00
电二厂房屋板更换改造	6,494,390.08	2,345,610.72	8,840,000.80		-
万铝科冠变电站保安电源	3,015,144.95	4,957.31	3,020,102.26		-
电一所用变改造	3,126,976.39	29,739.55	3,156,715.94		-
碳素分厂生产 1500mm 碳块	1,573,711.32	124,742.99	1,698,454.31		-
节能改造项目	1,562,461.50	-	1,562,461.50		-
电解槽三度寻优技术推广应用	1,130,831.80	1,504,431.19			2,635,262.99
ERP 项目 (二期)	5,586,405.61	1,782,426.31	7,368,831.92		-
其他	7,521,321.06	12,784,525.32	16,901,666.80		3,404,179.58
合计	46,013,166.09	19,845,660.60	53,942,408.12	-	11,916,418.57

注：(1) 期末未发现在建工程减值的情况，故本期未计提减值准备；

(2) 期末在建工程较期初减少 74.19%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。

(十一) 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	109,209,692.60	1,906,604.24		111,116,296.84
管理信息化项目软件	2,076,780.00	1,906,604.24		3,983,384.24
土地使用权	106,972,912.60			106,972,912.60
车位	160,000.00			160,000.00
二、累计摊销合计	47,318,224.04	4,425,946.61		51,744,170.65
管理信息化项目软件	2,076,780.00	79441.85		2,156,221.85
土地使用权	45,185,443.76	4,338,504.72		49,523,948.48
车位	56,000.28	8,000.04		64,000.32
三、无形资产账面价值合计	61,891,468.56			59,372,126.19
管理信息化项目软件				1,827,162.39

土地使用权	61,787,468.84			57,448,964.12
车位	103,999.72			95,999.68

注：(1) 期末无形资产未见减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(2) 本期无形资产摊销额为 442.59 万元。

(十二) 商誉

类 别	期初数	期末数
焦作万方电力有限公司	31,789,710.81	31,789,710.81
合 计	31,789,710.81	31,789,710.81

注：(1) 本公司期末对商誉进行减值测试，不存在减值迹象。

(2) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司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，应当按以下步骤处理：分别对不包含商誉、包含商誉的资产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，确认相应的减损失。减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各资产的账面价值。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、列示如下：

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备	4,651,016.58	4,623,770.70
存货减值准备	-	3,851,404.60
固定资产减值准备	242,900.94	242,900.94
衍生金融工具公允价值	181,656.25	
递延收益	4,933,227.85	
应付利息	606,498.75	237,162.13
应付职工薪酬	7,081,204.59	
累计折旧	895,836.11	
其他	2,024,964.93	
小 计	20,617,306.00	8,955,238.37
递延所得税负债：		
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	40,775,241.25	54,051,028.80
小 计	40,775,241.25	54,051,028.80

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异
递延所得税资产：	
坏帐准备	18,604,066.33
固定资产减值准备	971,603.77

应付利息	2,425,995.00
应付职工薪酬	28,324,818.36
衍生金融工具公允价值	726,625.00
递延收益	19,732,911.36
累计折旧	3,583,344.46
其他	8,099,859.71
小 计	82,469,223.99
递延所得税负债：	
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	163,100,965.00
小 计	163,100,965.00

注：递延所得税资产期末较期初增加 130.23%，主要系本期递延收益、应付职工薪酬可抵扣暂时性差异增加所致。

(十四) 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	17,460,862.78	1,600,873.10	435,889.56		18,625,846.32
存货跌价准备	15,405,618.40			15,405,618.40	
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	971,603.77				971,603.77
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
合 计	33,838,084.95	1,600,873.10	435,889.56	15,405,618.40	19,597,450.09

(十五) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	500,000,000.00	630,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
保证借款		
合 计	500,000,000.00	630,000,000.00

注：(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司无已到期尚未偿还的短期借款。

(2) 本期的短期借款均为信用借款，无抵押、保证及质押借款。

(十六) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	726,625.00	
其他金融负债		
合 计	726,625.00	

(十七) 应付账款

账龄分析及百分比：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	54,246,796.71	97.37%	106,025,591.08	99.16%
1至2年	880,133.28	1.58%	449,330.54	0.42%
2至3年	218,643.33	0.39%	417,693.06	0.39%
3年以上	368,805.10	0.66%	26,920.96	0.03%
合计	55,714,378.42	100.00%	106,919,535.64	100.00%

注：(1) 无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过1年的应付账款金额为1,467,581.71元，占应付账款总金额的2.63%，且单项金额较小，均为购买材料尾款。

(3) 期末应付账款较期初减少47.89%，主要系本公司期末购买原材料未结算货款同比减少。

(十八) 预收款项

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,135,744.37	92.77%	6,332,416.51	86.92%
1至2年	1,490,322.53	7.23%	60,622.84	0.83%
2至3年			733,088.31	10.06%
3年以上			159,462.42	2.19%
合计	20,626,066.90	100.00%	7,285,590.08	100.00%

注：(1) 持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况：本报告期预收焦作市万方集团有限责任公司货款2,352,983.00元。

(十九) 应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期支付	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,800,000.00	148,017,689.81	148,421,184.81	1,396,505.00
职工福利费		12,713,288.60	12,713,288.60	0
社会保险费	11,234.49	47,037,497.23	47,037,497.23	11,234.49
其中：(1) 医疗保险费	-4,291.59	9,313,747.77	9,313,747.77	-4,291.59
(2) 基本养老保险费	12,479.62	31,988,962.56	31,988,962.56	12,479.62
(3) 年金缴费				0
(4) 失业保险费	3,046.46	3,495,837.93	3,495,837.93	3,046.46
(5) 工伤保险费		2,238,948.97	2,238,948.97	0
(6) 生育保险费				0
住房公积金	1,475,920.32	21,118,744.00	20,719,305.00	1,875,359.32
工会经费和职工教育经费	226,985.63	4,024,703.19	2,208,116.38	2,043,572.44
辞退福利		26,928,313.34		26,928,313.34
合计	3,514,140.44	259,840,236.17	231,099,392.02	32,254,984.59

注：本年度无拖欠性质的职工薪酬。

(二十) 应交税费

税项	年末数	年初数
增值税	-23,644,654.79	-11,100,318.28
营业税	-377,539.65	-377,539.65
企业所得税	30,246,096.13	1,463,101.82
代扣代缴个人所得税	586,454.01	1,036,726.65
房产税	1,507,333.73	812,455.13
土地使用税	7,238,837.49	2,085,662.69

印花税		1,314,165.23
其他	-119,932.44	2,016.95
合 计	15,436,594.48	-4,763,729.46

注：应交税费期末较期初增加 367.22%，主要为本年应缴所得税增加所致。

(二十一) 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	2,425,995.00	3,793,130.25
企业债券利息		
合 计	2,425,995.00	3,793,130.25

(二十二) 应付股利

单 位	期初数	期末数
河南省铝业公司	1,228,561.74	
焦作市投资公司	129,600.00	129,600.00
焦作市万方实业有限责任公司	77,760.00	77,760.00
冀州市洪丰碳素有限责任公司	48,874.41	48,874.41
河南省博爱县碳素二厂	61,335.81	61,335.81
无限售条件的流通股股利	226,800.04	226,800.07
合 计	1,772,932.00	544,370.29

注：(1) 上述应付股利账龄均超过一年，为以前年度法人股股利，以上股东未与公司取得联系，故至今未能支付其股利。

(2) 本期根据 2008 年度股东大会决议，以 2008 年末总股本为基数，每 10 股派 0.8 元（含税）现金股利，共计派发现金股利 38,414,075.54 元。

(二十三) 其他应付款

账龄分析及百分比：

账 龄	年未数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	67,520,301.77	88.81%	69,485,563.10	90.87%
1 至 2 年	5,140,693.12	6.76%	3,469,333.36	4.54%
2 至 3 年	672,924.25	0.89%	1,417,730.16	1.85%
3 年以上	2,688,990.51	3.54%	2,097,343.28	2.74%
合 计	76,022,909.65	100.00%	76,469,969.90	100.00%

注：(1) 账龄超过 1 年的其他应付款占全部其他应付款的 24.19%，主要为应付工程款项。

(2) 欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东为中国铝业股份有限公司 53,762,620.45 元，主要为应付中国铝业股份有限公司 2009 年 7 月 1 日—2009 年 12 月 30 日焦作煤业集团新乡（赵固）能源有限责任公司投资收益款。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的长期借款

借款类别	币 种	年未数	年初数
信用借款	人民币	175,000,000.00	
抵押借款	人民币	20,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	人民币		216,800,000.00

质押借款	人民币		
合计		195,000,000.00	261,800,000.00.00

注：截止本期期末，公司不存在逾期未付长期借款。

2、1年内到期的长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行郑州分行（西大街支行）	2007-7-11	2010-7-10	RMB	6.804		100,000,000.00		
交通银行郑州分行（西大街支行）	2007-11-21	2010-11-20	RMB	6.804		50,000,000.00		
交通银行郑州分行（西大街支行）	2007-9-30	2010-9-28	RMB	6.804		25,000,000.00		
焦作市商业银行股份有限公司焦东支行	2007-3-26	2010-3-25	RMB	5.4		20,000,000.00		
合计						195,000,000.00		

3、抵押借款情况如下表：

借款银行	借款本金	抵押物	到期日
焦作市商业银行焦东支行	20,000,000.00	生产用机器设备	2010-3-25

(二十五) 其他流动负债

项目	期末数	期初数
环保费	2,300,000.00	
循环水处理	128,200.00	
预提上网调度费及考核费	500,000.00	
预提超发电费	5,097,303.30	
其他	1,807,289.73	
合计	9,832,793.03	

(二十六) 长期借款

1、长期借款明细

借款类别	币种	年末数	年初数
信用借款	人民币	967,000,000.00	1,042,000,000.00
抵押借款	人民币		20,000,000.00
保证借款	人民币		
质押借款	人民币		
合计		967,000,000.00	1,062,000,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司焦作分行	2009-3-27	2012-3-26	RMB	4.86		142,000,000.00		142,000,000.00
民生银行郑州分行	2008-10-6	2011-10-6	RMB	7.29		150,000,000.00		200,000,000.00
交通银行郑州分行（西大街支行）	2008-1-9	2011-1-8	RMB	6.804		125,000,000.00		125,000,000.00

中国建设银行股份有限公司焦作分行	2009-3-27	2012-3-26	RMB	5.4		100,000,000.00		
中国农业银行焦作市分行塔南支行	2008-9-12	2011-9-11	RMB	7.56		100,000,000.00		100,000,000.00
中国工商银行焦作解放路支行	2008-10-24	2011-10-21	RMB	7.02		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行焦作市分行塔南支行	2008-9-27	2011-9-26	RMB	7.29		100,000,000.00		100,000,000.00
合计						817,000,000.00		767,000,000.00

(二十七) 专项应付款

项目	业务内容	年初数	本期增加	本期减少	年末数
焦作市财政局技改拨款	280KA 铝电解槽科技示范工程	100,000.00			100,000.00
合计		100,000.00			100,000.00

(二十八) 其他非流动负债：

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助(递延收益)	19,732,911.36	10,946,024.02

公司本期共收到 1065 万元政府补助,全部与资产相关,明细如下：

政府补助的种类	项目	2009 年度	项目	2008 年度
	污水处理改造项目环保补贴			污水处理改造项目环保补贴
政府节能项目奖励拨款			政府节能项目奖励拨款	530,000.00
财政局政府奖励金			财政局政府奖励金	960,000.00
中水回用项目环保补助	1,000,000.00			
工业科技资金拨款	600,000.00			
中央节能项目补助拨款	8,900,000.00			
财政局新项目开发奖励拨款	150,000.00			
脱硫项目验收合格环保资金			脱硫项目验收合格环保资金	10,336,323.20
合计		10,650,000.00		12,826,323.20

(二十九) 股本

股本明细情况如下：

项目	期初数	本次变动增减(+, -)	期末数

类别	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									
国有法人持股	192,134,112	40.013				-192,134,112	-192,134,112		
境内自然人持股	25,438	0.005						25,438	0.005
有限售条件股份合计	192,159,550	40.019						25,438	0.005
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	288,016,533	59.981				192,134,112	192,134,112	480,150,645	99.995
无限售条件股份合计	288,016,533	59.981						480,150,645	99.995
三、股份总数	480,176,083	100						480,176,083	100

(三十) 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	142,984,719.77			142,984,719.77
其他资本公积	56,029,184.36			56,029,184.36
合计	199,013,904.13		-	199,013,904.13

(三十一) 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	258,174,878.52			258,174,878.52
合计	258,174,878.52			258,174,878.52

注：截止 2009 年 12 月 31 日，公司盈余公积已达到公司注册资本的 50%，本年度不再提取盈余公积。

(三十二) 未分配利润

项目	本期数	上期数
上年年末未分配利润	885,487,542.96	798,749,686.06
会计政策变更、前期差错更正的影响		3,773,906.15
追溯调整、重述后年初余额		802,523,592.21
净利润	193,164,316.24	332,744,639.18
减：提取法定盈余公积		38,503,225.08
提取任意盈余公积		
应付现金股利	38,414,075.54	211,277,463.35
转作股本的股利		
年末未分配利润	1,040,237,783.66	885,487,542.96

(三十三) 营业收入及成本

1、营业收入及营业成本列示如下：

项目	本期数	上期数
营业收入	5,103,072,899.05	6,019,084,620.95
主营业务收入	5,049,268,498.99	5,936,212,097.95

其他业务收入	53,804,400.06	82,872,523.00
营业成本	4,562,417,400.03	5,322,746,138.95
主营业务成本	4,511,478,754.57	5,274,055,835.97
其他业务成本	50,938,645.46	48,690,302.98

2、主营业务收入及成本类别

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
电解铝产品	5,049,268,498.99	4,511,478,754.57	5,936,212,097.95	5,274,055,835.97

3、主营业务收入及成本地区列示

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
河南省内	2,656,060,355.72	2,352,323,072.02	1,329,161,593.29	1,139,297,113.48
河南省外	2,393,208,143.27	2,159,155,682.55	4,607,050,504.66	4,134,758,722.49
合 计	5,049,268,498.99	4,511,478,754.57	5,936,212,097.95	5,274,055,835.97

4、公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
河南省圣炆铝业有限公司	611,077,792.87	11.97
国家发展和改革委员会国家物资储备局	422,995,593.03	8.29
上海中铝凯琳铝业有限公司	399,564,338.87	7.83
河南永顺铝业有限公司	391,155,939.36	7.67
河南万达铝业有限公司	354,555,080.32	6.95
合 计	2,179,348,744.46	42.71

5、其他业务收入、支出情况

项 目	本期数		上期数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	36,407,950.44	29,174,811.88	45,730,020.37	20,693,411.36
废料销售	9,311,543.08	12,910,231.39	24,039,262.12	13,796,825.38
转供水电	8,084,906.54	8,853,602.19	13,103,240.51	14,200,066.24
合 计	53,804,400.06	50,938,645.46	82,872,523.00	48,690,302.98

注：(1) 营业收入同比下降 15.22%，其主要原因是受金融危机影响，本年产品销售价格下降；

(2) 本公司本期销售前五名客户的收入总额为 2,179,348,744.46 元，占全部营业收入的比例为 42.71%；

(3) 持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位销售额为 769,123,209.27 元，占全部营业收入的比例为 15.07%。

（三十四）营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
城建税	14,806,924.15	10,781,018.11
教育费附加	6,345,824.67	4,620,436.34
合 计	21,152,748.82	15,401,454.45

注：营业税金及附加本期发生额较上期增加 37.34%，主要系本期铝锭价格有所上升本期应交增值税上升，造成本期应交城建税及教育费附加同比上升。

(三十五) 销售费用：

项 目	本 期 数	上 期 数
销售费用	35,850,254.62	67,771,247.12

注：销售费用比上年同期下降 47.10%，主要系本期销售策略改变，省内销售增加，运费减少所致。

(三十六) 管理费用

项 目	本 期 数	上 期 数
管理费用	139,149,983.84	88,531,922.11

注：管理费用比上年同期上升 57.17%，主要系本期合并焦作万方电力有限公司财务报表所致（上年度仅合并其 2008 年 12 月份报表）。

(三十七) 财务费用

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出	97,442,027.19	104,058,883.57
减：利息收入	8,468,407.99	7,073,238.20
承兑汇票贴息	615,341.09	533,420.00
汇兑损失	158.99	5,013.19
减：汇兑收益		20,661.21
手续费	730,895.16	690,399.85
合 计	90,320,014.44	98,193,817.20

注：本期无借款费用资本化。

(三十八) 资产减值损失

项 目	本 期 数	上 期 数
坏账损失	1,164,983.54	-2,875,759.25
存货跌价损失		15,405,618.40
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		-104,674.92
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计	1,164,983.54	12,425,184.23

注：资产减值损失本期发生额较上期减少 90.62%，主要系上年对存货计提跌价损失准备所致。

(三十九) 投资收益

项 目	本 期 数	上 期 数
股权投资收益	241,957.44	17,303,630.09
其中：权益法核算	-943,335.36	14,787,542.09
成本法核算	1,185,292.80	2,516,088.00
期货投资收益	-2,273,575.00	

合 计	-2,031,617.56	17,303,630.09
-----	---------------	---------------

注：(1) 本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

(2) 本期投资收益比去年同期下降 111.74%，主要原因是主要系本期对焦作市万方实业有限责任公司股权投资及期货亏损所致。

(四十) 营业外收入

1、列示如下：

项 目	本 期 数	上 期 数
固定资产处置利得		137,816.93
债务重组利得		202,000.00
政府补助	1,863,112.66	1,036,136.19
税费返还		3,900,000.00
盘盈利得		626,391.00
罚款收入	15,440.00	
其它	241,445.70	
捐赠利得		136,763.47
合 计	2,119,998.36	6,039,107.59

2、计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类		计入当期损益的金额		递延收益的余额	
		本期数	上期数	本期数	上期数
与资产相关的政府补助	碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	-40,000.08	80,000.16	153,333.24	113,333.16
	脱硫项目验收合格环保资金	1,033,632.36	86,136.03	8,269,058.50	9,302,690.86
	财政局政府奖励金		870,000.00		
	中水回用项目环保补助	83,333.28		916,666.72	
	工业科技资金拨款	70,833.22		529,166.78	
	中央节能项目补助拨款	635,714.28		8,264,285.72	
	财政局新项目开发奖励拨款			150,000.00	
	污水处理改造项目环保补贴	59,523.80		940,476.20	1,000,000.00
	政府节能项目奖励拨款	20,075.80		509,924.20	530,000.00
合 计	1,863,112.66	1,036,136.19	19,732,911.36	10,946,024.02	

(四十一) 营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
固定资产处置损失	16,824.25	624,669.01
公益性捐赠支出		1,550,000.00
非常损失		79,850.75

罚款支出	292,870.18	
其他	352,420.94	487,581.82
合 计	662,115.37	2,742,101.58

注：营业外支出本期发生额较上期减少 75.85%，主要系固定资产处置损失、公益性捐赠支出减少所致

(四十二) 所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	83,545,165.65	106,446,863.63
递延所得税费用	-24,937,855.17	-4,557,952.61
合 计	58,607,310.48	101,888,911.02

注：所得税费用本期发生额较上期减少 42.48%，主要系本期盈利下降，相应当期所得税费用下降所致。

(四十三) 每股收益

每股收益的计算	计算	2009 年度	2008 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	193,164,316.24	332,744,639.18
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	480,176,083.00	480,176,083.00
基本每股收益	a/b	0.402	0.693
归属于母公司普通股股东的净利润	c	193,164,316.24	332,744,639.18
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	480,176,083.00	480,176,083.00
稀释每股收益	c/d	0.402	0.690

说明：本期公司股本总额没有变化，不存在稀释性潜在普通股

(四十四) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金 19,440,034.58 元，其中：

项 目	2009 年度	2008 年度
收到的利息收入	8,468,407.99	7,073,238.20
收到的欠款、保证金等其他款项	321,626.59	6,650,105.39
收到的政府补助	10,650,000.00	8,670,000
履约保证金和投标保证金		610,000
其他		22,877.55
合 计	19,440,034.58	23,026,221.14

2、支付的其他与经营活动有关的现金 84,166,660.97 元，其中：

项 目	2009 年度	2008 年度
装卸费	6,720,972.27	13,074,076.91
运输费用	25,357,015.85	47,870,286.61
业务招待费	1,212,960.07	2,599,531.83

物料消耗	900,445.86	851,984.68
援助、赞助、捐赠支出		1,550,000.00
差旅费用	740,907.96	1,054,534.81
修理费用	1,343,657.55	4,872,826.82
中介机构审计费	1,732,380.00	1,653,200.00
仓储费	1,967,873.84	5,973,030.29
办公费用	1,147,126.23	1,963,838.77
蒸汽费	2,479,015.04	2,478,690.26
保险费	674,855.07	
研究开发费	1,020,186.45	
期货保证金	15,000,000.00	
支付的的履约保证金	2,908,000.00	
其他往来款	20,961,264.78	29,955,704.16
合 计	84,166,660.97	113,897,705.14

(四十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	193,109,843.71	332,726,581.97
加：资产减值准备	1,164,983.54	12,425,184.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,958,139.63	205,923,396.72
无形资产摊销	4,425,194.61	5,349,287.91
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）	16824.25	486,852.08
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）	726,625.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	98,057,368.28	104,058,883.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,031,617.56	-17,303,630.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,662,067.63	-3,457,071.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,275,787.55	54051028.8
存货的减少（增加以“-”号填列）	191,218,045.59	-13,625,283.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,088,441.70	-3,465,159.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,866,523.51	-156,012,923.43

其他	-5,413,045.48	
经营活动产生的现金流量净额	728,249,471.60	521,157,146.09
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	663,785,516.93	536,153,232.78
减：现金的期初余额	536,153,232.78	252,783,276.83
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	127,632,284.15	283,369,955.95

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	663,785,516.93	536,153,232.78
其中：库存现金	45,829.52	118,890.36
可随时用于支付的银行存款	663,739,687.41	524,403,704.52
可随时用于支付的其他货币资金		11,630,637.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	663,785,516.93	536,153,232.78

六、关联方及其交易

(一) 本企业的母公司情况：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国铝业股份有限公司	第一大股东	铝采冶加工	中国北京海淀区复兴路乙12号	熊维平	股份有限公司	1352448.8	29	29	中铝公司	71092883-1

注：中国铝业股份有限公司于2001年9月10日设立，现持有国家工商行政管理局核发的注册号为100001003573号的《企业法人营业执照》，目前在美国纽约证券交易所、香港交易所有限公司和上海证券交易所上市。2006年9月18日，本公司的原控股母公司焦作市万方集团有限责任公司将其持有的29%的本公司股权转让给中国铝业股份有限公司，后者从当日起成为本公司的第一大股东，而原控股母公司成为本公司的第二大股东。

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	持股比例(%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
上海万方铝业经贸发展有限公司	有限责任公司	上海市	乔桂玲	贸易	1,000.00	90	90	13247628-9
焦作万方电力有限公司	有限责任公司	河南省焦作市待王镇	秦建平	电力开发	44,758.00	100	100	61502825-3

(三) 本企业的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	期 末 资 产 总 额	期 末 负 债 总 额	期 末 净 资 产	本 期 营 业 收 入	本 期 净 利 润	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
焦作市万方实业有限责任公司	有限责任公司	河南省焦作市	宋支边	加工制造	1000	30	30	1053.9	469.6	583.4	471.4	-668.0	联营	70662655-8
北京全日通新技术有限公司	有限责任公司	北京市		软件开发	1000	39	39						联营	
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	有限责任公司	河南省新乡市	贾明魁	煤炭开采销售	22500	30	30	188864.4	133030.8	55833.7	143940.0	25565.5	联营	76488722-X

注：由于北京全日通新技术有限公司连年亏损，资不抵债，无法与该公司进行联系取得有关资料，欠款已全额计提坏账。

(四) 其他关联方

企 业 名 称	与本企业的关系	组织机构代码
中国铝业公司	现第一大股东的母公司	710927919
焦作市万方集团有限责任公司	公司前大股东及持股5%以上股东	17350360-X
焦作市万方铝材有限责任公司	公司前大股东及持股5%以上股东控制	
中铝河南铝业有限公司	同受现控制方控制	779415823

贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	同受现控制方控制	70950967-2
中铝河南国际贸易有限公司	同受现控制方控制	740734675
中铝佛山贸易有限公司	同受现控制方控制	67520158-0
上海中凯林铝业有限公司	同受现控制方控制	743750769
中铝洛阳铜业有限公司	同受中国铝业公司控制	7834268910
中国有色金属工业六冶机电安装公司	同受中国铝业公司控制	17107721-3
中色第十二冶金建设公司	同受中国铝业公司控制	11387167-0
河南中州铝建设有限公司	同受现控制方控制	17351778-8

(五) 关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中铝洛阳铜业有限公司	销售	铝锭	市场价格	59,765,162.28	1.57		
焦作市万方集团有限责任公司	销售	铝液、材料等	市场价格	76,977,066.14	6.2	551,202,466.40	95.53
中铝河南铝业有限公司	销售	铝锭	市场价格	44,902,312.62	1.12	160,269,799.38	2.98
中铝佛山贸易有限公司	销售	铝锭	市场价格	308,391,800.43	8.1		
上海中凯林铝业有限公司	销售	铝锭	市场价格	417,603,450.01	10.97		
焦作市万方实业有限责任公司	销售	废料	市场价格	395,783.89	4.25	3,899,970.24	16.22
中铝国际贸易有限公司	销售	铝锭	市场价格			245,861,184.33	4.59
中国铝业股份有限公司	采购	氧化铝、预焙阳极	市场价格	1,284,462,360.83	82.05	1,959,749,798.10	96.17
中铝河南国际贸易有限公司	采购	氧化铝	市场价格	281,022,763.33	17.95	78,077,417.97	3.83
焦作市万方实业有限责任公司	采购	阳极钢爪、劳保等	市场价格	4,665,256.59	15.86	7,324,394.74	13.11
中国铝业股份有限公司	股权交易	赵固股权	挂牌价	114,106,715.97	100		

(六) 关联方应收应付款项余额

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

应收账款		
焦作市万方集团有限责任公司		2,995,015.79
焦作市万方铝材有限责任公司	2,096,101.10	2,096,101.10
中铝河南铝业有限公司	0.3	3,000,000.00
其他应收款		
北京全日通新技术有限公司	300,000.00	300,000.00
焦作市万方集团有限责任公司	1,586,532.28	245,685.53
中铝国际贸易有限公司	12,726,425.00	
预付账款		
中国铝业股份有限公司	6,950,313.35	7,937,275.28
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	28,280.00	1,122,480.00
应付款项		
焦作市万方实业有限责任公司	209,501.56	1,580,085.70
中色第十二冶金建设公司		700,455.52
其他应付款		
中国铝业股份有限公司	53,762,620.45	
中国有色金属工业六冶机电安装公司	125,050.80	3,322,483.49
河南中州铝建设有限公司	72,805.26	72,805.26
预收账款		
焦作市万方集团有限责任公司	2,352,983.00	
应付股利		
焦作市万方实业有限责任公司	77,760.00	77,760.00

(七) 其他应披露的关联方事项：

1、2008年12月18日，本公司与焦作市万方集团有限责任公司签订了《电解铝液购销合同》，合同约定2009年4月1日至2009年底，本公司向焦作市万方集团有限责任公司销售铝液5940吨，定价方式为：每月以上海期货交易所当月中旬公布的铝AL99.7现货月的加权平均价下浮260元作为每吨铝液的当月结算价。本期公司向焦作市万方集团有限责任公司提供铝液6163.30吨，不含税收入7589.9万元。

2、2009年3月5日，本公司与中铝洛阳铜业有限公司签订了《电解铝产品购销合同》，合同约定2009年3月至2009年底，本公司向中铝洛阳铜业有限公司销售铝锭5000吨，定价方式为：每月以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价作为铝锭当月结算价。本期公司向中铝洛阳铜业有限公司提供铝锭4994.24吨，不含税收入5976.5万元。

3、2008年12月18日，本公司与中铝河南铝业有限公司签订了《电解铝产品购销合同》，合同约定2009年2月至2009年底，本公司向中铝洛阳铜业有限公司销售铝锭5500吨，定价方式为：每月以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨下浮130元作为铝锭当月结算价。本期公司向中铝河南铝业有限公司提供铝锭3978.07吨，不含税收入4490.2万元。

4、2008年12月24日，本公司与中铝国际贸易有限公司签订了《电解铝产品购销合同》，合同约定2008年12月至2009年底，本公司向中铝国际贸易有限公司销售铝锭17000吨，价格：13500元/吨，此合同本公司2008

年 12 月份已执行、结算完毕。

2009 年 1 月 18 日，本公司与中铝国际贸易有限公司签订了《电解铝产品购销合同》，合同约定 2009 年本公司向中铝国际贸易有限公司销售铝锭 200,000 吨，定价方式为：若交货地点选择上海、南海上海期货交易所交割仓库，当月结算价以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨铝锭减 40 元（肆拾元整）（仓库费用）作为当月结算价；若交货地点选择买方工厂，当月结算价以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨铝锭减 130 元（壹佰叁拾元整）作为当月结算价。买方可授权下列全资子公司代其执行本合同：

上海中铝凯林铝业有限公司

上海中铝凯林铝业有限公司无锡分公司

佛山中铝贸易有限公司

本期公司向上述授权公司提供铝锭 64813.97 吨，不含税收入 72599.5 万元。

5、2004 年 10 月，本公司与中国铝业股份有限公司签订了《氧化铝长期购销合同》，合同有效期为 2005 年至 2009 年，结算价格按上个月上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的 16% 计价，支付方式为：每月 15 日前预付全月货款，按月结算。

2006 年 5 月 26 日，本公司与中国铝业股份有限公司签订了多份《氧化铝长期购销合同》合同约定，本公司从 2006 年 6 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日至，向中国铝业购买氧化铝 109.58 万吨，结算价格按上个月上海期货交易所三月期货结算价加权平均值的 17% 结算。

2006 年 9 月 26 日，本公司与中国铝业股份有限公司签订了多份《氧化铝长期购销合同》合同约定，本公司从 2007 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日至，向中国铝业购买氧化铝 108 万吨，，结算价格按上个月上海期货交易所三月期货结算价加权平均值的 17% 结算。

2007 年 9 月 30 日，本公司与中国铝业股份有限公司签订了多份《氧化铝长期购销合同》合同约定，本公司从 2007 年 10 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日至，向中国铝业购买氧化铝 95.4 万吨，结算价格按上个月上海期货交易所三月期货结算价加权平均值的 17% 结算。

上述氧化铝合同 2009 年执行量共计 81 万吨，其中 15.3 万吨由中国铝业股份有限公司委托中铝河南国际贸易有限公司执行。

6、本期支付给董事、监事以及关键管理人员的报酬总额为 276 万元，上年同期支付给董事、监事以及关键管理人员报酬总额为 243.84 万元。

七、或有事项

（一）已决诉讼：

本公司 2000 年度因销售货物提起诉讼 1 起，涉及金额 234.4 万元。该诉讼现已结案，本公司胜诉，目前正在执行中。截至 2009 年 12 月 31 日止，已强制执行收回 70 万元，尚有 164.4 万元未收回，本公司已对其全额计提坏帐准备。

（二）未决诉讼：

（1）2005年10月，本公司因销售货物提起诉讼1起，涉及金额69.62万元（其中货款68.86万元、利息0.76万元），本公司已对其计提坏帐准备68.86万元，目前公司已一审胜诉，并申请执行，目前尚未收回任何款物。

（2）2005年5月，焦作市某公司职工因触电被击伤，诉公司人身损害赔偿承担连带责任16.4万元，焦作市马村区人民法院一审判决本公司承担其30%即49,185.96元。公司不服判决已上诉，2007年4月13日焦作市马村区人民法院第一次开庭审理，目前该案尚未审理结束。

八、承诺事项

本公司本期无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本预案须股东大会审议通过后实施。

十、债务重组事项

本公司本期无需要披露的重大债务重组事项。

十一、非货币性交易

本公司本期无需要披露的重大非货币性交易事项。

十二、其他重要事项

（一）资产抵押情况

1、本公司2003年度股东大会于2004年3月30日召开，会议审议通过了以总额不超过18亿元的固定资产作为抵押为公司申请银行贷款提供担保。授权董事会在抵押总额不超过18亿元的范围内，以每笔贷款需要的额度批准抵押事项，授权期为自本次股东大会通过之日起一年有效。

2004年6月2日，本公司与中国工商银行焦作解放路支行签订了2004年解放最高抵字第0001号最高额抵押合同。合同约定，本公司以46,831万元的固定资产作为抵押，在2004年6月2日至2010年6月1日期间，最高贷款余额为人民币22,500万元。截至2009年12月31日止，该抵押合同项下无贷款余额；

2、本公司子公司焦作万方电力有限公司因向焦作市商业银行股份有限公司焦东支行借款2000万元（借款期限2007年3月26日-2010年3月25日），并将2#发电机组（原值13972.5万元）进行了抵押。

3、本公司子公司焦作万方电力有限公司因向焦作市商业银行股份有限公司焦东支行借款2000万元（借款期限2007年3月26日-2010年3月25日），并将2#发电机组（原值13972.5万元）进行了抵押。

（二）融资情况

为了补充流动资金，偿还部分短期银行贷款，优化融资结构，降低融资成本，2009年7月21日，公司董事会五届六次会议同意公司申请发行短期融资券，用于公司生产经营所需流动资金和置换公司部分银行贷款。

（1）发行规模：本次短期融资券发行总规模7亿元人民币；

(2) 期限：本次发行的短期融资券期限为 365 天；

(3) 利率：发行利率预计在 2.8%-3.2%之间，最终利率由主承销商与投资人结合发行人的信用评级协商确定。

公司于 2009 年 8 月 6 日召开了 2009 年度第一次临时股东大会，会议表决通过上述发行短期融资券事项。

该短期融资券的发行由中国银行间交易商协会已于 2010 年 3 月 18 日审核通过。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按风险分类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,467,542.03	76.68%	6,587,447.17	65.52%	14,271,048.79	80.36%	5,601,193.43	61.76%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,466,552.56	23.18%	3,465,991.43	34.47%	3,465,321.92	19.51%	3,465,321.92	38.21%
其他不重大应收账款	21,879.26	0.15%	1104.915	0.01%	22,825.59	0.13%	2,533.19	0.03%
合计	14,955,973.85	100.00%	10,054,543.51	100.00%	17,759,196.30	100.00%	9,069,048.54	100.00%

注：(1) 期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，不存在减值。

(2) 公司本期无核销的应收账款。

(3) 本期末无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位款项。

(4) 期末无质押给银行的应收账款

(5) 应收账款关联方欠款单位款项详见附注：六、(六)

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3 至 4 年	1,230.64	0.04%	669.51			
4 至 5 年						
5 年以上	3,465,321.92	99.96%	3,465,321.92	3,465,321.92	100.00%	3,465,321.92
合计	3,466,552.56	100.00%	3,465,991.43	3,465,321.92	100.00%	3,465,321.92

3、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东孔庄村委会	客户	3,137,875.18	5 年以上	20.98%
多氟多化工股份有限公司	客户	2,945,823.50	1 年以内	19.70%
焦作市万方铝材有限责任公司	关联方	2,096,101.10	5 年以上	14.02%
河南浙川铁合金厂	客户	1,643,893.90	5 年以上	10.99%
长垣铝厂	客户	1,643,848.35	5 年以上	10.99%
合计		11,467,542.03		76.68%

(二) 其他应收账款

1、按风险分类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	18,713,617.93	89.50	3,906,785.96	74.11	5,592,347.55	62.54	2,927,128.93	57.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,513,204.38	7.24	1,354,690.09	25.70	2,090,417.53	23.38	2,044,208.02	40.15
其他不重大应收账款	682,703.68	3.27	9,826.76	0.19	1,258,987.54	14.08	120,477.29	2.36
合计	20,909,525.99	100.00	5,271,302.81	100.00	8,941,752.62	100	5,091,814.24	100

其中：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

债务单位	账面余额	计提金额	计提比例	计提依据或原因
中铝国际贸易有限公司	12,726,425.00			没有减值迹象
合计	12,726,425.00			

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009. 12. 31			2008. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3年以上	1,513,204.38	100.00%	1,354,690.09	2,090,417.53	100.00%	2,044,208.02
其中：3至4年	180,871.80	11.95%	90,435.90	362,351.93	17.33%	326,142.42
4至5年	315,829.71	20.87%	250,568.50	50,000.00	2.39%	40,000.00
5年以上	1,016,502.87	67.18%	1,013,685.69	1,678,065.60	80.27%	1,678,065.60
合计	1,513,204.38	100.00%	1,354,690.09	2,090,417.53	100.00%	2,044,208.02

3、持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
焦作市万方集团有限公司	1,586,532.28	176,770.38	245,685.53	12,284.28
合计	1,586,532.28	176,770.38	245,685.53	12,284.28

4、欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中铝国际贸易有限公司	同一母公司	12,726,425.00	1年以内	60.86
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	无	2,366,643.80	3年以上	11.32
焦作市万方集团有限责任公司	第二大股东	1,586,532.28	3年以内	7.59
焦作健康元生物制品有限公司	客户	387,838.87	3年以上	1.85
焦作万方金沙酒店有限公司	客户	315,306.12	1年以内	1.51
合计		17,382,746.07		83.13

（三）长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	现金红利
焦作万方电力有限公司	成本法	609,223,322.47	609,223,322.47		609,223,322.47	100	100	
上海万方铝业经贸发展公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90	90	
国泰君安证券股份有限公司	成本法	3,980,000.00	4,539,000.00		4,539,000.00	0.08	0.08	1,185,292.80
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法		461,000.00		461,000.00	0.03	0.03	
焦作市商业银行股份有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00	3.16	3.16	
焦作市万方实业有限公司	权益法	3,000,000.00	3,951,630.70	-1,198,350.18	2,753,280.52	30	30	
焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司	权益法	166,738,786.97		167,008,571.33	167,008,571.33	30	30	
北京全日通新技术有限公司	权益法	3,900,000.00				39	39	
合计		800,942,109.44	632,274,953.17	165,810,221.15	798,085,174.32	--	--	1,185,292.80

注：期末进行减值测试表明，期末公司长期股权投资不存在减值迹象。

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,049,268,498.99	5,936,194,704.39
其他业务收入	50,979,626.61	82,789,558.69
合计	5,100,248,125.60	6,018,984,263.08
主营业务成本	4,500,269,400.32	5,263,327,169.99
其他业务成本	50,230,505.33	48,690,302.98
合计	4,550,499,905.65	5,312,017,472.97

2、主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铝产品	5,049,268,498.99	4,500,269,400.32	5,936,194,704.39	5,263,327,169.99

3、主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省内	2,656,060,355.72	2,349,648,946.94	1,329,144,199.73	1,157,931,977.40
河南省外	2,393,208,143.27	2,150,620,453.38	4,607,050,504.66	4,105,395,192.59
合计	5,049,268,498.99	4,500,269,400.32	5,936,194,704.39	5,263,327,169.99

4、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
河南省圣烁铝业有限公司	611,077,792.87	11.98
国家发展和改革委员会国家物资储备局	422,995,593.03	8.29
上海中铝凯琳铝业有限公司	399,564,338.87	7.83
河南永顺铝业有限公司	391,155,939.36	7.67
河南万达铝业有限公司	354,555,080.32	6.95
合 计	2,179,348,744.45	42.73

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,185,292.80	57,096,392.51
权益法核算的长期股权投资收益	-943,335.09	-263,335.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-2,273,575.00	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-2,031,617.29	56,833,057.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
焦作市商业银行股份有限公司		540,600.00
国泰君安证券股份有限公司	1,185,292.80	1,975,488.00
焦作万方电力有限公司		54,580,304.51
合 计	1,185,292.80	57,096,392.51

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
焦作市万方实业有限公司	-1,198,350.18	-263,335.36
焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司(“焦作煤业”)	255,014.82	
其他	0.27	
合 计	-943,335.09	-263,335.36

十四、 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	217,203,573.69	385,032,250.80
加：资产减值准备	1,164,983.54	12,425,184.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,556,809.27	165,297,894.22
无形资产摊销	524,272.73	2,423,293.77
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）		252,847.68
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）	726,625.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	96,380,027.19	104,496,003.57
投资损失（收益以“-”号填列）	2,031,617.29	-56,833,057.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,605,623.21	-3,457,071.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	177,833,123.38	9,357,493.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,929,823.99	-48,702,502.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,198,178.94	-64,272,425.85
其他	-12,551,352.69	8,752,718.70
经营活动产生的现金流量净额	685,532,411.14	514,772,629.32
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	591,994,207.84	499,851,081.22
减：现金的期初余额	499,851,081.22	250,516,510.50
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	92,143,126.62	249,334,570.72

(一) 净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.182	0.402	0.402
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.129	0.400	0.400

(二) 根据 2008 年 10 月 31 日《公开发行证券的公司信息披露解释性公告 1 号---经常性损益 (2008)》(证监会公告【2008】43 号)》，本公司非经营性损益项目如下：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-16,824.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,863,112.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-388,405.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,457,882.99	

所得税影响额	437,688.29	
少数股东权益影响额(税后)		
非经常性损益净额	1,020,194.70	
其中:归属于少数股东损益的非经常性损益净额		
归属于母公司净利润的非经常性损益净额	1,020,194.70	

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

项目	2009.12.31	2008.12.31	变动率	变动原因
货币资金	663,785,516.93	536,153,232.78	23.81%	本期盈利货款收回所致
应收帐款	5,609,888.69	84,759,681.44	-93.38%	期初河南省电力公司欠款收回
预付帐款	38,932,626.15	11,415,867.07	241.04%	期末预付煤炭、氧化铝等原材料货款增加
其他应收款	15,717,757.18	3,965,261.99	296.39%	支付中铝国际贸易有限公司期货保证金增加
存货	431,088,174.87	622,306,220.46	-30.73%	期末产品售价上涨,销售增加,库存减少
长期股权投资	179,861,851.85	14,051,630.70	1180.01%	本公司收购焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司原股东中国铝业股份有限公司所持有的30%股权
在建工程	11,916,418.57	46,013,166.09	-74.10%	在建工程转入固定资产所致
递延所得税资产	20,617,306.00	8,955,238.37	130.23%	本期递延收益、应付职工薪酬可抵扣暂时性差异增加所致
应付帐款	55,714,378.42	106,919,535.64	-47.89%	期末购买原材料未结算货款同比减少
预收帐款	20,626,066.90	7,285,590.08	183.11%	期末产品价格上升,客户预付货款增加
应付职工薪酬	32,254,984.59	3,514,140.44	817.86%	期末辞退福利增加
应交税费	15,436,594.48	-4,763,729.46	-424.04%	本年应缴所得税增加所致
其他非流动负债	19,732,911.36	10,946,024.02	80.27%	本期收到与资产相关的政府补助

2、利润表项目

项目	本期金额	上期金额	变动率%	主要变动原因
营业税金及附加	21,152,748.82	15,401,454.45	37.34	本期铝锭价格有所上升本期应交增值税上升,造成本期应交城建税及教育费附加同比上升
销售费用	35,850,254.62	67,771,247.12	-47.10	本期销售策略改变,省内销售增加,运费减少所致。
管理费用	139,149,983.84	88,531,922.11	57.17	本期合并焦作万方电力有限公司财务报表所致(上年度仅合并其2008年12月份报表)
资产减值损失	1,164,983.54	12,425,184.23	-90.62	上年对存货计提跌价损失准备所致
投资收益	-2,031,617.56	17,303,630.09	-111.74	本期对焦作市万方实业有限责任公司股权投资及期货亏损所致。
营业外收入	2,119,998.36	6,039,107.59	-64.90	同比,上期收到税收返还

所得税费用	58,607,310.48	101,888,911.02	-42.48	本期盈利下降，相应当期所得税费用下降所致。
净利润	193,109,843.71	332,726,581.97	-41.96	同上

3、现金流量表项目

项 目	2009 年	2008 年	增减比例 %	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	5,882,010,997.98	7,023,934,246.77	-16.26%	同比，铝产品售价下降
收到的其它与经营活动有关的现金	19,440,034.58	23,026,221.14	-15.57%	收到的保证金减少
购买商品接受劳务支付的现金	4,556,578,476.63	5,723,286,990.72	-20.39%	同比，产品成本下降
支付给职工以及为职工支付的现金	214,512,359.06	190,015,797.48	12.89%	同比，职工社会保险费支付增加
支付的各项税费	317,944,064.30	498,602,828.48	-36.23%	同比缴纳所得税、增值税等减少
支付的其它与经营活动有关的现金	84,166,660.97	113,897,705.14	-26.10%	运费、装卸费同比减少
经营活动产生的现金流量净额	728,249,471.60	521,157,146.09	39.74%	同上
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	56,311,124.83	95,196,947.13	-40.85%	同比工程项目投入减少
投资所支付的现金	114,612,190.47			报告期收购赵固能源投资款
取得子公司及其他营业单位而支付的现金净额		492,660,170.86	-100.00%	去年同期收购万方电力公司投资款
借款所收到的现金	992,000,000.00	1,997,000,000.00	-50.33%	同比，银行借款减少
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	139,079,164.95	282,525,209.60	-50.77%	同比，股利支付下降

十五、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十四次会议于 2010 年 3 月 22 日批准。

焦作万方铝业股份有限公司

二〇一〇年三月二十二日