

**焦作万方铝业股份有限公司**  
**2010年半年度报告全文**  
(2010.01.01—2010.06.30)

二〇一〇年八月十日

## 目 录

重要提示.....	2
公司基本情况.....	2
股本变动和主要股东持股情况.....	4
董事、监事、高管人员情况.....	5
董事会报告.....	5
重要事项.....	8
财务报告.....	13
备查文件.....	13

## 一、重要提示

### (一)声明

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。

(二)公司全体董事均通过通讯方式参与本次半年度报告的审议。没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

(三)公司负责人蒋英刚先生、主管会计工作负责人杨民平先生及会计机构负责人平震宇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(四)公司2010年半年度财务报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### (一)公司简介

1. 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.

2. 公司法定代表人：蒋英刚

3. 公司董事会秘书：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：3261297 电子信箱：mdy668@126.com

4. 公司董事会证券事务代表：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 - 3261289 传真：3261297 电子信箱：mdy668@126.com

5. 公司注册地址：河南省焦作市塔南路160号 邮编：454003

公司办公地址：焦作市马村区待王镇东 邮编：454172

互联网网址：<http://www.jzwfly.com.cn>

6. 选定信息披露报纸：《证券时报》

指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司综合办公室

7. 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：焦作万方 股票代码：000612

8. 其他有关资料

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160号

企业法人营业执照注册号：4100001002887

税务登记号：410800173525171

(二)主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	4,190,319,941.82	3,914,482,215.82	7.05%
归属于上市公司股东的股东权益	2,186,911,852.68	1,977,617,418.85	10.58%
股本	480,176,083.00	480,176,083.00	
归属于上市公司股东的每股净资产	4.554	4.119	10.56%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减%
营业总收入	2,940,800,703.26	2,372,861,540.14	23.93%
营业利润	332,934,430.11	13,036,755.51	2453.81%
利润总额	334,156,040.56	13,936,030.05	2297.79%
归属于上市公司股东的净利润	277,300,754.89	10,229,045.04	2610.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	276,385,367.05	9,554,589.14	2792.70%
基本每股收益	0.577	0.021	2647.62%
稀释每股收益	0.577	0.021	2647.62%
全面摊薄净资产收益率%	12.68	0.57	上升 12.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	235,334,070.28	404,184,091.37	-41.78%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.490	0.842	-41.81%

本期扣除的非经常性损益涉及项目及金额：

非经常性损益项目	金额(元)
非流动资产处置损益	115,687.45
计入当期损益的政府补助	959,099.70
其他	146,823.30
合计	1,221,610.45
非经常性损益所得税影响额	306,222.61
非经常性损益净额	915,387.84

(三)按照中国证监会2010年修订发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》要求计算本年度利润的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(元)	
		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	13.17%	0.577	0.577
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.13%	0.576	0.576

### 三、股本变动和主要股东持股情况

(一)本报告期末较上年度期末，公司股份总数与结构未发生变化。

(二)报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

#### 1. 股东数量和前十名股东持股情况

股东总数	95407 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	国有法人	29%	139,251,064	0	0
焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	10.67%	51,230,148	0	26,388,641
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	其他	2.32%	11,163,875	0	0
中国工商银行 - 景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	1.23%	5,893,205	0	0
中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.18%	5,674,797	0	0
蔡鹏	境内自然人	1.17%	5,625,252	0	0
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.76%	3,628,004	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	其他	0.67%	3,210,000	0	0
中国工商银行 - 建信优化配置混合型证券投资基金	其他	0.54%	2,599,773	0	0
中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.44%	2,106,376	0	0

#### 2. 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持股数量(股)	持股类别
中国铝业股份有限公司	139,251,064	A 股
焦作市万方集团有限责任公司	51,230,148	A 股
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	11,163,875	A 股
中国工商银行 - 景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	5,893,205	A 股
中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,674,797	A 股
蔡鹏	5,625,252	A 股
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	3,628,004	A 股
中国太平洋人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	3,210,000	A 股
中国工商银行 - 建信优化配置混合型证券投资基金	2,599,773	A 股
中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,106,376	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

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。

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。

(三)报告期内公司控股股东及其持有股份未发生变化。

#### 四、董事、监事、高管人员情况

(一)报告期内公司董事、监事、高管人员所持本公司股份未发生变动；公司未实施股票期权制度。

(二)报告期内，公司董事、监事和高管人员变动情况

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先生为公司董事，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》。

2010年6月10日，公司董事马晓玲女士辞去董事职务。公告详见2010年6月11日的《证券时报》和《中国证券报》。

2010年7月12日，公司董事郜兴成先生辞去董事职务。公告详见2010年7月13日的《证券时报》和《中国证券报》。

2010年7月20日，公司董事会五届十七次会议审议通过聘任杨民平先生为公司财务总监，秦建平因工作变动不再担任公司副总经理职务。公告详见2010年7月21日的《证券时报》和《中国证券报》。

#### 五、董事会报告

(一)董事会的讨论与分析

受益于铝价同比较大幅度上升，公司2010年上半年整体经营业绩同比大幅增长，但从报告期的第二季度开始，受铝价持续下跌及电价调高因素影响，公司盈利水平快速下降，第二季度

实现净利润仅是第一季度的51%。

面对经营环境的不利变化，公司以“降成本、保运行、抓机遇、促发展”为中心，深入开展组织机构优化调整工作；同时，以技术创新为突破口，努力寻求新的降本增效点，采用新技术降低电耗并取得初步成效。

报告期内，公司实现营业总收入294080.07万元，同比增长23.94%；利润总额33415.60万元，同比增长2297.79%；归属母公司净利润27730.08万元，同比增长2610.92%。

(二)经营总体情况

1. 经营指标变动情况

项目	报告期	上年同期	增减额(-/+)	变动幅度%	变动原因
营业收入	2,940,800,703.26	2,372,861,540.14	567,939,163.12	23.93%	同比铝售价上升，收入增加
营业利润	332,934,430.11	13,036,755.51	319,897,674.60	2453.81%	同上
净利润	277,294,345.75	10,220,016.95	267,074,328.80	2613.25%	同上

2. 主营业务范围及占营业收入10%(含)以上产品、行业情况

公司主营铝冶炼。报告期内占营业收入10%(含)以上分产品、行业、地区情况表：

行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入较上年同期增减	营业成本较上年同期增减	毛利率比上年同期增减百分点数
轻有色金属冶炼业	2,907,340,787.05	2,554,392,519.96	12.14%	23.81%	15.41%	6.40
合计	2,907,340,787.05	2,554,392,519.96	12.14%	23.81%	15.41%	6.40
产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入较上年同期增减	营业成本较上年同期增减	毛利率比上年同期增减百分点数
电解铝产品	2,907,340,787.05	2,554,392,519.96	12.14%	23.81%	15.41%	6.40
合计	2,907,340,787.05	2,554,392,519.96	12.14%	23.81%	15.41%	6.40
地区	营业收入			营业收入较上年同期增减		
河南省内	1,463,698,842.68			49.55%		
河南省外	1,443,641,944.37			5.42%		
境外						
合计	2,907,340,787.05			23.81%		

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为141524万元。

3. 报告期内,公司利润构成、主营业务或结构未发生重大变化。但由于报告期内产品销售价格同比有所提高,公司主营业务盈利能力同比有所上升,毛利率由上年同期的5.74%上升为本报告期的12.14%。

4. 公司无对报告期利润产生重大影响的其他业务活动

5. 来源于单个参股公司的投资收益情况

报告期内,公司来源于焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司投资收益10293.9万元,占报告期内公司净利润的37.12%。赵固能源主营煤炭生产和销售,本公司持有其30%的股份。报告期内,赵固能源公司实现净利润34313.2万元。

5. 经营中的问题与困难

报告期内公司面临的主要问题和困难是网电价格的上调及铝产品价格的波动给公司带来的经营压力。

(三)报告期内投资情况

1. 本期公司未募股资金,也无前期募股资金延续到本期使用的情况。

2. 报告期内公司重大非募股资金投资项目

本公司于2010年4月22日对赵固能源增资54857万元人民币。详细内容见刊登于2010年4月22日《证券时报》、《中国证券报》上的《公司对外投资公告》和2010年5月14日《证券时报》、《中国证券报》上的《公司对外投资进展公告》。

本报告期,来源于该公司的投资收益10293.9万元。

(四)计划完成情况

2010年度公司计划生产、销售铝产品42.38万吨。本期生产铝产品21.16万吨,完成年计划49.93%;铝产品销售21.40万吨,完成年计划的51%。

(五)业绩预测

报告期内,公司铝产品销售价格同比有较大幅度提高,实现净利润27729.43万元,同比大幅上升了2613.25%,且比2009年1-9月实现的净利润上升了128.66%。董事会预计公司2010年1-9月业绩同比将有大幅上升,预计上涨幅度130%-150%。

(六)财务报告的审计情况



本期财务报告未经审计。不存在上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具非标准审计报告的情形。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司继续完善各项内控制度，认真做好各项治理工作。

为规范公司的内幕信息管理，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《证券法》和证券监管部门相关规定，公司董事会五届十一次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》；会议还审议通过了《董事会审计委员会年报工作制度》和《独立董事年报工作制度》，加强了独立董事在年报编制中的职责，充分发挥了董事会审计委员会的作用，提高年报的信息披露质量。

为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据证监会相关要求，公司董事会五届十五次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

根据深交所关于衍生品投资相关规定，结合公司实际需要，董事会五届十五次会议审议通过了《公司期货保值业务管理办法》；在章程中规定了开展期货投资业务的相关规定，公司2010年度第三次临时股东大会审议通过。

目前，公司治理实际状况已基本达到中国证监会有关文件的要求。

### (二) 报告期内实施的2009年度利润分配情况

#### 1. 分配方案

根据公司2009年度股东大会决议，公司2009年度利润分配方案为：向全体股东每10股派1.40元人民币现金(含税)。

#### 2. 方案实施

本次分红派息股权登记日为2010年5月26日，除权除息日为2010年5月27日。

相关信息公告见2010年5月21日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上《公司2009年度权益分派实施公告》。

### (三) 公司2010年中期利润分配和股权激励情况

2010年中期，公司不进行利润分配和资本公积金转增股本。

截止目前，公司尚未建立股权激励方案。

(四) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生持续到本报告期的相关事项。

(五) 持有其他公司股权情况

1. 公司未持有其他上市公司及拟上市公司股权；

2. 参股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	报告期收益	会计核算科目	股份来源
焦作市商业银行	510	530	3.16%	510	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	0		
国泰君安投资管理股份有限公司	46.1	46.1	0.03%	46.1	0		

(六) 报告期内，公司未发生重大资产收购、出售和企业合并等事项，也无以前期间发生但持续到报告期的相关事项。

(七) 重大关联交易事项

1. 与日常生产经营相关的重大关联交易事项

(1) 与中国铝业股份有限公司的关联交易

中国铝业股份有限公司是本公司的第一大股东，所持股份占本公司总股本的29%，构成关联关系。

交易内容是：依据双方签订的《氧化铝长期购销合同》，本公司向该公司购买氧化铝。

定价原则：价格按照上海期货交易所三月期货铝锭加权平均结算价格的17%执行。

报告期内本公司从该公司购买氧化铝金额95880万元（不含税），占同类交易的比重100%。

(2) 与中铝国际贸易有限责任公司的关联交易

本公司与中铝国际贸易有限责任公司同受中国铝业股份有限公司控制，构成关联关系。

交易内容是：2010年度，本公司向中铝国际贸易有限责任公司销售万方牌重熔用AL99.70铝锭不超过15万吨。

定价原则：以每月上海期货交易所当月中旬公布的铝99.7AL现货月的加权平均价作为每吨

铝锭当月基准价。在上海地区、无锡地区、杭州地区、沈阳地区、重庆地区和天津地区买方指定仓库交货的，价格为当月基准价减40元/吨；产品在广东地区买方指定仓库交货的，价格为当月基准价加10元/吨。

报告期内本公司向该公司销售铝锭交易金额141524万元(不含税)，占同类交易的比例48.68%。

(3)与中铝洛阳铜业有限公司的关联交易

本公司与中铝洛阳铜业有限公司同受中国铝业股份有限公司控制，构成关联关系。

交易内容是：2010年度，本公司向中铝洛阳铜业有限公司销售万方牌重熔用铝锭AL99.70铝产品，全年约销售9600吨。

定价原则：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下浮60元作为铝锭当月结算价。买方自提货。

报告期内本公司向该公司销售铝锭交易金额6568.9万元(不含税)，占同类交易的比例2.26%。

(4)与焦作市万方集团有限责任公司关联交易

交易内容是：2010年度，本公司向焦作市万方集团有限责任公司销售铝液25000/吨。

定价原则：每月以上海期货交易所当月中旬公布铝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。

报告期内本公司向该公司销售铝液合计交易金额5560.3万元(不含税)，占同类交易的比例1.91%。

2. 报告期内，公司未发生与资产收购、出售有关的关联交易。

3. 报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

(八)重大合同签署及履行情况

1. 报告期内公司未签署重大合同。公司与中国铝业股份有限公司前期签署的氧化铝长期采购合同目前尚在履行。合同详细内容请参阅2006年8月9日、2006年8月31日、2007年10月18日的《中国证券报》和《证券时报》。

2. 报告期内，公司未发生且不存在以前期间发生并延续到报告期的托管、承包、重大担保、

重大委托他人进行现金资产管理、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等事项。

(九)承诺事项

报告期内，公司、持有公司股份5%以上(含5%)的股东未发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

(十)本期财务报告未经审计。

(十一)报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东等未受相关部门调查并被移送司法机关追究刑事责任情形；也不存在受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及交易所公开谴责的情况。

(十二)其他重大事项

1. 报告期内公司没有进行证券及期货投资。

2. 报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况；也未发生为控股股东及其他关联方、非法人单位或个人提供对外担保的情形。

(十三)报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2010.01.05	证券事务代表室	实地调研	上海小海豚投资公司 李 钢	了解公司2009年经营状况及赵固能源基本情况。
2010.01.12	公司五楼会议室	实地调研	海通证券 杨红杰	了解收购赵固股权情况、到赵固实地参观。
			富国基金 罗 林	
			兴业全球基金 石云万	
			国信证券 李洪冀	
			华泰证券 张勇、刘敏达	
			国泰君安 胡静、林浩祥 周 丹	
			银河证券 周卓玮	
			建信基金 陶 灿	
			广发证券 赵杰、肖征、黄勇	
			鹏华基金 刘 苏	
			中投证券 杨国萍	
			申银万国 叶培培	
			中国国际金融公司 吴云峰	
			泰信基金 谷 伟	
银华基金 杨 欣				
德邦证券 李 轩				

			东方证券	张 镭	
			长江证券	张振国	
			融通基金	管文浩	
			长信基金	赵正风	
			银河基金	江宇昆	
			华宝兴业基金	蒋 璆	
			大成基金	赵 春	
			汇添富基金	康建昌	
			申万巴黎基金	高 远	
			广发基金	周志超	
			中海基金	赵艰申	
			华安基金	孙 楠	
			国联安基金	施卫平	
2010.03.25	公司会议室	实地调研	国海富兰克林基金	何景风	有关2009年报问题；2010年生产经营计划；参股赵固能源进展情况。
			中信证券	宋小庆	
			国海证券	苏 丹	
			国海证券	张晓霞	
2010.04.08	公司会议室	实地调研	交银施罗德基金	饶 超	公司一季度经营情况；赵固经营状况。
			国泰君安证券	桑永亮	

(十四)报告期内公司在指定刊登和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上公告事项索引

日期	报刊版面	标题或内容
2010年1月4日	证券时报—C5	公司竞购赵固能源摘牌公告
2010年1月14日	证券时报—D9	2010年度第一次临时股东大会决议公告
2010年1月14日	证券时报—D9	董事会五届十一次会议决议公告
2010年1月27日	证券时报—D12	董事会五届十二次会议决议公告
2010年1月27日	证券时报—D12	召开公司2010年度第二次临时股东大会通知
2010年2月12日	证券时报—D4	公司2010年度第二次临时股东大会决议公告
2010年3月4日	证券时报—D12	董事会五届十三次会议决议公告
2010年3月24日	证券时报—D5	董事会五届十四次会议决议公告
2010年3月24日	证券时报—D5	公司2009年报及摘要
2010年3月24日	证券时报—D5	召开2009年度股东大会通知
2010年3月24日	证券时报—D5	公司2010年度日常关联交易公告
2010年3月24日	证券时报—D5	监事会五届七次会议决议公告
2010年3月31日	证券时报—D4 中国证券报—B08	公司核准发行短期融资券公告
2010年4月7日	证券时报—C4 中国证券报—D013	公司发行短期融资券结果公告
2010年4月17日	证券时报—B4 中国证券报—A16	公司2009年度股东大会决议公告
2010年4月20日	证券时报—D108 中国证券报—D136	董事会五届十五次会议决议公告
2010年4月20日	证券时报—D108 中国证券报—D136	公司2010年第一季度报告
2010年4月20日	证券时报—D108	2010年度半年度业绩预告公告

	中国证券报—D136	
2010年4月20日	证券时报—D108 中国证券报—D136	公司2010年第三次临时股东大会通知
2010年4月22日	证券时报—D8 中国证券报—B06	董事会五届十六次会议决议公告
2010年4月22日	证券时报—D8 中国证券报—B06	公司对外投资公告(赵固能源增资事项)
2010年4月22日	证券时报—D8 中国证券报—B06	独立董事关于增资独立意见
2010年4月30日	证券时报—D4 中国证券报—D105	公司2009年度报告补充公告
2010年5月8日	证券时报—B8 中国证券报—B5	公司2010年第三次临时股东大会决议公告
2010年5月14日	证券时报—D8 中国证券报—B12	赵固能源投资进展公告
2010年5月21日	证券时报—D8 中国证券报—B5	2009年度利润分配实施公告
2010年6月11日	证券时报—D17 中国证券报—B012	公司董事马晓玲辞职公告
2010年7月13日	证券时报—D8 中国证券报—B004	公司董事郜兴成辞职公告
2010年7月21日	证券时报—D8 中国证券报—B4	董事会五届十七次会议关于董事选举和财务总监任命决议公告；召开2010年度第四次临时股东大会通知

## 七、财务报告(未经审计)

会计报表和报表附注附后。

## 八、备查文件

- (一)载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

焦作万方铝业股份有限公司董事会

董事长：蒋英刚

二〇一〇年八月十日

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	2010.06.30		2009.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	250,345,388.74	214,799,322.79	663,785,516.93	591,994,207.84
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	141,526,206.35	141,526,206.35	29,045,864.49	29,045,864.49
应收账款	22,872,811.13	22,780,296.33	5,609,888.69	4,901,430.34
预付款项	32,839,298.00	21,554,231.43	38,932,626.15	16,407,507.96
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	14,231,026.53	13,731,957.67	15,717,757.18	15,638,223.18
买入返售金融资产				
存货	455,266,612.60	445,262,856.27	431,088,174.87	419,228,299.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	7,605,167.16	7,423,514.54	746,232.29	693,946.01
流动资产合计	924,686,510.51	867,078,385.38	1,184,926,060.60	1,077,909,479.06
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	828,544,232.89	1,446,767,555.36	179,861,851.85	798,085,174.32
投资性房地产				
固定资产	2,304,198,125.06	1,903,371,330.95	2,425,998,741.80	1,985,713,659.26
在建工程	18,045,203.46	13,174,689.96	11,916,418.57	9,274,931.49
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	57,103,543.60	22,613,127.52	59,372,126.19	22,930,873.17
开发支出				
商誉	31,789,710.81		31,789,710.81	
长期待摊费用				
递延所得税资产	25,952,615.49	18,477,365.52	20,617,306.00	14,477,306.58
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,265,633,431.31	3,404,404,069.31	2,729,556,155.22	2,830,481,944.82
资产总计	4,190,319,941.82	4,271,482,454.69	3,914,482,215.82	3,908,391,423.88

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：平震宇

## 资产负债表(续)

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010.06.30		2009.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债			726,625.00	726,625.00
应付票据				
应付账款	116,869,553.91	241,788,911.59	55,714,378.42	148,838,252.16
预收款项	11,801,412.45	12,499,192.92	20,626,066.90	22,126,204.77
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	37,207,881.82	36,995,165.71	32,254,984.59	30,694,241.95
应交税费	32,773,406.37	31,245,859.17	15,436,594.48	12,394,796.27
应付利息	4,412,816.67	4,412,816.67	2,425,995.00	2,425,995.00
应付股利	544,370.29	544,370.29	544,370.29	544,370.29
其他应付款	23,889,360.70	11,803,886.22	76,022,909.65	68,459,123.59
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	195,000,000.00	175,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	9,832,793.03	1,799,923.32
流动负债合计	907,498,802.21	1,019,290,202.57	908,584,717.36	963,009,532.35
非流动负债：				
长期借款	1,042,000,000.00	1,042,000,000.00	967,000,000.00	967,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
预计负债				
递延所得税负债	34,169,957.41		40,775,241.25	
其他非流动负债	18,973,811.66	11,221,569.34	19,732,911.36	11,463,852.86
非流动负债合计	1,095,243,769.07	1,053,321,569.34	1,027,608,152.61	978,563,852.86
负债合计	2,002,742,571.28	2,072,611,771.91	1,936,192,869.97	1,941,573,385.21
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	480,176,083.00	480,176,083.00	480,176,083.00	480,176,083.00
资本公积	200,828,304.13	148,542,143.32	199,013,904.13	146,727,743.32
减：库存股				
专项储备	-2,581,323.02	-2,581,323.02	14,769.54	14,769.54
盈余公积	258,174,878.52	258,174,878.52	258,174,878.52	258,174,878.52
一般风险准备				
未分配利润	1,250,313,910.05	1,314,558,900.96	1,040,237,783.66	1,081,724,564.29
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,186,911,852.68	2,198,870,682.78	1,977,617,418.85	1,966,818,038.67
少数股东权益	665,517.86		671,927.00	
所有者权益合计	2,187,577,370.54	2,198,870,682.78	1,978,289,345.85	1,966,818,038.67
负债和所有者权益总计	4,190,319,941.82	4,271,482,454.69	3,914,482,215.82	3,908,391,423.88

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：平震宇



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	2010年1-6月		2009年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,940,800,703.26	2,940,392,996.32	2,372,861,540.14	2,348,418,534.67
其中：营业收入	2,940,800,703.26	2,940,392,996.32	2,372,861,540.14	2,348,418,534.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,710,484,561.75	2,679,305,488.78	2,359,010,839.13	2,304,736,421.68
其中：营业成本	2,580,374,905.88	2,562,198,633.38	2,236,398,001.48	2,197,372,875.22
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	8,593,165.56	8,229,364.55	12,373,679.78	11,426,966.41
销售费用	22,079,161.67	22,079,161.67	19,621,454.96	19,621,454.96
管理费用	55,640,777.94	43,106,196.47	53,530,785.80	39,853,603.79
财务费用	40,208,095.37	40,141,223.89	52,069,309.48	51,443,913.67
资产减值损失	3,588,455.33	3,550,908.82	-14,982,392.37	-14,982,392.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	726,625.00	726,625.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	101,891,663.60	101,891,663.60	-81,3945.50	-813,945.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	102,628,473.60	102,628,473.60	-813,945.50	-813,945.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	332,934,430.11	363,705,796.14	13,036,755.51	42,868,167.76
加：营业外收入	1,223,250.45	598,880.27	904,922.76	327,006.58
减：营业外支出	1,640.00	1,640.00	5,648.22	1,209.22
其中：非流动资产处置损失				624,669.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	334,156,040.56	364,303,036.41	13,936,030.05	43,193,965.12
减：所得税费用	56,861,694.81	64,244,071.24	3,716,013.10	11,360,127.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	277,294,345.75	300,058,965.17	10,220,016.95	31,833,837.54
归属于母公司所有者的净利润	277,300,754.89		10,229,045.04	
少数股东损益	-6,409.14		-9,028.09	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.577	0.625	0.021	0.066
（二）稀释每股收益	0.577	0.625	0.021	0.066
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	277,294,345.75	300,058,965.17	10,220,016.95	31,833,837.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	277,300,754.89	300,058,965.17	10,229,045.04	31,833,837.54
归属于少数股东的综合收益总额	-6,409.14		-9,028.09	

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：平震宇

## 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	2010年1-6月		2009年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
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	3,148,464,827.02	3,146,574,378.15	2,833,346,354.97	2,674,912,393.05
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	8,501,051.88	7,243,931.75	13,666,138.87	11,463,097.34
经营活动现金流入小计	3,156,965,878.90	3,153,818,309.90	2,847,012,493.84	2,686,375,490.39
购买商品、接受劳务支付的现金	2,560,221,241.11	2,567,734,349.26	2,126,103,299.11	2,044,459,772.39
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	117,872,094.90	109,614,514.40	108,454,532.07	101,000,083.76
支付的各项税费	194,488,645.72	181,726,412.41	174,741,278.78	163,110,055.51
支付其他与经营活动有关的现金	49,049,826.89	46,499,529.21	33,529,292.51	27,448,481.02
经营活动现金流出小计	2,921,631,808.62	2,905,574,805.28	2,442,828,402.47	2,336,018,392.68
经营活动产生的现金流量净额	235,334,070.28	248,243,504.62	404,184,091.37	350,357,097.71
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	156,000.00	156,000.00		
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	156,000.00	156,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,028,561.86	10,974,753.06	34,059,993.85	32,626,466.45
投资支付的现金	600,771,596.00	600,771,596.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现				

焦作万方铝业股份有限公司2010年半年度报告

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	614,800,157.86	611,746,349.06	34,059,993.85	32,626,466.45
投资活动产生的现金流量净额	-614,644,157.86	-611,590,349.06	-34,059,993.85	-32,626,466.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,814,400.00	1,814,400.00		
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	400,000,000.00	400,000,000.00	992,000,000.00	992,000,000.00
发行债券收到的现金	300,000,000.00	300,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	701,814,400.00	701,814,400.00	992,000,000.00	992,000,000.00
偿还债务支付的现金	640,000,000.00	620,000,000.00	1,167,000,000.00	1,167,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,744,440.61	94,462,440.61	90,914,909.04	89,977,249.29
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	1,200,000.00	1,200,000.00		
筹资活动现金流出小计	735,944,440.61	715,662,440.61	1,257,914,909.04	1,256,977,249.29
筹资活动产生的现金流量净额	-34,130,040.61	-13,848,040.61	-265,914,909.04	-264,977,249.29
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	-413,440,128.19	-377,194,885.05	104,209,188.48	52,753,381.97
加：期初现金及现金等价物余额	663,785,516.93	591,994,207.84	536,153,232.78	499,851,081.22
六、期末现金及现金等价物余额	250,345,388.74	214,799,322.79	640,362,421.26	552,604,463.19

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

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

2010 半年度

单位：人民币元

项目	2010年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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		14,769.54	258,174,878.52		1,040,237,783.66		671,927.00	1,978,289,345.85
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		14,769.54	258,174,878.52		1,040,237,783.66		671,927.00	1,978,289,345.85
三、本年增减变动金额(减少以-号填列)		1,814,400.00		-2,596,092.56			210,076,126.39		-6,409.14	209,288,024.69
(一)净利润							277,300,754.89		-6,409.14	277,294,345.75
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							277,300,754.89		-6,409.14	277,294,345.75
(三)所有者投入和减少资本		1,814,400.00								1,814,400.00
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		1,814,400.00								1,814,400.00
(四)利润分配							-67,224,628.50			-67,224,628.50
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							-67,224,628.50			-67,224,628.50
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				-2,596,092.56						-2,596,092.56
1.本期提取				8,099,720.95						8,099,720.95
2.本期使用				-10,695,813.51						-10,695,813.51
四、本期期末余额	480,176,083.00	200,828,304.13		-2,581,323.02	258,174,878.52		1,250,313,910.05		665,517.86	2,187,577,370.54

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

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

2010 半年度

单位：人民币元

项目	2009年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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)							-28,185,030.50		-9,028.09	-28,194,058.59
(一)净利润							10,229,045.04		-9,028.09	10,220,016.95
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,229,045.04		-9,028.09	10,220,016.95
(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										
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		857,302,512.46		717,371.44	1,795,384,749.55

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

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

2010 半年度

单位：人民币元

项目	2010年1-6月							
	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		14,769.54	258,174,878.52		1,081,724,564.29	1,966,818,038.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以-号填列)		1,814,400.00		-2,596,092.56			232,834,336.67	232,052,644.11
(一)净利润							300,058,965.17	300,058,965.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							300,058,965.17	300,058,965.17
(三)所有者投入和减少资本		1,814,400.00						1,814,400.00
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		1,814,400.00						1,814,400.00
(四)利润分配							-67,224,628.50	-67,224,628.50
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							-67,224,628.50	-67,224,628.50
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				-2,596,092.56				-2,596,092.56
1.本期提取				8,099,720.95				8,099,720.95
2.本期使用				-10,695,813.51				-10,695,813.51
四、本期期末余额	480,176,083.00	148,542,143.32		-2,581,323.02	258,174,878.52		1,314,558,900.96	2,198,870,682.78

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

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

2010 半年度

单位：人民币元

项目	2009年1-6月							
	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)							-6,580,238.00	-6,580,238.00
(一)净利润							31,833,837.54	31,833,837.54
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,833,837.54	31,833,837.54
(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								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	480,176,083.00	146,727,743.32			258,174,878.52		896,354,828.14	1,781,433,532.98

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：平震宇

# 焦作万方铝业股份有限公司

## 2010 半年度财务报表附注

(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。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，套保业务形成的盈亏，直接计入当期损益。

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，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

本期无主要会计政策、会计估计变更

## 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	商品流通过业	1000	销售有色金属及其他	900	-	90	90	是	66.55	66.55	
焦作万方电力	全资子公司	焦作	电力行业	44758	电力生产及销	60922.33	-	100	100	是	0	-	



有限 公司	公 司		业		售								
----------	--------	--	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

**(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：			186,558.77			45,829.52
人民币			186,558.77			45,829.52
银行存款：			250,158,829.97			663,739,687.41
人民币			250,158,829.97			663,739,687.41
其他货币资金：						
人民币						
合 计			250,345,388.74			663,785,516.93

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减少 62.29%，主要系本期支付赵固增资款 5.48 亿元所致。

**(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	141,526,206.35	29,045,864.49

**2、期末公司已经背书给其他单位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
上海中全投资有限公司	2010-4-15	2010-7-16	6,590,000.00	
江苏丰润电器有限公司	2010-2-5	2010-8-5	5,204,023.40	
上海中全投资有限公司	2010-4-15	2010-7-16	5,000,000.00	
上海中全投资有限公司	2010-4-15	2010-7-16	5,000,000.00	

中铝国际贸易有限公司	2010-4-21	2010-7-21	5,000,000.00	
合 计			26,794,023.40	

**(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	32,289,041.55	89.16%	9,854,866.38	73.85%	14,767,542.03	77.87%	9,887,447.17	74.04%
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	9.57%	3,466,153.53	25.98%	3,466,552.56	18.28%	3,465,991.43	25.95%
其他不重大应收账款	461,209.56	1.27%	22,972.63	0.17%	730,337.61	3.85%	1,104.91	0.01%
合 计	36,216,803.67	100%	13,343,992.54	100%	18,964,432.20	100%	13,354,543.51	100%

注：(1) 期末无质押给银行的应收账款

(2) 应收账款前五名合计 30,645,193.20 元，占应收账款总额的 84.62%。

(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) 期末上海中铝凯林铝业有限公司所欠款 20,587,323.02 元于 2010 年 7 月份收到，未提坏账准备，其它单项重大的应收账款进行减值测试，不存在减值迹象。

(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	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3 至 4 年	1,050.03	0.04%	651	1230.64	0.04%	669.51
4 至 5 年						
5 年以上	3,465,502.53	99.96%	3,465,502.53	3,465,321.92	99.96%	3,465,321.92
合 计	3,466,552.56	100%	3,466,153.53	3,466,552.56	100.00%	3,465,991.43

**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(%)
上海中铝凯林铝业有限公司	关联方	20,587,323.02	1 年以内	56.84%
上海东海有色合金厂	客户	3,300,000.00	5 年以上	9.11%

东孔庄村委会	客户	3,017,875.18	5 年以上	8.33%
焦作市万方铝材有限责任公司	关联方	2,096,101.10	5 年以上	5.79%
河南沂川铁合金厂	客户	1,643,893.90	5 年以上	4.54%
合 计		30,645,193.20		84.61%

#### (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	32,324,343.74	98.43	38,335,889.22	98.47
1 至 2 年	112,924.98	0.34	532,560.93	1.37
2 至 3 年	337,853.28	1.03		
3 年以上	64,176.00	0.20	64,176.00	0.16
合 计	32,839,298.00	100	38,932,626.15	100

注：账龄超过 1 年未收回的预付账款, 占预付账款总额比例为 1.57%，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	11,159,930.57	一年以内	合同正在执行
中国铝业股份有限公司	母公司	7,764,111.85	一年以内	合同正在执行
中国石油化工股份有限公司上海沥青销售分公司	供应商	5,909,035.43	一年以内	合同正在执行
河南中原铁道物流有限公司新乡第一分公司	供应商	2,655,567.13	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	1,518,918.97	一年以内	合同正在执行
合 计		29,007,563.95		

注：预付账款前五名合计 29,007,563.95 元，占预付账款总额比例为 88.33%

##### 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	7,764,111.85		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	16,308,775.14	81.30	3,624,186.63	62.18	18,713,617.93	89.16	3,906,785.96	74.11
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	2,247,184.50	11.20	2,144,666.96	36.79	1,513,204.38	7.21	1,354,690.09	25.7
其他不重大其他应收款	1,504,092.74	7.50	60,172.26	1.03	762,237.68	3.63	9,826.76	0.19
合计	20,060,052.38	100	5,829,025.85	100	20,989,059.99	100	5,271,302.81	100

### 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 至 4 年	182,851.80	8.14	91,425.90	180,871.80	11.95	90,435.90
4 至 5 年	18,695.38	0.83	14,956.30	315,829.71	20.87	250,568.50
5 年以上	2,045,637.32	91.03	2,038,284.76	1,016,502.87	67.18	1,013,685.69
合计	2,247,184.50	100	2,144,666.96	1,513,204.38	100	1,354,690.09

### 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	1,362,583.43	68,129.17	1,586,532.28	176,770.38
合计	1,362,583.43	68,129.17	1,586,532.28	176,770.38

### 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	11,989,615.00	1 年以内	59.77
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	客户	2,366,643.80	5 年以上	11.79
焦作市万方集团有限责任公司	第二大股东	1,362,583.43	1 年以内	6.79
北京全日通新技术发展公司	客户	300,000.00	5 年以上	1.5
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	客户	289,932.91	5 年以上	1.45
合计		16,308,775.14		81.3

注：(1) 截至 2010 年 06 月 30 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 16,308,775.14 元，占其他应收款总额比例 81.3%。

(2) 其他应收关联方款项详见附注：六、(六)

(3) 期末无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。

## (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	93,484,579.09	866,983.87	92,617,595.22	104,019,831.76		104,019,831.76
在产品	248,576,251.43		248,576,251.43	208,989,863.78		208,989,863.78
库存商品	116,247,065.34	2,174,299.39	114,072,765.95	118,078,479.33		118,078,479.33
合计	458,307,895.86	3,041,283.26	455,266,612.60	431,088,174.87		431,088,174.87

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		866,983.87			866,983.87
库存商品		2,174,299.39			2,174,299.39
合计		3,041,283.26			3,041,283.26

注：本期存货跌价准备计提的原因为期末存货经减值测试表明上述存货期末可变现净值低于成本。

## (七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预付电话费	181,652.62	52,286.28
预付保险费	11,241.32	693,946.01
计提土地使用税	7,412,273.22	
合计	7,605,167.16	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	2,753,280.52	-311,074.44	2,442,206.08	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	167008571.33	648,993,455.48	816,002,026.81	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	179,861,851.85	648,682,381.04	828,544,232.89		

注：(1)长期股权投资期末较期初增加 360.66%，主要系本公司确认 1-6 月焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司投资收益 1.03 亿元及支付增资款 5.48 亿元所致。

(2) 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。

(3) 焦作市万方实业有限公司本期减少 311074.44 元系报告期该公司经营亏损所致。

### (九) 固定资产及累计折旧

#### 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	3,909,143,100.42	2,625,826.28	1,150,019.12	3,910,618,907.58
房屋及建筑物	886,599,342.49		268,356.20	886,330,986.29
机器设备	2,960,981,512.42	2,625,826.28	881,662.92	2,962,725,675.78
运输设备	43,780,617.39			43,780,617.39
办公设备	17,781,628.12			17,781,628.12
累计折旧合计	1,482,172,754.85	123,381,140.43	104,716.53	1,605,449,178.75
房屋及建筑物	309,987,075.55	39,865,360.69		349,852,436.24
机器设备	1,134,660,221.84	81,128,776.27	104,716.53	1,215,684,281.58
运输设备	24,756,838.81	1,774,645.45		26,531,484.26
办公设备	12,768,618.65	612,358.02		13,380,976.67
固定资产账面净值合计	2,426,970,345.57			2,305,169,728.83
房屋及建筑物	576,612,266.94			536,478,550.05
机器设备	1,826,321,290.58			1,747,041,394.20
运输设备	19,023,778.58			17,249,133.13
办公设备	5,013,009.47			4,400,651.45
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	2,425,998,741.80			2,304,198,125.06
房屋及建筑物	576,612,266.94			536,478,550.05
机器设备	1,825,441,641.04			1,746,161,744.66
运输设备	18,941,831.59			17,167,186.14
办公设备	5,003,002.23			4,390,644.21

注：（1）本期折旧计提额为 12,335.8 万元。

（2）本期由在建工程转入固定资产原价为 235.75 万元。

#### （十）在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公寓楼用地项目	5,876,976.00			5,876,976.00
电解分厂槽控机系统防雷项目	-	250,660.19		250,660.19
2010 年设备零购	-	315,071.18	123,076.92	191,994.26
碳素分厂 35KV 架空进线改造项目	-	1,268,000.00		1,268,000.00
电解槽三度寻优技术推广应用	2,635,262.99	19,921.00	2,038,632.48	616,551.51
2*300MW 热电机组项目	2,794,993.80	2,496,602.60		5,291,596.40
其他	609,185.78	4,136,000.00	195,760.68	4,549,425.10
合计	11,916,418.57	8,486,254.97	2,357,470.08	18,045,203.46

注：期末未发现在建工程减值的情况，故本期未计提减值准备；

#### （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	111,116,296.84			111,116,296.84
管理信息化项目软件	3,983,384.24			3,983,384.24
土地使用权	106,972,912.60			106,972,912.60
车位使用权	160,000.00			160,000.00
二、累计摊销合计	51,744,170.65	2,268,582.59		54,012,753.24
管理信息化项目软件	2,156,221.85	95,330.21		2,251,552.06
土地使用权	49,523,948.48	2,169,252.36		51,693,200.84
车位	64,000.32	4,000.02		68,000.34
三、无形资产账面价值合计	59,372,126.19			57,103,543.60
管理信息化项目软件	1,827,162.39			1,731,832.18

土地使用权	57,448,964.12			55,279,711.76
车位使用权	95,999.68			91,999.66

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 226.86 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、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备	4,793,254.60	4,651,016.58
固定资产减值准备	242,900.94	242,900.94
存货跌价准备	760,320.82	
子公司亏损	1,335,258.35	
衍生金融工具公允价值	-181,656.25	181,656.25
递延收益	4,743,452.92	4,933,227.85
应付利息	1,103,204.17	606,498.75
应付职工薪酬	8,700,746.67	7,081,204.59
累计折旧	895,836.11	895,836.11
其他	3,559,297.16	2,024,964.93
小计	25,952,615.49	20,617,306.00
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	34,169,957.41	40,775,241.25



小 计	34,169,957.41	40,775,241.25
-----	---------------	---------------

## 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	19,173,018.39
固定资产减值准备	971,603.76
子公司亏损	5,341,033.40
存货跌价准备	3,041,283.26
应付利息	4,412,816.67
应付职工薪酬	34,802,986.66
递延收益	18,973,811.66
衍生金融工具公允价值	-726,625.00
累计折旧	3,583,344.44
其他	14,237,188.64
小 计	103,810,461.93
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	136,679,829.64
小 计	136,679,829.64

## (十四) 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	18,625,846.32	895,020.91	347,848.84		19,173,018.39
存货跌价准备		3,041,283.26			3,041,283.26
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	19,597,450.09	3,936,304.17	347,848.84		23,185,905.42

**(十五) 短期借款**

借款类别	期末数	期初数
信用借款	80,000,000.00	500,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
保证借款		
合计	80,000,000.00	500,000,000.00

注：(1) 截至 2010 年 06 月 30 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。

(3) 本期的短期借款较期初减少 84%，系本期归还银行借款。

**(十六) 应付账款****账龄分析及百分比：**

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	115,832,950.43	99.12%	54,246,796.71	97.37%
1 至 2 年	168,247.83	0.14%	880,133.28	1.58%
2 至 3 年	436,202.22	0.37%	218,643.33	0.39%
3 年以上	432,153.43	0.37%	368,805.10	0.66%
合 计	116,869,553.91	100.00%	55,714,378.42	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 1,036,603.48 元，占应付账款总金额的 0.88%。

(3) 期末应付账款较期初增加 109.77%，主要系本公司应付焦作金冠嘉华电力有限公司电力款 3532.62 万元及河南省电力公司焦作供电公司电力款 1579.12 万元。

**(十七) 预收款项**

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	10,225,905.52	86.65%	19,135,744.37	92.77%
1 至 2 年	174,899.17	1.48%	1,490,322.53	7.23%
2 至 3 年	1,400,607.76	11.87%		
3 年以上				
合 计	11,801,412.45	100.00%	20,626,066.90	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：本报告期末预收焦作市万方集团有限责任公司货款 4,085,800.49 元。

**(十八) 应付职工薪酬**

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	1,396,505.00	86,735,755.47	79,586,512.29	8,545,748.18
职工福利费		7,904,222.66	7,904,222.66	0
社会保险费	11,234.49	27,564,221.79	27,556,565.96	18,890.32
其中：（1）医疗 保险费	-4,291.59	5,360,951.46	5,359,159.90	-2,500.03
（2）基本养老保 险费	12479.62	18,853,492.30	18,848,009.65	17,962.27
（3）年金缴费	0			0
（4）失业保险费	3,046.46	2,062,343.79	2,062,343.79	3,046.46
（5）工伤保险费	0	1,286,359.28	1,286,156.82	202.46
（6）生育保险费	0	1074.96	895.8	179.16
住房公积金	1,875,359.32	11,736,954.00	11,754,990.00	1,857,323.32
工会经费和职工 教育经费	2,043,572.44	3,153,069.97	1,975,908.01	3,220,734.40
辞退福利	26,928,313.34		3,363,127.74	23,565,185.60
合 计	32,254,984.59	137,094,223.89	132,141,326.66	37,207,881.82

**（十九）应交税费**

税 项	期末数	期初数
增值税	32,065,376.34	-23,644,654.79
营业税	-377,539.65	-377,539.65
企业所得税	-15,285,435.01	30,246,096.13
代扣代缴个人所得税	158,477.20	586,454.01
房产税	3,714,010.46	1,507,333.73
土地使用税	8,910,943.25	7,238,837.49
印花税		
其他	3,587,573.78	-119,932.44
合 计	32,773,406.37	15,436,594.48

注：应交税费期末较期初增加 112.31%，主要为期末应缴未交增值税增加所致。

**（二十）应付利息**

项 目	期末数	期初数
银行借款利息	4,412,816.67	2,425,995.00
合 计	4,412,816.67	2,425,995.00

**（二十一）应付股利**

单 位	期初数	期末数
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	226,800.07	226,800.07
合 计	544,370.29	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 2009 年度股东大会决议，以 2009 年末总股本为基数，每 10 股派 1.4 元（含税）现金股利，共计派发现金股利 67,224,628.50 元。

## (二十二) 其他应付款

### 账龄分析及百分比：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,518,319.37	73.33%	67,520,301.77	88.81%
1 至 2 年	4,968,987.59	20.80%	5,140,693.12	6.76%
2 至 3 年	1,315,433.68	5.51%	672,924.25	0.89%
3 年以上	86,620.06	0.36%	2,688,990.51	3.54%
合 计	23,889,360.70	100.00%	76,022,909.65	100.00%

注：(1) 期末比期初减少 68.58%，主要系支付中国铝业股份有限公司 09 年赵固投资收益款 5212 万元所致。

(2) 期末欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：期末应付中国铝业股份有限公司货款 1,726,024.45 元。

## (二十三) 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	期末数	期初数
信用借款	人民币	300,000,000.00	175,000,000.00
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		300,000,000.00	195,000,000.00

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	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
交通银行郑州分行（西大街支行）	2007-11-21	2010-11-20	RMB	4.86		50,000,000.00		50,000,000.00
交通银行郑州分行（西大街支行）	2007-9-30	2010-9-28	RMB	4.86		25,000,000.00		25,000,000.00
交通银行郑州分行（西大街支行）	2008-1-9	2011-1-8	RMB	4.86		125,000,000.00		
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						300,000,000.00		195,000,000.00

## （二十四）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
短期融资券	300,000,000.00	
其他		1,807,289.73
合 计	300,000,000.00	9,832,793.03

## （二十五）长期借款

### 1、长期借款明细

借款类别	币 种	期末数	期初数
信用借款	人民币	1,042,000,000.00	967,000,000.00
抵押借款	人民币		
保证借款	人民币		
质押借款	人民币		

合 计		1,042,000,000.00	967,000,000.00
-----	--	------------------	----------------

**2、金额前五名的长期借款（金额相同并列排序）**

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	4.86		150,000,000.00		150,000,000.00
中国建设银行股份有限公司焦作分行	2009-3-27	2012-3-26	RMB	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行焦作市分行塔南支行	2008-9-12	2011-9-11	RMB	4.86		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	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
中国工商银行焦作解放路支行	2010-3-2	2013-2-25	RMB	4.86		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	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
广东发展银行郑州分行	2010-4-27	2013-4-27	RMB	4.86		100,000,000.00		
交通银行郑州分行（西大街支行）	2009-3-27	2012-3-26	RMB	4.86		100,000,000.00		
合计						992,000,000.00		817,000,000.00

**二十六) 专项应付款**

项目	业务内容	年初数	本期增加	本期减少	期末数
焦作财政局技改拨款	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

**(二十七) 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）	18,973,811.66	19,732,911.36

公司本期共收到 20 万元政府补助, 与资产相关, 明细如下：

项目	本期数	项目	上年同期数

财政局节能项目技术奖励	200,000.00	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
合计	200,000.00		9,050,000.00

(二十八) 股本

股本明细情况如下：

项 目	期初数		本次变动增减(+, -)					期末数	
	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									
境内自然人持股	25,438	0.005						25,438	0.005
有限售条件股份合计	25,438	0.005						25,438	0.005
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	480,150,645	99.995						480,150,645	99.995
无限售条件股份合计	480,150,645	99.995						480,150,645	99.995
三、股份总数	480,176,083	100						480,176,083	100

(二十九) 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	142,984,719.77			142,984,719.77
拨款转入	1,200,000.00	1,814,400.00		3,014,400.00
其他资本公积	54,829,184.36			54,829,184.36
合计	199,013,904.13		-	200,828,304.13

(三十) 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	258,174,878.52			258,174,878.52
合计	258,174,878.52			258,174,878.52

(三十一) 未分配利润

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

上年年末未分配利润	1,040,237,783.66	885,487,542.96
会计政策变更、前期差错更正的影响		
追溯调整、重述后年初余额		
净利润	277,300,754.89	10,229,045.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付现金股利	67,224,628.50	38,414,075.54
年末未分配利润	1,250,313,910.05	857,302,512.46

### (三十二) 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	2,940,800,703.26	2,372,861,540.14
主营业务收入	2,907,340,787.05	2,348,176,612.05
其他业务收入	33,459,916.21	24,684,928.09
营业成本	2,580,374,905.88	2,236,398,001.48
主营业务成本	2,554,392,519.96	2,213,289,543.16
其他业务成本	25,982,385.92	23,108,458.32

#### 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	2,907,340,787.05	2,554,392,519.96	2,348,176,612.05	2,213,289,543.16

#### 3、主营业务收入及成本地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	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	1,463,698,842.68	1,286,007,265.43	978,749,919.19	556,790,931.22
河南省外	1,443,641,944.37	1,268,385,254.53	1,369,426,692.86	1,656,498,611.94
合 计	2,907,340,787.05	2,554,392,519.96	2,348,176,612.05	2,213,289,543.16

#### 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(%)
中铝佛山贸易有限公司	694,658,995.61	23.62
上海中铝凯林铝业有限公司	655,293,561.89	22.28
河南省圣炆铝业有限公司	303,489,035.99	10.32
河南万达铝业有限公司	241,007,760.22	8.2
河南永顺铝业有限公司	240,865,813.17	8.19
合 计	2,135,315,166.88	72.61

#### 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	19,980,530.58	14,498,520.00	15,910,066.66	14,723,407.88
废料销售	5,881,429.45	5,161,441.99	3,510,255.96	4,488,698.53
转供水电	7,597,956.18	6,322,423.93	5,264,605.47	3,896,351.91
合 计	33,459,916.21	25,982,385.92	24,684,928.09	23,108,458.32

注：(1) 营业收入同比上升 23.93%，其主要原因是上半年铝锭价格有所上涨；

(2) 本公司本期销售前五名客户的收入总额为 2,135,315,166.88 元，占全部营业收入的比例为 72.61%；

#### (三十三) 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
城建税	6,015,215.90	8,661,575.84
教育费附加	2,577,949.66	3,712,103.94
合 计	8,593,165.56	12,373,679.78

注：营业税金及附加本期发生额同比下降 30.55%，主要系本期计提增值税同比减少，致使营业税金及附加减少。

#### (三十四) 销售费用：

项 目	本期数	上期数
销售费用	22,079,161.67	19,621,454.96

#### (三十五) 管理费用

项 目	本期数	上期数
管理费用	55,640,777.94	53,530,785.80

#### (三十六) 财务费用

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出	40,575,791.67	54,819,688.38
减：利息收入	2,480,632.79	3,982,418.24
承兑汇票贴息		91.61
汇兑损失		
减：汇兑收益	8,149.18	
手续费	2,121,085.57	1,231,947.73
合 计	40,208,095.27	52,069,309.48

注：本期无借款费用资本化。

### (三十七) 资产减值损失

项 目	本 期 数	上 期 数
坏账损失	547,172.07	423,226.03
存货跌价损失	3,041,283.26	-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		
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	3,588,455.33	-14,982,392.37

注：资产减值损失本期发生额较上期增加 123.95%，主要系同期上年存货跌价损失准备转回所致。

### (三十八) 投资收益

项 目	本 期 数	上 期 数
股权投资收益	102,628,473.60	-813,945.50
其中：权益法核算	102,628,473.60	-813,945.50
成本法核算		
期货投资收益	-736,810.00	
合 计	101,891,663.60	-813,945.50

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增加 12618.24%，主要系本期确认赵固投资收益 1.03 亿元所致。

### (三十九) 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	115,687.45	
政府补助	959,099.70	566,816.18
罚款收入	960.5	15,340.00
其它	147,502.80	322,766.58
合计	1,223,250.45	904,922.76

#### 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	本期数
碳素焙烧烟气净化环保专项补助 款	10,000.02	143,333.22
脱硫项目验收合格环保资金	516,816.18	7,752,242.32
财政局节能项目技术奖励		200,000.00
中水回用项目环保补助	41,666.64	875,000.08
工业科技资金拨款	24,999.96	504,166.82
中央节能项目补助拨款	317,857.14	7,946,428.58
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	35,714.28	904,761.92
政府节能项目奖励拨款	12,045.48	497,878.72
合计	959,099.70	18,973,811.66

### (四十) 营业外支出

项目	本期数	上期数
固定资产处置损失		4,439.00
公益性捐赠支出		
非常损失		
罚款支出	1,640.00	750
其他		459.22
合计	1,640.00	5,648.22

### (四十一) 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	68,802,288.14	6,275,941.24
递延所得税费用	-11,940,593.33	-2,559,928.14
合 计	56,861,694.81	3,716,013.10

注：所得税费用本期发生额较上期上升 1451.76%，主要系本期盈利上升，相应所得税费用上升。

#### (四十二) 每股收益

每股收益的计算	计算	本期数	上期数
归属于母公司普通股股东的净利润	a	277,300,754.89	10,229,045.04
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	0.577	0.021
归属于母公司普通股股东的净利润	c	277,300,754.89	10,229,045.04
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	0.577	0.021

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。

#### (四十三) 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 8,501,051.88 元，其中：

项 目	2010 年 1 - 6 月	2009 年 1 - 6 月
收到的利息收入	2,480,632.79	3,982,418.24
收到的政府补助	200,000.00	8,900,000.00
收到的保证金	890,856.71	
收到的欠款等其他款项	4,929,562.38	783,720.63
合 计	8,501,051.88	13,666,138.87

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金 49,049,826.89 元，其中：

项 目	2010 年 1 - 6 月	2009 年 1-6 月
装卸费	4,974,321.69	3,562,990.49
运输费用	15,758,743.63	13,899,169.20
业务招待费	695,807.00	691,699.20

物料消耗	814,912.50	415,570.15
修理费用	774,561.02	354,660.97
中介机构咨询费	998,200.00	628,680.00
仓储费	245,178.00	1,037,485.10
办公费用	1,487,930.99	660,091.63
保险费	723,153.69	665,946.38
差旅费	499,433.78	
支付的的履约保证金	287,794.39	2,620,000.00
蒸汽费	1,993,628.31	1,318,849.56
其他	19,796,161.89	7,674,149.83
合 计	49,049,826.89	33,529,292.51

## (四十四) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	2010 年 1--6 月	2009 年 1--6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	277,294,345.75	10,220,016.95
计提的资产减值准备	3,588,455.33	-14,982,392.37
固定资产折旧, 油气资产折耗, 生产性生物资产折旧	123,358,301.67	120,636,427.49
无形资产及开办费摊销	2,268,582.59	2,173,252.39
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(减: 收益)	-115,687.45	4,439.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失(收益以-号填列)	-726,625.00	
财务费用	40,575,791.67	54,819,688.38
投资损失(减: 收益)	-101,891,663.60	813,945.50
递延所得税资产减少(增加以-号填列)	-5,335,309.49	4,045,355.70
递延所得税负债增加(减少以-号填列)	-6,605,283.84	-6,605,283.84
存货的减少(减: 增加)	-27,219,720.99	165,471,462.87
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-129,022,140.37	17,585,870.27

经营性应付项目的增加(减:减少)	68,387,913.01	45,611,472.37
其他	-9,222,889.00	4,389,836.66
经营活动产生的现金流量净额	235,334,070.28	404,184,091.37
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	250,345,388.74	640,362,421.26
现金的期初余额	663,785,516.93	536,153,232.78
现金等价物的期末余额		
现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-413,440,128.19	104,209,188.48

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	250,345,388.74	663,785,516.93
其中：库存现金	186,558.70	45,829.52
可随时用于支付的银行存款	250,158,830.04	663,739,687.41
可随时用于支付的其他货币资金		
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	250,345,388.74	663,785,516.93

## 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 1000001003573 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	1302.9	504.4	798.5	67.75	-103.69	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	

公司	司													
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	有 限 公 司	河 南 省 新 乡 市	贾 明 魁	煤 炭 开 采 销 售	80000	30	30	424970.1	152831.6	272138.6	138682.9	34313.2	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	第二大股东	17350360-X
焦作市万方铝材有限责任公司	第二大股东控制	
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
中铝无锡国际贸易有限公司	同受现控制方控制	69936752-6

(五) 购买商品或接受劳务

关联方	关联交易类	关联交易	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	-------	------	------	-------	-------



	型	内容	定价方式 及决策程 序	金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
中铝洛阳铜业有限公司	销售	铝锭	市场价格	65,689,312.12	2.26	22,006,408.62	1.15
焦作市万方集团有限责任公司	销售	铝液、材 料等	市场价格	55,738,177.46	1.92	12,795,237.42	0.67
中铝河南铝业有限公司	销售	铝锭	市场价格			26,184,374.69	1.37
中铝佛山贸易有限公司	销售	铝锭	市场价格	694,658,995.61	23.89	123,294,296.79	6.43
上海中凯林铝业有限公司	销售	铝锭	市场价格	655,293,561.89	22.54	268,055,429.95	13.97
焦作市万方实业有限责任公司	销售	废料	市场价格			395,783.90	11.28
中铝无锡国际贸易有限公司	销售	铝锭	市场价格	65,288,071.06	2.25		
中国铝业股份有限公司	采购	氧化铝、 预焙阳极	市场价格	958,804,445.73	79.76	519,940,663.97	62.08
中铝河南国际贸易有限公司	采购	氟化铝、 氧化铝	市场价格	228,102.56	0.74	155,904,798.21	23.25
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	663,594.19	30.61	5,156,328.21	76.93
中国铝业股份有限公司	股权收益交 易	赵固股权	市场价格	52,121,596.00	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		2,219,298.20
焦作市万方铝材有限责任公司	2,096,101.10	2,098,301.10
中铝河南铝业有限公司	0.3	42,960.32
上海中铝凯林铝业有限公司	20,587,323.02	0
中铝佛山贸易有限公司	1,024.86	28,196,501.34
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	1,362,583.43	245,414.05
沈阳铝镁设计研究院	720	720
中铝国际贸易有限公司	11,989,615.00	

预付账款		
中国铝业股份有限公司中州分公司	7,764,111.85	5,943,650.36
中国铝业股份有限公司	85,000.00	85,000.00
中铝河南国际贸易有限公司		2,539,760.78
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	800,655.76	2,225,129.56
其他应付款		
中国铝业股份有限公司	1,726,024.45	1,745,824.45
中国有色金属工业六冶机电安装公司	125,050.85	1,283,877.73
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	4,085,800.49	44,252.45
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、2009年12月20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》，合同约定在2010年度，本公司向焦作市万方集团有限责任公司销售铝液2.5万吨，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4090.37吨，不含税收入5560.3万元。

2、2009年12月20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2010年，本公司向中铝洛阳铜业有限公司销售铝锭9600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下浮60元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4795.41吨，不含税收入6568.9万元。

3、2009年12月28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2010年，本公司向中铝国际贸易有限公司销售铝锭150000吨，定价方式为：以每月上海期货交易所当月中旬公布的铝99.7AL现货月的加权平均价作为每吨铝锭当月基准价(以下简称当月基准价)；产品在上海地区、无锡地区、杭州地区、沈阳地区、重庆地区和天津地区买方指定仓库交货的，价格为当月基准价减40元/吨；产品在广东地区买方指定仓库交货的，价格为当月基准价加10元/吨。产品在买方根据其下游客户需求指定的其它国内交货地点仓库交货的，价格为当月基准价。铝锭产品在上海地区交货时价格下浮40元属于正常的仓储费用。

双方同意卖方为合同项下的指定交货单位，收货单位为买方或买方指定的收货人。

本期公司共执行合同量104162吨，不含税收入14.15亿元。

4、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。

上述氧化铝合同报告期执行量共计 40.2 万吨。

5、本期支付给董事、监事以及关键管理人员的报酬总额为 202.15 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 47.1 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：

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

本公司本期无需要披露的资产负债表日后事项。

## 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

### 1、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，并于 2010 年 3 月底收到第一期短期融资券 3 亿元，第二期 4 亿元发行工作正在进行。

2、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，公司已一审胜诉，并申请执行，目前被告方以一房产抵货款，截止 2010 年 8 月 10 日，该房产已过户至我公司名下，其他相关手续正在办理。

### 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	28,989,041.55	88.33%	6,554,866.38	65.29%	11,467,542.03	76.68%	6,587,447.17	65.52%
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	10.56%	3,466,153.53	34.53%	3,466,552.56	23.18%	3,465,991.43	34.47%
其他不重大应收账款	363,825.56	1.11%	18,103.43	0.18%	21,879.26	0.14%	1,104.91	0.01%
合计	32,819,419.67	100.00%	10,039,123.34	100.00%	14,955,973.85	100.00%	10,054,543.51	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	1,050.03	0.03%	651	1230.64	0.04%	669.51
4 至 5 年						
5 年以上	3,465,502.53	99.97%	3,465,502.53	3,465,321.92	99.96%	3,465,321.92
合计	3,466,552.56	100.00%	3,466,153.53	3,466,552.56	100.00%	3,465,991.43

##### 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(%)
上海中铝凯林铝业有限公司	关联方	20,587,323.02	1 年以内	62.73%
东孔庄村委会	客户	3,017,875.18	5 年以上	9.20%
焦作市万方铝材有限责任公司	关联方	2,096,101.10	5 年以上	6.39%
河南沂川铁合金厂	客户	1,643,893.90	5 年以上	5.01%
长垣铝厂	客户	1,643,848.35	5 年以上	5.01%
合计		28,989,041.55		88.34%

**(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	16,308,775.14	83.51	3,624,186.63	62.53	18,713,617.93	89.5	3,906,785.96	74.11
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	2,247,184.50	11.51	2,144,666.96	37	1,513,204.38	7.23	1,354,690.09	25.7
其他不重大应收账款	972,346.57	4.98	27,494.95	0.47	682,703.68	3.27	9,826.76	0.19
合计	19,528,306.21	100	5,796,348.54	100	20,909,525.99	100	5,271,302.81	100

注：期末无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：

**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	2010. 06. 30			2009. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3 至 4 年	182,851.80	8.14%	91,425.90	180,871.80	11.95%	90,435.90
4 至 5 年	18,695.38	0.83%	14,956.30	315,829.71	20.87%	250,568.50
5 年以上	2,045,637.32	91.03%	2,038,284.76	1,016,502.87	67.18%	1,013,685.69
合计	2,247,184.50	100.00%	2,144,666.96	1,513,204.38	100.00%	1,354,690.09

**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	1,362,583.43	68,129.17	1,586,532.28	176,770.38
合计	1,362,583.43	68,129.17	1,586,532.28	176,770.38

**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	占其他应收款总额的比例(%)
中铝国际贸易有限公司	同一母公司	11,989,615.00	1 年以内	61.39
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	客户	2,366,643.80	5 年以上	

				12.12
焦作市万方集团有限责任公司	第二大股东	1,362,583.43	1 年以内	6.98
北京全日通新技术发展公司	客户	300,000.00	5 年以上	1.54
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	客户	289,932.91	5 年以上	1.48
合 计		16,308,775.14		83.51

(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	
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	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	2,753,280.52	-311,074.44	2,442,206.08	30	30	
焦作煤业集团新乡(赵国)能源有限责任公司	权益法	166,738,786.97	167008571.33	648,993,455.48	816,002,026.81	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	798,085,174.32	648,682,381.04	1,446,767,555.36	--	--	

(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	2,907,340,787.05	2,325,028,105.61
其他业务收入	33,052,209.27	23,390,429.06
合 计	2,940,392,996.32	2,348,418,534.67
主营业务成本	2,536,216,247.46	2,174,264,416.90
其他业务成本	25,982,385.92	23,108,458.32
合 计	2,562,198,633.38	2,197,372,875.22

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	2,907,340,787.05	2,536,216,247.46	2,325,028,105.61	2,174,264,416.90

## 3、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	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	1,463,698,842.68	1,276,856,432.77	1,170,533,899.07	1,094,632,017.30
河南省外	1,443,641,944.37	1,259,359,814.69	1,154,494,206.54	1,079,632,399.60
合计	2,907,340,787.05	2,536,216,247.46	2,325,028,105.61	2,174,264,416.90

## 5、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(%)
中铝佛山贸易有限公司	694,658,995.61	23.63
上海中铝凯林铝业有限公司	655,293,561.89	22.28
河南省圣炆铝业有限公司	303,489,035.99	10.32
河南万达铝业有限公司	241,007,760.22	8.2
河南永顺铝业有限公司	240,865,813.17	8.19
合计	2,135,315,166.88	72.62

## 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		
权益法核算的长期股权投资收益	102,628,473.60	-813,945.23
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	-736,810.00	
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	101,891,663.60	-813,945.23

## (2) 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	-311,074.44	-813,945.50
焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司(“焦作煤业”)	102,939,548.04	
其他		0.27
合计	102,628,473.60	-813,945.23

## 6、现金流量表补充资料

项 目	2010 年 1--6 月	2009 年 1--6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	300,058,965.17	31,833,837.54
计提的资产减值准备	3,550,908.82	-14,982,392.37
固定资产折旧,油气资产折耗,生产性生物资产折旧	84,215,109.83	81,275,119.48
无形资产及开办费摊销	317,745.65	222,415.45
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(减:收益)	-115,687.45	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失(收益以-号填列)	-726,625.00	
财务费用	40,293,791.67	54,306,688.38
投资损失(减:收益)	-101,891,663.60	813,945.50
递延所得税资产减少(增加以-号填列)	-4,000,058.94	4,045,355.70
递延所得税负债增加(减少以-号填列)		
存货的减少(减:增加)	-29,075,840.29	152,508,060.95
经营性应收项目的减少(减:增加)	-140,329,234.34	-43,345,767.39
经营性应付项目的增加(减:减少)	107,741,320.05	60,462,900.25
其他	-11,795,226.95	23,216,934.22
经营活动产生的现金流量净额	248,243,504.62	350,357,097.71
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	214,799,322.79	552,604,463.19



现金的期初余额	591,994,207.84	499,851,081.22
现金等价物的期末余额		
现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-377,194,885.05	52,753,381.97

## 补充资料

### (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	13.17	0.577	0.577
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.13	0.576	0.576

(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	115,687.45	
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)	959,099.70	
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	146823.3	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,221,610.45	
所得税影响额	306,222.61	
少数股东权益影响额（税后）		
非经常性损益净额	915,387.84	
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	915,387.84	

### （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	2010. 6. 30	2009. 12. 31	变动率%	变动原因
货币资金	250,345,388.74	663,785,516.93	-62.29	主要系本期支付赵固投资款 5.48 亿元所致
应收票据	141,526,206.35	29,045,864.49	387.25	通过票据结算货款增加所致
应收帐款	22,872,811.13	5,609,888.69	307.72	集团内部应收账款增加 2058 万元
长期股权投资	828,544,232.89	179,861,851.85	360.66	主要系确认 1-6 月赵固收益 1.02 亿元及支付投资款 5.48 亿元
在建工程	18,045,203.46	11,916,418.57	51.43	主要系本期基建投资增加
短期借款	80,000,000.00	500,000,000.00	-84	主要系本期还短期借款 4.2 亿元所致
应付帐款	116,869,553.91	55,714,378.42	109.77	主要系本公司应付焦作金冠嘉华电力有限公司电力款 3532.62 万元及省电力公司焦作供电公司电力款 1579.12 万元所致。
预收帐款	11,801,412.45	20,626,066.90	-42.78	预收铝锭货款减少
应付利息	4,412,816.67	2,425,995.00	81.9	主要系本期短期银行贷款减少
应交税费	32,773,406.37	15,436,594.48	112.31	主要系本期末应缴未交增值税增加
其他应付款	23,889,360.70	76,022,909.65	-68.58	主要系本期支付 09 年赵固投资收益款 5212 万元
其他流动负债	300,000,000.00	9,832,793.03	2951.15	主要系本期收到短期融资券 2.988 亿元所致

## 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	8,593,165.56	12,373,679.78	-30.55	本期实现的计提增值税较上期下降,造成本期营业税金及附加同比下降
销售费用	22,079,161.67	19,621,454.96	12.53	主要系本期相对同期铁路运费增加
财务费用	40,208,095.37	52,069,309.48	-22.78	主要系本期短期借款减少,导致利息费用减少所致
资产减值损失	3,550,908.82	-14,982,392.37	-123.70	主要系上年存货跌价准备转回所致
投资收益	101,891,663.60	-813,945.50	-12,618.24	主要系本期确认赵固 1-6 月投资收益 1.02 亿元所致
营业外收入	1,223,250.45	904,922.76	35.18	主要系本期固定资产盘盈及政府补助收入摊销较去年同期增加所致
所得税费用	56,861,694.81	3,716,013.10	1,430.18	本期盈利上升,相应当期所得税费用上升所致。
净利润	277,294,345.75	10,220,016.95	2,613.25	同上

## 3、现金流量表项目

项 目	2010 年 1--6 月份	2009 年 1--6 月份	变动率%	主要变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	3,148,464,827.02	2,833,346,354.97	11.12	同比,产品售价上升
收到的其它与经营活动有关的现金	8,501,051.88	13,666,138.87	-37.79	同比,收到政府补助减少
购买商品接受劳务支付的现金	2,560,221,241.11	2,126,103,299.11	20.42	同比,原材料价格上涨
支付的各项税费	194,488,645.72	174,741,278.78	11.3	同比,缴纳的所得税增加
支付的其它与经营活动有关的现金	49,049,826.89	33,529,292.51	46.29	同比,运费等费用增加
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	14,028,561.86	34,059,993.85	-58.81	同比,工程费用支付减少
投资所支付的现金	600,771,596.00	-		支付赵固 5.48 亿增资款及中国铝业 5212 万元赵固收益款
借款所收到的现金	400,000,000.00	992,000,000.00	-59.68	本期银行借款同比减少
发行债券收到的现金	300,000,000.00			收到短期融资券款
偿还债务所支付的现金	640,000,000.00	1,167,000,000.00	-45.16	本期归还银行借款同比减少

## 十四、 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十八次会议于 2010 年 8 月 10 日批准。