

# 焦作万方铝业股份有限公司

## 2012 年半年度报告全文

### 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。

公司董事会六届二次会议于 2012 年 7 月 26 日通讯召开，全体董事参与了本报告的审议和表决。会议审议通过了公司 2012 年半年度报告。没有董事、监事和高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

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(会计主管人员) 李金法先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000612	B 股代码	
A 股简称	焦作万方	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	焦作万方铝业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	----		
公司的法定英文名称	JiaoZuo WanFang Aluminum Manufacturing Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	----		
公司法定代表人	蒋英刚		
注册地址	河南省焦作市塔南路 160 号		
注册地址的邮政编码	454003		
办公地址	焦作市马村区待王镇东		
办公地址的邮政编码	454172		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jzwfly.com.cn">http://www.jzwfly.com.cn</a>		
电子信箱	mdy668@126.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾东焰	马东洋

联系地址	河南省焦作市马村区待王镇东	河南省焦作市马村区待王镇东
电话	0391-3261118	0391-3261289
传真	0391-3261297	0391-3261297
电子信箱	mdy668@126.com	mdy668@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司综合办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	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 (元)	3,075,784,848.7	2,792,428,720.44	10.15%
营业利润 (元)	-44,897,827.36	230,280,316.4	-119.5%
利润总额 (元)	18,686,123.94	230,821,034.82	-91.9%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	43,652,697.64	237,680,135.4	-81.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-4,031,898.34	237,410,685.46	-101.7%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	68,096,052.23	190,564,791.84	-64.27%
	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 (元)	4,983,632,447.41	4,922,087,171.88	1.25%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,510,066,219.26	2,450,748,445.79	2.42%
股本 (股)	480,176,083	480,176,083	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.091	0.495	-81.62%
稀释每股收益 (元/股)	0.091	0.495	-81.62%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.008	0.494	-101.62%
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.74%	10.38%	下降 8.64 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	1.77%	11%	下降 9.23 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收	-0.16%	10.37%	下降 10.53 个百分点

益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.17%	10.99%	下降 11.16 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.142	0.397	-64.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.227	5.104	2.41%
资产负债率 (%)	49.63%	50.21%	下降 0.58 个百分点

报告期内，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生的现金流量净额同比大幅下降的原因：一是产品销售价格同比下跌，二是用电价格同比上涨，三是公司的联营企业焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司本期产销量同比下降，公司确认其投资收益同比大幅下降。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

不适用。

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	3,893,954.7	
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)	60,435,417.72	
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	-745,421.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-15,899,355.33	
合计	47,684,595.98	--

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 101,564 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国铝业股份有限公司	国有股	24%	115,251,064	0		
焦作市万方集团有限责任公司	国有股	10.31%	49,530,148	0	质押	26,388,641
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	1.22%	5,866,219	0		
蔡鹏	其他	1.21%	5,809,152	0		
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.8%	3,855,218	0		
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.51%	2,449,214	0		
广发证券－工行－广发金管家新型高成长集合资产管理计划	其他	0.41%	1,989,260	0		
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	其他	0.23%	1,100,849	0		
全国社保基金零零二组合	其他	0.21%	1,015,252	0		
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.2%	983,291	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国铝业股份有限公司	115,251,064	A 股	115,251,064
焦作市万方集团有限责任公司	49,530,148	A 股	49,530,148
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数	5,866,219	A 股	5,866,219

证券投资基金			
蔡鹏	5,809,152	A 股	5,809,152
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	3,855,218	A 股	3,855,218
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	2,449,214	A 股	2,449,214
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	1,989,260	A 股	1,989,260
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	1,100,849	A 股	1,100,849
全国社保基金零零二组合	1,015,252	A 股	1,015,252
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	983,291	A 股	983,291

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。公司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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

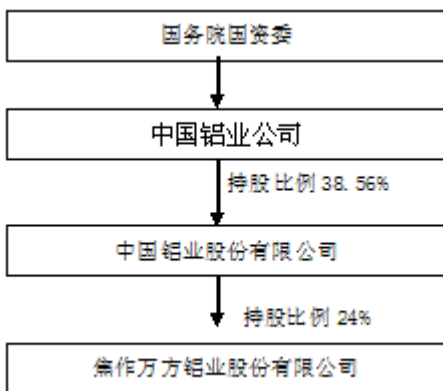
适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
焦作市万方集团有限责任公司	宋支边	1997年02月18日	铝冶炼及压延加工、铝制品	9,648
情况说明				

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
蒋英刚	董事长	男	49	2012年06月 28日		0			0	0	0		是
周传良	总经理;董事	男	47	2012年06月 26日		0			0	0	0		否
黄振彬	董事	男	54	2012年06月 28日		0			0	0	0		否
马达卡	董事	男	49	2012年06月 28日		0			0	0	0		是
卢东亮	董事	男	39	2012年06月 28日		0			0	0	0		是
宋支边	董事	男	52	2012年06月 28日		0			0	0	0		是
孟钟剑	独立董事	男	48	2012年06月 28日		0			0	0	0		否
刘立斌	独立董事	男	46	2012年06月 28日		0			0	0	0		否
孙响林	独立董事	男	46	2012年06月 28日		0			0	0	0		否
李 刚	监事	男	56	2012年06月		0			0	0	0		否



				28 日									
郭中强	监事	男	48	2012年06月28日		0		0	0	0			是
宋小红	监事	女	38	2012年06月25日		0		0	0	0			否
赵院生	副总经理	男	49	2012年07月11日		11,700		11,700	8,775	0			否
李 勇	副总经理	男	51	2012年07月11日		0		0	0	0			否
贾东焰	副总经理;董 事会秘书	男	42	2012年07月11日		0		0	0	0			否
杨民平	财务总监	男	47	2012年07月11日		0		0	0	0			否
王绍鹏	副总经理	男	43	2012年07月11日		0		0	0	0			否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋英刚	中国铝业股份有限公司	副总裁	2007年05月01日		是
马达卡	中国铝业股份有限公司	企管部总经理	2010年06月01日		是
卢东亮	中国铝业股份有限公司	财务部副总经理	2009年12月01日		是
宋支边	焦作市万方集团有限责任公司	董事长、总经理、党委书记	2010年05月01日		是
郭中强	焦作市万方集团有限责任公司	董事、副总经理	1999年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据薪酬方案，提出董事、监事、高管人员薪酬水平，经董事会批准并报股东大会通过实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2009年度股东大会通过的《公司董事、监事、高管人员薪酬方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内支付给董事(含外部董事、独立董事津贴)、监事(含外部监事津贴)以及高管人员的报酬总额为 330.17 万元。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
蒋英刚	董事长	连任	2012年06月28日	董事会换届
周传良	董事、总经理	连任	2012年06月28日	董事会换届
黄振彬	董事	连任	2012年06月28日	董事会换届

马达卡	董事	新任	2012年06月28日	董事会换届
卢东亮	董事	新任	2012年06月28日	董事会换届
宋支边	董事	连任	2012年06月28日	董事会换届
孟钟剑	独立董事	连任	2012年06月28日	董事会换届
刘立斌	独立董事	新任	2012年06月28日	董事会换届
孙响林	独立董事	新任	2012年06月28日	董事会换届
李 刚	监事	连任	2012年06月28日	监事会换届
郭中强	监事	新任	2012年06月28日	监事会换届
宋小红	监事	连任	2012年06月25日	监事会换届
赵院生	监事	连任	2012年07月11日	董事会聘任
李 勇	副总经理	连任	2012年07月11日	董事会聘任
贾东焰	副总经理、董事会秘书	连任	2012年07月11日	董事会聘任
杨民平	财务总监	连任	2012年07月11日	董事会聘任
王绍鹏	副总经理	新任	2012年07月11日	董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	4,068
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,745
销售人员	12
技术人员	79

财务人员	26
行政人员	206
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	2,949
大专	807
本科	284
硕士	28

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司以全方位运营转型为抓手，以“降本增效、控亏增盈”为中心，以安全稳定生产为基础，全面加强基础管理，坚持发挥技术创新、管理创新对降本增效的支撑作用，圆满完成了上半年生产任务。但是，受宏观经济形势下滑导致铝锭价格长期低位徘徊和网电价格持续上涨影响，公司本期主营业务亏损。

目前，公司正在全力以赴加快2×300MW热电机组项目建设速度，争取早日建成投产，提高自用电比例，降低公司用电价格；公司将继续深入开展运营转型和巩固深化运营转型的优秀成果，重视技术创新，争取技术指标全面优化，各项费用有所降低，使公司的运营管理水平得到全面改善。

本报告期内，公司生产铝产品22.37万吨，同比增长14.54%；销售铝产品22.30万吨，同比增长14.06%；归属母公司净利润4365.3万元，同比下降81.63%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

报告期内，公司全资子公司焦作万方电力有限公司无生产经营活动，正在进行2×300MW热电机组项目建设；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13692.43万元，占报告期内公司净利润的313.67%。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45641.43万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要因素是宏观经济形势下滑，铝产品市场持续低迷。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
铝行业	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	-1.44%	28.53%	33.99%	下降 4.01 个百分点
分产品						
电解铝产品	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	-1.44%	28.53%	33.99%	下降 4.01 个百分点

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

由于本期产品售价同比下降，用电价格同比上升，使公司主营业务盈利能力同比下降。本期主营毛利率为-1.44%，同比下降了4.01个百分点。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
河南省内	2,066,843,353.7	-12.29%
河南省外	962,101,089.47	139.5%

主营业务构成情况的说明：

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

由于本期产品售价同比下降，用电价格同比上升，使公司主营业务盈利能力同比下降。本期主营毛利率为-1.44%，同比下降了4.01个百分点。

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
2×300MW 热电机组项目	2011 年 02 月 19 日	274,490	完成总投资额的 29.42%。	尚无收益。
合计		274,490	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
项目详细内容请参阅刊登于 2011 年 2 月 19 日中国证券报上的《董事会五届二十次会议决议公告》、《电厂项目投资公告》；2011 年 12 月 28 日巨潮资讯网《公司非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告》。				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明：

适用  不适用

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动 (%)			
累计净利润的预计数 (万元)	2,500	--	8,000	35,665.5	下降	77%	--	93%
基本每股收益 (元/股)	0.052	--	0.167	0.743	下降	77%	--	93%
业绩预告的说明	董事会预计 2012 年 7-9 月铝市场状况不会明显好转，结合上半年经营情况，预计公司 2012 年 1-9 月业绩同比大幅下降。							

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用



**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为进一步增强焦作万方现金分红的透明度，强化焦作万方对股东的回报意识，董事会对公司章程进行了修改。章程修改事项分别经过公司 2012 年度第二次临时股东大会和 2012 年度第三次临时股东大会审议通过。

修改内容请查阅 2012 年 6 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》上《公司 2012 年度第二次临时股东大会临时提案补充通知》和 2012 年 7 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》上《公司董事会六届一次会议决议公告》。

修改后的公司章程明确了分红的标准和比例，规定了分红的决策程序，增加了听取独立董事、监事和广大中小股东对利润分配方案的意见和建议，使中小股东拥有了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

在分红政策的调整或变更方面，修改后的章程突出了以保护股东权益为出发点。首先要由独立董事、监事会分别发表独立意见和审核意见，另外还要提供网络投票方式方便社会公众股参与股东大会表决。

在现金分红政策执行方面，公司严格按照公司章程规定，实施积极的利润分配政策。公司自 1996 年上市至今，累计募集资金总额 43,078.15 万元，累计派发现金股利金额达 65205.64 万元，超过了募股资金的数量。

公司利润分配政策及现金分红情况说明的详细内容见 2012 年 7 月 4 日本公司在巨潮资讯网的公告。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

□ 适用 √ 不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	1,470,070,068.22
相关未分配资金留存公司的用途	因本公司正在进行 2×300MW 热电机组项目建设，资金需求

	量很大，公司未用于分配的资金主要用于该项目建设。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	该项目动态总投资 274490 万元，静态总投资 263416 万元。目前尚在建设中。

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据《证券法》和证券监管部门相关规定，公司制定了《公司内幕信息知情人管理制度》，并经董事会五届十一次会议审议通过。

为贯彻落实《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见的通知》(国办发[2010]55号)，公司制定了《公司内幕信息知情人登记报备及责任追究制度》，并经董事会五届二十一次会议审议通过。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30号)要求，本公司对《公司内幕信息知情人登记报备及责任追究制度》进行了修订并报河南证监局备案。

公司外报信息的管理制度已在上述制度中进行明确，对外报信息做到了及时提醒和登记工作，对外来机构调研人员全部要求签署关于保密的承诺书，未发生外部信息使用人利用内幕信息从事违法活动。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人和董事、监事、高管人员违规买卖本公司股票情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究：

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚：

是  否

### （十二）其他披露事项

无。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关证券监管法律、法规和上市公司治理的规范性文件要求，认真做好公司治理工作，逐步完善公司治理。

报告期内，公司为贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，进一步增强本公司现金分红的透明度，强化对股东的回报意识，本公司对公司章程中关于利润分配政策条款进行了修改，并分别经过公司2012年度第二次和第三次临时股东大会审议通过。详细内容见2012年6月16日《中国证券报》、《证券时报》上《公司2012年度第二次临时股东大会临时提案补充通知》和2012年7月12日《中国证券报》、《证券时报》上《公司董事会六届一次会议决议公告》。

目前，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司治理实际状况已达到中国证监会有关文件的要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本公司不存在需要履行的利润分配或公积金转增股本方案。

公司董事会五届二十六次会议审议通过非公开发行A股方案，拟发行A股股票数量不超过28,195万股。该方案已经公司2011年度股东大会审议通过。目前，非公开发行A股申请材料已报证监会。非公开发行A股股票方案相关内容请查阅2011年12月28日《中国证券报》和巨潮资讯网本公司公告。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(四) 破产重整相关事项** 适用  不适用**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况** 适用  不适用**2、持有其他上市公司股权情况** 适用  不适用**3、持有非上市金融企业股权情况** 适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
焦作市商业银行	5,100,000	6,660,192	1.03%	5,100,000	0	0	长期股权投资	投资
国泰君安证券股份有限公司	3,980,000	3,950,976	0.08%	4,539,000	0	0	长期股权投资	投资
国泰君安投资管理股份有限公司		401,323	0.03%	461,000	0	0	长期股权投资	投资
合计			--				--	--

**4、买卖其他上市公司股份的情况** 适用  不适用**(六) 资产交易事项**

**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国铝业股份有限公司中州分公司	为中国铝业分公司, 同受中国铝业控制	购买	购买原材料-氧化铝	市场定价	0.232519	98,503.666113	100%	现款现货			
中铝河南分公司	同上	购买	购买原材料--预焙阳极	市场定价	0.280301	2,562.190516	11.99%	先货后款			
中铝国际贸易有限责任公司	同受中国铝业控制	销售	销售产品-铝锭	市场定价	1.375379	4,291.785874	3.68%	先货后款			
中铝洛阳铜业有限公司	同受中铝公司控制	销售	销售产品-铝锭	市场定价	1.363339	8,242.813098	7.06%	先货后款			
中铝郑州研究院	同受中国铝业控制	销售	销售产品-铝锭	市场定价	1.387059	2,507.822186	1.93%	现款现货			
焦作市万方集团有限责任公司	持本公司股份5%以上	销售	销售产品-铝液	市场定价	1.351563	17,410.453135	5.75%	现款现货			
合计				--	--	133,518.730922		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易是公司正常经营行为。正常情况下本关联交易还将持续。选择与控股股东中国铝业及其下属公司进行交易的原因是: 本公司控股股东是国内最大氧化铝生产供应商, 其下属的中州分公司距离本公司很近; 中国铝业下属的贸易公司也是国内实力较强的贸易公司, 可有效应对行业的季节性因素影响, 使公司产能利用率和产销量均处于较高水平, 保障公司利益的最大化。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述交易完全遵照市场原则进行, 不影响本公司的独立性。							



公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	本公司不会因上述交易而对关联方形成依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	公司预计 2012 年度日常关联交易采购总金额为 242228 万元(含税，含 2011-2013 年度每年向中铝中州分公司采购氧化铝的金额)，预计销售总金额为 265880 万元(含税)。2012 年 1-6 月实际关联采购总金额为 118430 万元(含税)，实际关联销售总金额为 116922 万元(含税)。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
中铝国际贸易有限责任公司	4,291.785874	3.68%		
中铝洛阳铜业有限公司	8,242.813098	7.06%		
中铝郑州研究院	2,507.822186	1.93%		
焦作市万方集团有限责任公司	17,410.453135	5.75%		
中国铝业股份有限公司中州分公司			98,503.666113	100%
中铝河南分公司			2,562.190516	11.99%
合计				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 74,271.43 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
中国铝业股份有限公司	本次交易对方为中国铝业。中国铝业持有本公司股份 24%，是本公司控股股东，本次交易构成关联交易。	中铝新疆铝电有限公司	铝矿产品及其他矿产品、冶炼产品、碳素制品、发电等。	5,000	---	---	---

共同对外投资的重大关联交易情况说明：

截止本报告期末，投资双方尚未对中铝新疆铝电有限公司进行增资，新疆铝电尚未开展生产经营活动。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况：

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案：

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

本期内公司不存在应披露的日常经营重大合同。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

###### 1. 债券基本情况

本公司债券(债券简称“11万方债”，债券代码“112037”)于2011年9月19日在深交所上市交易，上市交易总额人民币8亿元。本期债券面值100元/张，债券为5年期债券，附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权，债券票面利率为6.70%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

本期债券起息日为2011年8月12日，债券利息自起息日起每年支付一次，付息日为2012年至2016年每年的8月12日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；每次付息款项不另计利息。

2012年4月18日，中诚信证券评估有限公司对本公司债券的信用情况进行了跟踪分析，并发布《焦作万方铝业股份有限公司2012年公司债券信用评级跟踪报告》，报告认为焦作万方主体信用等级为AA，评级展望稳定；债券信用等级为AA。

2. 截止本报告期末，本公司发行的公司债券未发生其他变动情况。

###### 3. 股东大会审议的重要事项

报告期内公司共召开三次股东大会。

###### (1) 2011年度股东大会

本次大会于2012年3月9日召开，大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，对公司非公开发行A股议案等十七项议案进行了审议、表决，议案全部通过。

议案及表决情况详细内容见刊登于2012年2月18日《中国证券报》、《证券时报》上的《公司董事会五届二十七次会议决议公告》等以及刊登于2012年3月10日《中国证券报》、《证券时报》上的《公司2011年度股东大会决议公告》。

###### (2) 2012年度第一次临时股东大会

本次股东大会于2012年4月6日召开，大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，对《公司与中国铝业共同增资中铝新疆铝电有限公司关联交易议案》进行了审议、表决。该议案表决通过。

议案及表决情况详细内容见刊登于2012年3月17日《中国证券报》、《证券时报》上的《公司与中国

铝业共同增资新疆铝电关联交易公告》以及刊登于2012年4月7日《中国证券报》、《证券时报》上的《公司2012年度第一次临时股东大会决议公告》。

### (3)2012年度第二次临时股东大会

本次股东大会于2012年6月28日召开，大会对以下议案进行审议：

#### A:《公司董事会换届选举董事议案》

大会选举产生公司第六届董事会非独立董事成员共6人，分别是：蒋英刚、周传良、黄振彬、马达卡、卢东亮、宋支边。

#### B:《公司董事会换届选举独立董事议案》

大会选举产生公司第六届董事会独立董事成员共3人，分别是：孟钟剑、刘立斌、孙响林。

#### C:《公司监事会换届选举监事议案》

大会选举产生第六届监事会股东代表监事成员2人，分别是李刚、郭中强。另外，公司职代会选举产生宋小红为第六届监事会职工代表监事。

#### D:《焦作万方公司章程修改议案》

该议案表决通过。

议案及表决情况详细内容见刊登于2012年6月16日《中国证券报》、《证券时报》上的《公司增加2012年度第二次临时股东大会临时提案补充通知》以及刊登于2012年6月29日《中国证券报》、《证券时报》上的《公司2012年度第二次临时股东大会决议公告》。

## (十二) 承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国铝业股份有限公司	中国铝业收购完成后，向焦作万方销售氧化铝的价格将不高于向独立第三方销售的价格，且将遵循公平、合理的市场原则为焦作万方供应生产所	2006年08月15日		履行了承诺。

		需的氧化铝原料。关于同业竞争，中国铝业承诺：将不会采取任何不利于焦作万方的措施，或施加任何不利于焦作万方的影响。			
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	中国铝业股份有限公司	力争在 5 年内通过适当方式消除与焦作万方在电解铝业务方面的同业竞争。	2011 年 08 月 22 日	5 年内。	尚未履行。
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	5 年内。				
解决方式	尚未明确。				
承诺的履行情况	尚在履行期内。				

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

适用  不适用

**（十三）其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减： 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

**（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

报告期内公司未发生接待调研、沟通、采访等活动。

**（十五）聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否

**（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**（十七）其他重大事项的说明**

适用  不适用

**（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）



□ 适用 √ 不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2011 年度业绩预告。	证券时报 D21 版	2012 年 01 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
国家发改委关于公司电厂项目核准公告。	中国证券报 B004 版证券时报 D12 版	2012 年 02 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司董事会五届二十一次会议决议公告及公司 2011 年年度报告等。	证券时报 B12 版	2012 年 02 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司召开 2011 年度股东大会的再次通知。	中国证券报 B004 版证券时报 D12 版	2012 年 03 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司非公开发行获国资委批复公告。	中国证券报 B004 版证券时报 D17 版	2012 年 03 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2011 年度股东大会决议公告。	中国证券报 B033 版证券时报 B5 版	2012 年 03 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会五届二十八次会议决议公告；	证券时报 B16 版	2012 年 03 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与中国铝业共同增资新疆铝电关联交易公告；	证券时报 B16 版	2012 年 03 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司召开 2012 年度第一次临时股东大会通知。	证券时报 B16 版	2012 年 03 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司召开 2012 年度第一次临时股东大会再次通知。	中国证券报 B08 版证券时报 D21 版	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会五届二十九次会议决议公告。	证券时报 B52 版	2012 年 03 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2012 年度第一次临时股东大会决议公告。	证券时报 B13 版	2012 年 04 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2012 年度第一季度业绩预告。	中国证券报 B004 版证券时报 D13 版	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2012 年度公司债券跟踪评级报告。	----	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2012 年度第一季度报告。	证券时报 B29 版	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
国泰君安关于焦作万方公司债券 2011 年度受托管理人报告。	----	2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会五届三十一次会议决议公告；	证券时报 D12 版	2012 年 06 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

独立董事提名人候选人声明；	证券时报 D12 版	2012 年 06 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
监事会五届十八次会议决议公告；	证券时报 D12 版	2012 年 06 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
召开 2012 年度第二次临时股东大会通知；	证券时报 D12 版	2012 年 06 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
公司环境信息披露管理办法。	证券时报 D12 版	2012 年 06 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
公司近五年证券监管及整改公告。	----	2012 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
公司增加 2012 年度第二次临时股东大会临时提案补充通知；	证券时报 B1 版	2012 年 06 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
公司召开 2012 年度第二次临时股东大会更新通知。	证券时报 B1 版	2012 年 06 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
公司职工代表监事选举结果公告。	中国证券报 B008 版证券时报 D16 版	2012 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2012 年度第二次临时股东大会决议公告。	中国证券报 B021 版证券时报 D24 版	2012 年 06 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		243,627,509.92	549,751,552.85

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0	1,500,000
应收账款		3,854,021.91	8,937,612.17
预付款项		35,565,632.61	20,079,061.84
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		14,662,302.25	14,709,061.96
买入返售金融资产			
存货		513,806,399.98	536,691,451.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,099,806.45	36,256,078.62
流动资产合计		847,615,673.12	1,167,924,819.05
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,409,205,202.51	1,366,312,570.33
投资性房地产			
固定资产		1,716,262,073.94	1,794,898,406.13
在建工程		817,969,301.42	423,871,180.22
工程物资		0	0
固定资产清理		0	687,050.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,682,169.61	58,128,841.99
开发支出			
商誉		31,789,710.81	31,789,710.81
长期待摊费用		0	0

递延所得税资产		105,108,316	78,474,592.37
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		4,136,016,774.29	3,754,162,352.83
资产总计		4,983,632,447.41	4,922,087,171.88
流动负债：			
短期借款		750,000,000	440,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		106,116,303.42	98,005,487.61
预收款项		17,475,545.73	31,480,637.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,193,747.57	19,146,411.71
应交税费		5,856,257.12	6,095,988.12
应付利息		47,673,364.65	20,993,333.35
应付股利		414,770.29	414,770.29
其他应付款		74,615,501.69	77,328,527.43
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		344,000,000	458,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		1,366,345,490.47	1,151,465,156.09
非流动负债：			
长期借款		301,000,000	514,000,000
应付债券		796,527,777.68	795,694,444.4
长期应付款			
专项应付款		100,000	100,000
预计负债			
递延所得税负债		388,592.2	439,340.08

其他非流动负债		9,204,367.8	9,639,785.52
非流动负债合计		1,107,220,737.68	1,319,873,570
负债合计		2,473,566,228.15	2,471,338,726.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		480,176,083	480,176,083
资本公积		215,693,304.13	215,693,304.13
减：库存股			
专项储备		15,665,075.83	26,634,111.92
盈余公积		258,174,878.52	258,174,878.52
一般风险准备			
未分配利润		1,513,722,765.86	1,470,070,068.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,510,066,219.26	2,450,748,445.79
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,510,066,219.26	2,450,748,445.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,983,632,447.41	4,922,087,171.88

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：李金法

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		194,285,479.71	378,193,316.65
交易性金融资产			
应收票据			1,500,000
应收账款		845,724.6	256,324.65
预付款项		35,434,832.61	19,448,261.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款		134,203,952.8	14,176,893.14
存货		511,165,924.59	534,046,592.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,285,172.9	29,815,906.75

流动资产合计		901,221,087.21	977,437,295.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,518,430,920.15	2,325,538,287.97
投资性房地产			
固定资产		1,683,121,643.74	1,760,017,965.71
在建工程		10,420,610.39	7,353,024.46
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		29,071,100.87	29,570,936.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		45,324,759.33	18,799,108.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,286,369,034.48	4,141,279,322.81
资产总计		5,187,590,121.69	5,118,716,618.57
流动负债：			
短期借款		750,000,000	440,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		77,004,068.37	64,914,305.8
预收款项		15,742,406.44	29,747,498.29
应付职工薪酬		19,943,423.41	18,960,304.38
应交税费		4,011,774.94	4,249,190.58
应付利息		47,673,364.65	20,993,333.35
应付股利		414,770.29	414,770.29
其他应付款		39,945,538.83	44,453,804.88
一年内到期的非流动负债		344,000,000	458,000,000
其他流动负债			

流动负债合计		1,298,735,346.93	1,081,733,207.57
非流动负债：			
长期借款		301,000,000	514,000,000
应付债券		796,527,777.68	795,694,444.4
长期应付款			
专项应付款		100,000	100,000
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,204,367.8	9,639,785.52
非流动负债合计		1,106,832,145.48	1,319,434,229.92
负债合计		2,405,567,492.41	2,401,167,437.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		480,176,083	480,176,083
资本公积		161,617,143.32	161,617,143.32
减：库存股			
专项储备		15,665,075.83	26,634,111.92
盈余公积		258,174,878.52	258,174,878.52
未分配利润		1,839,755,336.69	1,790,946,964.32
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,782,022,629.28	2,717,549,181.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,187,590,121.69	5,118,716,618.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,075,784,848.7	2,792,428,720.44
其中：营业收入		3,075,784,848.7	2,792,428,720.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,257,306,044.18	2,817,940,820.84
其中：营业成本		3,104,261,722.82	2,708,416,338.97
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		3,850,280.5	4,952,636.51
销售费用		11,866,097.56	4,954,198.34
管理费用		65,243,743.08	56,048,390.01
财务费用		70,469,262.31	43,324,127.8
资产减值损失		1,614,937.91	245,129.21
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		136,623,368.12	253,839,641.8
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		136,623,368.12	255,121,439.76
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-44,897,827.36	230,280,316.4
加：营业外收入		64,576,211.91	1,277,353.4
减：营业外支出		992,260.61	736,634.98
其中：非流动资产处置 损失		357.4	
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		18,686,123.94	230,821,034.82
减：所得税费用		-24,966,573.7	-6,853,999.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,652,697.64	237,675,034.11
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		43,652,697.64	237,680,135.4
少数股东损益			-5,101.29
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.091	0.495



(二) 稀释每股收益		0.091	0.495
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		43,652,697.64	237,675,034.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,652,697.64	237,680,135.4
归属于少数股东的综合收益总额			-5,101.29

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。

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：李金法

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,077,153,981.47	2,790,998,802.82
减：营业成本		3,105,630,855.59	2,698,585,663.55
营业税金及附加		3,839,610.63	4,389,155.1
销售费用		11,866,097.56	4,954,198.34
管理费用		55,997,630.33	46,575,058.53
财务费用		70,983,155.4	43,627,203.77
资产减值损失		1,402,584.61	215,245.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,952,775
投资收益（损失以“－”号填列）		136,623,368.12	253,839,641.8
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		136,623,368.12	255,121,439.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-35,942,584.53	248,444,694.67
加：营业外收入		60,728,570.64	446,430.88
减：营业外支出		785,366.92	212,300
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,000,619.19	248,678,825.55
减：所得税费用		-24,807,753.18	-2,983,194.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,808,372.37	251,662,019.89

五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.102	0.524
（二）稀释每股收益		0.102	0.524
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		48,808,372.37	251,662,019.89

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,454,984,855.08	3,213,692,647.69
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	65,387,642.47	9,164,289.55
经营活动现金流入小计	3,520,372,497.55	3,222,856,937.24
购买商品、接受劳务支付的现金	3,250,584,142.08	2,814,468,794.24
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	120,989,366.66	126,160,101.76

支付的各项税费	48,942,931.28	59,874,163.8
支付其他与经营活动有关的现金	31,760,005.3	31,789,085.6
经营活动现金流出小计	3,452,276,445.32	3,032,292,145.4
经营活动产生的现金流量净额	68,096,052.23	190,564,791.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	111,068,939.71	799,223.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,870,546.65	312,169.6
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	5,610,281.23	2,133,829.48
投资活动现金流入小计	120,549,767.59	3,245,222.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	422,264,983.23	149,107,165.1
投资支付的现金	4,500,000	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,974,846.08	180,000
投资活动现金流出小计	430,739,829.31	149,287,165.1
投资活动产生的现金流量净额	-310,190,061.72	-146,041,942.98
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	560,000,000	530,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	
筹资活动现金流入小计	560,000,000	530,000,000
偿还债务支付的现金	577,000,000	480,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,030,033.44	44,032,981.89
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	0	

筹资活动现金流出小计	624,030,033.44	524,032,981.89
筹资活动产生的现金流量净额	-64,030,033.44	5,967,018.11
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	-306,124,042.93	50,489,866.97
加：期初现金及现金等价物余额	549,751,552.85	256,830,990.88
六、期末现金及现金等价物余额	243,627,509.92	307,320,857.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,451,746,106.43	3,208,532,729.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	63,996,386.22	5,810,405.5
经营活动现金流入小计	3,515,742,492.65	3,214,343,134.71
购买商品、接受劳务支付的现金	3,251,732,333.19	2,943,593,180.71
支付给职工以及为职工支付的现金	119,226,547.1	120,548,136.7
支付的各项税费	45,005,488.3	47,818,672.29
支付其他与经营活动有关的现金	30,832,619.94	26,947,536.79
经营活动现金流出小计	3,446,796,988.53	3,138,907,526.49
经营活动产生的现金流量净额	68,945,504.12	75,435,608.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	111,471,489.7	799,223.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	453,250	
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	254,233.33	
投资活动现金流入小计	112,178,973.03	799,223.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,502,280.65	42,428,966.01
投资支付的现金	274,500,000	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	301,002,280.65	42,428,966.01
投资活动产生的现金流量净额	-188,823,307.62	-41,629,742.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	560,000,000	530,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	560,000,000	530,000,000
偿还债务支付的现金	577,000,000	480,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,030,033.44	44,032,981.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	624,030,033.44	524,032,981.89
筹资活动产生的现金流量净额	-64,030,033.44	5,967,018.11
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	-183,907,836.94	39,772,883.36
加：期初现金及现金等价物余额	378,193,316.65	224,689,301.12
六、期末现金及现金等价物余额	194,285,479.71	264,462,184.48

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	215,693,304.13		26,634,111.92	258,174,878.52		1,470,070,068.22			2,450,748,445.79	2,450,748,445.79
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	215,693,304.13		26,634,111.92	258,174,878.52		1,470,070,068.22			2,450,748,445.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				15,665,075.83			43,652,697.64			59,317,773.47
（一）净利润										
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							43,652,697.64			43,652,697.64
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				15,665,075.83						15,665,075.83
1. 本期提取				18,044,195.55						18,044,195.55
2. 本期使用				2,379,119.72						
（七）其他										
四、本期期末余额	480,176,083	215,693,304.13		42,299,187.75	258,174,878.52		1,513,722,765.86			2,510,066,219.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	480,176,083	202,618,304.13		11,708,064.71	258,174,878.52		1,088,786,264.83		659,108.72	2,042,122,703.91
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	480,176,083	202,618,304.13		11,708,064.71	258,174,878.52		1,088,786,264.83		659,108.72	1,978,289,345.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	13,075,000		14,926,047.21				381,283,803.39	-659,108.72	408,625.74	408,625,741.88
(一)净利润							381,283,803.39		381,283.80	381,283,803.39
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							381,283,803.39		381,283.80	381,283,803.39
(三)所有者投入和减少资本	13,075,000	0	0	0	0	0	0	-659,108.72	13,075,000	13,075,000
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										13,075,000
3.其他	13,075,000							-659,108.72	13,075,000	
(四)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备			14,926,047.21					14,926,047.21	14,926,047.21
1. 本期提取			14,926,047.21					14,926,047.21	14,926,047.21
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	215,693,304.13		26,634,111.92	258,174,878.52		1,470,070,068.22		2,450,748,445.79	2,450,748,445.79

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	480,176,083	161,617,143.32		26,634,111.92	258,174,878.52		1,790,946,964.32	2,717,549,181.08
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	161,617,143.32		26,634,111.92	258,174,878.52		1,790,946,964.32	2,717,549,181.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				15,665,075.83			48,808,372.37	64,473,448.2
（一）净利润							48,808,372.37	48,808,372.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							48,808,372.37	48,808,372.37
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				15,665,075.83				15,665,075.83
1. 本期提取				18,044,195.55				18,044,195.55
2. 本期使用				2,379,119.72				
(七) 其他								
四、本期期末余额	480,176,083	161,617,143.32		42,299,187.75	258,174,878.52		1,839,755,336.69	2,782,022,629.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	480,176,083	148,542,143.32		11,708,064.71	258,174,878.52		1,397,091,106.7	2,295,692,276.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	480,176,083	148,542,143.32		11,708,064.71	258,174,878.52		1,397,091,106.7	2,295,692,276.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		13,075,000		14,926,047.21			393,855,857.62	421,856,904.83
(一) 净利润							393,855,857.62	393,855,857.62

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							393,855,857.62	393,855,857.62
(三) 所有者投入和减少资本	0	13,075,000	0	0	0	0	0	13,075,000
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		13,075,000						13,075,000
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				14,926,047.21				14,926,047.21
1. 本期提取				14,926,047.21				14,926,047.21
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	480,176,083	161,617,143.32		26,634,111.92	258,174,878.52		1,790,946,964.32	2,717,549,181.08

### (三) 公司基本情况

焦作万方铝业股份有限公司(以下简称“本公司”或“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)的基础上定向募集设立的股份有限公司,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,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,并于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。公司经营范围:铝冶炼及加工,铝制品、金属材料销售;普通货物运输;经营本公司或本公司成员企

业自产产品及相关技术的出口业务；经营本公司或本公司成员企业生产、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。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 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《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量，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》及其相关规定的要求，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、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即自每年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。

境外子公司的记账本位币：不适用。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合

并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

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

本公司不涉及该事项。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过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

### （1）外币业务

#### 1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

#### 2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 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。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### (1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额100万元以上的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大金额100万元以下的持有至到期投资可以单独进行减值测试包括在具有类似信用风险特征的组合中按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再进行减值测试。

##### (2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

##### (3) 可供出售金融资产

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。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

##### (4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据无。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在前 5 名及 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄风险特征一致组合	账龄分析法	账龄一致的应收款项具有相似的风险特征。
------------	-------	---------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次性摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④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，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本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：

①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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③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。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（按照生产线）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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和已出租的建筑物。

### 1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

(1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

## 2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

## 3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

## 4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧

率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-22	5	4.3-19
电子设备	4-8	5	11.88-23.75
运输设备	10	5	9.5
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-22	5	4.3-19
电子设备	4-8	5	11.88-23.75
运输设备	10	5	9.5
其他设备			

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

##### 1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（按照生产线）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

#### **(5) 其他说明**

无。

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

##### **1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法**

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（按照生产线）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值

迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生。
- （2）借款费用已经发生。
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、生物资产

不涉及生物资产事项。

## 18、油气资产

不涉及油气资产事项。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①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。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括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，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④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。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。



### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

公司不涉及该事宜。

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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：

- (1) 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。

(2) 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。

## 23、股份支付及权益工具

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算和以现金结算两种方式。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

公司不涉及该事项。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 企业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控制；

(3) 收入的金额能够可靠的计量；

(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 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劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ① 该项交易不是企业合并；
  - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

公司不涉及该事项。

## 31、套期会计

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

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

②该套期的实际抵销结果在80%-125%的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税。	17%
消费税	公司不涉及该项业务。	
营业税	本公司按当期应税收入一定比例计提。	5%
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 7% 计缴城市维护建设税。	7%
企业所得税	本公司企业所得税按当期应纳税所得额的 25% 缴纳。	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率：无。

2、税收优惠及批文：无。

3、其他说明：无。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

1、通过设立或投资等方式取得的子公司													
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	否			
焦作万方电力 有限公司	全资子公 司	焦作	电力 行业	94758	电力生产及销 售	110922.33		100	100	是			

单位：元



**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司为焦作万方电力有限公司。

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
焦作万 方电 力有 限公 司	全资子 公司	焦作	电力行 业	94,758	电力生 产及销 售	110,922 .33		100 %	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

本期焦作万方电力有限公司注册资本增加15000万元。

**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**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：无。

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

**9、本报告期发生的吸收合并**

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

本公司不适用。

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	81,992.14	--	--	114,022.02
人民币	--	--	81,992.14	--	--	114,022.02
银行存款：	--	--	243,545,517.78	--	--	549,637,530.83
人民币	--	--	243,545,517.78	--	--	549,637,530.83
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	243,627,509.92	--	--	549,751,552.85

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

无。

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0	1,500,000
合计	0	1,500,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末应收票据不存在抵押情形。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏礼德铝业有限公司	2012 年 05 月 09 日	2012 年 11 月 08 日	6,000,000	
贵州广铝铝业有限公司	2012 年 03 月 08 日	2012 年 09 月 07 日	3,000,000	
长春轨道客车股份有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	2,002,999.44	
中铝佛山国际贸易有限公司海南分公司	2012 年 05 月 17 日	2012 年 08 月 17 日	2,000,000	
浙江诸氏方圆服饰有限公司	2012 年 02 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	2,000,000	
合计	--	--	15,002,999.44	--

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,857,875.18	19.07%	2,749,188.92	96.2%	11,296,333.07	57.03%	2,699,219.73	23.89%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	12,116,375.11	80.85%	8,382,671.07	69.18%	8,257,917.21	41.69%	8,170,271.38	98.94%
组合小计	12,116,375.11	80.85%	8,382,671.07	69.18%	8,257,917.21	41.69%	8,170,271.38	98.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,631.62	0.08%	0		252,853	1.28%	0	
合计	14,985,881.91	--	11,131,859.99	--	19,807,103.28	--	10,869,491.11	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款系指单项金额大于100万元（含）且位于前五名的应收账款；按组合（账龄）计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收账款组合中进行减值测试的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东孔庄村委会	2,857,875.18	2,749,188.92	96.2%	根据客户相关情况
合计	2,857,875.18	2,749,188.92	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,858,457.89	25.75%	192,922.89	0	0%	0
1 年以内小计	3,858,457.89	25.75%	192,922.89	0	0%	0
1 至 2 年				97,384.53	0.49%	9,738.7
2 至 3 年	97,384	0.65%	29,215.2			
3 年以上	8,160,533.21	54.45%	8,160,532.98	8,160,532.68	41.2%	8,160,532.68
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	8,160,533.21	54.45%	8,160,532.98	8,160,532.68	41.2%	8,160,532.68
合计	12,116,375.1	--	8,382,671.07	8,257,917.21	--	8,170,271.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
焦作市光箭电子有限公司	10,972.47			计提的销项税，下月初冲回
焦作市广泰货物搬运有限公司	659.15			计提的销项税，下月初冲回
合计	11,631.62	0		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
焦作市嘉文贸易有限公司	第三方	3,858,457.89	1 年之内	25.75%
东孔庄村委会	第三方	2,857,875.18	4 年以上	19.07%
焦作市万方铝材有限责任公司	关联方	2,096,101.1	5 年以上	13.99%
河南浙川铁合金厂	第三方	1,643,893.9	5 年以上	10.97%
长垣铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以上	10.97%
合计	--	12,100,176.42	--	80.75%

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

焦作市万方铝材有限责任公司	持股 5%以上股东控制	2,096,101.1	13.99%
合计	--	2,096,101.1	13.99%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	20,501,496.24	100%	5,839,193.99	28.48%	20,453,071.23	99.74%	5,796,757.27	28.34%
组合小计	20,501,496.24	100%	5,839,193.99	28.48%	20,453,071.23	99.74%	5,796,757.27	28.34%



	4				3			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	52,748	0.26%	0	0%
合计	20,501,496.24	--	5,839,193.99	--	20,505,819.23	--	5,796,757.27	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	15,027,042.63	73.3%	750,777.73	15,362,738.62	74.92%	747,915.1
1 年以内小计	15,027,042.63	73.3%	750,777.73	15,362,738.62	74.92%	747,915.1
1 至 2 年	384,841	1.88%	2,019			
2 至 3 年	444.77		133.43	444.77	0%	133.43
3 年以上	5,089,167.84	24.82%	5,086,263.83	5,089,887.84	24.82%	5,048,708.74
3 至 4 年						
4 至 5 年	11,550	0.06%	9,240	202,925.44	0.99%	162,340.35
5 年以上	5,077,617.84	24.76%	5,077,023.83	4,886,962.4	23.83%	4,886,368.39
合计	20,501,496.24	--	5,839,193.99	20,453,071.23	--	5,796,757.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中铝国际贸易有限公司	14,269,481	期货保证金	69.6%
合计	14,269,481	--	69.6%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中铝国际贸易有限公司	同一母公司	14,269,481	1 年以内	69.6%
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	第三方	2,256,643.8	5 年以上	11.01%
北京全日通新技术发展公司	联营方	300,000	5 年以上	1.46%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	1.41%

岳朝亮双灵厂	第三方	288,300	5 年以上	1.41%
合计	--	17,404,357.71	--	84.89%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京全日通新技术有限公司	联营方	300,000	1.47%
中铝国际贸易有限公司	同一母公司	14,269,481	69.6%
合计	--	14,569,481	71.07%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,865,138.18	98.02%	19,891,533.19	99.07%
1 至 2 年	535,455.78	1.51%	22,490	0.11%

2 至 3 年	2,482.1	0.01%	92,426.1	0.46%
3 年以上	162,556.55	0.46%	72,612.55	0.36%
合计	35,565,632.61	--	20,079,061.84	--

预付款项账龄的说明：

账龄超过1年的预付账款占预付账款总额比例为1.98%，主要系未能取得结算票据。

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沁阳市碳素有限公司	供应商	20,000,000	2012 年 06 月 12 日	合同正在执行
河南天辰环保科技股份有限公司	供应商	7,950,000	2012 年 06 月 27 日	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	3,991,835.45	2012 年 06 月 27 日	合同正在执行
中国石油化工股份有限公司河南焦作石油分公司	供应商	2,020,981.55	2012 年 06 月 30 日	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	555,106.27	2012 年 06 月 30 日	合同正在执行
合计	--	34,517,923.27	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款前五名金额合计34,517,923.27元，占预付账款总额比例为97.05%。

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国铝业股份有限公司	85,000		85,000	
合计	85,000	0	85,000	0

**(4) 预付款项的说明**

期末预付账款较期初增加77.13%，系本期预付碳素等原材料货款同比增加。经测试期末预付账款未发生减

值，故未计提坏账准备

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	96,452,643.58	721,296.64	95,731,346.94	116,711,396.37	917,001.89	115,794,394.48
在产品	255,701,885.61	3,374,795.48	252,327,090.13	255,264,189.7	1,719,114.01	253,545,075.69
库存商品	169,341,710.57	3,593,747.66	165,747,962.91	171,291,278.26	3,939,296.82	167,351,981.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	521,496,239.76	7,689,839.78	513,806,399.98	543,266,864.33	6,575,412.72	536,691,451.61

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	917,001.89			195,705.25	721,296.64
在产品	1,719,114.01	1,655,681.47			3,374,795.48
库存商品	3,939,296.82		345,549.16		3,593,747.66
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	6,575,412.72	1,655,681.47	345,549.16	195,705.25	7,689,839.78

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品		价值上升	6.7%
在产品	成本大于可变现净值		
周转材料			

消耗性生物资产			

存货的说明：

- (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情形；
- (2) 本公司期末存货余额中无借款费用资本化金额。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应交增值税	19,829,305.83	19,153,160.9
应交所得税	14,872,489.14	16,590,386.95
应交营业税	455,017.41	435,517.41
土地租赁费	755,808.46	
预付电话费	185,235.61	60,360.06
其他	1,950	16,653.3
合计	36,099,806.45	36,256,078.62

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计		--

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
焦作万方水务有限公司	有限责任公司	焦作市	张兴波	污水处理及再	9,000,000	50%	50%	900		900		

				生利用								
二、联营企业												
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	10,000,000	39%	39%					
焦作市万方实业有限责任公司	有限责任公司	焦作市	宋支边	加工制造	10,000,000	30%	30%	16,805,685.81	12,094,925.74	4,710,760.07		-1,003,148.83
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	有限责任公司	新乡市	贾明魁	煤炭开采销售	800,000,000	30%	30%	6,292,885,564.33	1,667,089,689.98	4,625,795,874.35	1,389,901,806.47	456,414,341.9

15、长期股权投资



## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
上海万方铝业 经贸发展公司	权益法	9,000,000	5,866,839.19		5,866,839.19	90%	90%				
国泰君安证券 股份有限公司	成本法	3,980,000	4,539,000		4,539,000	0.08%	0.08%				
国泰君安投资 管理股份有限 公司	成本法		461,000		461,000	0.03%	0.03%				
焦作市商业银 行股份有限公 司	成本法	5,100,000	5,100,000		5,100,000	1.03%	1.03%				
焦作市万方实 业有限公司	权益法	3,000,000	1,714,162.47	-300,934.45	1,413,228.02	30%	30%				
焦作煤业集团 赵固(新乡)能 源有限责任公 司	权益法	715,388,786.97	1,348,631,568. 67	38,693,566.63	1,387,325,135. 3	30%	30%				110,605,131.49
北京全日通新 技术有限公司	权益法	3,900,000				39%	39%				
焦作万方水务	权益法	4,500,000		4,500,000	4,500,000	50%	50%				

有限公司											
合计	--	744,868,786.97	1,366,312,570. 33	42,892,632.18	1,409,205,202. 51	--	--	--	0	0	110,605,131.49

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

- (1) 焦作万方实业有限公司本期减少300,934.45元，系报告期该公司经营亏损所致；  
 (2) 期末经减值测试，本公司长期股权投资不存在减值。  
 (3) 公司本期成立合营公司焦作万方水务有限公司，注册资本9,000,000.00元，公司占50%权益。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,831,125,083.27	15,640,551.52		1,789,571.86	3,844,976,062.93
其中：房屋及建筑物	827,195,109.98	8,031,955			835,227,064.98
机器设备	2,944,322,022.98	6,255,815.03		14,677.86	2,950,563,160.15
运输工具	43,631,004.56	197,684.61		1,752,620	42,076,069.17
办公设备	15,976,945.75	1,155,096.88		22,274	17,109,768.63
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,809,341,139.82	105,733.78	94,161,353.55	1,631,943.48	1,901,976,283.67
其中：房屋及建筑物	382,201,620.38	28,260.58	12,884,296		395,114,176.96
机器设备	1,384,101,433.14	74,232.47	79,264,928.26	14,028.88	1,463,426,564.99
运输工具	29,978,473.41	1,870.58	1,413,397.57	1,597,868	29,795,873.56
办公设备	13,059,612.89	1,370.15	598,731.72	20,046.6	13,639,668.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	2,021,783,943.45	--	1,942,999,779.26
其中：房屋及建筑物	444,993,489.6	--	440,112,888.02
机器设备	1,560,220,589.84	--	1,487,136,595.16
运输工具	13,652,531.15	--	12,280,195.61
办公设备	2,917,332.86	--	3,470,100.47
四、减值准备合计	226,885,537.32	--	226,737,705.32
其中：房屋及建筑物	3,263,876.31	--	3,263,876.31
机器设备	222,898,842.83	--	222,752,880.83
运输工具	118,558.89	--	118,558.89
办公设备	604,259.29	--	602,389.29
五、固定资产账面价值合计	1,794,898,406.13	--	1,716,262,073.94
其中：房屋及建筑物	441,729,613.29	--	436,849,011.71
机器设备	1,337,321,747.01	--	1,264,383,714.33
运输工具	13,533,972.26	--	12,161,636.72
办公设备	2,313,073.57	--	2,867,711.18

本期折旧额 94,267,087.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,544,100 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

--	--	--	--	--

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：固定资产减值准备本期减少系相关资产清理所致。

18、在建工程

(1) 单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
201 技术推广项目	6,685,931.27		6,685,931.27	4,532,840.02		4,532,840.02
2×300MW 热电工程项目	807,548,691.03		807,548,691.03	417,556,201.44		417,556,201.44
油改气项目	1,565,795.27		1,565,795.27	1,177,100		1,177,100
低电压铝电解技术综合研发	542,478.64		542,478.64	263,247.87		263,247.87
其他	1,626,405.21		1,626,405.21	341,790.89		341,790.89
合计	817,969,301.42	0	817,969,301.42	423,871,180.22	0	423,871,180.22

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
201 技术推广 项目	138,630,000	4,532,840.02	5,733,490.02	3,580,398.77		66.08%	66.08				自筹	6,685,931.27
2×300MW 热 电工程项目	2,744,900,000	417,556,201.4 4	389,992,489.5 9			29.42%	29.42				自筹	807,548,691.0 3
合计	2,883,530,000	422,089,041.4 6	395,725,979.6 1	3,580,398.77	0	--	--	0	0	--	--	814,234,622.3

在建工程项目变动情况的说明：

期末在建工程较期初增加92.98%，系本期2×300MW热电工程项目建设成本费用增加。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
201 技术推广项目	66.08	
2×300MW 热电工程项目	29.42	

**(5) 在建工程的说明**

期末未发现在建工程减值的迹象，故未计提减值准备；201技术推广项目预算数较上年末增加系本年度201技术项目预算增加。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
125MW×2 发电机组拆除报废	687,050.98		
合计	687,050.98	0	--

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	117,185,090.51	0	0	117,185,090.51
管理信息化项目软件	4,335,201.91	0	0	4,335,201.91
土地使用权	112,849,888.6	0	0	112,849,888.6
二、累计摊销合计	59,056,248.52	2,446,672.38	0	61,502,920.9
管理信息化项目软件	764,337.41	235,441.62	0	999,779.03



土地使用权	58,291,911.11	2,211,230.76	0	60,503,141.87
三、无形资产账面净值合计	58,128,841.99	-2,446,672.38	0	55,682,169.61
管理信息化项目软件	3,570,864.5	-235,441.62	0	3,335,422.88
土地使用权	54,557,977.49	-2,211,230.76	0	52,346,746.73
四、减值准备合计	0	0	0	0
管理信息化项目软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	58,128,841.99	-2,446,672.38	0	55,682,169.61
管理信息化项目软件	3,570,864.5	-235,441.62	0	3,335,422.88
土地使用权	54,557,977.49	-2,211,230.76	0	52,346,746.73

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
焦作万方电力有限公司	31,789,710.81			31,789,710.81	
合计	31,789,710.81	0	0	31,789,710.81	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

(1) 本期末对商誉进行减值测试，未发现减值；

(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，确认相应的减值损失。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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0	0	0	0	0	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	41,630,299.82	41,312,449.66
开办费		
可抵扣亏损	36,606,769.82	16,922,503.65
递延收益	2,301,091.95	2,409,946.38
应付利息	11,918,341.16	5,248,333.34
应付职工薪酬	4,185,963.15	4,321,249.85
累计折旧	180,597.55	180,597.55
预提费用	7,462,582.48	7,458,591.37
安全生产费	822,670.07	
其他		620,920.57
小 计	105,108,316	78,474,592.37
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	388,592.2	439,340.08
小计	388,592.2	439,340.08

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	16,971,054	16,666,248.4
固定资产减值准备	141,860,305.52	142,008,137.52
存货跌价准备	7,689,839.76	6,575,412.72
递延收益	9,204,367.8	9,639,785.52
应付利息	47,673,364.64	20,993,333.36
应付职工薪酬	16,743,852.6	17,284,999.4
累计折旧	722,390.2	722,390.2
可抵扣亏损	146,427,079.28	67,690,014.6
预提费用	29,850,329.92	29,834,365.48
安全生产费	3,290,680.28	
其他		2,483,682.28
小计	420,433,264	313,898,369.48

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

期末递延所得税资产较期初增加 33.94%，主要系本期电解铝业务亏损，可抵扣暂时性差异增加所致。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,666,248.38	306,443.67	1,638.07		16,971,053.98
二、存货跌价准备	6,575,412.72	1,655,681.47	345,549.16	195,705.25	7,689,839.78
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	226,885,537.32			147,832	226,737,705.32
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	250,127,198.42	1,962,125.14	347,187.23	343,537.25	251,398,599.08

资产减值明细情况的说明：

固定资产减值准备本期转销 147,832.00 元，系本期焦作万方电力有限公司相关固定资产拆除变卖所致。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0	0
合计	0	0

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	750,000,000	440,000,000
合计	750,000,000	440,000,000

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

## 30、交易性金融负债

单位：元

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		
其他金融负债		
合计		

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	75,350,398.07	67,047,403.01
1 至 2 年	30,249,952.55	30,325,215.46
2 至 3 年	199,629.21	145,520
3 年以上	316,323.59	487,349.14
合计	106,116,303.42	98,005,487.61

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国铝业股份有限公司	6,105,085.59	2,591,640.01
合计	6,105,085.59	2,591,640.01

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款金额为30,765,905.35元，占应付账款总金额的28.99%，主要系应付原材料等款项。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,682,650.09	28,493,662.62
1 至 2 年	1,789,304.8	72,681.03
2 至 3 年	39,934.09	79,035.63
3 年以上	1,963,656.75	2,835,258.3
合计	17,475,545.73	31,480,637.58

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国铝业股份有限公司	419,178.19	17,697.77
焦作市万方集团有限责任公司	2,514,088.92	384,792.71
合计	2,933,267.11	402,490.48

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

账龄超过1年的预收账款金额为3762895.64元，占应付账款总金额的21.7%，主要系预收电解铝货款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		90,126,508.26	90,126,508.26	
二、职工福利费		6,298,837.42	6,298,837.42	
三、社会保险费	18,611.67	20,780,696.7	20,758,886.41	40,421.96
其中：（1）医疗保险费	-2,986.63	4,533,630.66	4,532,166.49	-1,522.46
（2）基本养老保险费	17,797.46	13,206,748.74	13,187,808.7	36,737.5
（3）失业保险费	3,800.84	1,319,474.19	1,318,169.69	5,105.34
（4）工伤保险费		1,242,101.84	1,241,775.74	326.1
（5）生育保险费	0	478,741.27	478,965.79	-224.52
四、住房公积金	1,848,209.32	6,211,759	4,409,305	3,650,663.32
五、辞退福利	15,509,911.49	42,591	2,230,322.58	13,322,179.91
六、其他	1,769,679.23	3,211,036.34	1,800,233.19	3,180,482.38
工会经费	-5,408.69	1,834,861.24	1,527,266.75	302,185.8
职工教育经费	1,775,087.92	1,376,175.1	272,966.44	2,878,296.58
合计	19,146,411.71	126,671,428.72	125,624,092.86	20,193,747.57

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税	7,362.15	7,462.15
企业所得税		
个人所得税	302,995.15	262,787.68
城市维护建设税	6,115.05	6.99
教育费附加	3,977.89	5
房产税	1,379,185.25	1,668,077.18
土地使用税	4,039,314.95	4,129,315.42
印花税	115,289.73	26,316.75
其他	2,016.95	2,016.95
合计	5,856,257.12	6,095,988.12

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,131,063.89	1,582,177.22
企业债券利息	45,199,939.66	18,539,222.8
短期借款应付利息	1,342,361.1	871,933.33
合计	47,673,364.65	20,993,333.35

应付利息说明：

(1)期末债券利息系公司本期未支付的公司债券利息，其利息每年支付一次；

(2)期末应付利息较期初增加127.09%，系公司债券计提利息所致。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
焦作市万方实业有限责任公司	77,760	77,760	至今未领取其股利
冀州市洪丰碳素有限责任公司	48,874.41	48,874.41	至今未领取其股利
河南省博爱县碳素二厂	61,335.81	61,335.81	至今未领取其股利
其他	226,800.07	226,800.07	至今未领取其股利



合计	414,770.29	414,770.29	--
----	------------	------------	----

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	61,819,889.64	64,268,699.62
1 至 2 年	9,283,295.96	7,689,089.34
2 至 3 年	1,972,147.93	3,480,170.12
3 年以上	1,540,168.16	1,890,568.35
合计	74,615,501.69	77,328,527.43

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国铝业股份有限公司	4,381,322.12	4,154,622.12
合计	4,381,322.12	4,154,622.12

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款占全部其他应付款的17.15%，主要系应付工程款项；

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0			
未决诉讼	0			
产品质量保证	0			
重组义务	0			
辞退福利	0			

待执行的亏损合同	0			
其他	0			
合计		0	0	

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	344,000,000	458,000,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	344,000,000	458,000,000

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	344,000,000	458,000,000
合计	344,000,000	458,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行焦作解放路支行	2009年02月16日	2013年02月16日	CNY	5.49%				50,000,000
中国工商银行焦作解放路支行	2010年02月26日	2013年02月25日	CNY	5.99%		100,000,000		
广东发展银行	2010年04月	2013年04月	CNY	5.985%		98,000,000		

行焦作分行	27 日	26 日						
焦作市商业 银行	2011 年 03 月 28 日	2013 年 03 月 27 日	CNY	6.1%		80,000,000		
中国农业银 行焦作市分 行塔南支行	2009 年 02 月 13 日	2012 年 02 月 12 日	CNY	5.49%				50,000,000
中国农业银 行焦作市分 行塔南支行	2009 年 03 月 17 日	2012 年 03 月 16 日	CNY	5.49%				50,000,000
中国建设银 行股份有限 公司焦作分 行	2009 年 03 月 27 日	2012 年 03 月 26 日	CNY	5.49%				100,000,000
中国银行焦 作分行	2011 年 12 月 26 日	2013 年 06 月 25 日	CNY	6.4%		66,000,000		66,000,000
中国建设银 行股份有限 公司焦作分 行	2009 年 03 月 27 日	2012 年 03 月 26 日	CNY	5.49%				142,000,000
			CNY					
合计	--	--	--	--	--	344,000,000	--	458,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

中国银行焦作分行借款还款方式为分期付款。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	301,000,000	514,000,000
合计	301,000,000	514,000,000

长期借款分类的说明：

无。

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行焦作分行	2011年12月26日	2014年12月26日	CNY	6.4%		101,000,000		134,000,000
中国建设银行股份有限公司焦作分行	2011年12月21日	2014年12月19日	CNY	6.65%		100,000,000		100,000,000
中国建设银行股份有限公司焦作分	2012年02月29日	2015年02月27日	CNY	6.65%		100,000,000		

行									
中国工商银行焦作解放路支行	2010年03月02日	2013年02月25日	CNY	5.985%					100,000,000
广东发展银行郑州分行	2010年04月27日	2013年04月28日	CNY	5.985%					100,000,000
焦作市商业银行	2011年03月28日	2013年03月27日	CNY	6.1%					80,000,000
合计	--	--	--	--	--	301,000,000	--		514,000,000

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	800,000,000	2011年08月12日	5年	800,000,000	18,539,222.8	26,660,716.86		45,199,939.66	796,527,777.68

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

期末余额低于面值系发行费用计入债券账面价值并逐年摊销所致。

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
焦作财政局技改拨款	100,000			100,000	280KA 铝电解槽科技示范工程
合计	100,000	0	0	100,000	--

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助（递延收益）	9,204,367.8	9,639,785.52
合计	9,204,367.8	9,639,785.52

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：本期没有新增计入递延收益的政府补助。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,176,083					0	480,176,083

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

本期股本无变动。

#### 48、库存股

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

专项储备期初数为 26,634,111.92 元，按照联营企业股权比例确认的专项储备增加 12,374,395.55 元，公司计提安全生产费 5,669,800.00 元，支出 2,379,119.72 元，期末专项储备余额 42,299,187.75 元。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	142,984,719.77			142,984,719.77

其他资本公积	56,619,184.36			56,619,184.36
拨款转入	16,089,400			16,089,400
合计	215,693,304.13	0	0	215,693,304.13

### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	258,174,878.52			258,174,878.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	258,174,878.52	0	0	258,174,878.52

### 52、一般风险准备

### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,470,070,068.22	--	1,088,786,264.83	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	1,470,070,068.22	--	1,088,786,264.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,652,697.64	--	381,283,803.39	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				

期末未分配利润	1,513,722,765.86	--	1,470,070,068.22	--
---------	------------------	----	------------------	----

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,028,944,443.17	2,758,238,147.25
其他业务收入	46,840,405.53	34,190,573.19
营业成本	3,104,261,722.82	2,708,416,338.97

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝行业	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,687,479,342.85
合计	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,687,479,342.85

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铝产品	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,687,479,342.85
合计	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,687,479,342.85



**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省内	2,066,843,353.7	2,090,615,778.73	2,356,519,889.04	2,293,195,626.79
河南省外	962,101,089.47	981,971,457.28	401,718,258.21	394,283,716.06
合计	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,687,479,342.85

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
焦作市圣昊铝业有限公司	434,589,817.34	14.13%
中铝佛山国际贸易有限公司	421,175,952.46	13.69%
焦作协力铝业发展有限公司	286,631,881.44	9.32%
河南银海铝合金有限公司	249,855,918.5	8.12%
焦作鑫万铝业有限公司	224,241,662.43	7.29%
合计	1,616,495,232.17	52.55%

**营业收入的说明**

(1)营业收入同比上升10.15%，其主要原因系产品销售数量同比增加14.06%；

(2)本公司本期销售前五名客户的收入总额为1,616,495,232.17元，占全部营业收入的比例为52.55%；

(3)向持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位销售额为199,264,967.99元，占全部营业收入的比例为6.48%。

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	2,245,996.97	2,889,037.96	流转税的 7%
教育费附加	1,604,283.53	2,063,598.55	流转税的 5%

资源税			
合计	3,850,280.5	4,952,636.51	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期发生额较上期减少22.26%，主要系本期进项税额增加导致应交增值税下降，造成本期应交城建税及教育费附加同比下降。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	799,223.04
权益法核算的长期股权投资收益	136,623,368.12	255,121,439.76
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		
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		-2,081,021
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	136,623,368.12	253,839,641.8

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市商业银行股份有限公司		799,223.04	
合计	0	799,223.04	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市万方实业有限公司	-300,934.45	-287,420.81	该公司效益逐年下降
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	136,924,302.57	255,408,860.57	该公司产销量同比有所下降
合计	136,623,368.12	255,121,439.76	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

(1) 本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制；

(2) 本期投资收益较上期降低46.18%，主要系本期确认焦作煤业集团赵固（新乡）有限责任公司投资收益减少所致。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	304,805.6	245,129.21
二、存货跌价损失	1,310,132.31	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,614,937.91	245,129.21

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,894,312.1	31,384.61
其中：固定资产处置利得	3,894,312.1	31,384.61
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	60,435,417.72	959,099.7
罚款收入	13,470	
其它	233,012.09	286,869.09
合计	64,576,211.91	1,277,353.4

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	10,000.02	10,000.02	
脱硫项目验收合格环保资金		516,816.18	
中水回用项目环保补助	41,666.64	41,666.64	
工业科技资金拨款	24,999.96	24,999.96	
中央节能项目补助拨款		317,857.14	
财政局新项目开发奖励拨款	5,769.18		
污水处理改造项目环保补贴	35,714.28	35,714.28	
12 罐炉余热利用项目	5,555.52		
铸造工艺热水综合利用项目	29,166.66		
政府节能项目奖励拨款	12,045.48	12,045.48	

成型混捏烟气治理项目	39,999.96		
无效应低电压高效节能技术产业化项目	0		
环保局大修渣无害化处理补贴款	100,000.02		
环保自动监控系统政府补贴款	130,500		
财政局电解铝企业补助款	60,000,000		
合计	60,435,417.72	959,099.7	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	357.4	
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	60,000	
非常损失		15,312.6
罚款支出	310,366.56	529,042.88
其他	621,536.65	192,279.5
合计	992,260.61	736,634.98

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,717,897.81	-929,016.71
递延所得税调整	-26,684,471.51	-5,924,982.58
合计	-24,966,573.7	-6,853,999.29

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

项 目	序号	本期	上期
期初股份总数	a	480,176,083	480,176,083
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	-	-
报告期月份数	e	-	-
报告期因回购等减少股份数	f	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g	-	-
报告期缩股数	h	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	480,176,083	480,176,083
归属于公司普通股股东的净利润	j	43,652,697.64	237,680,135.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	-4,031,898.34	237,410,685.46
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j \div i$	0.495
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div i$	-0.008

## 2、稀释每股收益

项 目	序号	本期	上期
期初股份总数	a	480,176,083	480,176,083
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	-	-
报告期月份数	e	-	-
报告期因回购等减少股份数	f	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g	-	-
报告期缩股数	h	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	480,176,083	480,176,083
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j	-	-
归属于公司普通股股东的净利润	K	43,652,697.64	237,680,135.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	-4,031,898.34	237,410,685.46
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div i$	0.495
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div i$	-0.008

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的利息收入	4,781,413.05
收到的欠款、保证金等其他款项	606,229.42
收到的政府补助	60,000,000
合计	65,387,642.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明  
无。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
金融手续费	471,783.91
装卸费	3,406,635.17
运输费用	7,558,401.44
业务招待费	1,230,807.8
物料消耗	568,763.51
通勤费	305,202.58
差旅费用	595,087.14
修理费用	157,678.17
中介机构服务费	1,224,188
仓储费	95,824.2
办公费用	1,929,497.74
蒸汽费	2,164,761.07
保险费	242,136.28
研究开发费	63,408.96
支付的的履约保证金	146,697.05
废弃物处理费及安全生产费	4,472,119.72
物业管理费	740,752.44
其他往来款	6,386,260.12
合计	31,760,005.3

支付的其他与经营活动有关的现金说明  
无。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的工程招标保证金	5,610,281.23
合计	5,610,281.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明  
无。



(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程项目招标结束，退还的投标保证金	3,974,846.08
合计	3,974,846.08

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,652,697.64	237,675,034.11
加：资产减值准备	1,614,937.91	245,129.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,267,087.33	88,069,830.86
无形资产摊销	2,446,672.38	2,450,672.4
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）	-3,893,954.7	-16,072.01
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）		-1,952,775
财务费用（收益以“-”号填列）	73,786,598.07	44,843,911.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,623,368.12	-253,839,641.8
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,525,650.99	-5,874,234.7
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-50,747.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,570,535.83	24,492,323.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,572,296.53	60,777,198.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,654,882.54	
其他		-7,268,345.63
经营活动产生的现金流量净额	68,096,052.23	190,564,791.84
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	243,627,509.92	307,320,857.85
减：现金的期初余额	549,751,552.85	256,830,990.88
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	-306,124,042.93	50,489,866.97

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	243,627,509.92	256,830,990.88
其中：库存现金	81,992.14	106,195.57
可随时用于支付的银行存款	243,545,517.78	256,724,795.31
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	243,627,509.92	549,751,552.85

### 67、所有者权益变动表项目注释

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

无。

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国铝业股份有限公司	控股股东	铝采冶加工	北京市海淀区西直门北大街62号	熊维平	股份有限公司	1,352,448.8	24%	24%	中铝公司	71092883-1
股东										

#### 本企业的母公司情况的说明

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。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海万方铝业经贸发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	乔桂玲	贸易	1,000	90%	90%	13247628-9
焦作万方电力有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省焦作市待王镇	周传良	电力开发	94,758	100%	100%	61502825-3

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
焦作万方水务有限公司	有限责任公司	焦作市	张兴波	供水	900	50%	50%	900		900			合营	59243865-4
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	有限责任公司	新乡市	贾明魁	煤炭开采销售	80,000	30%	30%	629,288.56	166,708.97	462,579.59	138,990.18	45,641.43	联营	76488722-X
焦作市万方实业有限责任公司	有限责任公司	焦作市	宋支边	加工制造	1,000	30%	30%	1,680.57	1,209.49	471.08		-100.31	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	1,000	39%	39%						联营	

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	持股 5%以上股东	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
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
中铝天津国际贸易有限公司	同受现控制方控制	55651854-2
焦作市金山万方置业有限公司	公司高管任职	67535308-2
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	同受中国铝业公司控制	70950967-2
中铝国际贸易有限公司	同受现控制方控制	710928145
中铝物资供销有限公司	同受现控制方控制	717829115
中铝无锡国际贸易有限公司	同受现控制方控制	699367526

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国铝业股份有限公司	氧化铝	市场价格	985,036,661.13	100%	898,240,169.64	100%
中国铝业股份有限公司	预焙阳极	协议价格	25,621,905.16	11.99%		
中铝物资供销有限公司	石油焦	市场价格	1,283,439.85	4.61%		
中铝河南国际贸易有限公司	氟化铝等	市场价格			29,131,681.03	2.9%
焦作市万方实业有	劳保等	市场价格			38,801.71	0.17%

限责任公司						
-------	--	--	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中铝洛阳铜业有限公司	销售	铝锭	82,428,130.98	7.06%	84,971,373.01	8.51%
焦作市万方集团有限责任公司	销售	铝液、合金锭材料等	174,186,746.13	9.35%	74,638,689.29	4.34%
中铝佛山贸易有限公司	销售	铝锭	421,175,952.46	36.08%	159,499,005.07	15.97%
上海中凯林铝业有限公司	销售	铝锭	85,070,312.26	7.29%	4,405,199.38	0.44%
中铝国际贸易有限公司	销售	铝锭	42,917,858.74	3.68%	104,612,891.91	10.47%
中铝天津国际贸易有限公司	销售	铝锭	59,943,975.78	5.14%	32,454,479.71	3.25%
中铝无锡国际贸易有限公司	销售	铝锭	108,527,958.33	9.3%		
中国铝业股份有限公司	销售	铝锭	25,078,221.86	0.87%	8,444,402.35	0.82%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

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

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				



(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	焦作市万方铝材有限责任公司	2,096,101.1	2,096,101.1
其他应收款	北京全日通新技术有限公司	300,000	300,000
其他应收款	中铝国际贸易有限公司	14,269,481	14,269,481
其他应收款	沈阳铝镁设计研究院		720
预付款项	中国铝业股份有限公司	85,000	1,974,757.83

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付款项	中国铝业股份有限公司	6,105,085.59	2,591,640.01
其他应付款	中国铝业股份有限公司	4,381,322.12	4,154,622.12
其他应付款	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	37,200	37,200
预收账款	焦作市万方集团有限责任公司	2,514,088.92	384,792.71
预收账款	中国铝业股份有限公司	419,178.19	17,697.77
预收账款	中铝佛山贸易有限公司	54,767.15	
应付股利	焦作市万方实业有限责任公司	77,760	77,760

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### （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2012年06月30日，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账准备。

##### （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。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,857,875.18	24.31%	2,749,188.92	96.2%	2,937,875.18	26.43%	2,699,219.73	91.88%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合计提	8,160,533.21	69.42%	8,160,532.98	100%	8,160,533.21	73.41%	8,160,532.98	100%
组合小计	8,160,533.21	69.42%	8,160,532.98	100%	8,160,533.21	73.41%	8,160,532.98	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	737,038.11	6.27%	0		17,668.97	0.16%	0	
合计	11,755,446.5	--	10,909,721.9	--	11,116,077.36	--	10,859,752.71	--

应收账款种类的说明：

(1)公司本期无已核销的应收账款；

- (2) 本期末无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；  
 (3) 期末无质押给银行的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东孔庄村委会	2,857,875.18	2,749,188.92	96.2%	根据客户相关情况
合计	2,857,875.18	2,749,188.92	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	0	0%	0	0	0%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	8,160,533.21	69.42%	8,160,532.98	8,160,533.21	73.41%	8,160,532.98
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	8,160,533.21	69.42%	8,160,532.98	8,160,533.21	73.41%	8,160,532.98
合计	8,160,533.21	--	8,160,532.98	8,160,533.21	--	8,160,532.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
焦作万方电力有限公司	725,406.49	0		计提的销项税

焦作市光箭电子有限公司	10,972.47	0		计提的销项税
焦作市广泰货物搬运有限公司	659.15	0		计提的销项税
合计	737,038.11	0		--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东孔庄村委会	第三方	2,857,875.18	4 年以上	24.31%

焦作市万方铝材有限责任公司	关联方	2,096,101.1	5 年以上	17.83%
河南沂川铁合金厂	第三方	1,643,893.9	5 年以上	13.98%
长垣铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以上	13.98%
焦作万方电力有限公司	子公司	725,406.49	1 年以内	6.17%
合计	--	8,967,125.02	--	76.28%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
焦作市万方铝材有限责任公司	持股 5%以上股东控制	2,096,101.1	17.83%
焦作万方电力有限公司	子公司	725,406.49	6.17%
合计	--	2,821,507.59	24%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	120,000,000	85.7%	0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合计提	20,017,960.5	14.3%	5,814,007.7	29.04%	19,948,417.73	100%	5,771,524.59	28.93%
组合小计	20,017,960.5	14.3%	5,814,007.7	29.04%	19,948,417.73	100%	5,771,524.59	28.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	

合计	140,017,960.5	--	5,814,007.7	--	19,948,417.73	--	5,771,524.59	--
----	---------------	----	-------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款系指单项金额大于100万元（含）及金额位于前五名的其他应收款；按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
焦作万方电力有限公司	120,000,000	0	0%	子公司，工程建设资金
合计	120,000,000	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	14,928,347.89	10.66%	727,610.44	14,858,085.12	74.48%	722,682.42
1年以内小计	14,928,347.89	10.66%	727,610.44	14,858,085.12	74.48%	722,682.42
1至2年						
2至3年	444.77	0%	133.43	444.77		133.43
3年以上	5,089,167.84	3.64%	5,086,263.83	5,089,887.84	25.07%	5,048,708.74
3至4年						
4至5年	11,550	0.01%	9,240	202,925.44	1.02%	162,340.35
5年以上	5,077,617.84	3.63%	5,077,023.83	4,886,962.4	24.5%	4,886,368.39
合计	20,017,960.5	--	5,814,007.7	19,948,417.73	--	5,771,524.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中铝国际贸易有限公司	同一母公司	14,269,481	1 年以内	10.19%
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	第三方	2,256,643.8	5 年以上	1.61%
北京全日通新技术发展公司	联营方	300,000	5 年以上	0.21%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	0.21%

岳朝亮双灵厂	第三方	288,300	5 年以内	0.21%
合计	--	17,404,357.71	--	12.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京全日通新技术有限公司	联营方	300,000	0.21%
中铝国际贸易有限公司	同一母公司	14,269,481	10.2%
合计	--	14,569,481	10.41%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
焦作万方电力有限公司	成本法	1,109,223,322.47	959,223,322.47	150,000,000	1,109,223,322.47	100%	100%	-			
上海万方铝业经贸发展公司	权益法	9,000,000	5,869,234.36		5,869,234.36	90%	90%	-			
国泰君安证券股份有限公司	成本法	3,980,000	4,539,000		4,539,000	0.08%	0.08%	-			
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法		461,000		461,000	0.03%	0.03%	-			
焦作市商业银行股份有限公司	成本法	5,100,000	5,100,000		5,100,000	1.03%	1.03%	-			

焦作市万方实业有限公司	权益法	3,000,000	1,714,162.47	-300,934.45	1,413,228.02	30%	30%	-			
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	权益法	715,388,786.97	1,348,631,568.67	38,693,566.63	1,387,325,135.3	30%	30%				110,605,131.49
北京全日通新技术有限公司	权益法	3,900,000				39%	39%	-			
焦作万方水务有限公司	权益法	4,500,000		4,500,000	4,500,000	50%	50%	-			
合计	--	1,854,092,109.44	2,325,538,287.97	192,892,632.18	2,518,430,920.15	--	--	--	0	0	110,605,131.49

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,028,944,443.17	2,758,238,147.25
其他业务收入	48,209,538.3	32,760,655.57
营业成本	3,105,630,855.59	2,698,585,663.55
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶炼行业	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,677,648,667.43
合计	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,677,648,667.43

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铝	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,677,648,667.43
合计	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,677,648,667.43

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省内	2,066,843,353.7	2,090,615,778.73	2,356,519,889.04	2,285,132,577.39
河南省外	962,101,089.47	981,971,457.28	401,718,258.21	392,516,090.04
合计	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01	2,758,238,147.25	2,677,648,667.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
焦作市圣昊铝业有限公司	434,589,817.34	14.12%
中铝佛山国际贸易有限公司	421,175,952.46	13.69%
焦作协力铝业发展有限公司	286,631,881.44	9.31%
河南银海铝合金有限公司	249,855,918.5	8.12%
焦作鑫万铝业有限公司	224,241,662.43	7.29%
合计	1,616,495,232.17	52.53%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		799,223.04
权益法核算的长期股权投资收益	136,623,368.12	255,121,439.76
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		-2,081,021
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	136,623,368.12	253,839,641.8

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市商业银行股份有限公司		799,223.04	本期没有分配红利
合计		799,223.04	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市万方实业有限公司	-300,934.45	-287,420.81	该公司效益逐年下降
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	136,924,302.57	255,408,860.57	该公司产销量同比有所下降
合计	136,623,368.12	255,121,439.76	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,808,372.37	251,662,019.89
加：资产减值准备	1,402,584.61	215,245.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,442,505.92	85,190,211.32

无形资产摊销	499,835.46	499,835.46
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）	-46,670.83	-31,384.61
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）		-1,952,775
财务费用（收益以“-”号填列）	73,786,598.07	44,843,911.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,623,368.12	-253,839,641.8
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,525,650.99	-1,915,869.18
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）	21,570,535.83	720,442.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,572,296.53	57,942,107.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,203,058.33	-112,652,147.6
其他		4,753,652.61
经营活动产生的现金流量净额	68,945,504.12	75,435,608.22
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	194,285,479.71	264,462,184.48
减：现金的期初余额	378,193,316.65	224,689,301.12
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	-183,907,836.94	39,772,883.36

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	0.091	0.091
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.165%	-0.008	-0.008

## 2、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**

资 产	期末数	期初数	增减比例	变动原因
货币资金	243,627,509.92	549,751,552.85	-55.68%	主要系支付2×300MW热电机组项目投资增加
应收帐款	3,854,021.91	8,937,612.17	-56.88%	货款本期收回。
预付帐款	35,565,632.61	20,079,061.84	77.13%	预付碳素等原材料货款本期增加。
在建工程	817,969,301.42	423,871,180.22	92.98%	主要系2×300MW热电机组项目投资增加。
递延所得税资产	105,108,316.00	78,474,592.37	33.94%	主营亏损，可抵扣暂时性差异增加，递延所得税资产增加。
短期借款	750,000,000.00	440,000,000.00	70.45%	长期银行借款本期到期，转换成短期银行借款。
预收帐款	17,475,545.73	31,480,637.58	-44.49%	本期末电解铝价格下跌，预收的货款减少。
应付利息	47,673,364.65	20,993,333.35	127.09%	主要系计提本期计提应付债券利息。
一年内到期的非流动负债	344,000,000.00	458,000,000.00	-24.89%	银行借款本期到期。
长期借款	301,000,000.00	514,000,000.00	-41.44%	部分调整至一年内到期的非流动负债。
专项储备	42,299,187.75	26,634,111.92	58.82%	主要系本期确认焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司相应的专项储备增加。

**2、利润表项目**

项 目	本期数	上年同期数	增减比例	变动原因
销售费用	11,866,097.56	4,954,198.34	139.52%	省外电解铝销售量增加。
财务费用	70,469,262.31	43,324,127.80	62.66%	有息负债及其利率同比上升。
投资收益	136,623,368.12	253,839,641.80	-46.18%	主要系本期确认焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司1-6月份投资收益同比下降。
营业外收入	64,576,211.91	1,277,353.40	4955.47%	本期收到6000万元政府补助。
营业外支出	992,260.61	736,634.98	34.70%	主要系本期赔偿费支出20.6万元。
所得税费用	-24,966,573.70	-6,853,999.29	264.26%	主营亏损，可抵扣暂时性差异增加，递延所得税费用减少。
净利润	43,652,697.64	237,675,034.11	-81.63%	以上原因所致。

**3、现金流量表项目**



项 目	本期数	上年同期数	增减比例	变动原因
收到的其它与经营活动有关的现金	65,387,642.47	9,164,289.55	613.50%	本期收到6000万元政府补助。
经营活动产生的现金流量净额	68,096,052.23	190,564,791.84	-64.27%	电解铝利润同比下降，经营活动产生的现金流量减少。
取得投资收益所收到的现金	111,068,939.71	799,223.04	13797.11%	主要系本期收到焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司2009、2010年现金红利。
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收到的现金净额	3,870,546.65	312,169.60	1139.89%	本期收到处置旧机组的现金
收到的其它与投资活动有关的现金	5,610,281.23	2,133,829.48	162.92%	本期收到2×300MW热电机组项目招标保证金增加
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	422,264,983.23	149,107,165.10	183.20%	主要系支付2×300MW热电机组项目投资增加
投资所支付的现金	4,500,000.00	-		本期投资成立焦作万方水务有限公司
支付的其它与投资活动有关的现金	3,974,846.08	180,000.00	2108.25%	本期偿还2×300MW热电机组项目招标保证金

## 九、备查文件目录

- (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

董事长：蒋英刚

二〇一二年七月二十六日