

# 焦作万方铝业股份有限公司

**2012 年度报告**

**2013 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人蒋英刚、主管会计工作负责人杨民平及会计机构负责人(会计主管人员)李金法声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2012 年度报告 .....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介 .....	8
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告 .....	10
五、重要事项 .....	25
六、股份变动及股东情况 .....	36
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
八、公司治理 .....	48
九、内部控制 .....	53
十、财务报告 .....	55
十一、备查文件目录 .....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或焦作万方	指	焦作万方铝业股份有限公司
董事会	指	焦作万方铝业股份有限公司董事会
监事会	指	焦作万方铝业股份有限公司监事会
股东大会	指	焦作万方铝业股份有限公司股东大会
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
中国铝业	指	中国铝业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
运营转型	指	公司为实现运营业绩目标而开展的运营变革。目的是通过转变工作思路和方法，实现精益生产，使企业最大限度地减少浪费，提高运营效率和效益。

## 重大风险提示

受铝市场长期持续低迷和电价不断上涨影响，本公司 2012 年度经营业绩亏损，这是本公司自 2006 年度以来经营业绩第一次出现亏损。2013 年度，公司在面对严峻的经营形势下将采取积极措施应对亏损，充分利用两台 300MW 发电机组，确保机组平稳运行，提高自发电量，降低用电成本。同时，继续加强管理，节能降耗，降低费用。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	焦作万方	股票代码	000612
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	焦作万方铝业股份有限公司		
公司的中文简称	焦作万方		
公司的外文名称（如有）	JiaoZuo WanFang Aluminum Manufacturing Co., Ltd		
公司的法定代表人	蒋英刚		
注册地址	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		
公司网址	www.jzwfly.com.cn		
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	0391-3261118
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的名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	焦作市马村区待王镇东公司办公楼四楼

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1993 年 03 月 22 日	焦作市塔南路 31 号 (焦作市工商行政管理局)	17352517-1	493111100008(地 税)	173525171
报告期末注册	1996 年 11 月 27 日	焦作市塔南路 160 号(河南省工商行政 管理局)	410000000024184	410800173525171( 国税) 4108001735251711( 地税)	173525171
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	公司主营业务为铝冶炼及加工, 自上市以来主营业务未发生变化。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	公司原控股股东为焦作市万方集团有限责任公司。2006 年 9 月, 焦作市万方集团有限责任公司将其持有的部分焦作万方股份转让给中国铝业, 本公司的控股股东由焦作市万方集团变更为中国铝业。截止报告期末, 中国铝业持有本公司 24% 的股份。				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层
签字会计师姓名	毛鞍宁、都蕾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	6,123,802,714.65	5,969,513,086.88	2.58%	5,593,970,112.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,358,550.40	381,283,803.39	-104.03%	115,773,109.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-69,315,404.68	377,072,002.71	-118.38%	119,035,106.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	325,165,567.80	270,884,799.57	20.04%	357,473,251.30
基本每股收益（元/股）	-0.032	0.794	-104.03%	0.241
稀释每股收益（元/股）	-0.032	0.794	-104.03%	0.241
净资产收益率（%）	-0.63%	17.08%	-17.71%	5.8%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	6,151,161,679.48	4,922,087,171.88	24.97%	3,973,587,606.92
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	2,448,046,473.13	2,450,748,445.79	-0.11%	2,041,463,595.19

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,338,468.71	302,102.16	-4,639,543.14	
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）	61,220,835.44	6,279,926.44	1,918,199.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,383,168.23	-1,292,561.19	-2,238,965.64	
所得税影响额	17,985,618.10	1,077,666.73	-1,698,312.70	
合计	53,956,854.28	4,211,800.68	-3,261,996.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司以运营转型为抓手，以创先争优精神为引领，全力推进“降本增效、控亏增盈”工作，积极应对严峻的市场形势，生产经营继续保持平稳运行，铝产品产量 45.07 万吨，同比增加 8.08%，铝产品销量 45.46 万吨，同比增加 10.34%。

年度内主要开展的工作：

(一)以运营转型为抓手，深入内部挖潜，管理水平大幅提升，年度生产经营和降本增效目标圆满完成

公司以创先争优精神推动运营转型，将运营转型作为提升管理、创先争优的重要抓手。通过运营转型活动的开展，共发现改善点 117 项，确定 445 项改善举措，制定了 1087 项改善活动，认真组织实施，使主要经济技术指标得到优化，吨铝综合交流电耗同比下降 282Kwh。2012 年度共取得运营转型收益 5844 万元。

电解分厂以缩小工区差异、降低电耗和成本为目标开展运营转型工作，三个电解分厂共取得运营转型收益 4743 万元。

动力分厂以安全稳定供电为中心，持续加强基础管理，全面开展安全隐患辨识治理工作，推进现场作业安全管理精细化、标准化和规范化，缩短整流机组检修时间 899 分钟，治理隐患 612 项，保证了公司平稳供电。

熔组分厂炭块组装质量得到改善，组装炭块损耗指标得到确立，磷生铁增碳问题的解决降低了组装成本，成功实现向消失模铸造钢爪生产工艺的转变，生产成本下降 14.5%，铝锭质量得到有效控制，铸损同比下降 0.56 个百分点。

合金试验厂产量继续提升，全年合金销量达到 24105 吨，同比增加 81%，市场营销成就显著；新产品的研发力度继续得到加强，已批量生产了 13 个牌号的铝合金产品，其中 3 个高端产品。

营销方面，进一步增加铝液外销的均衡性，降低了公司铝锭生产的组织难度，同比实现销售结构优化收益 544 万元；供应方面，加强招标议标管理，辅材及备品备件采购比市场平均价低 227 万元，对大宗原材料实行错峰采购节约采购成本 214 万元，预焙阳极采购价格低于周边市场均价，取得采购比较收益 129 万元。

(二)定向增发工作取得核准，正积极推进

公司定向增发工作从 2011 年 10 月 27 日正式启动，2012 年 10 月 29 日，定向增发方案获得证监会批准。增发方案为向不超过十名投资者非公开发行不超过 28195 万股新股，发行价格不低于 10.64 元/股，募集资金不超过 30 亿元，用于 2×300MW 热电机组建设项目和补充流动资金。定向增发工作能否顺利实施，将关系到公司 2013 年度财务结构风险控制和公司长期发展。

目前，公司正在积极与相关投资者沟通，增发的各项工作在积极地向前推进之中。

(三)电厂建设顺利完成，为 2013 年主业扭亏打下坚实基础

公司把尽快建成投运电厂作为降低电力成本、实现扭亏为盈的关键举措和重点工作全力推进。公司努力将电厂项目建设成工期最快、投资最省、质量最优、施工最安全的工程。

通过不懈努力，第一台机组于 2012 年 12 月 29 日首次并网进行调试，2013 年 1 月 22 日转入生产试运行，第二台机组也具备了投运条件。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司主营业务为铝冶炼及加工，主营收入占总营业收入的比例 98.76%，报告期内主营业务收入 604782.5 万元，同比上升 2.66%。受铝市场持续低迷和电价上涨影响，公司 2012 年度主营业务亏损 40,359.47 万元。报告期内公司利润构成未发生重大变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012 年度，公司计划生产销售铝产品 42.5 万吨，实际生产铝产品 45.07 万吨，实际销售 45.46 万吨，全部超额完成年度生产经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

本报告期主营业务收入同比增加 2.66%，原因是产品销量同比增加 10.34%，但售价同比下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
铝行业	销售量	454,600	412,000	10.34%
	生产量	450,700	417,000	8.08%
	库存量	4,219	8,100	-47.91%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	3,018,928,652.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	49.30%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	焦作市圣昊铝业有限公司	869,757,976.97	14.2%
2	焦作协力铝业发展有限公司	614,149,447.43	10.03%
3	中铝佛山国际贸易有限公司	531,445,076.76	8.68%
4	河南银海铝合金有限公司	521,312,388.45	8.51%

5	焦作鑫万铝业有限公司	482,263,762.40	7.88%
合计	—	3,018,928,652.01	49.28%

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
铝行业	原材料	2,765,048,811.22	44.36%	2,694,645,460.47	46.86%	-2.5%
铝行业	电力	3,065,647,544.97	49.19%	2,706,065,669.09	47.06%	2.13%
铝行业	折旧	173,986,085.65	2.79%	135,755,184.42	2.36%	0.43%
铝行业	人工	114,808,938.65	1.84%	103,312,531.44	1.8%	0.04%
铝行业	制造费用及其他	113,331,796.84	1.82%	110,645,322.81	1.92%	-0.1%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电解铝产品	原材料	2,765,048,811.22	44.36%	2,694,645,460.47	46.86%	-2.5%
电解铝产品	电力	3,065,647,544.97	49.19%	2,706,065,669.09	47.06%	2.13%
电解铝产品	折旧	173,986,085.65	2.79%	135,755,184.42	2.36%	0.43%
电解铝产品	人工	114,808,938.65	1.84%	103,312,531.44	1.8%	0.04%
电解铝产品	制造费用及其他	113,331,796.84	1.82%	110,645,322.81	1.92%	-0.1%

说明：

本报告期原材料成本同比下降2.5个百分点，电力同比上升2.13%，主要系本期电解铝售价下降，主要原材料氧化铝采购成本下降，而电价维持去年水平不变所致。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,602,162,473.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	96.33%

#### 公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	3,051,319,160.97	53.98%
2	供应商 B	2,020,089,696.50	35.74%
3	供应商 C	178,771,253.08	3.16%

4	供应商 D	135,299,898.99	2.39%
5	供应商 E	59,771,571.46	1.06%
合计	—	5,445,251,581.00	96.33%

#### 4、费用

项目	本报告期	上年同期	变动幅度%
销售费用	18,496,974.04	14,671,179.56	26.08%
管理费用	132,548,350.97	117,165,899.63	13.13%
财务费用	134,194,024.34	96,087,604.11	39.66%
所得税	-77,595,755.61	1,125,488.94	-6994.4%

销售费用同比增加26.08%，主要是本年公司省外销售量同比增加，运费增加所致。

财务费用较上年增加39.66%，主要是本年公司借入借款增加导致利息支出增加所致。

所得税较上年减少6994.4%，主要是本年公司税务利润亏损而确认递延所得税资产所致。

#### 5、研发支出

研发目的：把公司的铝锭产品部分地转化为铝合金材料，延伸公司的产业链，提高产品附加值，增加经济效益。

研发项目的进展和拟达到的目标：已经开发出3-XXX系、5-XXX系、6-XXX系铝合金圆柱棒产品，完成年销售2.5万吨，拟达到年产5万吨的铝合金产品产能。

研发项目预计对未来发展的影响：研发项目延伸了产业链，提升了产品档次，增加了销售收入。

2012年度研发项目支出总额为1,647,602.88元，同比增加8.43%。2012年度研发支出总额占经审计净资产0.07%，占经审计营业收入0.03%，研发费用增长的原因是报告期加大研发力度，开发了3个系类，10多种规格的产品，增加了部分设备与研发材料的投入，导致研发费用增长。

2012年度研发项目支出总额中，其中计入当期费用的金额为138,269.55元，资本化金额1,509,333.33元。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	6,961,481,045.97	6,843,102,996.83	1.73%
经营活动现金流出小计	6,636,315,478.17	6,572,218,197.26	0.98%
经营活动产生的现金流量净额	325,165,567.80	270,884,799.57	20.04%
投资活动现金流入小计	124,269,726.06	12,104,000.40	926.68%

投资活动现金流出小计	1,137,652,585.68	430,165,218.46	164.47%
投资活动产生的现金流量净额	-1,013,382,859.62	-418,061,218.06	142.4%
筹资活动现金流入小计	1,640,000,000.00	1,920,000,000.00	-14.58%
筹资活动现金流出小计	1,288,734,226.57	1,479,903,019.54	-12.92%
筹资活动产生的现金流量净额	351,265,773.43	440,096,980.46	-20.18%
现金及现金等价物净增加额	-336,951,518.39	292,920,561.97	-215.03%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

投资活动现金流入小计同比增加926.68%，主要是系今年我公司收到焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司11060万元红利所致。

投资活动现金流出小计同比增加164.47%，主要系本年建设万方电力2×300MW 热电工程项目付款所致所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加142.4%，原因同上。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动的现金流量净额为32,516.56 万元，净利润亏损1,535.86万元，两者存在较大差异。主要原因一是本公司2012年签发支付应付票据2.8亿元，不属于现金及现金等价物范围内，没有计入现金流量表；二是本公司收到政府补助6035万元，计入收到的其他经营活动。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
铝行业	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	-2.13%	2.58%	8.39%	-5.45%
分产品						
电解铝产品	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	-2.13%	2.58%	8.39%	-5.45%
分地区						
河南省内	4,833,981,522.04	4,927,981,498.85	-1.94%	1.41%	7.25%	-5.55%
河南省外	1,213,843,877.01	1,248,923,666.46	-2.89%	7.98%	13.93%	-5.37%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	230,800,034.46	3.75%	549,751,552.85	11.17%	-7.42%	建设万方电力 2×300MW 热电工程项目支出
应收账款	14,269,599.45	0.23%	8,937,612.17	0.18%	0.05%	本年末发生一笔对洛阳铜业人民币 14,185,057.42 赊销未收回
存货	492,487,914.20	8.01%	536,691,451.61	10.9%	-2.89%	本年存货单价下降,且年末产成品发出较多,库存数量减少
长期股权投资	1,386,585,408.66	22.54%	1,366,312,570.33	27.76%	-5.22%	本年确认赵固能源投资收益增加
固定资产	1,636,182,239.00	26.6%	1,794,898,406.13	36.47%	-9.87%	本年计提固定资产折旧
在建工程	1,873,412,713.10	30.46%	423,871,180.22	8.61%	21.85%	本年建设万方电力 2×300MW 热电工程项目持续投入

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	830,000,000.00	13.49%	440,000,000.00	8.94%	4.55%	本年公司因经营需要借入资金
长期借款	768,000,000.00	12.49%	514,000,000.00	10.44%	2.05%	公司本年为建设万方电力 2×300MW 热电工程项目借入长期借款增加

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值	0.00						

计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)								
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

核心技术人员：截至2012年12月31日，公司共拥有技术人员90名，其中高级工程师9名，中级工程师30名，助理工程师及其他技术人员51名。

核心技术：公司用于生产电解铝的主要设备为电解槽。电解槽是铝电解冶炼生产电解铝的熔炼装置，是电解铝生产的主要设备。近年来，公司一直致力于研发低能耗电解槽，并取得重大成果。截至2012年12月31日，公司拥有传统槽低电压技术和新型结构槽应用技术等核心技术，在降低能耗方面发挥显著作用。

专利：截止报告期末，公司已获得实用新型专利18项，较2011年度增加3项。

拥有完善的产业链条：公司已建成煤、电、铝一体化产业链条，综合竞争力大幅提升。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
4,500,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
焦作万方水务有限公司	污水处理及再生利用	50%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
焦作市商	商业银行	5,100,000.	6,660,192	3.16%	6,660,192	3.16%	5,100,000.	666,019.20	长期股权	购入

业银行		00					00		投资	
国泰君安 证券股份 有限公司	证券公司	3,980,000. 00	3,980,000	0.08%	3,980,000	0.08%	4,539,000. 00		长期股权 投资	购入
国泰君安 投资管理 股份有限 公司	证券公司	461,000.00	461,000	0.03%	461,000	0.03%	461,000.00		长期股权 投资	购入
合计		9,541,000. 00	11,101,192	--	11,101,192	--	10,100,000 .00	666,019.20	--	--

### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本(元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面 价值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

公司未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				1							
涉诉情况（如适用）				无。							
委托理财情况说明				公司无委托理财情况。							

说明

公司无委托理财情况。

### (2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	详见刊登于 2010 年 8 月 4 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《公司关于开展铝期货业务的公告》。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情 况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关	公司在上海期货交易所从事铝期货合约套期保值业务，合约 价格按每日交易结束后的上海期货交易所收盘价作为公允

假设与参数的设定	价。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	本衍生品投资未超出董事会权限范围，且以套期保值为目的，所以勿须独立董事等发表专项意见。

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

报告期内公司没有衍生品的投资事项。

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

报告期内公司未发生委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	43,078.15
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	43,078.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内公司没有募集资金，也无报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况。	

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润 (元)
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	---------

			或服务		(元)	(元)	(元)	(元)	
上海万方铝业经贸发展公司	子公司	商品流通	销售有色金属及其他	10000000					
焦作万方水务有限公司	参股公司	污水处理及再生利用	污水处理及再生利用	9000000	9,107,992.40	9,000,000.00			
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	参股公司	煤炭开采销售	煤炭开采销售	800000000	6,854,411,879.66	4,551,195,854.17	2,826,691,460.46	1,050,889,511.67	795,242,146.54
焦作市万方实业有限公司	参股公司	加工制造	加工制造	10000000	10,120,592.08	3,911,467.43	563,920.14	-1,802,237.47	-1,802,407.47
北京全日通新技术有限公司	参股公司	软件开发	软件开发	10000000					

主要子公司、参股公司情况说明

2012年3月，本公司与君正经贸有限公司成立合营公司焦作万方水务有限公司，注册资本为人民币9,000,000.00元，本公司持股比例为50%，表决权比例为50%。

由于子公司上海万方铝业经贸发展公司已于2011年进入清算程序，故未将其纳入合并范围，本报告期没有经营行为。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
公司 2×300MW 发电机组项目	274,490	144,302.8	186,058.42	76.43%	无
合计	274,490	144,302.8	186,058.42	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
公司2×300MW发电机组项目中的第一台机组已于2013年1月22日投入生产试运行。					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

本公司主营业务为铝冶炼及加工。铝是世界上产量和用量仅次于钢铁的金属，具有轻便性、导电性、导热性、可塑性(易拉伸、易延展)、耐腐蚀性(不生锈)等优良特性，是机电、电力、航空、航天、造船、汽车制造、包装、建筑、交通运输、日用百货、房地产等行业的重要原材料，在国民经济中发挥着越来越重要的作用。近十年来，我国电解铝生产经历了一轮高速扩张期，电解铝产能增速超过需求的增速，电解铝产品出现相对过剩的局面，使近几年来铝产品价格持续低位徘徊，导致主营业务压力巨大。2012年度本公司经营亏损，是公司近六年来的首次亏损。

“十二五”期间，我国经济仍将平稳较快发展，铝需求仍将保持稳定增长，但随着再生铝产量的增加，电解铝需求增速将会逐步放缓。在此情况下，本公司将继续致力于完善产业链，提高综合竞争力，深化企业内部管理，降低消耗。随着本公司两台300MW发电机组的相继投运，预计本公司2013年度主营业务将趋好转，扭转主营亏损状况。

### (二) 公司发展战略

本公司的战略目标是实施煤、电、铝一体化，以提高原材料和电力成本的可控性，完善公司产业链，提高公司整体综合竞争力、抗风险能力和盈利能力；同时，加大新产品开发力度，加强对外合作，努力在未来实现由普通铝产品向高科技含量、高附加值产品的逐步升级。

目前，本公司拥有铝电解产能年42万吨，参股煤炭企业30%的股权(原煤产量年500万吨)，自备发电装机容量600MW，已初步实现了产业链的完善。未来，公司将在铝产品加工方面加大研发投入。

### (三) 经营计划和采取措施

2013年度，公司计划生产销售铝产品43.46万吨，其中铝液29.8万吨，铝锭10.66万吨，铝合金棒3万吨。

实现以上目标拟采取的措施：

#### 1. 深化运营转型，重在管理提升，业绩提升，目标是成本同比下降

公司煤电铝一体化为我们再造竞争新优势奠定了基础，但没有好的管理也不能充分发挥投资的效益，因此公司将2013年确定为“管理提升年”。

#### 2. 做好电厂投产和达标管理工作

公司建设两台300MW发电机组是降低用电成本、再造成本竞争力的关键举措。2013年，公司主业能否扭亏为盈，关键是电厂能否尽快达产达标，能否多发电、低成本供电。因此，2013年电厂的管理重点是做好以达产达标为中心的投运管理、消缺管理和工艺管理；重点做好同供电公司的沟通协调，争取多发多供；重点做好煤炭合同签订和供货管理工作。

#### 3. 推进市场化开放型改革

2013年公司将以市场化改革作为突破口，以人事、分配、考核三项制度改革创新作为切入点，探索和建立更加市场化，更具活力的管理体制，充分调动和激发干部员工的积极性和创造性。

公司选择碳素厂、合金试验厂作为试点，推进内部模拟市场化运作，目标是碳素厂在现有基础上提升竞争力，能在市场上与同类企业竞争生存，合金厂能成为公司新的利润增长点，成为公司再造竞争新优势的一个支柱。

#### 4. 抢抓机遇，做好定向增发工作

定向增发能否成功，不但关系到发电成本、公司资产结构优化，经营风险降低，还关系到企业的战略规划能否顺利推进。要克服当前市场经济形势对增发工作带来的巨大困难，积极努力，把握市场机遇，努力完成定向增发工作。

#### 5. 转变工作作风，加强干部队伍建设与管理

公司将通过扎实开展治庸问责、效能监察工作，着力解决突出问题，实现干部作风的进一步转变，促进企业执行力的提高。

#### 6. 加强绩效考核工作，发挥正向激励作用

公司将以支撑市场化改革、业绩提升和持续改进的结余分享为重点，调整绩效考核办法，重点完善项目考核、机关部室和市场化改革单位的考核，加大绩效提升与管理干部的挂钩力度，充分发挥绩效考核的正向激励作用。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013年度，公司将继续对2台300MW热电机组的后续投入，预计投入资金5.8亿元；同时，继续实施技术改造投入，预计投入资金3300万元。预计合计投入资金6.13亿元。公司将通过股权融资、自筹、借款等多种方式筹集资金。

### (五) 可能面对的风险

#### 1. 政策性风险

近年来，国家有关部委先后出台一系列相关政策措施，对电解铝的行业准入、投资审批、建设用地、环境保护、资源消耗、信贷安排、出口政策等方面实行了严格的调控，以优化电解铝行业的产业结构，遏制产能过剩和重复建设。

对策：公司拥有的电解铝生产线不属于国家要求淘汰的落后产能之列，且目前没有新建、扩建电解铝项目的计划。公司的生产技术指标处于行业领先地位，符合国家相关政策的要求。

#### 2. 环保风险

电解铝产生的烟气含有氟化物、沥青烟、粉尘等污染物，若不采取有效的净化处理，将会对生态环境造成污染。根据国家环保政策要求，公司预计会进一步加大在环保方面的投入，可能增加公司的生产和运营成本。

对策：公司对环保工作非常重视，已经建立了一整套遵守国家环境保护条例、控制污染物排放的环境管理体系，符合ISO14001:2004及GB/T24001-2004标准的要求，已获得中国质量认证中心颁布的《环境管理体系认证证书》。公司各项环保指标均已达标，不存在因环保方面的原因受到行政处罚的情形，公司在

环保方面的投入已取得良好效果。

### 3. 经营风险

#### (1) 原材料价格及能源价格波动风险

公司生产过程中需要消耗的氧化铝和电力约占到总成本的80%。一方面，氧化铝价格已完全市场化，价格变动较为频繁；另一方面，国家对电解铝行业的供电政策可能趋紧，网供电价有可能在未来进一步提高。因此，原材料价格和能源价格的波动会对公司的盈利能力产生较大影响。

对策：氧化铝供应方面，公司已与本公司控股股东中国铝业签署氧化铝供应合同，价格以上海期货交易所铝锭价格的一定比例结算，锁定氧化铝成本；电力方面，公司已经建成了配套的自备发电机组，目前正在陆续投运发电，可大大降低用电成本。

#### (2) 产品结构单一和电解铝产品价格波动风险

公司主营业务收入全部来自于电解铝产品，产品结构单一风险较为突出；同时，随着国内市场铝产品价格与国际市场逐步接轨，国内外市场供求变化会对电解铝产品价格造成持续波动，这将对公司的营业收入产生较大影响。

对策：公司将在煤电铝一体化的基础上，采取“降本增效”的经营策略，利用技术优势、管理优势和品牌优势来保持对市场的影响力，提高产品在市场上的竞争力。同时，公司还将加大新产品研发投入，降低产品单一风险。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

安永华明会计师事务所为本公司2012年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，报告期内会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司无重大会计差错更正或需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告比，合并报表范围没有发生变化。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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》精神，为充分听取独立董事、监事和广大中小股东对利润分配方案的意见和建议，公司董事会六届一次会议审议通过了公司章程修改议

案，并经2012年度第三次临时股东大会批准。

修改后的章程更加明确了利润分配政策，规定了现金分红的条件和比例。在利润分配方案制订过程中，引入了董事会向独立董事、监事提供与利润分配有关资料，并听取独立董事和监事的反馈意见和建议机制。

公司章程的修改强化了对股东的回报，充分维护了公司股东依法享有的资产收益权利。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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

2010年度利润分配情况：

由于公司拟投资建设2台30万千瓦热发电机组，项目建设动态总投资达27.9亿元，筹集资金的压力很大，公司2010年度未进行利润分配，也未实施资本公积金转增股本。

2011年度利润分配情况：

因公司正在进行电厂建设，资金需求量很大；在建电厂投运之前，公司所用网电占全部生产用电的70%以上，电力成本高企，2012年生产经营形势异常严峻。因此，董事会建议2011年度不进行利润分配，也不转增股本。

2012年度利润分配情况：

因公司2012年度经营亏损，根据公司章程规定，公司2012年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	-15,358,550.40	0%
2011年	0.00	381,283,803.39	0%
2010年	0.00	115,773,109.67	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、社会责任情况

请查阅本公司在巨潮资讯网披露的《焦作万方2012年度社会责任报告》。

#### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年09月20日	董秘办公室	实地调研	机构	华夏基金、中银国际证券	1.公司基本情况介绍；2.公司在建电厂进度；3.新疆铝电项目情况；4.赵固能源生产情况；5.非公开增发工

					作进展情况。未提供资料。
2012年09月26日	董秘办公室	实地调研	机构	金鹰基金	1.电解铝行业产量状况、公司简介和生产技术指标情况；2.公司在建电厂进度；3.赵固能源生产情况；4.新疆铝电项目情况。未提供资料。
2012年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	中国华融资产管理公司、华融证券股份有限公司、中国中投证券、国投瑞银基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、银华基金管理有限公司、国泰基金、中国人寿资产管理有限公司、瑞银证券有限责任公司、长江证券股份有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司	电解铝行业产量状况、公司简介和生产技术指标情况；公司在建电厂进度、预计投运时间等。未提供相关资料。
2012年12月11日	董秘办公室	实地调研	机构	中原证券	1.公司在建电厂进度、预计投运时间；2.赵固能源生产情况；3.新疆铝电项目介绍；未提供相关资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
--	--	--	0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						
相关决策程序			不适用						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年03月22日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网						

### 三、破产重整相关事项

报告期内公司未发生破产重整相关事项。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
--	--	0	--	0	0	0%	--	--		--

收购资产情况概述

公司无收购资产事项。

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
--	--	--	0	0	0	0%	--	--	--				--

出售资产情况概述

公司无出售资产事项。

### 3、企业合并情况

公司无企业合并事项。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司尚未实施股权激励计划。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
中铝国际贸易有限公司	同受中国铝业控制	向关联人销售产品、商品	销售产品	以每月上海期货交易所当月中旬公布的铝 99.7AL 现货月的加权平均价作为每吨铝锭当月基准价。	15460.4	24554.78	10.96%	先货后款	--	2012年02月18日	巨潮资讯网
中铝洛阳铜业有限公司	同受实际控制人中国铝业公司控制	向关联人销售产品、商品	销售产品	每月以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨下浮 60 元作为铝锭当月结算价。	15654.31	18592.34	8.3%	先货后款	--	2012年02月18日	巨潮资讯网
中国铝业股份有限公司郑州研究院	同受中国铝业控制	向关联人销售产品、商品	销售产品	每月以上海期货交易所当月中旬公布的铝现货月合约的月度加权平均价每吨下浮 60 元作为铝锭当月结算价。	16205.36	5203.65	1.98%	现款现货	--	2012年02月18日	巨潮资讯网

焦作市万方集团有限责任公	万方集团持有本公司股份5%以上	向关联人销售产	销售产品	采用“一半期货价，一半现货价”的定价方式，单价按当月基础结算价下浮260元/吨结算。	15445.4	53460.53	7.56%	现款现货	--	2012年02月18日	巨潮资讯网
中国铝业股份有限公司河南分公司	本公司控股股东的分公司	向关联人采购原材	采购原材	本公司根据原材料市场变化、产品加工周期、产品供求情况合理确定当期标的物基准价格。	3141.21	6,117.55	31.83%	先货后款	--	2012年02月18日	巨潮资讯网
中国铝业股份有限公司中州分公司	本公司控股股东的分公司	向关联人采购原材	采购原材	当月价格按照上个月上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的17%计算(含包装车板价)。	2665.9	228938.21	100%	现款现货	--	2011年2月28日	巨潮资讯网
合计				--	--	336867.06	160.63%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在。							
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				上述日常关联交易事项属公司正常生产经营行为，对稳定公司生产经营有积极意义。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该日常关联交易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）				该日常关联交易不会对关联方有任何依赖。							

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（如有）	公司预计 2012 年度发生的日常关联交易总金额为 491129 万元，实际发生 440879.28 万元，较预计下降 10.23%，原因是由于市场供销形势变化，致使公司关联方交易较预计有所变化。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不存在。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
--	--	--	--	--	0	0	0	0	--	0		--
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				不适用。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用。								

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	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	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
中国铝业股份有限公司	本公司控股股东	现金	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	50000000	4,994.8	4,994.8	-5.1
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		截止本报告期末，双方尚未实施出资。						

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中铝国际贸易有限公司	同受中国铝业控制	应收关联方债权	销售产品	否	1,426.95	24,554.77	0

中铝洛阳铜业有限公司	同受实际控制人中国铝业公司控制	应收关联方债权	销售产品	否	0	18,592.34	1,418.51
中国铝业股份有限公司郑州研究院	同受中国铝业控制	应付关联方债务	销售产品	否	1.77	5,203.65	48.01
焦作市万方集团有限责任公司	万方集团持有本公司股份 5%以上	应付关联方债务	销售产品	否	38.48	53,480.74	416.34
中国铝业股份有限公司河南分公司	本公司控股股东的分公司	应收关联方债权	销售产品	否	259.16	7,157.53	234.92
中国铝业股份有限公司贵州分公司	本公司控股股东的分公司	应收关联方债权	销售产品	否	0	0	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		与关联方的债权债务，均为经营性债权债务往来，是正常的生产经营行为，未对公司经营成果及财务状况产生特殊影响。					

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司 2012 年度日常关联交易预计公告	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网
公司与中国铝业共同增资新疆铝电关联交易公告	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内公司未发生或以前期间发生延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司托管公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内公司未发生或以前期间发生延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内公司无发生或以前期间发生延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
--		0		0		--		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
焦作万方电力有限公司	2012年10月30日	120,000		50,000	连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			120,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				50,000
报告期末已审批的对子公司担保			120,000	报告期末对子公司实际担保				50,000

保额度合计 (B3)		余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	120,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	50,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	120,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	50,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		20.42%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无。	
违反规定程序对外提供担保的说明		不适用。	

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
--	--	0	0%	--	--	0	0%	--	0	--
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
--	--	0	0	--	--	--	0	--	--	--

## 八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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需的氧化铝原料。关于同业竞争, 本次收购完成后, 中国铝业及其下属公司与焦作万方仍将维持现有的销售渠道和客户群体, 中国铝业及其下属公司将不会对焦作万方现有的产品销售渠道和客户群体施加任何不利影响。在本次收购完成后, 如中国铝业及其下属公司与焦作万方之间出现同业竞争的情形, 收购人将不会采取任何不利于本公司的措施, 或施加任何不利于焦作万方的影响。	2006年08月15日	长期有效	截止本年报披露日未出现违反该承诺事项的情况。该承诺持续有效, 仍在履行过程中。

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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23日	5年内	尚未履行。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	正在履行。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	5年内				
解决方式	尚未确定。				
承诺的履行情况	严格按照所做承诺履行承诺事项。				

**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**

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
--			0	0	--		--

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1年
境内会计师事务所注册会计师姓名	毛鞍宁、都蕾

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用。

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

### 整改情况说明

报告期内，公司、董事、监事、高级管理人员等没有受到有权机关调查，没有被司法纪检部门采取强制措施，没有被移送司法机关或追究刑事责任，没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入，也没有被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情形。

## 十三、其他重大事项的说明

序号	事项	刊载日期	信息披露网站
1	国家发改委关于本公司电厂项目核准公告	2012年2月7日	巨潮资讯网
2	本公司与中国铝业共同增资新疆铝电关联交易公告	2012年3月17日	巨潮资讯网
3	关于董事会、监事会换届公告	2012年6月13日	巨潮资讯网
4	关于董事会、监事会换届选举结果公告	2012年6月29日	巨潮资讯网
5	董事会关于选举董事长、聘任高管人员公告	2012年7月12日	巨潮资讯网
6	监事会关于选举监事会主席公告	2012年7月12日	巨潮资讯网
7	公司对子公司提供担保公告	2012年10月30日	巨潮资讯网
8	公司非公开发行股票获得证监会核准公告	2012年11月6日	巨潮资讯网

## 十四、公司子公司重要事项

无。

## 十五、公司发行公司债券的情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]873号核准文件，公司于2011年8月12日至16日向社会公众公开发行公司债券，发行方式采用网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本次债券发行共募集资金8亿元，用于优化公司债务结构，偿还公司债务和补充流动资金。债券票面利率6.7%，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。本期债券期限5年(附第三年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权)。2011年9月19日,公司债券在深圳证券交易所上市交易,债券简称“11万方债”,债券代码112037。

2012年4月18日,公司发布公司债券跟踪评级报告,本期债券信用等级为AA,与债券上市时一致。2012年8月4日,公司发布公司债券2012年付息公告,2012年8月13日支付2011年8月12日至2012年8月11日期间利息,详细内容请查阅债券付息公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,775	0%						8,775	0%
高管股份	8,775	0%						8,775	0%
二、无限售条件股份	480,167,308	100%						480,167,308	100%
人民币普通股	480,167,308	100%						480,167,308	100%
三、股份总数	480,176,083	100%						480,176,083	100%

股份变动的原因

报告期内公司股份未发生变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

不适用。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

公司债券	2011年08月12日	100	8,000,000	2011年09月19日	8,000,000	2016年08月11日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司近三年内，除发行上述公司债券外未发行任何其他证券。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、企业合并、债券发行等原因引起公司股份总数及结构的变动以及公司资产和负债结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	截止报告期末公司无现存内部职工股。	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	96,377	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	96,252					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国铝业股份有限公司	国有法人	24%	115,251,064	0	0	115,251,064		
焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	10.31%	49,530,148	-170,000	0	49,530,148	质押	26,388,641
蔡鹏	境内自然人	1.21%	5,809,152	0	0	5,809,152		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.89%	4,282,451	--	0	4,282,451		
中国建设银行—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	3,450,714	--	0	3,450,714		

中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.69%	3,315,517	--	0	3,315,517		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	境内非国有法人	0.54%	2,614,033	--	0	2,614,033		
华夏银行股份有限公司一益民红利成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	1,749,899	--	0	1,749,899		
全国社保基金零二零组合	境内非国有法人	0.3%	1,435,985	--	0	1,435,985		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.3%	1,432,682	--	0	1,432,682		
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（如有）	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。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一名股东和第二名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。公司也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
中国铝业股份有限公司	115,251,064	人民币普通股	115,251,064					
焦作市万方集团有限责任公司	49,530,148	人民币普通股	49,530,148					
蔡鹏	5,809,152	人民币普通股	5,809,152					
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,282,451	人民币普通股	4,282,451					
中国建设银行一博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	3,450,714	人民币普通股	3,450,714					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,315,517	人民币普通股	3,315,517					
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	2,614,033	人民币普通股	2,614,033					
华夏银行股份有限公司一益民红利成长混合型证券投资基金	1,749,899	人民币普通股	1,749,899					

全国社保基金零二零组合	1,435,985	人民币普通股	1,435,985
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,432,682	人民币普通股	1,432,682
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一名股东和第二名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。公司也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国铝业股份有限公司	熊维平	2001 年 09 月 10 日	710928831	1352448.7892 万元	许可经营项目：铝土矿、石灰岩的开采(有效期至 2031 年 9 月)等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中国铝业股份有限公司为上市公司，截止本公司年报披露日，中国铝业尚未披露 2012 年度报告。中国铝业有关内容请查阅其即将公布的 2012 年度报告。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	请查阅中国铝业 2012 年度报告。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国铝业公司	熊维平	2001 年 02 月 23 日	710927919	152.32 亿元	矿产资源勘察；铝土矿开采等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	请查阅中国铝业 2012 年度报告。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	请查阅中国铝业 2012 年度报告。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
焦作市万方集团有限责任公司	宋支边	1997 年 02 月 18 日	17350360-X	9648 万元	铝冶炼及压延加工、铝 制品

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	------------------	--------------	------------------	------------------	--------------------

其他情况说明

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
蒋英刚	董事长	现任	男	49	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
周传良	董事总经理	现任	男	47	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
黄振彬	董事党委书记	现任	男	54	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
马达卡	董事	现任	男	49	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
卢东亮	董事	现任	男	39	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
宋支边	董事	现任	男	52	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
孟钟剑	独立董事	现任	男	48	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
刘立斌	独立董事	现任	男	46	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
孙响林	独立董事	现任	男	46	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
冷正旭	董事	离任	男	52	2008年09月02日	2012年06月27日	0	0	0	0
欧小武	董事	离任	男	48	2008年09月02日	2012年06月27日	0	0	0	0
高琪平	独立董事	离任	男	69	2008年09月02日	2012年06月27日	0	0	0	0
李刚	监事会主席	现任	男	56	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
郭中强	监事	现任	男	48	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
宋小红	监事	现任	女	38	2012年06月25日	2015年06月24日	0	0	0	0

王淑霞	监事	离任	女	51	2008年09月02日	2012年06月27日	0	0	0	0
赵院生	副总经理	现任	男	49	2012年07月11日	2015年07月10日	11,700	0	0	11,700
李勇	副总经理	现任	男	51	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
贾东焰	副总经理	现任	男	42	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
杨民平	财务总监	现任	男	47	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
王绍鹏	副总经理	现任	男	43	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	11,700	0	0	11,700

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

蒋英刚，男，1963年5月生，有色冶金工程硕士，教授级高级工程师，现任中国铝业股份有限公司副总裁、本公司董事长职务。2007年5月起至今任中国铝业股份有限公司副总裁职务。

周传良，男，1965年10月生，本科学历，教授级高级工程师，现任本公司董事、总经理职务。1999年12月至2008年5月任本公司副总经理职务，2006年12月起至今任本公司董事职务，2008年5月起至今任本公司总经理职务。

黄振彬，男，1957年7月生，在职研究生学历、高级工程师，现任本公司董事、党委书记职务。2002年1月至2008年5月任广西平果铝业公司总经理职务，2008年5月至2009年12月任贵州铝厂党委书记兼中国铝业贵州分公司副总经理职务，2009年12月起至今任本公司党委书记，2010年8月起至今任本公司董事。

马达卡，男，1963年1月生，工学硕士，成绩优异的高级工程师，现任中国铝业股份有限公司企业管理部总经理、本公司职务。2005年11月至2010年6月任中国铝业股份有限公司山西分公司总经理、党委委员职务，2010年6月至今任中国铝业股份有限公司企业管理部总经理职务。

卢东亮，男，1973年12月生，研究生学历，注册会计师，现任中国铝业股份有限公司财务部副总经理、本公司董事职务。2006年7月至2009年12月任中国铝业股份有限公司财务部综合处经理，2009年12月至今任中国铝业股份有限公司财务部副总经理职务。

宋支边，男，1960年1月生，研究生学历，统计师，现任焦作市万方集团有限责任公司董事长、总经理、党委书记、本公司董事职务。2005年12月至2010年5月任焦作市万方集团有限责任公司副总经理职务，2010年5月起至今任焦作市万方集团有限责任公司董事长、总经理、党委书记职务。

孟钟剑，男，1965年1月生，经济学教授、硕士生导师、注册会计师、高级会计师，现任河南理工大学校长办公室主任、本公司独立董事职务。2007年7月起至今任河南理工大学校长办公室主任。

刘立斌，男，1966年11月生，工商管理硕士，教授级高级工程师，现任河南省有色金属行业协会常务副会长、本公司独立董事职务。2007年7月至2010年7月任河南有色金属控股股份有限公司常务副总经理职务，2010年7月至今任河南省有色金属行业协会常务副会长职务。

孙响林，男，1966年7月生，本科学历，高级会计师，现任河南理工大学财务处副处长、本公司独立董事职务。2005年5月至今任河南理工大学财务处副处长职务。

李 刚，男，1956年8月生，研究生学历，经济师，现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席等职。1998年起至今任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席等职。

郭中强，男，1964年6月生，硕士研究生，高级工程师，现任焦作市万方集团有限责任公司董事、副总经理、本公司监事职务。1999年12月起至今任焦作市万方集团有限责任公司董事、副总经理职务。

宋小红，女，1974年7月生，本科学历，国家注册造价工程师、国家注册咨询工程师，现任本公司投资发展部副经理、监事。2006年12月至2009年12月任本公司项目部副经理，2010年1月起至今任本公司投资发展部副经理。

赵院生，男，1963年9月生，研究生学历，高级工程师，现任本公司副总经理。2005年7月起至今任本公司副总经理职务。

李 勇，男，1961年11月生，硕士学位，高级工程师，现任本公司副总经理。2005年7月至2007年4月任本公司总经理助理，2007年4月起至今任本公司副总经理职务。

贾东焰，男，1970年6月生，博士研究生，律师，现任本公司副总经理、董事会秘书。2007年4月起至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

杨民平，男，1965年9月生，工商管理硕士，高级会计师，注册会计师，现任本公司财务总监。2007年5月至2010年7月任中国铝业股份有限公司兰州分公司党委委员、副总经理，2010年7月起至今任本公司财务总监职务。

王绍鹏，男，1969年10月生，工程硕士，成绩优异的高级工程师，现任本公司副总经理。2006年12月至2012年7月任本公司总经理助理职务，2012年7月起至今任本公司副总经理职务。

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

李刚	焦作市万方集团有限责任公司	监事会主席、 纪律书记、工 会主席、党委 委员	1999 年 12 月 01 日		否
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	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领 取报酬津贴
郭中强	焦作市万方实业有限责任公司	董事	2000 年 05 月 01 日		否
郭中强	大连市建设投资公司	董事	2009 年 01 月 01 日		是
贾东焰	焦作煤业集团赵固能源有限责任公司	董事	2010 年 03 月 22 日		否
杨民平	焦作煤业集团赵固能源有限责任公司	副董事长	2010 年 12 月 30 日		否
刘立斌	河南省有色金属学会	常务副理事 长	2010 年 07 月 01 日		否
宋支边	焦作市万方实业有限责任公司	董事长	2000 年 05 月 01 日		否
在其他单位任 职情况的说明	无。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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》。

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
蒋英刚	董事长	男	49	现任	0	--	--
周传良	董事、总经理	男	47	现任	683,482.00	0.00	683,482.00

黄振彬	董事	男	54	现任	683,482.00	0.00	683,482.00
马达卡	董事	男	49	现任	0	--	--
卢东亮	董事	男	39	现任	0	--	--
宋支边	董事	男	52	现任	36,000.00	--	--
孟钟剑	独立董事	男	48	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
刘立斌	独立董事	男	46	现任	30,000.00	0.00	30,000.00
孙响林	独立董事	男	46	现任	30,000.00	0.00	30,000.00
冷正旭	董事	男	52	离任	0	--	--
欧小武	董事	男	48	离任	0	--	--
高琪平	独立董事	男	69	离任	30,000.00	0.00	30,000.00
李刚	监事会主席	男	56	现任	512,580.00	0.00	512,580.00
郭中强	监事	男	48	现任	9,000.00	--	--
宋小红	监事	女	38	现任	181,365.00	0.00	181,365.00
王淑霞	监事	女	51	离任	9,000.00	--	--
赵院生	副总经理	男	49	现任	508,142.00	0.00	508,142.00
李勇	副总经理	男	51	现任	494,829.00	0.00	494,829.00
贾东焰	副总经理	男	42	现任	499,267.00	0.00	499,267.00
杨民平	副总经理	男	47	现任	503,704.00	0.00	503,704.00
王绍鹏	副总经理	男	43	现任	372,000.00	0.00	372,000.00
合计	--	--	--	--	4,642,851.00	0.00	4,642,851.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冷正旭	董事	解聘	2012年06月27日	董事会换届
欧小武	董事	解聘	2012年06月27日	董事会换届
高琪平	独立董事	解聘	2012年06月27日	董事会换届
王淑霞	监事	解聘	2012年06月27日	监事会换届

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

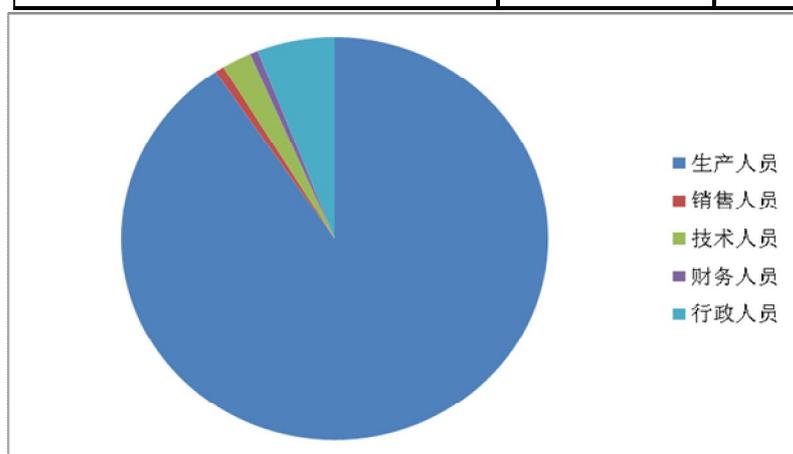
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

截止2012年底，公司在职员工数量为4007人，无需承担费用的离退休人员。

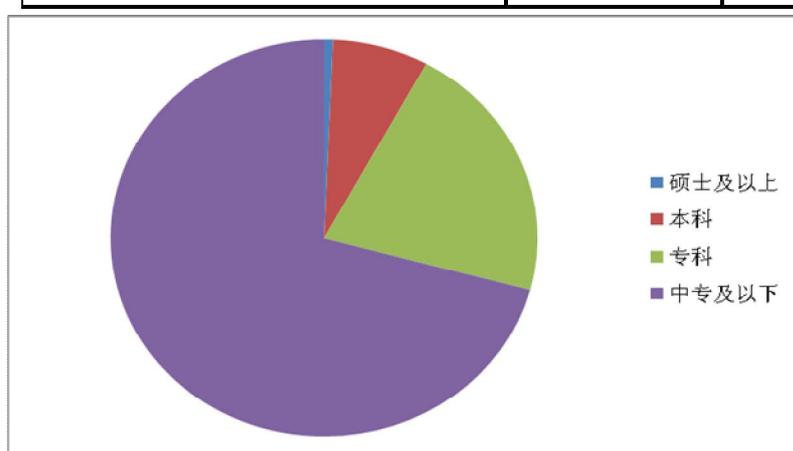
### 1. 专业构成情况

专业类别	人数	比例
生产人员	3629	90.57%
销售人员	28	0.70%
技术人员	90	2.25%
财务人员	25	0.62%
行政人员	235	5.86%
合计	4007	100%



### 2. 教育程度情况

专业类别	人数	比例
硕士及以上	27	0.67%
本科	292	7.29%
专科	852	21.26%
中专及以下	2836	70.78%
合计	4007	100%



### 3. 员工的薪酬政策

为确保企业经营战略目标的实现，公司制定了不同层次的薪酬体系及激励政策。公司高层管理人员实行年薪制，强调经营团队薪酬及个人绩效与企业经营目标实现紧密关联的原则。重点依据价值创造的结果，以及价值创造过程中的表现，实现高层管理人员的薪资、效益收入与考核结果的紧密结合。员工实行岗位绩效工资制，遵循“效率优先、兼顾公平、按劳分配”原则，员工工资增长以公司效益的增长为基础，以完成绩效考核目标为前提，以个人绩效的提高和为企业做出的贡献为依据，实施考核增资。执行带薪休假、婚产假等法定节假制度。依法按时足额发放员工工资，按规定参加养老、医疗、失业、工伤、生育保险，按时足额缴纳社会保险费及住房公积金。

### 4. 员工培训计划

公司以提升全员综合能力为基础，以提高员工实际岗位技能、团队协作融合和工作绩效为重点，建立了具有焦作万方特色的全员培训机制，全面促进员工成长与发展 and 员工队伍整体竞争力的提升。

2013年度，公司继续聘请大学讲师、培训中心讲师及行业内优秀讲师，分层次对高管、中层人员、班组长、专业技术人员、一线员工、全体员工进行培训。培训内容涉及管理、科技创新、全面预算、风险控制、运营转型、精益理念、领导力、安全、体系、电解知识等方面的培训。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

根据《公司法》、上市公司治理准则等有关法律、法规和上市公司治理相关要求，公司已经制定并经董事会或股东大会批准了《股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总经理工作细则》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会薪酬委员会工作细则》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司对外担保管理制度》、《公司内部审计工作条例》、《公司公开募股资金管理办法》、《公司对外投资管理办法》、《公司控股子公司管理办法》、《公司期货保值业务管理办法》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司反舞弊工作条例》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司审计委员会年报工作制度》、《公司内幕信息知情人登记报备及追究制度》等公司治理制度。

报告期内，公司制定《公司环境信息披露管理办法》，规范公司环境信息披露管理工作。

上述制度全部在巨潮资讯网披露。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

<p>公司 2011 年度股东大会</p>	<p>2012 年 03 月 09 日</p>	<p>1.公司非公开发行 A 股股票方案；2. 董事会 2011 年度工作报告；3 监事会 2011 年度工作报告；4.2011 年度利润分配预案；5.聘任公司 2012 年度财务审计机构议案；6.公司章程修改议案；7. 公司向中铝国际贸易有限公司销售铝锭关联交易议案；8. 公司向中铝洛阳铜业有限公司销售铝锭关联交易议案；9. 公司向中国铝业股份有限公司郑州研究院销售铝锭关联交易议案；10.公司向焦作市万方集团有限责任公司销售铝液关联交易议案；11.公司向中国铝业股份有限公司河南分公司采购预焙阳极关联交易议案；12.公司向中国铝业股份有限公司贵州分公司采购阴极底块等辅料关联交易议案。</p>	<p>所有议案审议通过。</p>	<p>2012 年 03 月 10 日</p>	<p>公告名称：《公司 2011 年度股东大会决议公告》；公告编号：2012-010；公告披露网站： www.cninfo.com.cn</p>
-----------------------	-------------------------	---	------------------	-------------------------	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
<p>公司 2012 年度第一次临时股东大会</p>	<p>2012 年 04 月 06 日</p>	<p>公司与中铝铝业共同增资中铝新疆铝电有限公司关联交易议案</p>	<p>议案审议通过。</p>	<p>2012 年 04 月 07 日</p>	<p>公告名称：《公司 2012 年度第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2012-016；披露网站： www.cninfo.com.cn</p>

公司 2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 06 月 28 日	1.公司董事会换届选举董事议案；2. 公司董事会换届选举独立董事议案；3. 公司监事会换届选举监事议案；4.焦作万方公司章程修改议案。	所有议案审议通过。	2012 年 06 月 29 日	公告名称：《公司 2012 年度第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2012-027；披露网站： www.cninfo.com.cn
公司 2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 07 月 27 日	焦作万方公司章程修改议案。	议案审议通过。	2012 年 07 月 28 日	公告名称：《公司 2012 年度第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2012-035；披露网站： www.cninfo.com.cn
公司 2012 年度第四次临时股东大会	2012 年 11 月 15 日	本公司为全资子公司焦作万方电力有限公司银行贷款提供担保的议案。	议案审议通过。	2012 年 11 月 16 日	公告名称：《公司 2012 年度第四次临时股东大会决议公告》；公告编号：2012-044；披露网站： www.cninfo.com.cn

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孟钟剑	8	1	7	0	0	否
刘立斌	3	0	3	0	0	否
孙响林	3	0	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

本公司三位独立董事均不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会，战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。战略委员会成员由蒋英刚、周传良、马达卡、刘立斌四名董事组成，其中刘立斌为独立董事，蒋英刚担任委员会的召集人。审计委员会成员由黄振斌、卢东亮、孟钟剑、刘立斌、孙响林五名董事组成，其中孟钟剑、刘立斌、孙响林为独立董事，孟钟剑担任委员会的召集人，委员会成员中卢东亮、孟钟剑、孙响林为会计专业人士。薪酬与考核委员会成员由蒋英刚、孟钟剑、刘立斌三名董事组成，其中孟钟剑、刘立斌为独立董事，刘立斌担任委员会的召集人。

报告期内，审计委员会按照《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作制度》要求，积极参与年报审计相关工作。与会计师沟通审计进程，沟通审计过程中存在的问题，审查审计报告，召开专门会议审议财务报告，并提交董事会审议。审计委员会还对内部控制情况进行检查和评议。

薪酬考核委员会按照《薪酬考核委员会工作细则》规定履行职责，确保了薪酬的有效控制和合理发放，使公司薪酬分配合理、合法。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。业务方面，公司具有独立完整的业务自主经营能力，与控股股东中国铝业股份有限公司存在同业竞争并发生关联交易属于公司正常经营行为，且双方交易均依据公开市场价格，公平合理，未损害公司及股东利益。人员方面，本公司高级管理人员及财务人员均在本公司领取报酬，均未在股东单位担任职务。资产方面，本公司资产完整，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施，不存在股东单位占用本公司资产情况。机构方面，公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，控股股东与本公司的职

能部门之间相互独立运作。财务方面，公司拥有独立的财务部门，具备独立的会计核算和财务管理体系，独立在银行开户，独立依法纳税。

## 七、同业竞争情况

2006年9月，中国铝业通过受让本公司原控股股东焦作市万方集团有限责任公司部分股权而成为本公司新的控股股东。截止本报告期末，中国铝业持有本公司股份占总股本比例为24%，为本公司控股股东。

本公司和中国铝业及其下属部分公司均存在电解铝产品的生产和销售业务，存在同业竞争情形。

中国铝业于2006年8月15日公告《焦作万方铝业股份有限公司收购报告书》，中国铝业在报告书中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。

中国铝业于2011年8月22日发布公告，承诺力争在五年内通过适当方式消除与焦作万方在电解铝方面的同业竞争。截止目前，中国铝业尚未提出解决同业竞争的措施。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

董事会对高管人员的考评以公司年度生产经营目标实现情况为基础，结合年度述职情况、综合考虑个人岗位职责、年度绩效完成情况及个人的工作表现等方面，通过考察、民主评议等方式对高管人员进行考评。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，已经建立了符合公司实际的关于生产经营、财务管理、信息披露、内部控制检查等内部控制制度，各项内控制度均能够得到有效运行。负责内控工作的部门对制度的制定和运行情况进行检查，结合国家有关法律法规和公司实际情况适时制定新制度，或对现行制度进行重新修订，确保现行内控制度的有效。

#### 1. 生产经营控制

公司制定《生产调度管理制度》、《计量管理制度》、《设备管理制度》、《固定资产管理制度》、《在制品管理制度》、《存货盘点制度》、《成品检验规定》、《职业健康安全管理考核规定》、《安全生产控制程序》、《安全生产管理制度》、《职业病预防管理规定》、《环境保护管理制度》、《营销管理办法》、《营销业务监督管理办法》、《采购招标管理流程》、《供方管理办法》、《铝液销售制度》、《建设项目投资管理办法》、《技术研发物资需求计划编制流程》、《工程物资需求计划编制流程》等控制制度，对公司生产工序、设备管理、安全生产、产品检验、营销等进行了控制管理，保证了公司产品质量和生产安全。

#### 2. 财务管理控制

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》《企业内部控制指引第 14 号—财务报告》等法律法规，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《财务管理办法》、《固定资产管理制度》、《成本预算管理制度》、《预算管理办法》、《资金管理办法》、《会计档案管理制度》、《借款管理办法》、《销售开票管理制度》等，对采购、生产、销售、物配等各个环节的资产和资金管理进行了有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、真实性和完整性。

#### 3. 信息披露控制

公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《内幕信息知情人登记报备及追究制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内部控制制度，对公司信息的收集、披露范围和内容、披露程序、保密措施、处罚等方面作了详细的规定。公司董事长是公司内幕信息保密工作的第一责任人，董事会秘书具体负责公司内幕信息的监管及信息披露工作。2011 年公司对外信息披露均严格按照相关法规和公司内部制度进行，信息披露做到了真实、准确、完整、及时，无泄漏公司内幕信息行为的发生。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会认为，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司风险控制制度健全且执行有效。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《部门职责、岗位职责说明书》、《企业内部控制基本规范》及其指引和监管部门相关文件的要求，制订了资产清查、财务报告编制逐级审批、报送、公告等财务报告制度以及重大差错责任追究制度。制度的执行有效确保了公司财务报告的真实、完整，本年度公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 22 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》www.cninfo.com.cn

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，焦作万方于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，2010 年 4 月 16 日经董事会五届十五次会议通过实施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 20 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	安永华明(2013)审字第 61002820_B01 号

#### 审计报告正文

焦作万方铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的焦作万方铝业股份有限公司的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是焦作万方铝业股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了焦作万方铝业股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2012 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：毛鞍宁

中国注册会计师：都蕾

中国 北京 2013 年 3 月 20 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,800,034.46	549,751,552.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		1,500,000.00
应收账款	14,269,599.45	8,937,612.17
预付款项	38,187,216.79	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	123,166,136.33	
其他应收款	1,738,682.19	14,709,061.96
买入返售金融资产		
存货	492,487,914.20	536,691,451.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,619,777.22	36,256,078.62
流动资产合计	1,012,269,360.64	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	1,386,585,408.66	1,366,312,570.33
投资性房地产		
固定资产	1,636,182,239.00	1,794,898,406.13

在建工程	1,873,412,713.10	423,871,180.22
工程物资		
固定资产清理		687,050.98
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,235,497.24	58,128,841.99
开发支出		
商誉	31,789,710.81	31,789,710.81
长期待摊费用		
递延所得税资产	157,686,750.03	78,474,592.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,138,892,318.84	3,754,162,352.83
资产总计	6,151,161,679.48	4,922,087,171.88
流动负债：		
短期借款	830,000,000.00	440,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	280,000,000.00	
应付账款	75,071,594.28	98,005,487.61
预收款项	57,469,206.20	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	21,743,326.74	19,146,411.71
应交税费	19,981,768.89	6,095,988.12
应付利息	24,062,092.52	20,993,333.35
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	482,804,542.07	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	333,000,000.00	458,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	2,124,547,300.99	1,151,465,156.09
非流动负债：		
长期借款	768,000,000.00	514,000,000.00
应付债券	797,361,110.96	795,694,444.40
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债		
递延所得税负债	337,844.32	439,340.08
其他非流动负债	12,768,950.08	9,639,785.52
非流动负债合计	1,578,567,905.36	1,319,873,570.00
负债合计	3,703,115,206.35	2,471,338,726.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,176,083.00	480,176,083.00
资本公积	215,693,304.13	215,693,304.13
减：库存股		
专项储备	39,290,689.66	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	1,454,711,517.82	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	2,448,046,473.13	2,450,748,445.79
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,448,046,473.13	2,450,748,445.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,151,161,679.48	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

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,417,663.03	378,193,316.65
交易性金融资产		

应收票据		1,500,000.00
应收账款	15,070,294.65	256,324.65
预付款项	36,526,305.91	19,448,261.84
应收利息		
应收股利	123,166,136.33	
其他应收款	420,996,328.69	14,176,893.14
存货	436,000,673.84	534,046,592.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,918,388.25	29,815,906.75
流动资产合计	1,187,095,790.70	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	2,495,811,126.30	2,325,538,287.97
投资性房地产		
固定资产	1,605,838,309.72	1,760,017,965.71
在建工程	12,828,538.01	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	28,571,265.42	29,570,936.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	97,696,573.98	18,799,108.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,240,745,813.43	4,141,279,322.81
资产总计	5,427,841,604.13	5,118,716,618.57
流动负债：		
短期借款	830,000,000.00	440,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	280,000,000.00	

应付账款	45,233,952.74	64,914,305.80
预收款项	57,457,996.91	29,747,498.29
应付职工薪酬	21,707,245.90	18,960,304.38
应交税费	18,199,551.88	4,249,190.58
应付利息	23,142,981.40	20,993,333.35
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	19,557,350.61	44,453,804.88
一年内到期的非流动负债	333,000,000.00	458,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,628,713,849.73	1,081,733,207.57
非流动负债：		
长期借款	268,000,000.00	514,000,000.00
应付债券	797,361,110.96	795,694,444.40
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,768,950.08	9,639,785.52
非流动负债合计	1,078,230,061.04	1,319,434,229.92
负债合计	2,706,943,910.77	2,401,167,437.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,176,083.00	480,176,083.00
资本公积	161,617,143.32	161,617,143.32
减：库存股		
专项储备	39,290,689.66	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	1,781,638,898.86	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	2,720,897,693.36	2,717,549,181.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,427,841,604.13	5,118,716,618.57

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

## 3、合并利润表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,123,802,714.65	5,969,513,086.88
其中：营业收入	6,123,802,714.65	5,969,513,086.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,527,397,433.69	5,995,715,702.51
其中：营业成本	6,232,823,177.33	5,750,424,168.23
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	11,856,430.67	10,123,851.32
销售费用	18,496,974.04	14,671,179.56
管理费用	132,548,350.97	117,165,899.63
财务费用	134,194,024.34	96,087,604.11
资产减值损失	-2,521,523.66	7,242,999.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,952,775.00
投资收益（损失以“－”号填列）	238,697,940.92	401,369,665.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	238,031,921.72	390,341,150.91
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-164,896,778.12	377,119,824.92
加：营业外收入	73,058,200.37	6,986,752.48
减：营业外支出	1,115,728.26	1,697,285.07
其中：非流动资产处置损失	27578.43	102,842.83

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-92,954,306.01	382,409,292.33
减：所得税费用	-77,595,755.61	1,125,488.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,358,550.40	381,283,803.39
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	-15,358,550.40	381,283,803.39
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.032	0.794
（二）稀释每股收益	-0.032	0.794
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-15,358,550.40	381,283,803.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,358,550.40	381,283,803.39
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,127,038,148.20	5,960,319,168.68
减：营业成本	6,236,353,794.91	5,734,571,368.97
营业税金及附加	11,828,935.30	9,560,369.91
销售费用	18,496,974.04	14,671,179.56
管理费用	118,481,416.28	97,291,388.90
财务费用	134,878,375.51	96,634,091.87
资产减值损失	-2,557,152.18	10,349,463.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,952,775.00
投资收益（损失以“-”号填列）	238,697,940.92	401,434,804.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	238031921.72	390,406,289.97

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-151,746,254.74	400,628,885.67
加：营业外收入	66,138,824.06	-568,580.00
减：营业外支出	880,202.61	1,167,950.09
其中：非流动资产处置损失	184.73	87,530.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-86,487,633.29	398,892,355.58
减：所得税费用	-77,179,567.83	5,036,497.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,308,065.46	393,855,857.62
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.019	0.82
（二）稀释每股收益	-0.019	0.82
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-9,308,065.46	393,855,857.62

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：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	6,877,189,450.05	6,799,126,779.64
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	84,291,595.92	43,976,217.19

经营活动现金流入小计	6,961,481,045.97	6,843,102,996.83
购买商品、接受劳务支付的现金	6,188,432,578.98	6,090,536,327.19
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	259,439,217.39	261,285,763.93
支付的各项税费	123,932,351.19	140,099,542.94
支付其他与经营活动有关的现金	64,511,330.61	80,296,563.20
经营活动现金流出小计	6,636,315,478.17	6,572,218,197.26
经营活动产生的现金流量净额	325,165,567.80	270,884,799.57
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	111,271,150.69	1,194,320.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,084,770.17	598,017.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-2,100,519.63
收到其他与投资活动有关的现金	6,913,805.20	12,412,181.79
投资活动现金流入小计	124,269,726.06	12,104,000.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,127,180,315.68	428,796,343.46
投资支付的现金	4,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,972,270.00	1,368,875.00
投资活动现金流出小计	1,137,652,585.68	430,165,218.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,013,382,859.62	-418,061,218.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	1,640,000,000.00	1,120,000,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,640,000,000.00	1,920,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,121,000,000.00	1,380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,734,226.57	99,903,019.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,288,734,226.57	1,479,903,019.54
筹资活动产生的现金流量净额	351,265,773.43	440,096,980.46
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	-336,951,518.39	292,920,561.97
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	212,800,034.46	549,751,552.85

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：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	6,862,984,660.55	6,799,126,779.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,198,729.63	43,347,757.47
经营活动现金流入小计	6,944,183,390.18	6,842,474,537.11
购买商品、接受劳务支付的现金	6,171,711,455.10	6,269,549,197.02
支付给职工以及为职工支付的现金	250,186,689.95	250,826,170.91
支付的各项税费	114,925,792.23	124,028,515.39
支付其他与经营活动有关的现金	56,783,813.35	77,806,160.15
经营活动现金流出小计	6,593,607,750.63	6,722,210,043.47
经营活动产生的现金流量净额	350,575,639.55	120,264,493.64

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	111,271,150.69	1,194,320.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,835.96	285,848.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,344,083.32	4,175,000.00
投资活动现金流入小计	119,673,069.97	5,655,168.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,462,136.56	62,512,627.21
投资支付的现金	154,500,000.00	350,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	410,000,000.00	
投资活动现金流出小计	612,962,136.56	412,512,627.21
投资活动产生的现金流量净额	-493,289,066.59	-406,857,458.57
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	1,140,000,000.00	1,120,000,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,140,000,000.00	1,920,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,121,000,000.00	1,380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,062,226.58	99,903,019.54
支付其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,284,062,226.58	1,479,903,019.54
筹资活动产生的现金流量净额	-144,062,226.58	440,096,980.46
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	-286,775,653.62	153,504,015.53
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	91,417,663.03	378,193,316.65

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

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	480,176,083.00	215,693,304.13		26,634,111.92	258,174,878.52		1,470,070,068.22			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	480,176,083.00	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）				12,656,577.74			-15,358,550.40			-2,701,972.66
（一）净利润							-15,358,550.40			-15,358,550.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-15,358,550.40			-15,358,550.40
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				12,656,577.74						12,656,577.74
1. 本期提取				24,779,228.38						24,779,228.38
2. 本期使用				12,122,650.64						12,122,650.64
(七) 其他										
四、本期期末余额	480,176,083.00	215,693,304.13		39,290,689.66	258,174,878.52		1,454,711,517.82			2,448,046,473.13

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	480,176,083.00	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、本年年初余额	480,176,083.00	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,075,000.00		14,926,047.21			381,283,803.39		-659,108.72	408,625,741.88
(一) 净利润							381,283,803.39			381,283,803.39
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							381,283,803.39			381,283,803.39
(三) 所有者投入和减少资本		13,075,000.00							-659,108.72	12,415,891.28

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		13,075,000.00						-659,108.72	12,415,891.28
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				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	480,176,083.00	215,693,304.13		26,634,111.92	258,174,878.52		1,470,070.068.22		2,450,748,445.79

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

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	480,176,083.00	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	480,176,083.00	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）				12,656,577.74			-9,308,065.46	3,348,512.28
（一）净利润							-9,308,065.46	-9,308,065.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,308,065.46	-9,308,065.46
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				12,656,577.74				12,656,577.74
1. 本期提取				24,741,758.38				24,741,758.38
2. 本期使用				12,085,180.64				12,085,180.64
（七）其他								
四、本期期末余额	480,176,083.00	161,617,143.32		39,290,689.66	258,174,878.52		1,781,638,898.86	2,720,897,693.36

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	480,176,083.00	148,542,143.32		11,708,064.71	258,174,878.52		1,397,091,106.70	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	480,176,083.00	148,542,143.32		11,708,064.71	258,174,878.52		1,397,091,106.70	2,295,692,276.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		13,075,000.00		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		13,075,000.00						13,075,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		13,075,000.00						13,075,000.00
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				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	480,176,083.00	161,617,143.32		26,634,111.92	258,174,878.52		1,790,946,964.32	2,717,549,181.08

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

### 三、公司基本情况

焦作万方铝业股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国河南省注册的股份有限公司，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，以下简称“万方集团”)的基础上定向募集设立的股份有限公司，并经河南省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：4100001002887。本公司总部位于河南省焦作市塔南路 160 号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要生产电解铝锭及铝制品，属铝冶炼及加工行业。

本公司于 1996 年 9 月 4 日首次公开发行 3,201 万股(每股面值 1 元)人民币普通股(A 股)，并于 1996 年 9 月 26 日在深圳证券交易所上市。

本公司于 2002 年 11 月行使配售权发行 3,046 万股(每股面值 1 元)人民币普通股。

本公司于 2006 年 8 月 23 日，河南省人民政府国有资产监督管理委员会以“豫国资产权[2006]56 号”文批准公司股权分置改革方案，2006 年 9 月 22 日公司股权分置改革方案实施完毕，流通股股东每 10 股获得 3 股的对价。股权分置改革后，公司股份总数为 480,176,083 股。

本公司经营范围为：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）。

本公司的母公司为中国铝业股份有限公司(“中国铝业”)，最终控制方为中国铝业公司(“中铝公司”)。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 3 月 20 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团的流动负债超出流动资产约为人民币 11.1 亿元。本公司董事综合考虑了本集团如下可获得的资金来源：

- 本集团 2013 年经营活动的预期净现金流入；

- 于 2012 年 12 月 31 日，本集团未利用的银行机构的授信额度约为人民币 10.7 亿元；鉴于本集团的信用历史，来自于银行及其他金融机构的其他可利用的融资渠道。

经过评估，本公司董事会相信本集团拥有充足的资源自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司董事会继续以持续经营为基础编制本集团 2012 年度财务报表。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

## 3、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

## 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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同

一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

### (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

本公司不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、

流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

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。

金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合

同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### **(1) 金融工具的分类**

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，

的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本集团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。

本集团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**

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

作为折现率。

##### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

(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

本公司不适用。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大应收款项指期末余额在前 5 名及人民币 100 万元以上的应收款项。单项金额重大的应收款项的减值测试方法为：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。

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例。

### (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	单项金额重大应收款项指期末余额在前 5 名及人民币 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	单项金额重大的应收款项的减值测试方法为：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
本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合	账龄分析法	单项金额重大的应收款项的减值测试后，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备

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—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	单项金额不重大应收款项指期末余额不在前 5 名或低于人民币 100 万元以上的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据该客户在信用特征、财务状况确定

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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核算。

### (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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

### (2) 后续计量及损益确认

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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。

采用权益法时，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。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 13、投资性房地产

不适用。

### 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

不适用。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	5%	3.17-4.75%
机器设备	5-22 年	5%	4.32-19.00%
运输设备	10 年	5%	9.50%

办公设备                      4-8 年                              5%                              11.88-23.75%

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	22	5%	4.32%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	8	5%	11.88%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （5）其他说明

无。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程类别分为土建工程、建筑安装工程和其他工程。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较

高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

在建工程满足资本化至在达到预定可使用状态之前。

### (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，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (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资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

各项无形资产的使用寿命如下：

土地使用权 23-70年

软件 10年

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作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

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### (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

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经

济利益的方式，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，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

于发生时计入当期损益。

#### **20、长期待摊费用**

不适用。

#### **21、附回购条件的资产转让**

不适用。

#### **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满足预计负债在确认标准时，确认为负债：

##### **(1) 预计负债的确认标准**

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (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) 确认提供劳务收入的依据

(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。

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

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

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

## 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

(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) 售后租回的会计处理

不适用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 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

无

**(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

无

**(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

无

**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	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税	无	
营业税	应税收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率：25%。

**2、税收优惠及批文**

无。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司子公司的情况如下：

子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
(人民币万元)						
通过设立或投资等方式						
取得的子公司						
上海万方铝业经贸						
发展有限公司						
（“万方经贸”）控股子公司	上海	乔桂玲	商品流通	1,000	有色金属 销售	13247628-9
非同一控制下企业合并						
取得的子公司						
焦作万方电力						
有限公司						
（“万方电力”）						
全资子公司	河南焦作	周传良	电力行业	94,758	电力生产及 销售	61502825-3

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 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
万方经贸	有限责任	上海	商品流通	1000000	商品流通	9000000.00		90%	90%	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注 1:

由于子公司万方经贸已于 2011 年进入清算程序，故未将其纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	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	从母公司所有

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
万方电 力	有限责 任	焦作市	电力行 业	947580 000	电力生 产及销 售	1109220 000.00		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

注 2：于 2012 年 3 月 19 日，本公司向全资子公司万方电力增资人民币 150,000,000.00 元。增资后万方电力注册资本及实收资本为人民币 947,580,000.00 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明：无。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

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

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

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期未发生出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

#### 8、报告期内发生的反向购买

本期未发生反向购买。

#### 9、本报告期发生的吸收合并

本期未发生吸收合并。

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	64,481.08	--	--	114,022.02
人民币	--	--	64,481.08	--	--	114,022.02
银行存款：	--	--	212,735,553.38	--	--	549,637,530.83
人民币	--	--	212,735,553.38	--	--	549,637,530.83
其他货币资金：	--	--	18,000,000.00	--	--	
人民币	--	--	18,000,000.00	--	--	
合计	--	--	230,800,034.46	--	--	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

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 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
----	--------	--------

### (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) 套期工具及对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		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
辽宁国瑞商贸有限公司	2012年07月24日	2013年01月24日	3,850,000.00	

郑州市中州铝业有限公司	2012 年 07 月 26 日	2013 年 01 月 26 日	3,000,000.00	
福建省泉州万国发展有限公司	2012 年 10 月 12 日	2013 年 04 月 12 日	3,000,000.00	
济源市天龙焦化有限公司	2012 年 11 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	2,000,000.00	
济源市天龙焦化有限公司	2012 年 11 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	2,000,000.00	
合计	--	--	13,850,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		123,166,136.33		123,166,136.33	尚未审批	否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		123,166,136.33		123,166,136.33	--	--

说明

#### 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
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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	17,042,932.60	67.32%	2,857,875.18	16.77%	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								
账龄	8,257,916.98	32.62%	8,189,748.18	99.17%	8,257,917.21	41.69%	8,170,271.38	98.94%
组合小计	8,257,916.98	32.62%	8,189,748.18	99.17%	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	16,373.23	0.06%			252,853.00	1.28%		
合计	25,317,222.81	--	11,047,623.36	--	19,807,103.28	--	10,869,491.11	--

应收账款种类的说明

分为单项金额重大单独计提坏账准备应收款项、单项金额不重大单独计提坏账准备应收款项、按照组合计提坏账准备的应收账款。

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 产工艺 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
中铝洛阳铜业有限公司	14,185,057.42			期后收到款项
东孔庄村委会	2,857,875.18	2,857,875.18		根据客户情况测试后计提
合计	17,042,932.60	2,857,875.18	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用 单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年				97,384.53	0.49%	9,738.70
2 至 3 年	97,384.00	0.38%	29,215.20			
3 年以上	8,160,532.98	32.24%	8,160,532.98	8,160,532.68	41.2%	8,160,532.68
5 年以上	8,160,532.98	32.24%	8,160,532.98	8,160,532.68	41.2%	8,160,532.68
合计	8,257,916.98	--	8,189,748.18	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

### (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

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 单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
焦作市光箭电子有限公司	16,320.10			期后收到款项
焦作市广泰货物搬运有限公司	53.13			期后收到款项
合计	16,373.23		--	--

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

单项金额不重大应收款项指期末余额在前 5 名之外及人民币小于 100 万元以上的应收款项

### (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

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

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

(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 (%)
洛阳铜业	最终控制方之子公司	14,185,057.42	1 年以内	56.03%
东孔庄村委会	第三方	2,857,875.18	5 年以上	11.29%
万方铝材	持股 5% 股东之子公司	2,096,101.10	5 年以上	8.28%
河南沂川铁合金厂	第三方	1,643,893.90	5 年以上	6.49%
长垣铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以上	6.49%
合计	--	22,426,775.95	--	88.58%

(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 (%)
洛阳铜业	最终控制方之子公司	14,185,057.42	56.03%
万方铝材	持股 5% 以上股东之子公司	2,096,101.10	8.28%
合计	--	16,281,158.52	64.31%

(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

(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	期末数
资产：	

负债：
-----

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄	5,730,350.52	83.4%	5,126,474.64	89.46%	20,453,071.23	99.74%	5,796,757.27	28.34%
组合小计	5,730,350.52	83.4%	5,126,474.64	89.46%	20,453,071.23	99.74%	5,796,757.27	28.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,140,344.32	16.6%	5,538.01	0.49%	52,748.00	0.26%		
合计	6,870,694.84	--	5,132,012.65	--	20,505,819.23	--	5,796,757.27	--

#### 其他应收款种类的说明

分为单项金额重大单独计提坏账准备应收款项、单项金额不重大单独计提坏账准备应收款项、按照组合计提坏账准备的应收账款。

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

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：						
	620,547.90	9.03%	31,027.40	15,362,738.62	74.92%	747,915.10
1 年以内小计	620,547.90	9.03%	31,027.40	15,362,738.62	74.92%	747,915.10

2至3年	20,190.00	0.29%	6,057.00	444.77		133.43
3年以上	5,089,612.62	74.08%	5,089,390.24	5,089,887.84	24.82%	5,048,708.74
4至5年				202,925.44	0.99%	162,340.35
5年以上	5,089,612.62	74.08%	5,089,390.24	4,886,962.40	23.83%	4,886,368.39
合计	5,730,350.52	--	5,126,474.64	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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
员工借款	1,140,344.32	5,538.01	0.49%	期后收到款项
合计	1,140,344.32	5,538.01	--	--

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## （3）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

其他应收款核销说明

## （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

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

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	第三方	2,256,643.80	5 年以上	32.84%
北京全日通新技术发展公司	联营公司	300,000.00	5 年以上	4.37%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	4.22%
岳朝亮双灵厂	第三方	288,300.00	5 年以上	4.2%
江苏飞鹿建筑机械制造公靖江电力机械	第三方	243,425.00	5 年以上	3.54%
合计	--	3,378,301.71	--	49.17%

(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(%)
北京全日通新技术发展公司	联营公司	300,000.00	4.37%

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

(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	期末数
----	-----

资产:
负债:

## 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	37,967,811.62	99.43%	19,891,533.19	99.07%
1 至 2 年	188,116.02	0.49%	22,490.00	0.11%
2 至 3 年	22,490.00	0.06%	92,426.10	0.46%
3 年以上	8,799.15	0.02%	72,612.55	0.36%
合计	38,187,216.79	--	20,079,061.84	--

预付款项账龄的说明

1年以上预付账款为3796万元，占总额99.43%。

### (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	第三方	17,220,835.72	2013 年 12 月 31 日	合同正在执行
河南省电力公司焦作供电公司	第三方	5,125,631.68	2013 年 12 月 31 日	合同正在执行
焦作金冠嘉华电力有限公司	第三方	4,957,210.14	2013 年 12 月 31 日	合同正在执行
中国石化炼油销售有限公司	第三方	3,777,076.28	2013 年 12 月 31 日	合同正在执行
中国石油化工股份有限公司河南焦作石化有限公司	第三方	1,692,788.42	2013 年 12 月 31 日	合同正在执行
合计	--	32,773,542.24	--	--

预付款项主要单位的说明

沁阳市碳素有限公司为我公司主要碳素供应商。

### (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

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	805,740.27		1,974,757.83	
合计	805,740.27		1,974,757.83	

#### (4) 预付款项的说明

预付账款人民币 38,187,216.79 元，较上年增加 90%，主要是年末采购预付款增加，但货物未到所致。

### 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	150,380,427.80	49,218.72	150,331,209.08	116,711,396.37	917,001.89	115,794,394.48
在产品	240,360,700.28	2,162,505.69	238,198,194.59	255,264,189.70	1,719,114.01	253,545,075.69
库存商品	106,091,582.30	2,133,071.77	103,958,510.53	171,291,278.26	3,939,296.82	167,351,981.44
合计	496,832,710.38	4,344,796.18	492,487,914.20	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		672,077.94	195,705.23	49,218.72
在产品	1,719,114.01	2,162,505.69	1,719,114.01		2,162,505.69
库存商品	3,939,296.82	3,029,246.32	4,835,471.37		2,133,071.77
合计	6,575,412.72	5,191,752.01	7,226,663.32	195,705.23	4,344,796.18

#### (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	账面价值低于可变现净值	账面价值与可变现净值的差额减小	0.45%

库存商品	账面价值低于可变现净值	账面价值与可变现净值的差额减小	0.72%
在产品	账面价值低于可变现净值	账面价值与可变现净值的差额减小	4.56%

#### 存货的说明

存货人民币 492,487,914.20 元，较上年减少 8%，主要是本年存货单价下降，且年末产成品发出较多，库存数量减少所致。

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	96,562,281.08	19,153,160.90
预缴所得税	14,872,489.14	16,590,386.95
预缴营业税	111,092.86	435,517.41
其他	73,914.14	77,013.36
合计	111,619,777.22	36,256,078.62

#### 其他流动资产说明

其他流动资产人民币 111,619,777.22 元，较上年上升 208%，主要是本年由于万方电力工程采购投入较大，期末待抵扣进项税留抵数额增加所致。

### 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
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

#### 可供出售金融资产的说明

#### (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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

#### 可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 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
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (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 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 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	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	50%	50%	9,107,992.40	107,992.40	9,000,000.00		
二、联营企业							

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

## 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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
上海万方铝业经贸发展有限公司	权益法	9,000,000.00	5,866,839.19		5,866,839.19	90%	90%				
焦作万方水务有限公司	权益法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	50%	50%				
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	16,313,560.57	1,364,945,129.24	30%	30%				110,605,131.49
焦作市万方实业有限责任公司	权益法	3,000,000.00	1,714,162.47	-540,722.24	1,173,440.23	30%	30%				
焦作市商业银行股份有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	3.16%	3.16%				666,019.20
国泰君安证券股份有限公司	成本法	3,980,000.00	4,539,000.00		4,539,000.00	0.08%	0.08%				
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法		461,000.00		461,000.00	0.03%	0.03%				
合计	--	740,968,786.97	1,366,312,570.33	20,272,838.33	1,386,585,408.66	--	--	--			111,271,150.69

(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

长期股权投资人民币 1,386,585,408.66 元，较上年上升 1%，主要是本年确认赵固能源投资收益增加所致。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

本期	
----	--

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间。

## 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	30,929,295.26		19,096,775.56	3,842,957,602.97
其中：房屋及建筑物	827,195,109.98	8,099,246.77		6,029,672.00	829,264,684.75
机器设备	2,944,322,022.98	21,109,034.94		9,944,828.82	2,955,486,229.10
运输工具	43,631,004.56	518,040.59		2,114,676.92	42,034,368.23
办公设备	15,976,945.75	1,202,972.96		1,007,597.82	16,172,320.89
--	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		189,586,211.91	13,968,807.54	1,984,958,544.19
其中：房屋及建筑物	382,201,620.38		25,880,214.68	3,624,716.22	404,457,118.84
机器设备	1,384,101,433.14		159,833,078.24	7,549,231.48	1,536,385,279.90
运输工具	29,978,473.41		2,784,092.93	1,921,333.62	30,841,232.72
办公设备	13,059,612.89		1,088,826.06	873,526.22	13,274,912.73
--	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		--		1,857,999,058.78
其中：房屋及建筑物	444,993,489.60		--		424,807,565.91

机器设备	1,560,220,589.84	--	1,419,100,949.20
运输工具	13,652,531.15	--	11,193,135.51
办公设备	2,917,332.86	--	2,897,408.16
四、减值准备合计	226,885,537.32	--	221,816,819.78
其中：房屋及建筑物	3,263,876.31	--	858,920.53
机器设备	222,898,842.83	--	220,514,174.47
运输工具	118,558.89	--	
办公设备	604,259.29	--	443,724.78
五、固定资产账面价值合计	1,794,898,406.13	--	1,636,182,239.00
其中：房屋及建筑物	441,729,613.29	--	423,948,645.38
机器设备	1,337,321,747.01	--	1,198,586,774.73
运输工具	13,533,972.26	--	11,193,135.51
办公设备	2,313,073.57	--	2,453,683.38
		--	1,636,182,239.00

本期折旧额 189,586,211.91 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 21,694,346.50 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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## (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

固定资产人民币 1,636,182,239.00 元，较上年减少 9%，主要是本年计提固定资产折旧所致。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2×300MW 热电工程项目	1,860,584,175.09		1,860,584,175.09	417,556,201.44		417,556,201.44
201 技术推广项目				4,532,840.02		4,532,840.02
油改气项目				1,177,100.00		1,177,100.00
职工活动中心项目	5,772,757.50		5,772,757.50			
学生公寓楼项目	3,978,707.35		3,978,707.35			
无效应低电压高效						
节能技术产业化	1,500,000.00		1,500,000.00			
铝合金锭生产技术开发	1,022,441.19		1,022,441.19			
低电压铝电解技术综合研发	551,811.97		551,811.97	605,038.76		605,038.76
其他	2,820.00		2,820.00			
合计	1,873,412,713.10		1,873,412,713.10	423,871,180.22		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
2×300MW 热电工程项目	2,744,900,000.00	417,556,201.44	1,443,027,973.65			76.43%	76.43%	13,935,194.43	13,935,194.43	6.15%	自筹	1,860,584,175.09
合计	2,744,900,000.00	417,556,201.44	1,443,027,973.65			--	--	13,935,194.43	13,935,194.43	--	--	1,860,584,175.09

	0,000.00	201.44	7,973.65					94.43	94.43			4,175.09
--	----------	--------	----------	--	--	--	--	-------	-------	--	--	----------

在建工程项目变动情况的说明

2×300MW 热电工程项目工程本期投入 144302.8 万元，期末余额未 186058 万元，2013 年元月第一台机组已成功投产发电。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
2×300MW 热电工程项目	76.43%	

### (5) 在建工程的说明

在建工程人民币 1,873,412,713.10 元，较上年增加 342%，主要是本年建设万方电力 2×300MW 热电工程项目持续投入所致。

## 19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明：无。

## 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		--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

期初相关设备本期已清理完毕。

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 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

油气资产的说明：无。

## 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			117,185,090.51
管理信息化项目软件	4,335,201.91			4,335,201.91
土地使用权	112,849,888.60			112,849,888.60
二、累计摊销合计	59,056,248.52	4,893,344.75		63,949,593.27
管理信息化项目软件	764,337.41	470,883.23		62,714,372.63
土地使用权	58,291,911.11	4,422,461.52		1,235,220.64
三、无形资产账面净值合计	58,128,841.99	-4,893,344.75		53,235,497.24
管理信息化项目软件	3,570,864.50	-470,883.24		3,099,981.27
土地使用权	54,557,977.49	-4,422,461.51		50,135,515.97
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	-4,893,344.75		53,235,497.24
管理信息化项目软件	3,570,864.50	-470,883.24		3,099,981.27
土地使用权	54,557,977.49	-4,422,461.51		50,135,515.97

本期摊销额元。

## (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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法。

## 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			31,789,710.81	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的每年现金流量预测采用与第五年预算相同的现金流量。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率 12.63%为折现率。上述假设用以分析该资产组的可收回金额。管理层相信这些重要假设的重大变化可能会引起单个资产组的账面价值超过其可收回金额。

本公司董事认为，基于上述评估于 2012 年 12 月 31 日商誉无需计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明：无。

## 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

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	39,365,963.04	41,312,449.66
可抵扣亏损	96,192,826.06	16,922,503.65
递延收益	3,192,237.52	2,409,946.38
应付利息	6,015,523.13	5,248,333.34
应付职工薪酬	5,171,519.47	4,321,249.85
预提费用	7,462,582.48	7,458,591.36
安全生产费	286,098.33	
其他		801,518.13
小计	157,686,750.03	78,474,592.37
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并公允价值调整	337,844.32	439,340.08
小计	337,844.32	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

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并公允价值调整	1,351,377.28	1,757,360.32
小计	1,351,377.28	1,757,360.32
可抵扣差异项目		
资产减值准备	157,463,852.13	165,249,798.64
可抵扣亏损	384,771,304.24	67,690,014.61

递延收益	12,768,950.08	9,639,785.52
应付利息	24,062,092.52	20,993,333.36
应付职工薪酬	20,686,077.88	17,284,999.40
预提费用	29,850,329.92	29,834,365.44
安全生产费	1,144,393.32	
其他		3,206,072.52
小计	630,747,000.09	313,898,369.49

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	157,686,750.03		78,474,592.37	
递延所得税负债	337,844.32		439,340.08	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产人民币157,686,750.03元，较上年增加101%，主要是本年公司税务亏损扩大所致。

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	235,872.00	722,484.35		16,179,636.03
二、存货跌价准备	6,575,412.72	5,191,752.01	7,226,663.32	195,705.23	4,344,796.18
七、固定资产减值准备	226,885,537.32			5,068,717.54	221,816,819.78
合计	250,127,198.42	5,427,624.01	7,949,147.67	5,264,422.77	242,341,251.99

资产减值明细情况的说明

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	830,000,000.00	440,000,000.00
合计	830,000,000.00	440,000,000.00

短期借款分类的说明

借款期限为一年的银行借款

### (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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

短期借款人民币830,000,000.00元，较上年增加89%，主要是本年公司因经营需要借入资金所致。

## 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
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	280,000,000.00	
合计	280,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 280,000,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据人民币280,000,000.00元，较上年增加100%，主要是本年公司因经营需要开出银行承兑汇票所致。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	43,840,138.44	67,047,403.01
1 至 2 年	30,689,863.64	30,325,215.46
2 至 3 年	293,288.41	145,520.00
3 年以上	248,303.79	487,349.14
合计	75,071,594.28	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国铝业股份有限公司	2,349,208.80	2,591,640.01
合计	2,349,208.80	2,591,640.01

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

主要系未结清的尾数

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	54,675,232.94	28,493,662.62
1 至 2 年	2,532,802.83	72,681.03
2 至 3 年	67,268.30	79,035.63
3 年以上	193,902.13	2,835,258.30
合计	57,469,206.20	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

焦作市万方集团有限责任公司	4,163,361.54	384,792.71
中国铝业股份有限公司	480,137.65	17,697.77
合计	4,643,499.19	402,490.48

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2012年12月31日，账龄超过1年的预收款主要为尚未执行完毕的合同结算款。

### 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		188,886,890.39	188,886,890.39	
二、职工福利费		12,903,827.26	12,903,827.26	
三、社会保险费	18,611.67	46,011,310.69	46,050,156.43	-20,234.07
其中：医疗保险费	-2,986.63	10,138,393.24	10,147,026.72	-11,620.11
基本养老保险费	17,797.46	29,129,156.69	29,156,018.63	-9,064.48
失业保险费	3,800.84	2,915,625.89	2,919,914.01	-487.28
工伤保险费		2,764,595.85	2,765,703.40	-1,107.55
生育保险费		1,063,539.02	1,061,493.67	2,045.35
四、住房公积金	1,848,209.32	13,630,591.00	13,375,531.00	2,103,269.32
五、辞退福利	15,509,911.49	4,224,102.02	4,032,602.93	15,701,410.58
六、其他	1,769,679.23	6,660,556.94	4,471,355.26	3,958,880.91
合计	19,146,411.71	272,317,278.30	269,720,363.27	21,743,326.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,958,880.91 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月工资当月发放。社会保险费按照焦作市社会保障机构安排缴纳

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,644,281.34	
个人所得税	44,528.08	262,787.68
城市维护建设税	1,043,463.38	6.99
土地使用税	4,039,314.90	4,129,315.42

房产税	1,136,867.67	1,668,077.18
教育附加费	447,198.99	5.00
印花税	318,603.43	26,316.75
其他	307,511.10	9,479.10
合计	19,981,768.89	6,095,988.12

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 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	2,044,481.40	1,582,177.22
企业债券利息	20,546,666.68	18,539,222.80
短期借款应付利息	1,470,944.44	871,933.33
合计	24,062,092.52	20,993,333.35

应付利息说明

### 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	77,760.00	77,760.00	股东未领取
冀州市洪丰碳素有限责任公司	48,874.41	48,874.41	股东未领取
河南省博爱县碳素二厂	61,335.81	61,335.81	股东未领取
无限售条件的流通股股利	226,800.07	226,800.07	股东未领取
合计	414,770.29	414,770.29	--

应付股利的说明

超过1年未领取原因：股东未领取。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	462,472,870.67	64,268,699.62
1至2年	10,963,971.49	7,689,089.34
2至3年	7,354,676.98	3,480,170.12

3 年以上	2,013,022.93	1,890,568.35
合计	482,804,542.07	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国铝业股份有限公司	4,237,160.39	4,154,622.12

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的其他应付款主要为工程设备材料款和合同履行保证金，由于按照工程合同约定的付款尚未达到结算期限，该款项尚未结清。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

主要为工程设备材料款，由于按照工程合同约定的付款尚未达到结算期限

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计负债说明				

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	333,000,000.00	458,000,000.00
合计	333,000,000.00	458,000,000.00

(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
信用借款	333,000,000.00	458,000,000.00
合计	333,000,000.00	458,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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	2010年02月26日	2013年02月25日	人民币元	5.49%		100,000,000.00		
广东发展银行焦作分行	2010年04月27日	2013年04月28日		5.76%		97,000,000.00		
焦作市商业银行	2011年03月28日	2013年03月27日		6.1%		70,000,000.00		
中国银行焦作分行	2011年12月26日	2013年12月26日		6.14%		66,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司焦作分行	2009年02月13日	2012年02月12日		5.49%				142,000,000.00
中国农业银行焦作市分行塔南支行	2011年12月26日	2012年12月26日		5.49%				100,000,000.00
中国银行焦作分行	2011年12月26日	2012年12月26日		5.49%				66,000,000.00
中国工商银行解放路支行	2009年2月17日	2009年2月16日		6.65%				50,000,000.00
中国建设银行焦作分行	2009年3月27日	2012年3月26日		5.49%				100000000
合计	--	--	--	--	--	333,000,000.00	--	458,000,000.00

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

一年内到期的非流动负债人民币 333,000,000.00 元，较上年减少 27%，主要是公司本年借入长期借款安排中要求 2013 年还款较少所致。

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

一年内到期的应付债券说明

**(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
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	768,000,000.00	514,000,000.00
合计	768,000,000.00	514,000,000.00

长期借款分类的说明

借款合同在 1 年以上的，借款剩余期限为 1 年以上的银行借款

**(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
中国建设银行股份有限公司焦作分行	2012 年 08 月 13 日	2017 年 08 月 11 日		6.4%		370,000,000.00		
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		6.65%		100,000,000.00		100,000,000.00

中国建设银行股份有限公司焦作分行	2012年02月29日	2015年02月27日		6.65%		100,000,000.00		
中国农业银行焦作市分行站前路支行	2012年12月12日	2014年12月31日		6.4%		80,000,000.00		
中国银行焦作分行	2011年12月26日	2017年10月22日		6.65%		68,000,000.00		134,000,000.00
中国银行焦作分行	2012年10月23日	2017年10月22日		6.4%		50,000,000.00		
中国工商银行焦作分行	2010年03月02日	2013年02月25日						100,000,000.00
广东发展银行郑州分行	2010年04月27日	2013年04月28日						100,000,000.00
焦作市商业银行	2011年03月28日	2013年03月27日						80,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	768,000,000.00	--	514,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

长期借款人民币 768,000,000.00 元，较上年增加 49%，主要是公司本年为建设万方电力 2×300MW 热电工程项目借入长期借款增加所致。

### 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	800,000,000.00	2011年08月12日	5年	800,000,000.00	18,539,222.80	55,607,443.88	53,600,000.00	20,546,666.68	797,361,110.96

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

应付债券人民币 797,361,110.96 元，较上年上升 0.22%，主要是本年公司债券仍未到偿还期限。

### 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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 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	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00			100,000.00	--

专项应付款说明

## 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
递延收益	12,768,950.08	9,639,785.52
合计	12,768,950.08	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

其他非流动负债人民币 12,768,950.08 元，较上年增加 32%，主要是本年公司收到了人民币 4,000,000.00 万元与资产相关政府补助所致

## 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	480,176,083.00						480,176,083.00

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

本期无变化

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

本期联营企业赵固能源专项储备增加 11512184.43 元，提取安全生产费 13267043.95 元，使用 12122650.64 元，期末余额为 39290689.66 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	72,708,584.36			72,708,584.36
合计	215,693,304.13			215,693,304.13

资本公积说明

#### 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
合计	258,174,878.52			258,174,878.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	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	--
调整后年初未分配利润	1,470,070,068.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,358,550.40	--

期末未分配利润	1,454,711,517.82	--
---------	------------------	----

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,047,825,399.05	5,891,007,442.81
其他业务收入	75,977,315.60	78,505,644.07
营业成本	6,232,823,177.33	5,750,424,168.23

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝行业	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,691,233,536.34
合计	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,691,233,536.34

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铝产品	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,691,233,536.34
合计	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,691,233,536.34

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省内	4,833,981,522.04	4,927,981,498.85	4,766,854,403.26	4,595,009,416.16
河南省外	1,213,843,877.01	1,248,923,666.46	1,124,153,039.55	1,096,224,120.18
合计	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,691,233,536.34

**(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	869,757,976.97	14.2%
焦作协力铝业发展有限公司	614,149,447.43	10.03%
中铝佛山国际贸易有限公司	531,445,076.76	8.68%
河南银海铝合金有限公司	521,312,388.45	8.51%
焦作鑫万铝业有限公司	482,263,762.40	7.88%
合计	3,018,928,652.01	49.3%

**营业收入的说明**

营业收入人民币 6,123,802,714.65 元，较上年增加 3%，主要是本年公司产销量上升所致。

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

**合同项目的说明****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
城市维护建设税	6,867,355.72	5,905,579.93	
教育费附加	4,905,254.08	4,218,271.39	

其他	83,820.87		
合计	11,856,430.67	10,123,851.32	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、装卸、仓储费用	17,116,162.11	13,254,826.97
职工薪酬	736,532.33	954,645.54
折旧费	68,206.92	68,025.81
其他	576,072.68	393,681.24
合计	18,496,974.04	14,671,179.56

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,265,197.80	50,320,225.39
税费	19,860,670.25	23,497,708.27
清理费	10,691,563.65	2,378,528.51
折旧费	11,610,501.94	7,547,025.00
其他	33,120,417.33	33,422,412.46
合计	132,548,350.97	117,165,899.63

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	152,802,985.74	101,938,673.99
利息支出	-7,465,917.82	-7,436,730.22
减：利息收入	-13,935,194.43	-903,203.04
减：利息资本化金额	475,152.84	1,554,018.99
手续费	2,316,998.01	934,844.39
其他		
合计	134,194,024.34	96,087,604.11

**60、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		1,952,775.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,952,775.00
合计		1,952,775.00

公允价值变动收益的说明

**61、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	666,019.20	1,194,320.64
权益法核算的长期股权投资收益	238,031,921.72	390,341,150.91
处置交易性金融资产取得的投资收益		9,834,194.00
合计	238,697,940.92	401,369,665.55

**(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	666,019.20	799,223.04	分红减少
国泰君安证券股份有限公司		395,097.60	分红减少
合计	666,019.20	1,194,320.64	--

**(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	-540,722.24	-597,317.41	亏损
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	238,572,643.96	390,938,468.32	产销量下降
合计	238,031,921.72	390,341,150.91	--

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

投资收益人民币 238,697,940.92 元，较上年减少 41%，主要是联营公司赵固能源产销量下降，同时煤炭销售价格下降所致。

## 62、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	-486,612.35	667,586.94
二、存货跌价损失	-2,034,911.31	6,575,412.72
合计	-2,521,523.66	7,242,999.66

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,366,047.14	404,944.99	5,366,047.14
其中：固定资产处置利得	5,366,047.14	404,944.99	5,366,047.14
政府补助	61,220,835.44	6,279,926.44	61,220,835.44
其他	6,471,317.79	301,881.05	6,471,317.79
合计	73,058,200.37	6,986,752.48	73,058,200.37

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
河南省骨干电解铝企业补助资金	60,000,000.00		企业扶持
河南省金融业发展专项奖补资金	350,000.00		企业扶持
环保局大修渣无害化处理补贴款	200,000.04		环保项目补贴
环保自动监控系统政府补贴款	261,000.00		环保项目补贴
脱硫项目验收合格环保资金		7,235,426.14	环保项目补贴
碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	20,000.04	20,000.02	环保项目补贴
中水回用项目环保补助	83,333.28	83,333.28	环保项目补贴
工业科技资金拨款	49,999.92	49,999.92	企业扶持
财政局新项目开发奖励拨款	11,538.36	4,807.65	技术类补贴

污水处理改造项目环保补贴	71,428.56	71,428.56	环保项目补贴
12 罐炉余热利用项目	11,111.04	4,629.60	节能项目补贴
铸造工艺热水综合利用项目	58,333.32	24,305.55	环保项目补贴
政府节能项目奖励拨款	24,090.96	24,090.98	节能项目补贴
成型混捏烟气治理项目	79,999.92	33,333.30	环保项目补贴
中央节能项目补助拨款		-1,271,428.56	节能项目补贴
合计	61,220,835.44	6,279,926.44	--

#### 营业外收入说明

营业外收入较去年增加，主要为本期收到 6000 万元政府对电解铝补助所致。

#### 64、

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,578.43	102,842.83	
其中：固定资产处置损失	27,578.43	102,842.83	
对外捐赠	62,000.00	100,000.00	
非常损失		606.83	
诉讼赔偿	206,536.29		
罚款支出	320,724.22	976,500.51	
其他	498,889.32	517,334.90	
合计	1,115,728.26	1,697,285.07	

#### 营业外支出说明

#### 65、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	2,445,790.90
递延所得税调整	-79,313,653.42	-1,320,301.96
合计	-77,595,755.61	1,125,488.94

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股(亏损)/收益按照归属于本公司普通股股东的当期净(亏损)/利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、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	7,465,917.82
收到的欠款、保证金等其他款项	2,206,197.10
收到的政府补助	60,350,000.00
期货保证金	14,269,481.00
合计	84,291,595.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费用	10,999,128.22
修理费用	10,691,563.65
安全生产费	12,122,650.64
其他往来款	7,481,072.21
其他	23,216,915.89
合计	64,511,330.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
工程履约保证金	6,913,805.20
合计	6,913,805.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程履约保证金	5,972,270.00
合计	5,972,270.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	18,000,000.00
合计	18,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-15,358,550.40	381,283,803.39
加：资产减值准备	-2,521,523.66	7,242,999.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,586,211.91	180,241,899.95
无形资产摊销	1,707,811.04	4,893,344.75
长期待摊费用摊销		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,338,468.71	-302,102.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,952,775.00

财务费用（收益以“-”号填列）	140,534,457.87	103,489,581.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-238,697,940.92	-401,369,665.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-79,212,157.66	-1,218,806.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-101,495.76	-101,495.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,238,448.72	-44,073,646.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,348,707.78	83,808,979.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	310,677,483.15	-36,163,973.02
经营活动产生的现金流量净额	325,165,567.80	270,884,799.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	212,800,034.46	549,751,552.85
减：现金的期初余额	549,751,552.85	256,830,990.88
现金及现金等价物净增加额	-336,951,518.39	292,920,561.97

## （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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-2,100,519.63

## （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	212,800,034.46	549,751,552.85
其中：库存现金	64,481.08	114,022.02
可随时用于支付的银行存款	212,735,553.38	549,637,530.83
三、期末现金及现金等价物余额	212,800,034.46	549,751,552.85

现金流量表补充资料的说明

## 70、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

## 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	中国北京市海淀区复兴路乙 12 号	熊维平	股份有限公司	1352448800	24%	24%	中铝公司	71092883-1

#### 本企业的母公司情况的说明

注：中国铝业股份有限公司于 2001 年 9 月 10 日设立，现持有国家工商行政管理局核发的注册号为 1000001003573 号的《企业法人营业执照》，目前在美国纽约证券交易所、香港交易所有限公司和上海证券交易所上市。2006 年 9 月 18 日，本公司的原控股母公司焦作市万方集团有限责任公司将其持有的 29% 的本公司股权转让给中国铝业股份有限公司，后者从当日起成为本公司的第一大股东，而原控股母公司成为本公司的第二大股东。

### 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	上海	乔桂玲	贸易	10,000,000	90%	90%	13247628-9
焦作万方电力有限公司	控股子公司	有限责任	焦作	周传良	电力开发	947580000.00	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(%)	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	焦作	张兴波	污水处理及再生利用	9000000	50%	50%	合营	59243865-4
二、联营企业									
焦作市万方实业有限责任公司	有限责任公司	焦作	宋支边	加工制造	10,000,000	30%	30%	联营	70662655-8
北京全日通新技术有限公司	有限责任公司	北京		软件开发	10,000,000	39%	39%	联营	
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	有限责任公司	新乡市	贾明魁	煤炭开采销售	800,000,000	30%	30%	联营	76488722-X

### 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
万方集团	持股 5%以上股东	17350360-X
万方铝材	持股 5%以上股东之子公司	
中铝国际贸易有限公司	母公司之子公司	710928145
中铝河南国际贸易有限公司	母公司之子公司	740734675
中铝佛山国际贸易有限公司	母公司之子公司	67520158-0
中铝上海凯林有限公司	母公司之子公司	743750769
中铝天津国际贸易有限公司	母公司之子公司	55651854-2
中铝青海西部国际贸易有限公司	母公司之子公司	71055220-5
中铝无锡国际贸易有限公司	母公司之子公司	699367526
中铝物资供销有限公司	母公司之子公司	717829115
中铝洛阳铜业有限公司	最终控制方之子公司	7834268910

沈阳铝镁设计研究院	最终控制方之子公司	117681495
北京全日通新技术有限公司	联营企业	-

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	采购氧化铝	市场价	1,956,736,809.88	100%	1,960,417,052.13	100%
中国铝业股份有限公司	采购碳素	市场价	61,175,499.82	31.83%	13,025,432.17	2.51%
中铝物资供销有限公司	采购碳素	市场价	7,295,258.33	9.07%		
中铝国际贸易有限公司	采购辅材	市场价	4,734,100.00	7.27%		
中国铝业股份有限公司	检测服务	协议价	1,504,950.00	100%		
中国铝业股份有限公司	采购辅材	市场价	672,436.80	2.79%		
焦作市万方实业有限责任公司	采购辅材	市场价	646,903.40	2.68%	38,801.71	1.26%
中铝青海西部国际贸易有限公司	采购辅材	市场价			955,042.74	44.15%

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(%)
中铝佛山国际贸易有限公司	销售铝锭	市场价	531,445,076.76	27.75%	482,968,989.91	22.31%
焦作市万方集团有	铝合金制品	市场价	457,100,317.38	7.46%	163,541,779.06	4.62%

限责任公司						
中铝国际贸易有限公司	销售铝锭	市场价	209,869,857.22	10.96%	253,159,783.81	11.69%
中铝洛阳铜业有限公司	销售铝锭	市场价	158,908,936.10	8.3%	171,897,736.88	7.94%
中铝无锡国际贸易有限公司	销售铝锭	市场价	134,718,279.33	7.04%		
中铝天津国际贸易有限公司	销售铝锭	市场价	113,904,810.04	5.95%	55,330,102.18	2.56%
中国铝业股份有限公司	销售铝锭	市场价	44,475,601.81	1.98%	17,004,710.45	0.79%
中铝上海凯琳有限公司	销售铝锭	市场价	85,010,312.26	4.44%	46,776,822.15	2.16%
中铝河南国际贸易有限公司	销售铝锭	市场价			54,473,935.74	2.52%

### (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

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	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

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

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

## 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	关联交易定价原则	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(%)
上海万方铝业经贸发展有限公司	购买固定资产	购买房产	市场价	7,797,200.00	100%		

## (7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬 3,885,486.00 元

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中铝洛阳铜业有限公司	14,185,057.42			
	焦作市万方铝材有	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10

	限责任公司				
其他应收款	北京全日通新技术有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	中铝国际贸易有限公司			14,269,481.00	
	沈阳铝镁设计研究院			720.00	
预付账款	中铝物资供销有限公司	706,366.29			
	中国铝业股份有限公司	805,740.27		1,974,757.83	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	上海万方铝业经贸发展有限公司	7,797,200.00	
	中国铝业股份有限公司	4,237,160.39	4,154,622.12
预收账款	中铝上海凯琳有限公司	27,000,000.00	
	焦作市万方集团有限责任公司	4,163,361.54	384,792.71
	上海万方铝业经贸发展有限公司	2,485,182.39	3,400,137.87
	中国铝业股份有限公司	480,137.65	17,697.77
应付账款	中国铝业股份有限公司	2,349,208.80	2,591,640
应付股利	焦作市万方实业有限责任公司	77,760.00	77,760.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

公司无股份支付情况。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 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

	2012 年	2011 年	
未决诉讼或仲裁形成的或有负债	49,185.96	49,185.96	注 1

注 1：2005 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

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

2012年12月31日

资本承诺

已签约尚未拨备的固定资产

及工程采购 117,686,073.62

#### 投资承诺

增资中铝新疆铝电有限公司 1,014,300,000.00

注 1：中铝新疆铝电有限公司成立于 2011 年，原股东为中国铝业。于 2012 年 4 月，本公司与中国铝业签署了《关于中铝新疆铝电有限公司增资协议》。本公司将与中国铝业共同向中铝新疆铝电有限公司增资人民币 2,847,990,000.00 元，其中本公司现金出资人民币 1,014,300,000.00 元，中国铝业现金出资人民币 1,833,690,000.00 元。本公司与中国铝业拟向中铝新疆铝电有限公司共同增资的 2,847,990,000.00 万元全部进入注册资本，每股 1 元。因此，此次增资完成后，中铝新疆铝电有限公司的注册资本将由过去的 50,000,000.00 元增加到 2,897,990,000.00 元，其中：本公司全部出资额为人民币 1,014,300,000.00 元，持有中铝新疆铝电有限公司股权比例 35%；中国铝业全部出资额为人民币 1,883,690,000.00 元，持有中铝新疆铝电有限公司股权比例 65%。现中国铝业已将其原持有的中铝新疆铝电有限公司的股权于 2012 年 10 月转让至其子公司中铝能源有限公司。原增资协议继续有效，将由本公司与中铝能源有限公司共同执行。

## 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
设立焦作万都投资控股有限公司	本公司于报告日后与沁阳碳素有限公司签署协议，决定共同出资设立焦作万都投资控股有限公司，注册资本人民币 105180000.00 元，其中沁阳碳素有限公司现金出资人民币 57850000.00 元，占注册资本的 55%；本公司现金出资人民币 47330000.00 元，占注册资本的 45%。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明：无

3、其他资产负债表日后事项说明：无

#### 十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00				
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00				
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------	------

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

### 1.分部报告

根据管理层的意图，本集团只有一个用于报告的经营分部，即生产和销售电解铝及铝产品。管理层为了绩效考核和进行资源配置的目的，将业务单元的经营成果作为一个整体来进行管理。

本集团按照产品和劳务及地理信息而披露的交易收入，请参考附注五、37。本集团持有的非流动资产，均位于中国大陆。

主要客户信息：

营业收入人民币 869,757,976.97 元(2011 年度：人民币 500,598,870.73 元)来自于某一单个客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的收入。

### 2.金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2012 年

金融资产

贷款和应收款项

货币资金 230,800,034.46

应收账款 14,269,599.45

应收股利 123,166,136.33

其他应收款 1,738,682.19

369,974,452.43

金融负债

其他金融负债

短期借款 830,000,000.00

应付票据 280,000,000.00

应付账款	75,071,594.28
应付利息	24,062,092.52
应付股利	414,770.29
其他应付款	482,804,542.07
一年内到期的非流动负债	333,000,000.00
长期借款	768,000,000.00
应付债券	797,361,110.96
	3,590,714,110.12

## 2011 年

金融资产	
	贷款和应收款项
货币资金	549,751,552.85
应收票据	1,500,000.00
应收账款	8,937,612.17
其他应收款	14,709,061.96
	574,898,226.98

## 金融负债

	其他金融负债
短期借款	440,000,000.00
应付账款	98,005,487.61
应付利息	20,993,333.35
应付股利	414,770.29
其他应付款	77,328,527.43
一年内到期的非流动负债	458,000,000.00
长期借款	514,000,000.00
应付债券	795,694,444.40
	2,404,436,563.08

## 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。在本集团内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3 和 6 中。

于 12 月 31 日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2012年

	合计	未逾期 未减值	逾期					5年以上
			1年以内	1到2年	2到3年	3到4年	4到5年	
货币资金	230,800,034.46	230,800,034.46	-	-	-	-	-	-
应收账款	14,201,430.65	-	14,201,430.65	-	-	-	-	-
应收股利	123,166,136.33	123,166,136.33	-	-	-	-	-	-
	<u>368,167,601.44</u>	<u>353,966,170.79</u>	<u>14,201,430.65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2011年

	合计	未逾期 未减值	逾期					
			1年以内	1到2年	2到3年	3到4年	4到5年	5年以上
货币资金	549,751,552.85	549,751,552.85	-	-	-	-	-	-
应收票据	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-
应收账款	252,853.00	-	252,853.00	-	-	-	-	-
其他应收款	52,748.00	-	52,748.00	-	-	-	-	-
	<u>551,557,153.85</u>	<u>549,751,552.85</u>	<u>1,805,601.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于 2012 年 12 月 31 日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2012年

金融资产

	1年以内	1到2年	2到3年	3到4年	4到5年	5年以上	合计
货币资金	230,800,034.46	-	-	-	-	-	230,800,034.46
应收账款	25,317,222.84	-	-	-	-	-	25,317,222.84
应收股利	123,166,136.33	-	-	-	-	-	123,166,136.33
其他应收款	<u>6,870,694.83</u>	-	-	-	-	-	<u>6,870,694.83</u>
	<u>386,154,088.46</u>	-	-	-	-	-	<u>386,154,088.46</u>

金融负债

	1年以内	1到2年	2到3年	3到4年	4到5年	5年以上	合计
短期借款	850,866,833.33	-	-	-	-	-	850,866,833.33
应付票据	280,000,000.00	-	-	-	-	-	280,000,000.00
应付账款	75,071,594.28	-	-	-	-	-	75,071,594.28
应付利息	24,062,092.52	-	-	-	-	-	24,062,092.52
应付股利	414,770.29	-	-	-	-	-	414,770.29
其他应付款	482,804,542.07	-	-	-	-	-	482,804,542.07
一年内到期的							
非流动负债	340,893,917.78	-	-	-	-	-	340,893,917.78
长期借款	49,408,833.33	331,230,750.00	203,843,861.11	173,299,200.00	162,411,022.22	-	920,193,666.66
应付债券	<u>33,053,333.32</u>	<u>53,600,000.00</u>	<u>53,600,000.00</u>	<u>853,600,000.00</u>	-	-	<u>993,853,333.32</u>
	<u>2,136,575,916.92</u>	<u>384,830,750.00</u>	<u>257,443,861.11</u>	<u>1,026,899,200.00</u>	<u>162,411,022.22</u>	-	<u>3,968,160,750.25</u>

2011年

金融资产

	1年以内	1到2年	2到3年	3到4年	4到5年	5年以上	合计
货币资金	549,751,552.85	-	-	-	-	-	549,751,552.85
应收票据	1,500,000.00	-	-	-	-	-	1,500,000.00
应收账款	19,807,103.28	-	-	-	-	-	19,807,103.28
其他应收款	<u>20,505,819.23</u>	-	-	-	-	-	<u>20,505,819.23</u>
	<u>591,564,475.36</u>	-	-	-	-	-	<u>591,564,475.36</u>

## 金融负债

	1年以内	1到2年	2到3年	3到4年	4到5年	5年以上	合计
短期借款	456,705,747.95	-	-	-	-	-	456,705,747.95
应付账款	98,005,487.61	-	-	-	-	-	98,005,487.61
应付利息	20,993,333.35	-	-	-	-	-	20,993,333.35
应付股利	414,770.29	-	-	-	-	-	414,770.29
其他应付款	77,328,527.43	-	-	-	-	-	77,328,527.43
一年内到期的							
非流动负债	466,706,663.33	-	-	-	-	-	466,706,663.33
长期借款	32,219,183.33	365,489,836.11	179,042,694.44	-	-	-	576,751,713.88
应付债券	<u>35,060,777.20</u>	<u>53,600,000.00</u>	<u>53,600,000.00</u>	<u>53,600,000.00</u>	<u>853,600,000.00</u>	-	<u>1,049,460,777.20</u>
	<u>1,187,434,490.49</u>	<u>419,089,836.11</u>	<u>232,642,694.44</u>	<u>53,600,000.00</u>	<u>853,600,000.00</u>	-	<u>2,746,367,021.04</u>

## 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的短期负债和长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于 2012 年 12 月 31 日，本公司约 10% (2011 年：34%) 的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

基准点	净利润	股东权益
增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)*

2012年

人民币	100.00	(16,097,123.29)	-
人民币	(100.00)	16,097,123.29	-
2011年			
人民币	100.00	(11,896,164.38)	-
人民币	(100.00)	11,896,164.38	-

\* 不包括留存收益。

### 公允价值

以下是本公司各类别金融工具的账面价值与公允价值：

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应收股利、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团应付债券的公允价值为人民币 827,200,000.00 元，与相应的账面价值差异为人民币 29,838,889.04 元。

### 3、 非公开发行股票

于 2012 年 10 月 29 日，公司获得中国证券监督管理委员会批复(《关于核准焦作万方铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1410 号))获准非公开发行不超过 28,195 万股新股，该公开发行批复在 6 个月内有效。

## 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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,911,796.60	68.66%	2,857,875.18	15.96%	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								
5 年以上	8,160,532.98	31.28%	8,160,532.98	100%	8,160,533.21	73.41%	8,160,532.98	100%
组合小计	8,160,532.98	31.28%	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	16,373.23	0.06%			17,668.97	0.16%		
合计	26,088,702.81	--	11,018,408.16	--	11,116,077.36	--	10,859,752.71	--

应收账款种类的说明

分为单项金额重大单独计提坏账准备应收款项、单项金额不重大单独计提坏账准备应收款项、按照组合计提坏账准备的应收账款。

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
洛阳铜业	14,185,057.42			期后收到款项
东孔庄村委会	2,857,875.18	2,857,875.18	100%	测试后计提
万方电力	868,864.00			期后收到款项
合计	17,911,796.60	2,857,875.18	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
3 年以上	8,160,532.98	100%	8,160,532.98	8,160,533.21	100%	8,160,532.98
5 年以上	8,160,532.98		8,160,532.98	8,160,533.21		8,160,532.98
合计	8,160,532.98	--	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
焦作市光箭电子有限公司	16,320.10			期后收到款项
焦作市广泰货物搬运有限公司	53.13			期后收到款项
合计	16,373.23		--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无转回或收回的应收账款。

(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
1					

应收账款核销说明

焦作万方铝业股份有限公司。

(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

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
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(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 (%)
洛阳铜业	最终控制方之子公司	14,185,057.42	1 年以内	54.37%
东孔庄村委会	第三方	2,857,875.18	5 年以上	10.96%
万方铝材	持股 5% 股东之子公司	2,096,101.10	5 年以上	8.03%
河南沂川铁合金厂	第三方	1,643,893.90	5 年以上	6.3%
长垣铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以上	6.3%
合计	--	22,426,775.95	--	85.96%

(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 (%)
洛阳铜业	最终控制方之子公司	14,185,057.42	54.37%
万方铝材	持股 5% 以上股东之子公司	2,096,101.10	8.03%
万方电力	子公司	868,864.00	3.33%
合计	--	17,150,022.52	65.73%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

无

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	419,900,000.00	98.55 %						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

	5,089,612.61	1.19%	5,089,612.61	100%	19,948,417.73	100%	5,771,524.59	28.93%
组合小计	5,089,612.61	1.19%	5,089,612.61	100%	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	1,097,344.33	0.26%	1,015.64	0.09%				
合计	426,086,956.94	--	5,090,628.25	--	19,948,417.73	--	5,771,524.59	--

其他应收款种类的说明

分为单项金额重大单独计提坏账准备应收款项、单项金额不重大单独计提坏账准备应收款项、按照组合计提坏账准备的应收账款。

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	419,900,000.00			经过测试后不计提
合计	419,900,000.00		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
				14,858,085.12	74.48%	722,682.42
1 年以内小计				14,858,085.12	74.48%	722,682.42
2 至 3 年				444.77		133.43
3 年以上				5,089,887.84		5,048,708.74
4 至 5 年				202,925.44	1.02%	162,340.35
5 年以上	5,089,612.61	100%	5,089,612.61	4,886,962.40	24.5%	4,886,368.39
合计	5,089,612.61	--	5,089,612.61		--	

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工借款	1,097,344.33	1,015.64	0.09%	期后收到款项
合计	1,097,344.33	1,015.64	--	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 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

其他应收款核销说明

### (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

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本期末应收焦作万方电力有限公司 41990 万元，为本公司向其借出的款项。

### (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(%)
焦作万方电力有限公司	子公司	419,900,000.00	1 年以内	98.55%
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	第三方	2,256,643.80	5 年以上	0.52%
北京全日通新技术发展公司	联营公司	300,000.00	5 年以上	0.07%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	0.07%
岳朝亮双灵厂	第三方	288,300.00	5 年以上	0.07%
合计	--	423,034,876.71	--	99.28%

## (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(%)
焦作万方电力有限公司	子公司	419,900,000.00	98.55%
北京全日通新技术发展公司	联营公司	300,000.00	0.07%
合计	--	420,200,000.00	98.62%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (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	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
焦作煤业集团新乡(赵固)能源有限责任公司	权益法	715388786.97	1,348,631,568.67	16,313,560.57	1,364,945,129.24	30%	30%				110,605,131.49

(“焦作煤 业”)											
国泰君安 证券有限 公司	成本法	3,980,000 .00	4,539,000 .00		4,539,000 .00	0.08%	0.08%				
国泰君安 投资管理 股份有限 公司	成本法		461,000.0 0		461,000.0 0	0.03%	0.03%				
焦作市商 业银行股 份有限公 司	成本法	5,100,000 .00	5,100,000 .00		5,100,000 .00	3.16%	3.16%				666,019.2 0
焦作万方 电力有限 公司	成本法	609,223,3 22.47	959,223,3 22.47	150,000,0 00.00	1,109,223 ,322.47	100%	100%				
上海万方 铝业经贸 发展有限 公司	权益法	9,000,000 .00	5,869,234 .36		5,869,234 .36	90%	90%				
焦作万方 水务有限 公司	权益法	4,500,000 .00		4,500,000 .00	4,500,000 .00	50%	50%				
焦作市万 方实业有 限公司	权益法	3,000,000 .00	1,714,162 .47	-540,722. 24	1,173,440 .23	30%	30%				
合计	--	13501921 09.44	23255382 87.97	170,272,8 38.33	24958111 26.3	--	--	--			111,271,1 50.69

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,047,825,399.05	5,891,007,442.81
其他业务收入	79,212,749.15	69,311,725.87
合计	6,127,038,148.20	5,960,319,168.68
营业成本	6,236,353,794.91	5,734,571,368.97

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝行业	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,690,144,742.51
合计	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,690,144,742.51

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铝	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,690,144,742.51
合计	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,690,144,742.51

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省内	4,833,981,522.04	4,927,981,498.85	4,766,854,403.26	4,594,161,188.97
河南省外	1,213,843,877.01	1,248,923,666.46	1,124,153,039.55	1,095,983,553.54
合计	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31	5,891,007,442.81	5,690,144,742.51

## (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	869,757,976.97	14.2%
焦作协力铝业发展有限公司	614,149,447.43	10.02
中铝佛山国际贸易有限公司	531,445,076.76	8.67
河南银海铝合金有限公司	521,312,388.45	8.51%
焦作鑫万铝业有限公司	482,263,762.40	7.88%
合计	3,018,928,652.01	49.28

营业收入的说明

营业收入人民币 6,127,038,148.20 元，较上年增加 3%，主要是本年公司产销量上升所致。

## 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	666,019.20	1,194,320.64
权益法核算的长期股权投资收益	238,031,921.72	390,406,289.98
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		9,834,194.00
合计	238,697,940.92	401,434,804.62

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市商业银行	666,019.20	799,223.04	
国泰君安证券股份有限公司		395,097.60	
合计	666,019.20	1,194,320.64	--

### (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
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	238,572,643.96	391,003,607.39	产销量下降
焦作市万方实业有限责任公司	-540,722.24	-597,317.41	
合计	238,031,921.72	390,406,289.98	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-9,308,065.46	393,855,857.62
加：资产减值准备	-2,557,152.18	10,349,463.42

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,971,469.40	174,634,594.41
无形资产摊销	999,670.91	999,670.92
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）	-46,486.10	2,491.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,952,775.00
财务费用（收益以“-”号填列）	140,534,457.87	103,489,581.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-238,697,940.92	-401,434,804.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,897,465.64	2,729,015.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	100,080,830.18	-76,509,805.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,362,885.30	95,891,005.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	296,859,206.79	-181,789,801.80
经营活动产生的现金流量净额	350,575,639.55	120,264,493.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	91,417,663.03	378,193,316.65
减：现金的期初余额	378,193,316.65	226,789,820.75
现金及现金等价物净增加额	-286,775,653.62	151,403,495.90

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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	-0.63%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.83%	-0.14	-0.14

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1). 货币资金人民币 230,800,034.46 元, 较上年减少 58%, 主要是建设万方电力 2×300MW 热电工程项目支出所致。

(2). 应收票据人民币 0.00 元, 较上年减少 100%, 主要是本年末票据已全部背书所致。

(3). 应收账款人民币 14,269,599.45 元, 较上年增加 60%, 主要是本年末发生一笔对洛阳铜业人民币 14,185,057.42 赊销未收回所致。

(4). 预付账款人民币 38,187,216.73 元, 较上年增加 90%, 主要是年末采购预付款增加, 但货物未到所致。

(5). 应收股利人民币 123,166,136.33 元, 较上年增加 100%, 主要是本年赵固能源宣告 2011 年股利于年内未收到所致。

(6). 其他应收款人民币 1,738,682.19 元, 较上年减少 88%, 主要是 2011 年末应收中铝国贸人民币 14,269,481.00 元已于本年收回到所致。

(7). 存货人民币 492,487,914.20 元, 较上年减少 8%, 主要是本年存货单价下降, 且年末产成品发出较多, 库存数量减少所致。

(8). 其他流动资产人民币 111,619,777.21 元, 较上年上升 208%, 主要是本年由于万方电力工程采购投入较大, 期末待抵扣进项税留抵数额增加所致。

(9). 长期股权投资人民币 1,386,585,408.66 元, 较上年上升 1%, 主要是本年确认赵固能源投资收益增加所致。

(10). 固定资产人民币 1,636,182,239.00 元, 较上年减少 9%, 主要是本年计提固定资产折旧所致。

(11). 在建工程人民币 1,873,412,713.10 元, 较上年增加 342%, 主要是本年建设万方电力 2×300MW 热电工程项目持续投入所致。

(12). 固定资产清理人民币 0.00 元, 较上年减少 100%, 主要是本期已将 2011 年计入固定资产清理的资产出售所致。

(13). 递延所得税资产人民币 157,686,750.03 元, 较上年增加 101%, 主要是本年公司税务亏损扩大所致。

(14). 短期借款人民币 830,000,000.00 元, 较上年增加 89%, 主要是本年公司因经营需要借入资金所致。

(15). 应付票据人民币 280,000,000.00 元, 较上年增加 100%, 主要是本年公司因经营需要开出银行承兑汇票所致。

(16). 预收账款人民币 57,469,206.20 元, 较上年增加 83%, 主要是本年末公司客户付款提前, 收到的预收款增加所致。

(17). 其他应付款人民币 482,804,542.07 元, 较上年增加 524%, 主要是本年末公司建设万方电力 2×300MW 热电工程项目按照工程进度确认应付款增加所致。

(18). 一年内到期的非流动负债人民币 333,000,000.00 元, 较上年减少 27%, 主要是公司本年借入长期

借款安排中要求 2013 年还款较少所致。

(19).长期借款人民币 768,000,000.00 元,较上年增加 49%,主要是公司本年为建设万方电力 2×300MW 热电工程项目借入长期借款增加所致。

(20).应付债券人民币 797,361,110.96 元,较上年上升 0.22%,主要是本年公司债券仍未到偿还期限。

(21).其他非流动负债人民币 12,768,950.08 元,较上年增加 32%,主要是本年公司收到了人民币 4,000,000.00 万元与资产相关政府补助所致。

(22).专项储备人民币 39,290,689.66 元,较上年增加 48%,主要是本年公司按照权益法确认赵固能源计提专项储备所致。

(23).营业收入人民币 6,123,802,714.65 元,较上年增加 3%,主要是本年公司产销量上升所致。

(24).营业成本人民币 6,232,823,177.33 元,较上年增加 8%,主要是本年公司产销量上升,且主要成本中电费上涨所致。

(25).管理费用人民币 132,548,350.98 元,较上年增加 13%,主要是本年公司开始计提并用安全生产费,且本年对电解槽进行清理费用上升所致。

(26).财务费用人民币 134,194,024.34 元,较上年增加 40%,主要是本年公司借入借款增加导致利息支出增加所致。

(27).资产减值利得人民币 2,521,523.66 元,较上年增加 135%,主要是本年公司由于市场环境变化而导致存货减值准备转回所致。

(28).投资收益人民币 238,697,940.93 元,较上年减少 41%,主要是联营公司赵固能源产销量下降,同时煤炭销售价格下降所致。

(29).所得税利得人民币 77,595,755.61 元,较上年增加 6994.4%,主要是本年公司税务利润亏损而确认递延所得税资产所致。

(30).收到的其他与经营活动有关的现金,人民币 84,291,595.92 元,较上年增加 92%,主要是本年收到的政府补助所致。

(31).支付的各项税费人民币 123,932,351.19 元,较上年下降 12%,主要是本年原材料价格同比上涨,铝产品利润同比减少,应缴所得税减少所致。

(32).取得投资收益收到的现金人民币 111,271,150.69 元,较上年上升 9217%,主要是本年收到赵固能源分配的股利所致。

(33).处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额人民币 6,084,770.17 元,主要是本年处置部分万方电力已停止使用的固定资产收益。

(34).处置子公司及其他营业单位收到的现金净额人民币 0.00 元,较上年下降 100%,主要是本年未发生处置子公司及其他营业单位的情况。

(35).购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金人民币 1,127,180,315.68 元,较上年上升 163%,主要是本年万方电力购建在建工程支出增加所致。

(36).投资支付的现金人民币 4,500,000.00 元,较上年上升 100%,主要是支付对万方水务的投资款所致。

(37).取得借款所收到的现金人民币 1,640,000,000.00 元,较上年上升 46%,主要是本年新增的长、短期借款所致。

(38).发行债券收到的现金人民币 0.00 元,较上年下降 100%,主要是本年未发行债券。

(39).偿还债务支付的现金人民币 1,121,000,000.00 元,较上年下降 19%,主要是本年偿还的长、短期借款所致。

(40).分配股利、利润或偿付利息支付的现金人民币 149,734,226.57 元,较上年上升 50%,主要是本年支付长、短期借款以及应付债券的利息所致。

(41).支付其他与筹资活动有关的现金人民币 18,000,000.00 元,较上年上升 100%,主要是本年支付的票据保证金。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（本页无正文，为《焦作万方铝业股份有限公司 2012 年度报告》之签字盖章页）

焦作万方铝业股份有限公司

法定代表人：蒋英刚 \_\_\_\_\_

二〇一三年三月二十日