

焦作万方铝业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人蒋英刚、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	256
第六节 股份变动及股东情况.....	295
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	309
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	130

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	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 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	公司为实现极具挑战性的运营业绩目标，主动开展的彻底、持久的运营变革，它通过对支援业绩的员工能力、观念、制度和流程的持续改善来实现运营系统、管理架构、理念和能力三个方面的根本性转变。

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	焦作市塔南路 160 号
公司注册地址的邮政编码	454003
公司办公地址	焦作市马村区待王镇东
公司办公地址的邮政编码	454172
公司网址	www.jzwfly.cn
公司电子信箱	mdy668@126.com

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	2,788,290,103.47	3,075,784,848.70	-9.35%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	124,446,683.34	43,652,697.64	185.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	83,528,611.05	-4,031,898.34	2,171.69%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-202,988,073.86	68,096,052.23	-398.09%
基本每股收益 (元/股)	0.232	0.091	154.95%
稀释每股收益 (元/股)	0.232	0.091	154.95%
加权平均净资产收益率 (%)	4.02%	1.77%	上升 2.25 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	6,689,253,152.13	6,151,161,679.48	8.75%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,345,324,800.00	2,448,046,473.13	77.5%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	175,225.80	
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)	54,599,176.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	739,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-955,972.12	
减: 所得税影响额	13,639,357.43	
合计	40,918,072.29	--

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，公司以深化运营转型为抓手，以创先争优精神为引领，以“降本增效、控亏增盈”为中心，全面加强基础管理，全力推进市场化改革试点。电厂项目建设顺利完工并正式投产发电，非公开发行A股股票方案顺利实施，有力地提升了公司综合竞争力。

报告期内，公司实现营业总收入278829万元，同比下降9.35%；净利润12444.7万元，同比增长185.08%。净利润大幅增长的原因是由于公司新建发电机组于报告期内投运，使公司用电成本大幅下降。

二、主营业务分析

概述

本报告期，公司主营业务仍为铝冶炼及加工。上半年共生产铝产品22.06万吨，同比下降1.40%；销售铝产品21.95万吨，同比下降1.57%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	2,788,290,103.47	3,075,784,848.70	-9.35%	报告期内公司铝产品销售价格和产销量下降所致。
营业成本	2,741,251,272.77	3,104,261,722.82	-11.69%	报告期内公司主要成本中电费采购价和阳极炭块采购成本下降，以及产销量下降所致。
销售费用	8,288,106.42	11,866,097.56	-30.15%	本期铝产品省外销量同比下降。
管理费用	50,352,977.61	65,243,743.08	-22.82%	报告期内公司工资性费用减少所致。
财务费用	71,723,621.52	70,469,262.31	1.78%	----
所得税费用	-8,601,044.81	-24,966,573.70	65.55%	报告期内公司税务亏损同比减少，计提的递延所得税费用减少所致。
研发投入	1,584,686.48	74,254.64	2,034.12%	同比研发支出增加。
经营活动产生的现金流量净额	-202,988,073.86	68,096,052.23	-398.09%	主要系本期收到的销售货款同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-153,906,302.30	-310,190,061.72	50.38%	本期万方电力在建工程总体完工，支付的工程款减少。

筹资活动产生的现金流量净额	334,382,455.49	-64,030,033.44	622.23%	本期非公开发行股份取得现金所致。
现金及现金等价物净增加额	-22,511,920.67	-306,124,042.93	92.65%	由于上述原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司共生产铝产品22.06万吨，完成年度计划的50.76；销售铝产品21.95万吨，完成年计划的50.51%，实现时间过半、任务过半的目标。

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	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10	1.16%	-9.35%	-11.67%	2.6%
分产品						
电解铝产品	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10	1.16%	-9.35%	-11.67%	2.6%
分地区						
河南省内	2,092,354,518.31	2,046,536,256.50	2.19%	1.23%	-2.11%	3.34%
河南省外	653,413,283.34	667,396,327.60	-2.14%	-32.08%	-32.04%	-0.07%

四、核心竞争力分析

本公司新建的两台300MW发电机组分别于2013年1月22日和3月27日发电，两台机组投运大大降低了本公司用电成本，因此，本公司核心竞争力与2012年度相比有所提升。

五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
47,330,000.00	4,500,000.00	951.78%
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（%）
焦作万都实业有限公司	经销碳素制品、从事货物和技术的进出口业务等。	45%

(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
焦作市商业银行	商业银行	5,100,000.00	6,660,192	3.16%	6,660,192	3.16%	5,100,000.00		长期股权投资	
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	
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	
合计		9,541,000.00	11,101,192	--	11,101,192	--	10,100,000.00	0.00	--	--

(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
			0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	205,369.87	--	--
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	205,369.87	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				报告期公司无委托理财产品。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
中铝国际贸易有限公司	受同一股东控制	是	期货套期保值	179.48	2013年06月07日	2013年06月30日	0		85.41	0.02%	40.68
合计				179.48	--	--	0		85.41	0.02%	40.68
衍生品投资资金来源				自有资金。							
涉诉情况(如适用)				无。							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2013年03月07日							
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假设与参数的设定				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				未发生变化。							

重大变化的说明	
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。

(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
合计	--	0	--	--	--

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	174,568.19
报告期投入募集资金总额	174,568.19
已累计投入募集资金总额	174,568.19
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	
经证监会(证监许可[2012]1410号)核准，本公司于2013年4月非公开发行A股股票169,266,914股，发行价格人民币10.64元/股。募集资金总额1,800,999,964.96元，扣除发行费用55,318,000.00元后的募集资金净额为1,745,681,964.96元。2013年4月19日，亚太(集团)会计师事务所有限公司出具亚会验字(2013)005号验资报告。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
2×300MW 热电机组建设项目	否	274,490	274,490	27,576.94	213,635.36	77.83%	2013年03月27日	2,887.89		
补充流动资金	否	67,000	67,000	67,000	67,000	100%		625.33		

承诺投资项目小计	--	341,490	341,490	94,576.94	280,635.36	--	--	3,513.22	--	--
超募资金投向										
合计	--	341,490	341,490	94,576.94	280,635.36	--	--	3,513.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目按照计划进度完工，两台机组分别于 2013 年 1 月 22 日和 3 月 27 日投运发电。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司利用募集资金置换预先已投入募投项目的部分自筹资金 1,075,681,964.96 元，已经亚太集团会计师事务所有限公司验证并出具亚会专审字(2013)157 号的专项审核报告。详细内容请查阅刊登于 2013 年 5 月 4 日《中国证券报》、巨潮资讯网上的《公司董事会六届七次会议决议公告》、《公司关于利用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金公告》。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用严格按照签署的《募集资金三方监管协议》执行，不存在相关问题或其他情况。									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司募集资金项目未变更。							

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金项目是 2×300MW 热电机组建设项目。该项目是依据国家“上大压小”电力政策的要求，在关停本公司的全资子公司万方电力有限公司已有的 2×125MW 机组的基础上，规划新建的 2×300MW 热电机组建设项目。	2013 年 05 月 02 日	巨潮资讯网刊登的《公司非公开发行情况报告及上市公告书》

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	14,804,938.59	9,000,037.50			37.50
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	6,815,399,023.39	5,154,085,019.44	1,607,599,160.88	684178341.67	513,712,195.16
焦作市万方实业有限公司	参股公司	加工制造	加工制造	10000000	10,399,841.47	3,235,134.10	1,949,256.05	-676333.33	-676,333.33
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					
焦作万都实业有限公司	参股公司	经销碳素制品	经销碳素制品	105180000	105,499,669.00	105,499,669.00		319,669.00	319,669.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

安永华明会计师事务所为本公司 2013 年度半年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

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。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十一、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
2013 年 06 月 06 日	董秘办公室	实地调研	机构	国海证券	公司新建机组运行情况； 公司非公开发行情况；公司铝加工业务开展情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，不断完善公司治理，规范公司运作。目前，公司治理实际情况与公司法和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，保障投资者的利益，根据证监会《上市公司监管指引第2号--募集资金管理和使用的监管要求》，公司董事会六届七次会议审议通过了《公司募集资金使用管理办法》。2013年5月21日，公司召开2013年度第二次临时股东大会，大会审议通过了《公司募集资金使用管理办法》。详细内容请查阅刊登于2013年5月4日《中国证券报》和巨潮资讯网上的公司董事会六届七次会议决议公告和《公司募集资金使用管理办法》。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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

3、企业合并情况

报告期内公司未发生企业合并事项，也没有以前期间发生持续到本报告期的情况。

六、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。

七、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	可获得的同类交易市价	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	销售铝锭	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。	12503.17184	16,218.62	23.03%	先货后款	--	2013年03月22日	巨潮资讯网
中国铝业股份有限公司郑州	同受中国铝业控制	向关联人销售产品、商品	销售铝锭	每月以上海期货交易所当月	12831.62387	124.04	0.17%	现款现货	--	2013年03月22日	巨潮资讯网

研究院				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。							
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	销售铝液	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 210 元/吨结算。	12354.01588	3,787.83	2.16%	现款现货	--	2013 年 03 月 22 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	销售合金	市场价	13764.96406	2,584.87	10.2%	现款现货		2013 年 03 月 22 日	巨潮资讯网
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	向关联人销售产品、商品	销售铝液	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。	12319.38346	15,756.67	8.97%	现款现货	--	2013 年 03 月 22 日	巨潮资讯网
焦作市万方集团有限责任公司	万方集团持有本公司股份 6%以上	向关联人销售产品、商品	销售合金	市场价	12821.54889	1,212.68	4.79%	现款现货		2013 年 03 月 22 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	向关联人采购原材料	采购原材料	焦作万方根据原材料市场变化、产品	2532.067992	1,196.34	6.08%	先货后款	--	2013 年 03 月 22 日	巨潮资讯网

				加工周期、产品供求情况合理确定当期标的物基准价格，并根据质量检测结果、使用评价情况，按照焦作万方阳极价格联动机制核定结算当期价格。								
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	向关联人采购原材料	采购原材料	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)。	2150.411858	90,985.93	100%	现款现货	--	2011年02月28日	巨潮资讯网	
合计	--	--		----	--	131,866.98						
合计				--	--	263,733.96	--	--	--	--	--	--

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	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

3、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）

4、其他重大关联交易

报告期内，本公司与中国铝业股份有限公司共同投资的中铝新疆铝电有限公司项目无进展，详细内容请查阅公司 2012 年度报告。报告期内公司未发生其他重大关联交易事项。

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 2013 年度日常关联交易预计公告	2013 年 03 月 22 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

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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

报告期内公司未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）
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		5,000	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）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				5,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			120,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				5,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				5,000
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）				5,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				1.15%				
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（如有）				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、其他重大合同

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账	合同涉及 资产的评	评估机构 名称（如	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
--------------	--------------	------------	--------------	--------------	--------------	---------------	------	--------------	------------	------	--------------

称			面价值 (万元) (如有)	估价值 (万元) (如有)	有)						行情况
---	--	--	---------------------	---------------------	----	--	--	--	--	--	-----

4、其他重大交易

无。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

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，	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。

		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。			
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	报告期内尚未履行。
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(如有)	正在履行。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的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)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬(万元)	25

半年度财务报告的审计是否较 2012 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内公司未改聘、变更会计师事务所。

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

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1.公司债券

报告期内，公司未发生重大诉讼事件；公司所发行债券未发生变动；债券信用评级与上年相比保持稳定。

2.其他重要信息披露事项

序号	事项	刊载日期	信息披露网站
1	公司第一台300MW发电机组投产公告	2013年1月24日	中国证券报 巨潮资讯网
2	2013年度第一次临时股东大会审议通过提请股东大会延长授权办理非公开发行股票有关事项的议案	2013年3月26日	中国证券报 巨潮资讯网
3	公司第二台300MW发电机组投产公告	2013年3月28日	中国证券报 巨潮资讯网
4	公司2012年度股东大会审议通过2012年度董事会工作报告等议案	2013年4月13日	中国证券报 巨潮资讯网
5	公司非公开发行股票上市公告	2013年5月2日	巨潮资讯网
6	公司2013年度第二次临时股东大会审议通过募集资金管理办法和修改章程议案	2013年5月22日	中国证券报 巨潮资讯网

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%	169,266,914				169,266,914	169,275,689	26.06%
3、其他内资持股			169,266,914				169,266,914	169,266,914	26.06%
其中：境内法人持股			169,266,914				169,266,914	169,266,914	26.06%
5、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	73.94%
1、人民币普通股	480,167,308	100%						480,167,308	73.94%
三、股份总数	480,176,083	100%	169,266,914				169,266,914	649,442,997	100%

股份变动的原因

适用 不适用

本公司于2013年4月非公开发行A股股票169,266,914股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本公司非公开发行A股股票方案经证监会（证监许可[2012]1410号）批准。

股份变动的过户情况

适用 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

本公司非公开发行股票前后对2012年度和2013年半年报的每股收益和每股净资产影响如下：

项目	发行前	发行后
每股净资产(元) (2012年度)	5.10	5.10
基本每股收益(元) (2012年度)	-0.032	-0.032
稀释每股收益(元) (2012年度)	-0.032	-0.032

每股净资产元) (2013年半年度)	5.414	6.691
基本每股收益元) (2013年半年度)	0.259	0.232
稀释每股收益元) (2013年半年度)	0.259	0.232

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份总数变动情况：公司本次非公开发行 169,266,914 股，总股本由 480,176,083 股增加到 649,442,997 股。

股东结构变动情况：公司本次非公开发行的股票被五家基金管理公司认购，这五家基金管理公司全部进入公司股东前十名。公司第一大股东中国铝业股份有限公司所持股份比例由发行前的 24% 下降至 17.75%，仍为第一大股东；原公司第二大股东焦作市万方集团有限责任公司所持股份比例由发行前的 10.31% 下降至 7.63%。总之，本公司经过此次非公开发行，公司主要股东所持股份的比例更加接近。

资产和负债结构的变动情况：公司本次非公开发行股票募集资金净额 1,745,681,964.96 元，由于使用募集资金补充流动资金偿还银行贷款，资产负债率由 2012 年末的 60.2 下降至 2013 年 6 月的 35.04%。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								93,023
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	17.75%	115,251,064	0	0	115,251,064		
泰达宏利基金公司	其他	11.59%	75,281,954		75,281,954	0		
# 焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	7.63%	49,530,148	0	0	49,530,148		
银华基金公司	其他	5.79%	37,593,984		37,593,984	0		
华夏基金公司	其他	2.89%	18,796,992		18,796,992	0		
大成基金公司	其他	2.89%	18,796,992		18,796,992	0		
金元惠理基金公司	其他	2.89%	18,796,992		18,796,992	0		
海通证券股份有限公司客户信用交易	境内非国有法人	2.51%	16,270,488		0	16,270,488		

担保证券账户							
上海浦东发展银行一长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.72%	11,151,267		0	11,151,267	
蔡鹏	境内自然人	0.89%	5,809,152		0	5,809,152	
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）（参见注 3）	2013 年 4 月，本公司非公开发行股票 169,266,914 股 A 股，共有五家基金公司认购并成为了公司前十名的股东。认购情况为：泰达宏利基金公司认购 75,281,954 股，银华基金公司认购 37,593,984 股，华夏基金公司认购 18,796,992 股，大成基金公司认购 18,796,992 股，金元惠理基金公司认购 18,796,992 股。该五家基金公司所认购的新股自 2013 年 5 月 3 日上市之日起 12 个月内不得转让。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一名股东和第三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，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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
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				
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	16,270,488	人民币普通股	16,270,488				
上海浦东发展银行一长信金利趋势股票型证券投资基金	11,151,267	人民币普通股	11,151,267				
蔡鹏	5,809,152	人民币普通股	5,809,152				
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,338,000	人民币普通股	3,338,000				
中国光大银行股份有限公司一光大保德信量化核心证券投资基金	3,113,220	人民币普通股	3,113,220				
黄忠林	1,420,000	人民币普通股	1,420,000				
天津阿尔法投资合伙企业（有限合伙）	1,390,200	人民币普通股	1,390,200				
中国建设银行一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	1,366,667	人民币普通股	1,366,667				
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	公司前十名无限售流通股股东中，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、前十名无限售流通股股东和前十名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）（参见注 4）	公司股东焦作市万方集团有限责任公司除通过普通证券账户持有 33,530,148 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,000,000 股，实际合计持有						

49,530,148 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司第八名股东海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户主要股东持股情况

投资者信用账户名称	报告期末持有股份数量(股)	持股比例%
焦作市万方集团有限责任公司	16000000	2.46%
周少光	70000	0.01%
钟海辉	45600	0.01%
陈正	33700	0.01%
胡美娟	31880	0.00%
邝立峰	27400	0.00%
梁玉萍	20001	0.00%
鲍军	11101	0.00%
项有苗	9000	0.00%
王鑫	6000	0.00%
宋保国	5000	0.00%
王振强	4500	0.00%
李洪英	2800	0.00%
张宝	2000	0.00%
贾秀君	1000	0.00%

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内公司未发生董事、监事、高管人员的离职和解聘情况。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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 08 月 08 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
注册会计师姓名	钟丽、刘珩

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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	190,288,113.79	230,800,034.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	739,700.00	
应收票据	9,591,502.82	
应收账款	130,888,293.74	14,269,599.45
预付款项	153,195,686.95	38,187,216.79
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	12,252,421.24	1,738,682.19
买入返售金融资产		
存货	477,498,440.10	492,487,914.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	167,031,041.84	111,619,777.22
流动资产合计	1,141,485,200.48	1,012,269,360.64
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	1,614,579,258.25	1,386,585,408.66
投资性房地产		
固定资产	3,634,401,011.57	1,636,182,239.00
在建工程	49,972,099.20	1,873,412,713.10
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	50,788,824.86	53,235,497.24
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	166,237,046.96	157,686,750.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,547,767,951.65	5,138,892,318.84
资产总计	6,689,253,152.13	6,151,161,679.48
流动负债：		
短期借款	510,000,000.00	830,000,000.00
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	50,000,000.00	280,000,000.00

应付账款	116,753,998.56	75,071,594.28
预收款项	12,239,614.28	57,469,206.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,079,794.14	21,743,326.74
应交税费	6,252,821.47	19,981,768.89
应付利息	48,140,000.04	24,062,092.52
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	718,132,280.31	482,804,542.07
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
其他流动负债		
流动负债合计	1,483,013,279.09	2,124,547,300.99
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	768,000,000.00
应付债券	798,194,444.24	797,361,110.96
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	287,096.44	337,844.32
其他非流动负债	12,333,532.36	12,768,950.08
非流动负债合计	860,915,073.04	1,578,567,905.36
负债合计	2,343,928,352.13	3,703,115,206.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,442,997.00	480,176,083.00
资本公积	1,792,108,355.09	215,693,304.13
减：库存股		
专项储备	66,440,368.23	39,290,689.66
盈余公积	258,174,878.52	258,174,878.52
一般风险准备		
未分配利润	1,579,158,201.16	1,454,711,517.82

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,345,324,800.00	2,448,046,473.13
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	4,345,324,800.00	2,448,046,473.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,689,253,152.13	6,151,161,679.48

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	159,919,670.04	109,417,663.03
交易性金融资产	739,700.00	
应收票据	9,591,502.82	
应收账款	130,992,799.25	15,070,294.65
预付款项	422,212,132.66	36,526,305.91
应收利息		
应收股利		123,166,136.33
其他应收款	11,677,527.64	420,996,328.69
存货	438,429,254.11	436,000,673.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,705,419.81	45,918,388.25
流动资产合计	1,211,268,006.33	1,187,095,790.70
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	3,299,486,940.85	2,495,811,126.30
投资性房地产		
固定资产	1,520,471,628.86	1,605,838,309.72
在建工程	30,268,767.65	12,828,538.01
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	28,071,429.96	28,571,265.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	114,720,455.14	97,696,573.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,993,019,222.46	4,240,745,813.43
资产总计	6,204,287,228.79	5,427,841,604.13
流动负债：		
短期借款	510,000,000.00	830,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	50,000,000.00	280,000,000.00
应付账款	120,383,596.90	45,233,952.74
预收款项	12,062,900.22	57,457,996.91
应付职工薪酬	21,106,068.71	21,707,245.90
应交税费	4,109,843.82	18,199,551.88
应付利息	48,140,000.04	23,142,981.40
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	34,168,490.40	19,557,350.61
一年内到期的非流动负债		333,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	800,385,670.38	1,628,713,849.73
非流动负债：		
长期借款		268,000,000.00
应付债券	798,194,444.24	797,361,110.96
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	12,333,532.36	12,768,950.08
非流动负债合计	810,627,976.60	1,078,230,061.04

负债合计	1,611,013,646.98	2,706,943,910.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,442,997.00	480,176,083.00
资本公积	1,738,032,194.28	161,617,143.32
减：库存股		
专项储备	66,440,368.23	39,290,689.66
盈余公积	258,174,878.52	258,174,878.52
一般风险准备		
未分配利润	1,881,183,143.78	1,781,638,898.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,593,273,581.81	2,720,897,693.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,204,287,228.79	5,427,841,604.13

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	2,788,290,103.47	3,075,784,848.70
其中：营业收入	2,788,290,103.47	3,075,784,848.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,881,614,933.21	3,257,306,044.18
其中：营业成本	2,741,251,272.77	3,104,261,722.82
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	2,522,731.15	3,850,280.50

销售费用	8,288,106.42	11,866,097.56
管理费用	50,352,977.61	65,243,743.08
财务费用	71,723,621.52	70,469,262.31
资产减值损失	7,476,223.74	1,614,937.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	739,700.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	154,522,878.43	136,623,368.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	153910758.56	136,623,368.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,937,748.69	-44,897,827.36
加：营业外收入	54,780,926.04	64,576,211.91
减：营业外支出	873,036.20	992,260.61
其中：非流动资产处置损失	724.20	357.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,845,638.53	18,686,123.94
减：所得税费用	-8,601,044.81	-24,966,573.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	124,446,683.34	43,652,697.64
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	124,446,683.34	43,652,697.64
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.232	0.091
（二）稀释每股收益	0.232	0.091
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	124,446,683.34	43,652,697.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,446,683.34	43,652,697.64
归属于少数股东的综合收益总额		

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	2,792,887,776.41	3,077,153,981.47
减：营业成本	2,803,197,427.73	3,105,630,855.59
营业税金及附加	2,522,065.15	3,839,610.63
销售费用	8,288,106.42	11,866,097.56
管理费用	42,834,060.47	55,997,630.33
财务费用	55,054,026.31	70,983,155.40
资产减值损失	7,464,969.04	1,402,584.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	739,700.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	154,522,878.43	136,623,368.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	153910758.56	136,623,368.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,789,699.72	-35,942,584.53
加：营业外收入	54,602,976.04	60,728,570.64
减：营业外支出	872,312.00	785,366.92
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,520,363.76	24,000,619.19
减：所得税费用	-17,023,881.16	-24,807,753.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,544,244.92	48,808,372.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.186	0.102
（二）稀释每股收益	0.186	0.102
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	99,544,244.92	48,808,372.37

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	2,985,900,050.58	3,454,984,855.08
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	57,863,725.61	65,387,642.47
经营活动现金流入小计	3,043,763,776.19	3,520,372,497.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,032,421,676.43	3,250,584,142.08
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	139,018,813.12	120,989,366.66
支付的各项税费	51,515,407.85	48,942,931.28
支付其他与经营活动有关的现金	23,795,952.65	31,760,005.30
经营活动现金流出小计	3,246,751,850.05	3,452,276,445.32
经营活动产生的现金流量净额	-202,988,073.86	68,096,052.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	123,371,506.20	111,068,939.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,950.00	3,870,546.65
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	657,944.85	5,610,281.23
投资活动现金流入小计	354,205,401.05	120,549,767.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,788,015.66	422,264,983.23
投资支付的现金	277,330,000.00	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	16,993,687.69	3,974,846.08
投资活动现金流出小计	508,111,703.35	430,739,829.31
投资活动产生的现金流量净额	-153,906,302.30	-310,190,061.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,745,681,964.96	
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	740,000,000.00	560,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,503,681,964.96	560,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,111,000,000.00	577,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,299,509.47	47,030,033.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,169,299,509.47	624,030,033.44
筹资活动产生的现金流量净额	334,382,455.49	-64,030,033.44
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	-22,511,920.67	-306,124,042.93
加：期初现金及现金等价物余额	212,800,034.46	549,751,552.85
六、期末现金及现金等价物余额	190,288,113.79	243,627,509.92

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	2,973,659,238.91	3,451,746,106.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,406,577.43	63,996,386.22
经营活动现金流入小计	3,040,065,816.34	3,515,742,492.65
购买商品、接受劳务支付的现金	3,090,619,853.68	3,251,732,333.19
支付给职工以及为职工支付的现金	134,383,540.74	119,226,547.10
支付的各项税费	47,925,797.37	45,005,488.30
支付其他与经营活动有关的现金	21,813,077.96	30,832,619.94
经营活动现金流出小计	3,294,742,269.75	3,446,796,988.53
经营活动产生的现金流量净额	-254,676,453.41	68,945,504.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	123,371,506.20	111,471,489.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		453,250.00
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		254,233.33
投资活动现金流入小计	383,371,506.20	112,178,973.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,382,536.33	26,502,280.65
投资支付的现金	833,011,964.96	274,500,000.00
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	864,394,501.29	301,002,280.65
投资活动产生的现金流量净额	-481,022,995.09	-188,823,307.62
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,745,681,964.96	
取得借款收到的现金	590,000,000.00	560,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,353,681,964.96	560,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,511,000,000.00	577,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,480,509.45	47,030,033.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,549,480,509.45	624,030,033.44
筹资活动产生的现金流量净额	804,201,455.51	-64,030,033.44
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	68,502,007.01	-183,907,836.94
加：期初现金及现金等价物余额	91,417,663.03	378,193,316.65
六、期末现金及现金等价物余额	159,919,670.04	194,285,479.71

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		39,290,689.66	258,174,878.52		1,454,711,517.82		2,448,046,473.13	
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	215,693,304.13		39,290,689.66	258,174,878.52		1,454,711,517.82		2,448,046,473.13	
三、本期增减变动金额（减少）	169,266	1,576,41		27,149,6			124,446,		1,897,278,	

以“一”号填列)	,914.00	5,050.96		78.57			683.34			326.87
(一) 净利润							124,446,683.34			124,446,683.34
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,446,683.34	0.00	0.00	124,446,683.34
(三) 所有者投入和减少资本	169,266,914.00	1,576,415,050.96								1,745,681,964.96
1. 所有者投入资本	169,266,914.00	1,576,415,050.96								1,745,681,964.96
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				27,149,678.57						27,149,678.57
1. 本期提取				34,389,992.39						34,389,992.39
2. 本期使用				-7,240,313.82						-7,240,313.82
(七) 其他										
四、本期期末余额	649,442,997.00	1,792,108,355.09		66,440,368.23	258,174,878.52		1,579,158,201.16			4,345,324,800.00

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	215,693,304.13		26,634,111.92	258,174,878.52		1,470,070,068.22			2,450,748,445.79
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	480,176,083.00	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)		0.00		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,358,550.40	0.00	0.00	-15,358,550.40
(三)所有者投入和减少资本		0.00								
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										
(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					
(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

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		39,290,689.66	258,174,878.52		1,781,638,898.86	2,720,897,693.36
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		39,290,689.66	258,174,878.52		1,781,638,898.86	2,720,897,693.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	169,266,914.00	1,576,415,050.96		27,149,678.57			99,544,244.92	1,872,375,888.45
(一) 净利润							99,544,244.92	99,544,244.92
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							99,544,244.92	99,544,244.92
(三) 所有者投入和减少资本	169,266,914.00	1,576,415,050.96						1,745,681,964.96

1. 所有者投入资本	169,266,914.00	1,576,415,050.96						1,745,681,964.96
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				27,149,678.57				27,149,678.57
1. 本期提取				34,389,992.39				34,389,992.39
2. 本期使用				-7,240,313.82				
(七) 其他								
四、本期期末余额	649,442,997.00	1,738,032,194.28		66,440,368.23	258,174,878.52		1,881,183,143.78	4,593,273,581.81

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	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				24,779,228.38				24,779,228.38
2. 本期使用				-12,122,650.64				
（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

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

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月行使配股权发行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。

2012年10月29日,本公司收到中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1410号”文,核准非公开发行股票。本公司向泰达宏利基金管理有限公司、银华基金管理有限公司、金元惠理基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司,定向非公开发行股票169,266,914股,每股面值1元,每股发行价10.64人民币元,上述定向非公开发行股份于2013年5月3日在深圳证券交易所上市。定向非公开增发后,公司股份总数为649,442,997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);发电及销售业务。

本公司的最大持股股东为中国铝业股份有限公司(“中国铝业”)。

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月8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2013年6月30日,本集团的流动负债超出流动资产约为人民币3.4亿元。本公司董事综合考虑了本集团如下可获得的资金来源:

- 本集团未来一年内的经营活动的预期净现金流入;
 - 于2013年6月30日,本集团未利用的银行机构的授信额度约为人民币30.9亿元;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2013年度6月30日止6个月的中期财务报表。

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2013年6月30日的财务状况以及2013年1-6月期间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1月1日起至12月31日止。惟本财务报表的编制期间为2013年1月1日到2013年6月30日。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

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

(1) 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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(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

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。

(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实际利率作为折现率。

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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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
应收款项	账龄分析法	本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合

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

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

存货按照成本进行初始计量。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。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料和产成品按类别计提。

(4) 存货的盘存制度

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：采用一次转销法进行摊销

包装物

摊销方法：采用一次转销法进行摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(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。采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额

的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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

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。

(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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。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。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	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%

(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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者

可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，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

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。

(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

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产仅在与其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

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。

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命	
土地使用权	23-70年
软件	10年

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。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

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

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，予以资本化。

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的和非货币性资产的。

(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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，除非：(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

本报告期没有发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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%
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%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	经营范围	组织机构代码
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”)	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 全资子公司 河南焦作 周传良 电力行业 152,326 电力生产及销售 61502825-3
 (“万方电力”)

通过设立或投资等方式 取得的子公司	期末实际出资 (人民币万元)	实质上构成净 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 东损益金额
万方经贸	900	-	90	90	否	-	- 注1
非同一控制下企业合并 取得的子公司							
万方电力	168,490	-	100	100	是	-	- 注2

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。

注2： 于2013年5月7日，本公司向全资子公司万方电力增资人民币575,681,964.96元，增资后万方电力注册资本及实收资本为人民币1,523,261,964.96元。

(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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海万 方铝业	控股子 公司	上海	商品流 通	1,00000 00	有色金 属销售	9,000,0 00.00	0.00	90%	90%	否	0.00	0.00	0.00

经贸发 展有限 公司													
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

(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 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
焦作万方电力有限公司	全资子公司	河南焦作	电力行业	152,326,0000	电力生产及销售	1,684,900,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

于2013年5月7日，本公司向全资子公司万方电力增资人民币575,681,964.96元，增资后万方电力注册资本及实收资本为人民币1,523,261,964.96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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

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：	--	--	90,307.69	--	--	64,481.08
银行存款：	--	--	190,197,806.10	--	--	212,735,553.38
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	18,000,000.00
合计	--	--	190,288,113.79	--	--	230,800,034.46

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

于2013年6月30日，本集团无外币货币资金(2012年12月31日:无)。

于2013年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币零元(2012年12月31日：人民币18,000,000.00元，系本集团为开具银行承兑汇票而存入的保证金)。

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
衍生金融资产	739,700.00	
合计	739,700.00	

(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	9,591,502.82	0.00
合计	9,591,502.82	

(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
中铝天津国际贸易有限公司（“天津国贸”）	2013年04月12日	2013年10月12日	2,000,000.00	
天津国贸	2013年04月12日	2013年10月12日	2,000,000.00	
中铝国际贸易有限公司	2013年06月24日	2013年09月24日	2,000,000.00	
淄博嘉瑞供热有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	2,000,000.00	
新疆众和股份有限公司	2013年01月31日	2013年07月31日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

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

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	0.00	123,166,136.33	0.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	123,166,136.33		123,166,136.33		--	--

说明

2012年9月11日，赵固能源宣告发放2011年股利人民币410,553,787.76元，其中本公司按照持股比例确认应收股利人民币123,166,136.33元。于2013年5月9日本公司收到赵固能源发放的现金股利。

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	132,978,500.32	94.83%	2,777,875.18	2.09%	17,042,932.60	67.32%	2,857,875.18	16.77%
按组合计提坏账准备的应收账款								
2至3年	0.00	0%	0.00	0%	97,384.00	0.38%	29,215.20	30%
3至4年	97,384.00	0.07%	48,692.00	50%	0.00	0%	0.00	0%
5年以上	6,516,639.08	4.65%	6,516,639.08	100%	8,160,532.98	32.24%	8,160,532.98	100%
组合小计	6,614,023.08	4.72%	6,565,331.08	99.26%	8,257,916.98	32.62%	8,189,748.18	99.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	638,976.60	0.45%			16,373.23	0.06%		
合计	140,231,500.00	--	9,343,206.26	--	25,317,222.81	--	11,047,623.36	--

应收账款种类的说明

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
中铝国贸	130,200,625.14	0.00	0%	根据客户情况测试后计提
东孔庄村委会	2,777,875.18	2,777,875.18	100%	根据客户情况测试后计提
合计	132,978,500.32	2,777,875.18	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年				97,384.00	1.18%	29,215.20
3 至 4 年	97,384.00	1.47%	48,692.00			
5 年以上	6,516,639.08	98.53%	6,516,639.08	8,160,532.98	98.82%	8,160,532.98
合计	6,614,023.08	--	6,565,331.08	8,257,916.98	--	8,189,748.18

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
焦作市您兴我兴建材有限公司	294,911.88	0.00	0%	期后收到款项
焦作市众成商贸有限公司	167,891.23	0.00	0%	期后收到款项
中铝佛山国际贸易有限公司	167,007.48	0.00	0%	期后收到款项
焦作市光箭电子有限公司	9,166.01	0.00	0%	期后收到款项
合计	638,976.60		--	--

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南浙川铁合金厂	应收贸易款		1,643,893.90	经协商予以核销	否
合计	--	--	1,643,893.90	--	--

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
中铝国贸	130,200,625.14	0.00	0.00	0.00
万方铝材	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10
佛山国贸	167,007.48	0.00	0.00	0.00
合计	132,463,733.72	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10

(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 (%)
中铝国贸	持股 5% 以上股东之子公司	130,200,625.14	1 年以内	92.85%
东孔庄村委会	第三方	2,777,875.18	5 年以上	1.98%
焦作万方铝材有限责任公司 (“万方铝材”)	持股 5% 以上股东之子公司	2,096,101.10	5 年以上	1.49%
长垣铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以上	1.17%
佛山国贸	持股 5% 以上股东之子公司	167,007.48		0.12%
合计	--	136,885,457.25	--	97.61%

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

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,406,750.00	59.87%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内					620,547.90	9.03%	31,027.40	5%
2 至 3 年	43,000.00	0.25%	12,900.00	30%	20,190.00	0.29%	6,057.00	30%
3 至 4 年	20,190.00	0.12%	10,095.00	50%				
5 年以上	5,089,612.61	29.28%	5,089,612.61	100%	5,089,612.61	74.08%	5,089,390.24	100%
组合小计	5,152,802.61	29.65%	5,112,607.61	99.22%	5,730,350.51	83.4%	5,126,474.64	89.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,822,059.69	10.48%	16,583.45	0.91%	1,140,344.33	16.6%	5,538.01	0.49%
合计	17,381,612.30	--	5,129,191.06	--	6,870,694.84	--	5,132,012.65	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大并单项计提	10,406,750.00	0.00	0%	
合计	10,406,750.00	0.00	--	--

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：						
1 年以内小计				620,547.90	10.83%	31,027.40
2 至 3 年	43,000.00	0.83%	12,900.00	20,190.00	0.35%	6,057.00
3 至 4 年	20,190.00	0.39%	10,095.00			
5 年以上	5,089,612.61	98.78%	5,089,612.61	5,089,612.61	88.82%	5,089,390.24
合计	5,152,802.61	--	5,112,607.61	5,730,350.51	--	5,126,474.64

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	1,822,059.69	16,583.45	0.91%	期后收到部分款项
合计	1,822,059.69	16,583.45	--	--

(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	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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
中铝国贸	10,406,750.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,406,750.00	0.00	0.00	0.00

（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(%)
中铝国贸	持股 5%以上股东之子公司	10,406,750.00	1 年以内	59.87%
焦作市拓普精密冷轧带钢	第三方	2,256,643.80	5 年以上	12.98%
北京全日通新技术发展公司(“全日通”)	联营公司	300,000.00	5 年以上	1.73%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	1.67%

岳朝亮双灵厂	第三方	288,300.00	5 年以上	1.66%
合计	--	13,541,626.71	--	77.91%

(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(%)
中铝国贸	持股 5%以上股东之子公司	10,406,750.00	59.87%
全日通	联营公司	300,000.00	1.73%
合计	--	10,706,750.00	61.6%

(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	152,619,327.74	99.62%	37,967,811.62	99.43%
1 至 2 年	545,070.06	0.36%	188,116.02	0.49%
2 至 3 年			22,490.00	0.06%
3 年以上	31,289.15	0.02%	8,799.15	0.02%
合计	153,195,686.95	--	38,187,216.79	--

预付款项账龄的说明

(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
中国铝业	持股 5% 以上股东	61,681,385.71	1 年以内	合同正在执行
山西介休鑫峪沟煤业有限公司	第三方	50,000,000.00	1 年以内	合同正在执行
沁阳市碳素有限公司	第三方	11,614,600.00	1 年以内	合同正在执行
焦作煤业（集团）有限责任公司	第三方	8,133,425.25	1 年以内	合同正在执行
焦作万方水务有限公司	合营公司	5,500,000.00	1 年以内	合同正在执行
合计	--	136,929,410.96	--	--

预付款项主要单位的说明

(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	61,681,385.71	0.00	805,740.27	0.00
合计	61,681,385.71	0.00	805,740.27	0.00

(4) 预付款项的说明

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	136,076,010.45	4,747,630.31	131,328,380.14	150,380,427.80	49,218.72	150,331,209.08
在产品	225,887,533.04	701,755.07	225,185,777.97	240,360,700.28	2,162,505.69	238,198,194.59
库存商品	123,074,465.14	2,090,183.15	120,984,281.99	106,091,582.30	2,133,071.77	103,958,510.53
合计	485,038,008.63	7,539,568.53	477,498,440.10	496,832,710.38	4,344,796.18	492,487,914.20

(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	49,218.72	4,747,630.31		49,218.72	4,747,630.31
在产品	2,162,505.69	701,755.07		2,162,505.69	701,755.07
库存商品	2,133,071.77	2,090,183.15		2,133,071.77	2,090,183.15
合计	4,344,796.18	7,539,568.53		4,344,796.18	7,539,568.53

(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%
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%
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	0%

存货的说明

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	150,406,867.94	96,562,281.08
预缴所得税	14,872,489.14	14,872,489.14
预缴营业税	121,875.88	111,092.86
其他	1,629,808.88	73,914.14
合计	167,031,041.84	111,619,777.22

其他流动资产说明

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(“万方水务”)	90%	90%	14,804,938.59	5,804,901.09	9,000,037.50		37.50
二、联营企业							
焦作市万方实业(“万方实业”)	30%	30%	10,399,841.47	7,164,707.37	3,235,134.10	1,949,256.05	-676,333.33
焦作万都实业	45%	45%	105,499,669.00		105,499,669.00		319,669.00

有限公司 (“万都实业”)							
赵固能源	30%	30%	6,815,399,023.39	1,661,314,003.95	5,154,085,019.44	1,607,599,160.88	513,712,195.16

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

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不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
万方经贸	权益法	9,000,000.00	5,866,839.19		5,866,839.19	90%	90%				
万方水务	权益法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	50%	50%				
赵固能源	权益法	715,388,786.97	1,364,945,129.24	180,866,749.59	1,545,811,878.83	30%	30%				123,166,136.33
万方实业	权益法	3,000,000.00	1,173,440.23	-202,900.00	970,540.23	30%	30%				
全日通	权益法	3,900,000.00				39%	39%				
万都实业	权益法	47,330,000.00		47,330,000.00	47,330,000.00	45%	45%				
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%				
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	0.07%	0.07%				
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	461,000.00	461,000.00		461,000.00	0.03%	0.03%				

合计	--	79265978 6.97	1,386,585 ,408.66	227,993,8 49.59	1,614,579 ,258.25	--	--	--			123,166,1 36.33
----	----	------------------	----------------------	--------------------	----------------------	----	----	----	--	--	--------------------

(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

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：	3,842,957,602.97	2,125,117,525.74		157,191.90	5,967,917,936.81
其中：房屋及建筑物	829,264,684.75	441,180,770.89			1,270,445,455.64
机器设备	2,955,486,229.10	1,683,225,576.20		144,100.00	4,638,567,705.30
运输工具	42,034,368.23	623,247.04			42,657,615.27
办公设备	16,172,320.89	87,931.61		13,091.90	16,247,160.60
--	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：	1,984,958,544.19	126,898,028.97		141,472.70	2,111,715,100.46
其中：房屋及建筑物	404,457,118.84	17,625,719.51			422,082,838.35
机器设备	1,536,385,279.90	107,657,493.81		129,690.00	1,643,913,083.71
运输工具	30,841,232.72	1,257,365.37			32,098,598.09
办公设备	13,274,912.73	357,450.28		11,782.70	13,620,580.31
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,857,999,058.78		--		3,856,202,836.35
其中：房屋及建筑物	424,807,565.91		--		848,362,617.29
机器设备	1,419,100,949.20		--		2,994,654,621.59
运输工具	11,193,135.51		--		10,559,017.18
办公设备	2,897,408.16		--		2,626,580.29
四、减值准备合计	221,816,819.78		--		221,801,824.78
其中：房屋及建筑物	858,920.53		--		858,920.53
机器设备	220,514,174.47		--		220,499,764.47
办公设备	443,724.78		--		443,139.78
五、固定资产账面价值合计	1,636,182,239.00		--		3,634,401,011.57
其中：房屋及建筑物	423,948,645.38		--		847,503,696.76
机器设备	1,198,586,774.73		--		2,774,154,857.12
运输工具	11,193,135.51		--		10,559,017.18
办公设备	2,453,683.38		--		2,183,440.51

本期折旧额 126,898,028.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,124,343,731.81 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

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	19,703,331.55		19,703,331.55	1,860,584,175.09		1,860,584,175.09
201 技术推广项目	13,443,166.66		13,443,166.66			
职工活动中心项目	6,695,321.51		6,695,321.51	5,772,757.50		5,772,757.50
学生公寓楼项目	4,551,452.35		4,551,452.35	3,978,707.35		3,978,707.35
无效应低电压高效节能技术产业化	3,360,000.00		3,360,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
铝合金锭生产技术开发	1,104,353.97		1,104,353.97	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	551,811.97		551,811.97
其他	562,661.19		562,661.19	2,820.00		2,820.00
合计	49,972,099.20		49,972,099.20	1,873,412,713.10		1,873,412,713.10

(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	2,744,900,000.00	1,860,584,175.09	275,769,435.32	2,116,650,278.86		77.83%	100.00%	26,563,160.62	10,791,555.55	6.31%	银行贷款及自筹资金	19,703,331.55

目												
201 技 术推广 项目	90,630,0 00.00		21,136,6 19.61	7,693,45 2.95		23.32%					银行贷 款及自 筹资金	13,443,1 66.66
职工活 动中心 项目	9,040,00 0.00	5,772,75 7.50	922,564. 01			74.06%					自筹资 金	6,695,32 1.51
学生公 寓楼项 目	5,450,00 0.00	3,978,70 7.35	572,745. 00			83.51%					自筹资 金	4,551,45 2.35
无效应 低电压 高效节 能技术 产业化	3,000,00 0.00	1,500,00 0.00	1,860,00 0.00			42%					自筹资 金	3,360,00 0.00
铝合金 锭生产 技术开 发	4,700,00 0.00	1,022,44 1.19	81,912.7 8			23.5%					自筹资 金	1,104,35 3.97
低电压 铝电解 技术综 合研发	3,000,00 0.00	551,811. 97				18.39%					自筹资 金	551,811. 97
其他	9,016,00 0.00	2,820.00	559,841. 19			6.24%					自筹资 金	562,661. 19
合计	2,869,73 6,000.00	1,873,41 2,713.10	300,903, 117.91	2,124,34 3,731.81		--	--	26,563,1 60.62	10,791,5 55.55	--	--	49,972,0 99.20

在建工程项目变动情况的说明

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

(5) 在建工程的说明

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

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

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

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

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
土地使用权	112,849,888.60			112,849,888.60
管理信息化项目软件	4,335,201.91			4,335,201.91
二、累计摊销合计	63,949,593.27	2,446,672.38		66,396,265.65
土地使用权	63,155,404.35	2,211,230.76		65,366,635.11
管理信息化项目软件	794,188.92	235,441.62		1,029,630.54
三、无形资产账面净值合计	53,235,497.24	-2,446,672.38		50,788,824.86
土地使用权	49,694,484.25	-2,211,230.76		47,483,253.49
管理信息化项目软件	3,541,012.99	-235,441.62		3,305,571.37
土地使用权				
管理信息化项目软件				
无形资产账面价值合计	53,235,497.24	-2,446,672.38		50,788,824.86
土地使用权	49,694,484.25	-2,211,230.76		47,483,253.49
管理信息化项目软件	3,541,012.99	-235,441.62		3,305,571.37

本期摊销额 2,446,672.38 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
万方电力	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10.19%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。

本公司管理层认为，基于上述评估于2013年6月30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

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	39,734,097.70	39,365,963.04
可抵扣亏损	97,290,902.32	96,192,826.06
递延收益	3,083,383.09	3,192,237.52
应付利息	12,035,000.01	6,015,523.13
应付职工薪酬	4,971,087.84	5,171,519.47
预提费用	7,462,582.48	7,462,582.48
安全生产费	385,245.22	286,098.33
未实现内部交易	1,274,748.30	
小计	166,237,046.96	157,686,750.03
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	287,096.44	337,844.32
小计	287,096.44	337,844.32

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	1,148,385.76	1,351,377.28
小计	1,148,385.76	1,351,377.28
可抵扣差异项目		
坏账准备	14,472,397.32	16,179,636.01
固定资产减值准备	136,924,424.97	136,939,419.97
存货跌价准备	7,539,568.53	4,344,796.18
递延收益	12,333,532.36	12,768,950.08
应付利息	48,140,000.04	24,062,092.52
应付职工薪酬	19,884,351.35	20,686,077.86
可抵扣亏损	389,163,609.29	384,771,304.24
预提费用	29,850,329.92	29,850,329.92
安全生产费	1,540,980.86	1,144,393.31
未实现内部交易	5,098,993.20	
小计	664,948,187.84	630,747,000.09

(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	166,237,046.96		157,686,750.03	
递延所得税负债	287,096.44		337,844.32	

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

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	16,179,636.01	26,115.33	89,460.12	1,643,893.90	14,472,397.32
二、存货跌价准备	4,344,796.18	7,539,568.53		4,344,796.18	7,539,568.53
七、固定资产减值准备	221,816,819.78			14,995.00	221,801,824.78
合计	242,341,251.97	7,565,683.86	89,460.12	6,003,685.08	243,813,790.63

资产减值明细情况的说明

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	510,000,000.00	830,000,000.00
合计	510,000,000.00	830,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾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

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	50,000,000.00	280,000,000.00
合计	50,000,000.00	280,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 50,000,000.00 元。

应付票据的说明

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	85,578,992.49	43,840,138.44
1 至 2 年	752,361.19	30,689,863.64
2 至 3 年	30,162,157.95	293,288.41
3 年以上	260,486.93	248,303.79
合计	116,753,998.56	75,071,594.28

(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
万方实业	140,768.00	
中铝物资	114,701.68	
中铝河南国际贸易有限公司(“河南国贸”)	63,370.00	2,349,208.80
合计	318,839.68	2,349,208.80

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2013年6月30日，账龄超过一年的应付账款，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	9,444,021.21	54,675,232.94
1 至 2 年	2,546,213.16	2,532,802.83
2 至 3 年	36,457.68	67,268.30
3 年以上	212,922.23	193,902.13
合计	12,239,614.28	57,469,206.20

(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
上海中铝凯林铝业有限公司(“中铝凯琳”)		27,000,000.00
万方实业	46,800.00	
万方集团	1,267,823.53	4,163,361.54
上海万方铝业经贸发展有限公司(“万方经贸”)	2,485,182.39	2,485,182.39
中国铝业	576,747.01	480,137.65
合计	4,376,552.93	34,128,681.58

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2013年6月30日及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，主要结余明细如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
万方经贸	<u>2,485,182.39</u>	对方正在清算

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		102,057,901.79	102,055,956.86	1,944.93
二、职工福利费		6,023,386.60	6,021,886.60	1,500.00

三、社会保险费	-20,234.07	23,104,940.09	22,684,283.10	400,422.92
四、住房公积金	2,103,269.32	7,387,482.00	7,450,040.00	2,040,711.32
五、辞退福利	15,701,410.58		2,026,093.39	13,675,317.19
六、其他	3,958,880.91	3,625,626.94	2,624,610.07	4,959,897.78
合计	21,743,326.74	142,199,337.42	142,862,870.02	21,079,794.14

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

除辞退福利外其他应付职工薪酬余额将于2013年度7-12月份全部发放和使用完毕。

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	55,106.29	44,528.08
城市维护建设税		1,043,463.38
土地使用税	4,039,314.90	4,039,314.90
房产税	1,823,040.93	1,136,867.67
教育附加费		447,198.99
印花税	325,980.25	318,603.43
其他	9,379.10	307,511.10
合计	6,252,821.47	19,981,768.89

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
企业债券利息	47,346,666.70	20,546,666.68
短期借款应付利息	793,333.34	3,515,425.84
合计	48,140,000.04	24,062,092.52

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
万方实业	77,760.00	77,760.00	
冀州市洪丰碳素有限责任公司	48,874.41	48,874.41	
河南省博爱县碳素二厂	61,335.81	61,335.81	
其他	226,800.07	226,800.07	
合计	414,770.29	414,770.29	--

应付股利的说明

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	687,637,188.91	462,472,870.67
1 至 2 年	19,997,421.40	10,963,971.49
2 至 3 年	7,648,637.76	7,354,676.98
3 年以上	2,849,032.24	2,013,022.93
合计	718,132,280.31	482,804,542.07

(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
万方经贸	7,797,200.00	7,797,200.00
中国铝业	4,154,622.12	4,237,160.39
合计	11,951,822.12	12,034,360.39

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

于2013年6月30日与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

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

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
合计		333,000,000.00

(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
合计		333,000,000.00

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

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

于2013年6月30日，本集团无一年内到期的长期借款。

于2012年12月31日，一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

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	50,000,000.00	1,098,000,000.00
一年内到期的长期借款		-330,000,000.00
合计	50,000,000.00	768,000,000.00

长期借款分类的说明

于2013年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款

(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
中国银行股份有限公司 焦作分行	2013年01月 10日	2018年01月 10日	人民币元	6.4%		50,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.0 0	--	

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

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	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
11 万方债	800,000,000.00	2011 年 08 月 12 日	5 年	800,000,000.00	20,546,666.68	26,800,000.02		47,346,666.70	798,194,444.24

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

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	12,333,532.36	12,768,950.08
合计	12,333,532.36	12,768,950.08

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

其中，递延收益明细如下：

2013年6月30日 2012年12月31日

与资产相关的政府补助

碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	83,333.14	93,333.16
中水回用项目环保补助	625,000.24	666,666.88
工业科技资金拨款	354,167.06	379,167.02
财政局新项目开发奖励拨款	127,884.81	133,653.99
污水处理改造项目环保补贴	690,476.24	726,190.52
12罐炉余热利用项目	178,703.84	184,259.36
铸造工艺热水综合利用项目	588,194.47	617,361.13
政府节能项目奖励拨款	425,605.80	437,651.28
成型混捏烟气治理项目	646,666.82	686,666.78
无效应低电压高效节能技术产业化项目	3,000,000.00	3,000,000.00
环保局大修渣无害化处理补贴款	699,999.94	799,999.96
环保自动监控系统政府补贴款	913,500.00	1,044,000.00
收财政局阴极槽技改奖励补贴款	1,000,000.00	1,000,000.00
无效应低电压高效节能补助	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

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	169,266,914.00				169,266,914.00	649,442,997.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

专项储备系本集团根据财政部和国家安全生产监管总局于2012年2月14日颁布的[2012]16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，对从事的矿山开采、交通运输、冶金等业务计提相应的安全生产费，及按投资比例确认的本集团之联营公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定提取的安全生产费。

2013年6月30日

	期初数	本期计提	本期使用	期末数
权益法确认赵固能源专项储备	38,146,296.35	26,753,091.03	-	64,899,387.38
安全生产费	<u>1,144,393.31</u>	<u>7,636,901.36</u>	<u>7,240,313.82</u>	<u>1,540,980.85</u>

39,290,689.66 34,389,992.39 7,240,313.82 66,440,368.23

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	1,576,415,050.96		1,719,399,770.73
其他资本公积	56,619,184.36			56,619,184.36
拨款转入	16,089,400.00			16,089,400.00
合计	215,693,304.13	1,576,415,050.96		1,792,108,355.09

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	1,454,711,517.82	--
调整后年初未分配利润	1,454,711,517.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,446,683.34	--

期末未分配利润	1,579,158,201.16	--
---------	------------------	----

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

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	2,745,767,801.65	3,028,944,443.17
其他业务收入	42,522,301.82	46,840,405.53
营业成本	2,741,251,272.77	3,104,261,722.82

(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
电解铝及铝产品	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01
合计	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01

(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
电解铝及铝产品	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01
合计	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01

(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	2,092,354,518.31	2,046,536,256.50	2,066,843,353.70	2,090,615,778.73
河南省外	653,413,283.34	667,396,327.60	962,101,089.47	981,971,457.28
合计	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01

(5) 公司来自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	331,766,555.07	11.9%
焦作协力铝业发展有限公司	298,685,749.09	10.71%
佛山国贸	217,579,605.07	7.8%
焦作鑫万铝业有限公司	209,756,177.85	7.52%
万方集团	169,693,514.01	6.09%
合计	1,227,481,601.09	44.02%

营业收入的说明

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	1,471,204.67	2,245,996.97	
教育费附加	1,051,526.48	1,604,283.53	
合计	2,522,731.15	3,850,280.50	--

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	7,540,452.60	11,069,158.82
职工薪酬	330,360.14	353,473.14
折旧费	33,930.04	34,056.49
其他	383,363.64	409,409.11
合计	8,288,106.42	11,866,097.56

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,915,703.25	24,803,106.73
税费	12,986,632.60	11,191,964.43
折旧费	3,607,791.18	3,670,306.15
日常费用	3,666,126.80	5,980,093.41
无形资产摊销	2,446,672.38	2,446,672.38
其他	4,730,051.40	17,151,599.98
合计	50,352,977.61	65,243,743.08

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,210,750.27	74,265,681.39
利息收入	-3,258,749.57	-4,095,836.56
利息资本化金额	-10,791,555.55	-479,083.32
手续费	170,932.04	471,783.91
其他	2,392,244.33	306,716.89
合计	71,723,621.52	70,469,262.31

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	739,700.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	739,700.00	
合计	739,700.00	

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
权益法核算的长期股权投资收益	153,910,758.56	136,623,368.12
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	406,750.00	
其他	205,369.87	
合计	154,522,878.43	136,623,368.12

(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

(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
赵固能源	154,113,658.56	136,924,302.57	该公司产销量同比有所上升
万方实业	-202,900.00	-300,934.45	该公司效益逐年下降
合计	153,910,758.56	136,623,368.12	--

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

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	-63,344.79	304,805.60
二、存货跌价损失	7,539,568.53	1,310,132.31
合计	7,476,223.74	1,614,937.91

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	175,950.00	3,894,312.10	
其中：固定资产处置利得	175,950.00	3,894,312.10	
政府补助	54,599,176.04	60,435,417.72	
罚款收入	5,800.00	13,470.00	
其他		233,012.09	
合计	54,780,926.04	64,576,211.91	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政局电解铝企业补助款		60,000,000.00	企业扶持
环保局大修渣无害化处理补贴款	100,000.02	100,000.02	环保项目补贴
环保自动监控系统政府补贴款	130,500.00	130,500.00	环保项目补贴
碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	10,000.02	10,000.02	环保项目补贴
中水回用项目环保补助	41,666.64	41,666.64	环保项目补贴
工业科技资金拨款	24,999.96	24,999.96	企业扶持
财政局新项目开发奖励拨款	5,769.18	5,769.18	技术类补贴
污水处理改造项目环保补贴	35,714.28	35,714.28	环保项目补贴
12 罐炉余热利用项目	5,555.52	5,555.52	节能项目补贴
铸造工艺热水综合利用项目	29,166.66	29,166.66	环保项目补贴
政府节能项目奖励拨款	12,045.48	12,045.48	节能项目补贴
成型混捏烟气治理项目	39,999.96	39,999.96	环保项目补贴
财政厅网电缓交电费补助资金	51,360,000.00		企业扶持
河南省稳定就业岗位补贴	2,803,758.32		困难企业补贴
合计	54,599,176.04	60,435,417.72	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	724.20	357.40	

其中：固定资产处置损失	724.20		
对外捐赠		60,000.00	
罚款支出	4,200.00	310,366.56	
诉讼赔偿	868,112.00	621,536.65	
合计	873,036.20	992,260.61	

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	28,961,409.63	4,671,530.98
递延所得税调整		1,717,897.81
归属于合营企业和联营企业的损益	-38,477,689.64	-34,155,842.03
不可抵扣的费用	915,235.20	2,799,839.54
合计	-8,601,044.81	-24,966,573.70

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	截至6月30日止六个月	
	2013年	2012年
		未经审计
归属于本公司普通股股东的当期净利润	124,446,683.34	43,652,697.64
本公司发行在外普通股的加权平均数	536,598,387.67	480,176,083
基本每股收益	0.232	0.091

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	3,258,749.57
收到的欠款、销货保证金等其他款项	441,217.72
收到的政府补助	54,163,758.32
合计	57,863,725.61

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
金融手续费	170,932.04
装卸费	2,540,440.87
运输费用	6,327,649.08
业务招待费	959,989.80
物料销耗	456,586.84
通勤费	300,196.23
差旅费用	543,026.41
修理费用	184,974.21
中介机构服务费	544,350.00
仓储费	72,966.00
办公费用	1,075,988.53
蒸汽费	877,013.55
保险费	237,468.80
研究开发费	84,686.48
支付的的履约保证金	
废弃物处理费及安全生产费	2,894,809.79
物业管理费	241,100.00
其他往来款	6,283,774.02
合计	23,795,952.65

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
收到的工程招标保证金	657,944.85
合计	657,944.85

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
工程项目招标结束，退还的招标保证金	6,993,687.69
铝锭期货保证金	10,000,000.00
合计	16,993,687.69

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
票据保证金	18,000,000.00
合计	18,000,000.00

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
----	----

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	124,446,683.34	43,652,697.64

加：资产减值准备	7,476,223.74	1,614,937.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,898,028.97	94,267,087.33
无形资产摊销	2,446,672.38	2,446,672.38
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）	-175,225.80	-3,893,954.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-739,700.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	72,419,194.72	73,786,598.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-154,522,878.43	-136,623,368.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,550,296.93	-26,525,650.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,747.88	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,449,905.57	21,570,535.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-290,949,953.18	-8,854,385.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-89,135,980.35	6,654,882.54
经营活动产生的现金流量净额	-202,988,073.86	68,096,052.23
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	190,288,113.79	243,627,509.92
减：现金的期初余额	212,800,034.46	549,751,552.85
现金及现金等价物净增加额	-22,511,920.67	-306,124,042.93

（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）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	190,288,113.79	212,800,034.46
其中：库存现金	90,307.69	64,481.08
可随时用于支付的银行存款	190,197,806.10	212,735,553.38
三、期末现金及现金等价物余额	190,288,113.79	212,800,034.46

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

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	控股股东	铝采冶加工	北京	熊维平	冶炼业	1352448800	17.75%	17.75%	中国铝业	71092883-1

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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

3、本企业的合营和联营企业情况

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									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

中国铝业	持股 5%以上股东	71092883-1
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	
中铝国贸	持股 5%以上股东之子公司	710928145
河南国贸	持股 5%以上股东之子公司	740734675
佛山国贸	持股 5%以上股东之子公司	67520158-0
中铝凯林	持股 5%以上股东之子公司	743750769
天津国贸	持股 5%以上股东之子公司	55651854-2
中铝无锡国际贸易有限公司	持股 5%以上股东之子公司	699367526
中铝物资	持股 5%以上股东之子公司	717829115
洛阳铜业	持股 5%以上股东之子公司	7834268910
万方实业	联营企业	70662655-8
全日通	联营企业	

本企业的其他关联方情况的说明

于2012年12月31日前，全日通已经被吊销工商登记。

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	采购氧化铝	市场价	909,859,277.40	100%	985,036,661.13	100%
中国铝业	采购碳素	市场价	11,963,413.56	6.08%	25,621,905.16	11.99%
中铝物资	采购碳素	市场价	525,386.04	1.52%	1,283,439.85	4.61%
河南国贸	采购辅材	市场价	8,921,408.50	100%		

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 (%)
佛山国贸	销售铝锭	市场价	217,579,605.07	29.55%	421,175,952.46	36.08%
万方集团	销售铝液、铝锭及铝	市场价	169,775,328.87	6.18%	174,186,746.13	9.35%

	合金制品					
中铝国贸	销售铝锭	市场价	162,186,156.31	23.03%	42,917,858.74	3.68%
洛阳铜业	销售铝锭	市场价			82,428,130.98	7.06%
无锡国贸	销售铝锭	市场价	83,789,395.38	11.38%	108,527,958.33	9.3%
天津国贸	销售铝锭	市场价	6,571,256.43	0.89%	59,943,975.78	5.14%
中国铝业	销售铝锭	市场价	64,967,384.52	8.82%	25,078,221.86	0.87%
中铝凯林	销售铝锭	市场价	84,527,728.02	11.48%	85,070,312.26	7.29%
万方实业	废钢铁		1,391,384.60	2.95%		

(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(%)
万方经贸	购买固定资产					7,797,200.00	25.21%

(7) 其他关联交易

其他关联方交易

注释	2013年1-6月		2012年1-6月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
	未经审计			
关键管理人员薪酬 (a)	799,500.00	0.56%	3,301,700.00	2.63%

(a)2013年1-6月，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币799,500.00元(2012年：人民币3,301,700.00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	洛阳铜业			14,185,057.42	
应收账款	万方铝材	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10

应收账款	中铝国贸	130,200,625.14			
应收账款	佛山国贸	167,007.48			
其他应收款	全日通	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
其他应收款	中铝国贸	10,406,750.00			
预付账款	中铝物资			706,366.29	
预付账款	中国有色金属六冶 洛阳	1,534,500.00			
预付账款	中国铝业	61,681,385.71		805,740.27	

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
应付账款	万方实业	140,768.00	
应付账款	河南国贸	63,370.00	2,349,208.80
应付账款	中铝物资	114,701.68	
其他应付款	万方经贸	7,797,200.00	7,797,200.00
其他应付款	中国铝业	4,154,622.12	4,237,160.39
预收账款	中铝凯琳		27,000,000.00
预收账款	万方集团	1,267,823.53	4,163,361.54
预收账款	万方实业	46,800.00	
预收账款	中国铝业	576,747.01	480,137.65
预收账款	万方经贸	2,485,182.39	2,485,182.39
应付股利	万方实业	77,760.00	77,760.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

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

	截至6月30日止六个月	
	2013年	2012年
		未经审计
未决诉讼或仲裁形成的或有负债（注1）	<u>49,185.96</u>	<u>49,185.96</u>

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，2011年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，目前该案审理结束，公司同意赔偿。

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

	2013年6月30日	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建设	<u>-</u>	<u>117,686,073.62</u>
已被董事会批准但未签约的工程	<u>50,708,616.03</u>	<u>-</u>
投资承诺		
已签约但未履行	注1 <u>1,014,300,000.00</u>	<u>1,014,300,000.00</u>

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

3、其他资产负债表日后事项说明

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	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额

		损益	允价值变动		
金融资产					
2.衍生金融资产	0.00	739,700.00			739,700.00
上述合计	0.00	739,700.00			739,700.00
金融负债	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					
金融资产小计	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	132,978,500.32	94.79 %	2,777,875.18	2.09%	17,911,796.60	68.66%	2,857,875.18	15.96%
按组合计提坏账准备的应收账款								
5 年以上	6,516,639.08	4.65%	6,516,639.08	100%	8,160,532.98	31.28%	8,160,532.98	100%
组合小计	6,516,639.08	4.65%	6,516,639.08	100%	8,160,532.98	31.28%	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	792,174.11	0.56%			16,373.23	0.06%		
合计	140,287,313.51	--	9,294,514.26	--	26,088,702.81	--	11,018,408.16	--

应收账款种类的说明

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
中铝国贸	130,200,625.14	0.00	0%	期后收到款项
东孔庄村委会	2,777,875.18	2,777,875.18	100%	根据客户情况测试后计提
合计	132,978,500.32	2,777,875.18	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	6,516,639.08	100%	6,516,639.08	8,160,532.98	100%	8,160,532.98
合计	6,516,639.08	--	6,516,639.08	8,160,532.98	--	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
佛山国贸	167,007.48			期后收回款项
万方电力	616,000.62			与子公司往来款，无需计提
焦作市光箭电子有限公司	9,166.01			期后收回款项
合计	792,174.11		--	--

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

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
中铝国贸	130,200,625.14	0.00	0.00	0.00
佛山国贸	167,007.48	0.00	0.00	0.00
合计	130,367,632.62	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
中铝国贸	持股 5%以上股东之子公司	130,200,625.14	1 年以内	92.81%
东孔庄村委会	第三方	2,777,875.18	5 年以上	1.98%
长垣铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以内	1.17%
万方电力	子公司	616,000.62	1 年以内	0.44%
佛山国贸	持股 5%以上股东之子公司	167,007.48	1 年以内	0.12%
合计	--	135,405,356.77	--	96.52%

(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(%)
中铝国贸	持股 5% 以上股东之子公司	130,200,625.14	92.81%
万方电力	子公司	616,000.62	0.44%
佛山国贸	持股 5% 以上股东之子公司	167,007.48	0.12%
合计	--	130,983,633.24	93.37%

(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

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	10,406,750.00	62.04 %			419,900,000.00	98.55 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
5 年以上	5,089,612.61	30.35 %	5,089,612.61	100%	5,089,612.61	1.19%	5,089,612.61	100%
组合小计	5,089,612.61	30.35 %	5,089,612.61	100%	5,089,612.61	1.19%	5,089,612.61	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,277,193.79	7.61%	6,416.15	0.5%	1,097,344.33	0.26%	1,015.64	0.09%
合计	16,773,556.40	--	5,096,028.76	--	426,086,956.94	--	5,090,628.25	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中铝国贸	10,406,750.00			期后收到款项
合计	10,406,750.00		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	5,089,612.61	100%	5,089,612.61	5,089,612.61	100%	5,089,612.61
合计	5,089,612.61	--	5,089,612.61	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	1,277,193.79	6,416.15	0.5%	期后收到部分款项
合计	1,277,193.79	6,416.15	--	--

(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
中铝国贸	10,406,750.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,406,750.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中铝国贸	持股 5%以上股东之子公司	10,406,750.00	1 年以内	62.04%
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	13.45%
全日通	联营公司	300,000.00	5 年以上	1.79%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	1.73%
岳朝亮双灵厂	第三方	288,300.00	5 年以上	1.72%
合计	--	13,541,626.71	--	80.73%

(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(%)
中铝国贸	持股 5%以上股东之子公司	10,406,750.00	62.04%
合计	--	10,406,750.00	62.04%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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
万方经贸	权益法	9,000,000.00	5,869,234.36		5,869,234.36	90%	90%				
万方水务	权益法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	50%	50%				
赵固能源	权益法	715,388,786.97	1,364,945,129.24	180,866,749.59	1,545,811,878.83	30%	30%				
万方实业	权益法	3,000,000.00	1,173,440.23	-202,900.00	970,540.23	30%	30%				
北京全日通新技术	权益法	3,900,000.00				39%	39%				
焦作万都实业	权益法	47,330,000.00		47,330,000.00	47,330,000.00						
万方电力	成本法	1,109,223,322.47	1,109,223,322.47	575,681,964.96	1,684,905,287.43	100%	100%				
焦作市商业银行	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	3.16%	3.16%				
国泰君安证券	成本法	3,980,000.00	4,539,000.00		4,539,000.00	0.07%	0.07%				
国泰君安投资管理	成本法	461,000.00	461,000.00		461,000.00	0.03%	0.03%				
合计	--	1,901,883,109.44	2,495,811,126.30	803,675,814.55	3,299,486,940.85	--	--	--			

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	2,745,767,801.65	3,028,944,443.17
其他业务收入	47,119,974.76	48,209,538.30
合计	2,792,887,776.41	3,077,153,981.47
营业成本	2,803,197,427.73	3,105,630,855.59

(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
电解铝及铝产品	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01
合计	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01

(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
电解铝及铝产品	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01
合计	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01

(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	2,092,354,495.63	2,046,536,256.50	2,066,843,353.70	2,090,615,778.73
河南省外	653,413,306.02	718,008,255.88	962,101,089.47	981,971,457.28
合计	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38	3,028,944,443.17	3,072,587,236.01

(5) 公司来自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	331,766,555.07	11.88%
焦作协力铝业发展有限公司	298,685,749.09	10.69%

焦作鑫万铝业有限公司	209,756,177.85	7.51%
佛山国贸	217,579,605.07	7.79%
万方集团	169,693,514.01	6.08%
合计	1,227,481,601.09	43.95%

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	153,910,758.56	136,623,368.12
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	406,750.00	
其他	205,369.87	
合计	154,522,878.43	136,623,368.12

(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

(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
赵固能源	154,113,658.56	136,924,302.57	该公司产销量同比有所下降
万方实业	-202,900.00	-300,934.45	该公司效益逐年下降
合计	153,910,758.56	136,623,368.12	--

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	99,544,244.92	48,808,372.37
加：资产减值准备	7,464,969.04	1,402,584.61

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,060,133.81	91,442,505.92
无形资产摊销	499,835.46	499,835.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-46,670.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-739,700.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	64,310,861.37	73,786,598.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-154,522,878.43	-136,623,368.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,023,881.16	-26,525,650.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,968,148.80	21,570,535.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,798,835.06	-10,572,296.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-203,503,054.56	5,203,058.33
经营活动产生的现金流量净额	-254,676,453.41	68,945,504.12
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	159,919,670.04	194,285,479.71
减：现金的期初余额	91,417,663.03	378,193,316.65
现金及现金等价物净增加额	68,502,007.01	-183,907,836.94

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	175,225.80	
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）	54,599,176.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	739,000.00	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-955,972.12	
减：所得税影响额	13,639,357.43	
合计	40,918,072.29	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	124,446,683.34	43,652,697.64	4,345,324,800.00	2,448,046,473.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	124,446,683.34	43,652,697.64	4,345,324,800.00	2,448,046,473.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

3、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	4.02%	0.232	0.232

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	0.156	0.156
-------------------------	-------	-------	-------

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1). 应收票据人民币9,591,502.82,较上年增加100%,主要是本期末有未到期也未背书的应收票据而上年末的应收票据已全部背书所致。
- (2). 应收账款人民币130,888,293.74元,较上年增加817%,主要是本期末发生对中铝国贸人民币130,200,625.14元赊销款未收回所致。
- (3). 预付账款人民币153,195,686.95元,较上年增加301%,主要是本期预付材料款增加所致。
- (4). 应收股利人民币0.00元,较上年减少100%,主要是2013年5月公司收到赵固能源发放的股利123,166,136.33元。
- (5). 其他应收款人民币12,252,421.24元,较上年末增加605%,主要系2013年公司在期货交易市场上购入了铝期货,支付中铝国贸期货保证金人民币10,000,000.00元。
- (6). 其他流动资产人民币167,031,041.84元,较上年上升50%,主要是本期万方电力工程继续建设直至投产,采购投入较大,期末待抵扣进项税留抵数额增加所致。
- (7). 长期股权投资人民币1,614,579,258.25元,较上年上升16%,主要是本期确认赵固能源投资收益增加所致。
- (8). 固定资产人民币3,634,401,011.57元,较上年增加122%,主要是本期万方电力2×300MW 热电工程项目完工并转入固定资产。
- (9). 在建工程人民币49,972,099.20元,较上年减少97%,主要是本期万方电力2×300MW 热电工程项目完工并进行了预转固所致。
- (10). 短期借款人民币510,000,000.00元,较上年末减少39%,主要是公司已经于2013年5月非公开发行股票,缓解了流动资金紧张的压力,归还了短期借款所致。
- (11). 应付票据人民币50,000,000.00元,较上年末减少82%,主要是公司于2013年5月非公开发行股票,解了流动资金紧张的压力,减少了使用票据进行日常采购结算所致。
- (12). 应付账款人民币116,753,998.56元,较上年末增加56%,主要是应付电费款增加所致。
- (13). 预收账款人民币12,239,614.28元,较上年末减少79%,主要是上年末公司客户付款提前,收到的预收款增加,使得上年末余额较高所致。
- (14). 应交税费人民币6,252,821.47元,较上年末减少69%,主要是本期缴纳上年末结存的应交增值税所致。
- (15). 应付利息人民币48,140,000.04元,较上年末增加100%,主要是本期计提应付债券利息所致。
- (16). 其他应付款人民币718,132,280.31元,较上年增加49%,主要是本年末公司建设万方电力2×300MW 热电工程项目尚未结算的工程款增加所致。
- (17). 一年内到期的非流动负债人民币0.00元,较上年末减少100%,主要是公司于2013年5月非公开发行股票,获取了大量的流动资金,提前偿还了大部分的长期借款,截至本期末没有一年内到期的长期借款。
- (18). 长期借款人民币50,000,000.00元,较上年末减少93%,主要是公司于2013年5月非公开发行股票,获取了大量的流动资金,提前偿还了大部分的长期借款所致。
- (19). 股本人民币649,442,997.00元,较上年末增加35%,主要是公司报告期内定向非公开发行股票169,266,914股(每股面值1元)所致。
- (20). 资本公积人民币1,792,108,355.09元,较上年末增加731%,主要是公司报告期内定向非公开发行股票169,266,914股(每股面值1元,发行价格人民币10.64元/股),发行价格高于面值所致。
- (21). 专项储备人民币66,440,368.23元,较上年末增加69%,主要是报告期内公司按照权益法确认赵固能源计提专项储备所致。
- (22). 营业收入人民币2,788,290,103.47元,较上年同期减少9%,主要是报告期内公司铝产品销售

售价下降以及产销量下降所致。

- (23). 营业成本人民币2,741,251,272.77元,较上年同期减少12%,主要是报告期内公司主要成本中电费采购价和阳极炭块采购成本下降以及本期产销量下降所致。
- (24). 管理费用人民币50,352,977.61元,较上年同期减少23%,主要是报告期内公司工资性费用减少所致。
- (25). 资产减值损失人民币7,476,223.74元,较上年同期增加363%,主要是报告期内公司由于市场环境变化而导致存货减值准备增加所致。
- (26). 投资收益人民币154,522,878.43元,较上年同期增加13%,主要是报告期内联营公司赵固能源产销量大幅上升所致。
- (27). 所得税收益人民币8,601,044.81元,主要是报告期内公司产生可抵扣的税务亏损而确认递延所得税资产所致。
- (28). 收回投资收到的现金230,000,000.00元,较上年同期增加100%,系收回购买银行理财产品的本金所致。
- (29). 取得投资收益收到的现金人民币123,371,506.20元,较上年同期上升11%,主要是收到赵固能源分配的股利增加所致。
- (30). 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175,950.00元,较上年同期减少95%,主要是2012年上半年取得处置部分万方电力已停止使用的固定资产收益所致。
- (31). 投资支付的现金人民币277,330,000.00元,较上年同期上升6.063%,主要是购买理财产品本金人民币230,000,000.00元和本公司投资人民币47,330,000.00元建立联营企业万都实业所致。
- (32). 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213,788,015.66元,较上年同期减少49%,主要是本期万方电力在建工程总体完工所致。
- (33). 支付其他与投资活动相关的现金人民币16,993,687.69元,较上年同期增加328%,主要是支付的铝锭期货保证金所致。
- (34). 吸收投资所收到的现金人民币1,745,681,964.96元,较上年同期上升100%,主要是报告期内非定向增发股份取得现金所致。
- (35). 取得借款所收到的现金人民币740,000,000.00元,较上年同期上升32%,主要是报告期内银行借款续贷所致。
- (36). 收到其他与筹资活动相关的现金人民币18,000,000元,较上年同期上升100%,主要是收回票据保证金所致。
- (37). 偿还债务支付的现金人民币2,111,000,000.00元,较上年上升266%,主要是报告期内偿还的长、短期借款所致。

第九节 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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。