

焦作万方铝业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 03 月 07 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	6
二、公司简介	8
三、会计数据和财务指标摘要	9
四、董事会报告	28
五、重要事项	38
六、股份变动及股东情况	45
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
八、公司治理	59
九、内部控制	61
十、财务报告	169
十一、备查文件目录	169

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 12 月 31 日
中国铝业	指	中国铝业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
运营转型	指	公司为实现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。
万方集团	指	焦作市万方集团有限责任公司

重大风险提示

根据国内外当前宏观经济形势，公司预测 2014 年度我国铝行业供过于求的矛盾将更加突出，铝产品价格仍将持续在低位徘徊，铝产品市场竞争将异常激烈，本公司在 2014 年度仍将面临巨大的挑战和压力。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	焦作万方	股票代码	000612
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	焦作万方铝业股份有限公司		
公司的中文简称	焦作万方		
公司的外文名称（如有）	JiaoZuo WanFang Aluminum Manufacturing Co., Ltd		
公司的法定代表人	蒋英刚		
注册地址	焦作市塔南路 160 号		
注册地址的邮政编码	454003		
办公地址	焦作市马村区待王镇东		
办公地址的邮政编码	454172		
公司网址	www.jzwfly.cn		
电子信箱	mdy668@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾东焰	马东洋
联系地址	河南省焦作市马村区待王镇东	河南省焦作市马村区待王镇东
电话	0391-2535888	0391-2535596
传真	0391-2535514	0391-2535597
电子信箱	mdy668@126.com	mdy668@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	焦作市马村区待王镇东公司办公楼四楼

四、注册变更情况

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

首次注册	1993 年 03 月 22 日	焦作市塔南路 31 号 (焦作市工商行政管理局)	17352517-1	493111100008(地 税)	17352517-1
报告期末注册	2013 年 04 月 27 日	焦作市塔南路 160 号(河南省工商行政 管理局)	410000000024184	410800173525171(国税) 4108001735251711(地税)	173525171
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司主营业务为铝冶炼及加工,自上市以来主营业务未发生变化。				
历次控股股东的变更情况(如有)	公司原控股股东为万方集团。2006 年 9 月,万方集团将其持有的部分焦作万方股份转让给中国铝业,本公司的控股股东由万方集团变更为中国铝业;2013 年 7 月 24 日,本公司召开股东大会审议通过了修改公司章程和增加独立董事议案,本公司变更为无控股股东和实际控制人的上市公司。详见刊登于 2013 年 7 月 25 日《中国证券报》和巨潮资讯网上的本公司公告。截止本报告期末,中国铝业持有本公司 17.75%的股份,为本公司第一大股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场东 3 座安永大楼 17 层
签字会计师姓名	钟丽、刘珩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	朱家凤、张嘉伟	2013 年 5 月 3 日-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	5,615,661,294.48	6,123,802,714.65	-8.3%	5,969,513,086.88
归属于上市公司股东的净利润(元)	262,941,152.94	-15,358,550.40	1,812.02%	381,283,803.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	211,507,229.54	-69,315,404.68	405.14%	377,072,002.71
经营活动产生的现金流量净额(元)	-32,567,489.39	325,165,567.80	-110.02%	270,884,799.57
基本每股收益(元/股)	0.413	-0.032	1,390.63%	0.794
稀释每股收益(元/股)	0.413	-0.032	1,390.63%	0.794
加权平均净资产收益率(%)	7.05%	-0.63%	上升 7.68 个百分点	17.08%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	7,193,799,879.92	6,151,161,679.48	16.95%	4,922,087,171.88
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,326,430,626.89	2,448,046,473.13	76.73%	2,450,748,445.79

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-4,625,419.13	5,338,468.71	302,102.16	
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)	55,944,593.76	61,220,835.44	6,279,926.44	
其他	17,259,389.91	5,383,168.23	-1,292,561.19	
减: 所得税影响额	17,144,641.14	17,985,618.10	1,077,666.73	
合计	51,433,923.40	53,956,854.28	4,211,800.68	

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司持续开展运营转型工作，坚决推进市场化改革，全面加强基础管理工作，顺利完成电厂投运、定向增发等重点工作，初步完成了煤电铝加工一体化产业链建设，实现了主业扭亏为盈的经营目标。2013年开展的主要工作有以下几方面：

(一) 全力推进电厂建设，严格控制电厂投资

为确保电厂早日建成投运，公司采取立体作业、交叉施工、多头并进等手段确保了工程进度，两台机组于2013年第一季度先后投运。在项目建设过程中最大限度降低项目投资。设备选型按照“关键设备一流水平、主要设备先进水平、一般设备经济适用”原则进行选择。本公司电厂建设周期和投资水平等重要指标均达到国内同期同类型机组先进水平。

(二) 成功定向增发，优化了资产结构

2013年4月，公司定向增发169266914股A股，募集资金净额17.46亿元。增发的成功，极大地优化了公司的资产结构，使公司资产负债率由65%下降为40%，节约了财务费用，为公司发展提供了资金保障。

(三) 全力推进降本增效工作

公司围绕降低综合用电成本这一最大的降本增效措施，狠抓电厂提前投产、供电线路改造、供电合同谈判、消缺管理、煤炭采购等工作，全年电厂运行平稳，大幅降低了用电成本，是公司2013年度主业扭亏为盈的关键；深入推进运营转型工作，向管理要效益；加强生产技术管理，持续优化主要经济技术指标，公司铝锭综合交流电耗在同行中仍处于前列；提高科学采购水平，向市场要效益，重点在煤炭和石油焦采购方面，采取创新模式，降低采购成本；在销售方面，着力提高合金产品的产销量和铝液销量，完善产品销售结构；财务管理方面，公司以精益现金流、精益税政为重点，提升财务管理、降低财务费用为目标开展工作。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为铝冶炼及加工，主营收入占总营业收入的比例98.35%。报告期内主营业务收入552218.38万元，同比下降8.69%，原因是铝产品销售价格下降及销售同比减少。营业利润22156.01万元，同比上升234.36%，原因是公司2×300MW热电机组投产发电，生产成本降低所致。报告期内公司利润构成未发生重大变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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

2013年度实际生产铝产品44.64万吨，其中铝液31.21万吨，铝锭8.61万吨，铝合金棒4.82万吨。

实际销售铝产品44.64万吨，其中铝液31.21万吨，铝锭8.59万吨，铝合金棒4.84万吨。

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

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期主营业务收入同比下降8.69%，原因是产品销量同比减少0.82万吨，售价同比下降1091元/吨（含税）。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
铝行业	销售量	446,430	454,641	-1.81%
	生产量	446,429	450,717	-0.95%
	库存量	4,209	4,219	-0.25%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	2,632,702,596.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	46.88%

公司前5大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	焦作市圣昊铝业有限公司	671,909,546.44	11.96%
2	焦作协力铝业发展有限公司	660,503,551.88	11.76%

3	焦作市万方集团有限责任公司	455,489,038.77	8.12%
4	焦作鑫万铝业有限公司	450,346,538.49	8.02%
5	中铝佛山国际贸易有限公司	394,453,921.39	7.02%
合计		2,632,702,596.97	46.88%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
铝行业	原材料	2,455,019,689.01	46.35%	2,765,048,811.22	44.36%	1.99%
铝行业	电力	2,444,961,949.77	46.16%	3,065,647,544.97	49.19%	-3.03%
铝行业	折旧	172,921,422.21	3.26%	173,986,085.65	2.79%	0.47%
铝行业	人工	126,660,181.74	2.39%	114,808,938.65	1.84%	0.55%
铝行业	制造费用	96,973,838.24	1.83%	113,331,796.84	1.82%	0.01%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电解铝产品	原材料	2,455,019,689.01	46.35%	2,765,048,811.22	44.36%	1.99%
电解铝产品	电力	2,444,961,949.77	46.16%	3,065,647,544.97	49.19%	-3.03%
电解铝产品	折旧	172,921,422.21	3.26%	173,986,085.65	2.79%	0.47%
电解铝产品	人工	126,660,181.74	2.39%	114,808,938.65	1.84%	0.55%
电解铝产品	制造费用	96,973,838.24	1.83%	113,331,796.84	1.82%	0.01%

说明

本报告期原材料成本比例同比上升1.99个百分点，电力同比下降3.03个百分点，主要系公司2×300MW热电机组本期投产发电，电费成本下降，占总成本比例降低，使原材料所占比例上升。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,852,128,132.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	96.22%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	电供应商	2,596,532,488.17	51.49%
2	氧化铝供应商	1,799,756,443.27	35.69%
3	碳素供应商	304,355,836.03	6.04%
4	碳素供应商	112,536,439.52	2.23%
5	碳素供应商	38,946,925.48	0.77%
合计	--	4,852,128,132.47	96.22%

4、费用

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
销售费用	20,069,337.52	18,496,974.04	8.50%
管理费用	123,789,829.13	132,548,350.97	-6.61%
财务费用	120,304,347.37	134,194,024.34	-10.35%
所得税	17,387,729.51	-77,595,755.61	122.41%

说明变动原因：

销售费用同比增加8.5%，主要是本年铝合金销售量同比增加，铝合金运费高于其他产品。

财务费用较上年减少10.35%，主要是公司将增发取得的股价款一部分用于偿还银行借款，利息支出减少所致。

所得税较上年增加122.41%，主要是本期处置万方电力旧机组资产，相关资产减值准备减少，确认的递延所得税费用同比增加所致。

5、研发支出

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

研发项目的进展和拟达到的目标：已经开发出1-XXX系、2-XXX系、3-XXX系、4-XXX系、5-XXX系和6-XXX系铝合金圆柱棒产品，完成年销售5万吨，达到年产5万吨的铝合金产品产能。

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

2013年度研发项目支出总额为2,823,080.09元，同比增加71.34%。2013年度研发支出总额占经审计净资产0.07%，占经审计营业收入0.05%，研发费用增长的原因是报告期加大研发力度，开发了3个系类，10多种规格的产品，增加了部分设备与研发材料的投入。

2013年度研发项目支出总额中，其中计入当期费用的金额为181772.4元，资本化金额2641307.69元。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	6,217,228,616.01	6,961,481,045.97	-10.69%
经营活动现金流出小计	6,249,796,105.40	6,636,315,478.17	-5.82%
经营活动产生的现金流量净额	-32,567,489.39	325,165,567.80	-110.02%
投资活动现金流入小计	1,180,583,467.24	124,269,726.06	850.02%
投资活动现金流出小计	1,518,387,782.52	1,137,652,585.68	33.47%
投资活动产生的现金流量净额	-337,804,315.28	-1,013,382,859.62	66.67%
筹资活动现金流入小计	3,624,618,522.57	1,640,000,000.00	121.01%
筹资活动现金流出小计	2,921,629,663.35	1,288,734,226.57	126.71%
筹资活动产生的现金流量净额	702,988,859.22	351,265,773.43	100.13%
现金及现金等价物净增加额	332,617,054.55	-336,951,518.39	198.71%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少110.02%，主要为本期应收货款增加11612万元及预付材料款增加30105万元。

投资活动现金流入同比增加850.02%，主要为收回购买银行理财产品的本金105500万元所致。

投资活动现金流出同比增加33.47%，主要是支付购买理财产品本金105500万元所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加66.67%，主要是本期2×300MW热电机组投产发电，支付万方电力两台发电机组工程款同比减少79195万元所致。

筹资活动现金流入同比增加121.01%，主要是报告期内非定向增发股份取得现金所致。

筹资活动现金流出同比增加126.71%，主要是本期偿还银行借款较上期增加150000万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加198.71%，主要是报告期内非定向增发股份取得现金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量净额为-3256.75万元，净利润26294万元，两者存在较大差异。主要原因本期确认投资收益23093万元及本期经营性应收款项增加。

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	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06	4.45%	-8.69%	-11.9%	6.58%
分产品						
电解铝产品	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06	4.45%	-8.69%	-11.9%	6.58%
分地区						
河南省内	4,359,977,866.45	4,144,122,853.75	4.95%	-9.81%	-13.24%	6.89%
河南省外	1,162,205,926.26	1,132,096,364.31	2.59%	-4.25%	-6.64%	5.48%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	551,417,089.01	7.67%	230,800,034.46	3.75%	3.92%	本期定向增发 169,266,914 股，产生较大现金流入，使期末货币资金余额增加。
应收账款	130,394,017.11	1.81%	14,269,599.45	0.23%	1.58%	本期发生对中铝国贸赊销款未收回所致
存货	426,555,607.80	5.93%	492,487,914.20	8.01%	-2.08%	公司本期为降本增效，压缩库存及年末较年初相关存货价格下降所致。
长期股权投资	1,682,023,600.39	23.38%	1,386,585,408.66	22.54%	0.84%	本期确认赵固能源投资收益并对其计提专项储备所致。
固定资产	3,526,991,292.06	49.03%	1,636,182,239.00	26.6%	22.43%	本期万方电力 2×300MW 热电工程项目完工并预转入固定资产。
在建工程	46,079,616.61	0.64%	1,873,412,713.10	30.46%	-29.82%	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。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
短期借款	960,000,000.00	13.34%	830,000,000.00	13.49%	-0.15%	借入短期借款增加所致。
长期借款	200,000,000.00	2.78%	768,000,000.00	12.49%	-9.71%	提前偿还了大部分的长期借款所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	0.00	9,840,425.00	0.00	0.00	591798975.00	601639400.00	9,840,425.00
金融资产小计	0.00	9,840,425.00	0.00	0.00	591798975.00	601639400.00	9,840,425.00
上述合计	0.00	9,840,425.00	0.00	0.00			9,840,425.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司拥有完善的煤、电、铝、加工一体化产业链条：公司参股焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限公司30%股权，该公司年煤炭产量约500万吨；公司两台300MW发电机组已于2013年第一季度建成投运，大幅降低了公司用电成本；逐步调整产品销售结构，大幅提高了获利水平高的铝液销售比例；公司铝合金产品的研发进展顺利，2013年度铝合金产量接近5万吨，成为公司新的利润增长点。

核心技术：电解槽是铝电解冶炼生产电解铝的熔炼装置，是电解铝生产的主要设备。近年来，公司一直致力于研发低能耗电解槽，并取得重大成果。公司拥有低电压生产技术和新型结构槽技术等核心技术，在降低能耗方面发挥了显著作用。

专利：截止报告期末，公司已获得实用新型专利20项，较2012年度增加2项。另有4项发明专利已获得国家专利局的受理。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
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	碳素制品的生产、销售及对外投资	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%	7,326,211	0.51%	5,100,000.00	0.00	长期股权投资	购入
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%	3,950,976	0.07%	4,539,000.00	0.00	长期股权投资	购入
国泰君安投资管理股份有限公司	证券公司	461,000.00	461,000	0.03%	401,323.09	0.03%	461,000.00	0.00	长期股权投资	购入
合计		9,541,000.00	11,101,192	--	11,678,510.09	--	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
期末持有的其他证券投资			80,000,000.00	0	--	0	--	0.00	139.00	--	--
合计			80,000,000.00	0	--	0	--	0.00	139.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2013 年 04 月 26 日								
证券投资审批股东会公告披露											

日期 (如有)	
---------	--

说明：报告期内公司从事的证券投资业务为投资保本保收益型银行理财产品。

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				公司未发生委托理财事项。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况 (如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

(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	是	否	铝期货套期保值	6,000	2013年06月07日	2013年12月31日	0		7,073.6	0.98%	444.39
合计				6,000	--	--	0		7,073.6	0.98%	444.39
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							
衍生品投资审批股东会公告披露日期											

(如有)	
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)	公司投资的铝锭期货业务以套期保值为目的。投资前,公司严格按照已制订的套期保值方案,结合公司年度经营目标确定开仓价位,风险可得到有效控制。铝锭期货交易开展已有多,主力合约成交活跃,不影响合约的平仓。公司将严格按照保值方案操作,进入当月所持头寸不超过当期月产量的5%,进入次月所持头寸不超过当期月产量的10%,可有效规避流动性风险。铝期货在上海期货交易所上市多年,具有完善的风险管理、控制制度。期货交易由交易所担保履约责任,几乎不存在信用风险。公司严格按照《公司期货保值业务管理办法》、《公司2013年度铝锭期货套期保值方案》要求操作,严格内控制度,防范操作风险。在业务操作过程中,严格遵守国家相关法律、法规的规定,防范法律风险。
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重大变化的说明	未发生变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	本衍生品投资未超出董事会权限范围,且以套期保值为目的,所以无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	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

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
报告期投入募集资金总额	174,568
已累计投入募集资金总额	174,568
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

(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										
1、2×300MW 热电机 组建设项目	否	107,568.2	254,827	26,686.5	212,744.9	83.49%	2013 年 03 月 27 日	47,657.8	是	否
2.补充流动资金	否	67,000	67,000	67,000	67,000	100%		1,407.6	是	否
承诺投资项目小计	--	174,568.2	321,827	93,686.5	279,744.9	--	--	49,065.4	--	--
超募资金投向										
合计	--	174,568.2	321,827	93,686.5	279,744.9	--	--	49,065.4	--	--
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	项目可行性未发生重大变化。									
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
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金全部使用完毕。
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证监会及交易所相关规定和《募集资金三方监管协议》执行，募集资金的存放和使用不存在违规情形。

(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)			不适用。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用。						

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
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	19,752,571.37	9,052,707.03	2,395,030.04	68,215.79	52,669.53
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	6,870,474,035.61	5,398,476,531.04	2,734,400,786.69	1,064,609,016.84	739,702,989.18
焦作市万方实业有限公司	参股公司	加工制造	加工制造	10000000	10,582,513.63	3,214,226.97	5,313,896.61	-697,240.46	-697,240.46
北京全日通新技术有限	参股公司	软件开发	软件开发	10000000					

公司									
焦作市万都 实业有限公 司	参股公司	碳素制品销 售	碳素制品销 售	10518000	105,180,000 .00	105,180,000 .00			

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	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	--	--

七、2014 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

本公司主营业务为铝冶炼及加工。铝是世界上产量和用量仅次于钢铁的金属，具有轻便性、导电性、导热性、可塑性(易拉伸、易延展)、耐腐蚀性(不生锈)等优良特性，是机电、电力、航空、航天、造船、汽车制造、包装、建筑、交通运输、日用百货、房地产等行业的重要原材料，在国民经济中发挥着重要作用。近年来，我国电解铝产能增速超过需求的增速，电解铝产品出现相对过剩的局面，铝产品价格持续低位徘徊，铝电解企业竞争加剧。

(二) 公司发展战略

本公司的战略目标是继续完善煤、电、铝、加工一体化链条，提高公司综合竞争力；同时，加大新产品开发力度，逐步实现由普通铝产品向高科技含量、高附加值产品的升级。

目前，本公司拥有铝电解产能年42万吨，参股煤炭企业30%的股权(煤炭产量年约500万吨)，自备发电

装机容量600MW，铝合金产品年5万吨，已初步形成了完整的产业链。未来，公司将继续在产业链的完善方面开展工作。

(三) 经营计划和采取措施

2014年度，公司计划生产销售铝产品44.06万吨，其中铝液33.73万吨，铝锭4.56万吨，铝合金棒5.77万吨。

实现以上目标拟采取的措施：

1. 提升基础管理水平，确保生产系统的安全稳定运行。
2. 做好电厂运行管理，确保达产达标、多发多供，同时加强节能管理，实施节能改造，不断提高机组的发电效率，降低发电煤耗。
3. 深入推进运营转型，全面优化经济技术指标，降低各项费用。
4. 加强招议标管理，科学采购，降低采购成本，特别是做好电煤、石油焦的采购工作。
5. 调整产品销售结构，扩大铝液和合金销售数量，不断提高高附加值铝合金产品的比例。
6. 加强财务管理，积极推进财务分析创新，完善对外投资管理，加强现金流预算管理考核，不断提高资金使用效率。
7. 解放思想，推进市场化改革，学习民企先进的经营机制，向民企先进指标看齐。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014年度，公司为满足在建项目投资及研发投入，预计投入资金7700余万元。公司将通过自筹、借款等方式筹集资金。

(五) 可能面对的风险

1. 政策性风险

电解铝行业是国家限产调控行业，有关电解铝行业产业结构调整方面，国家已经出台并可能继续出台相关政策，对电解铝行业进行结构优化的调控。

对策：公司目前拥有的电解铝生产线为全部为国家科技示范工程-280KA槽铝电解槽，不属于国家要求淘汰的落后产能之列，且公司目前没有新建、扩建电解铝项目的计划。公司的生产技术指标处于行业领先地位。

2. 环保风险

电解铝在生产过程中会产生废气、粉尘等，对生态环境造成污染。环保治理方面的投入会增加公司的运营成本。

对策：公司对环保工作一贯重视，已经建立了环境管理体系，符合ISO14001:2004及GB/T24001-2004标准的要求，获得了中国质量认证中心颁布的《环境管理体系认证证书》。公司各项环保指标均已达标排放，不存在因环保方面的原因受到行政处罚的情形。

3. 行业竞争风险

由于铝电解行业产能相对过剩，造成铝产品市场价格长期处于低迷阶段，且随着竞争对手实力的不断增强和竞争对手数量的不断增多，行业竞争逐步加剧。

对策：对标行业先进企业，提升管理水平；持续推进运营转型，降低生产成本；调整产品销售结构，提升营销能力；完善产业链提高产品竞争力。

4. 市场风险

经济周期波动和市场供求关系以及国家可能出台的调控政策，将影响到产品价格的剧烈波动。且公司对网供电价的议价能力弱，造成网供电价的居高不下等，都可能对公司财务状况和运营业绩产生重大影响。

对策：近年来，公司以完善产业链，提高综合竞争力为目标，逐步实现了煤、电、铝、加工一体化产业链，大大提高了综合抗风险能力。主要原材料氧化铝的采购价格与铝锭产品的期货价格挂钩，锁定氧化铝价格；用电方面，公司两台300MW自备发电机组已正式投运发电，大大降低了用电成本。

十、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（特殊普通合伙）为本公司2013年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，报告期内会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司无重大会计差错更正或需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

合并报表范围本期未发生变化。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为进一步增强焦作万方现金分红

的透明度，强化焦作万方对股东的回报意识，公司对《焦作万方公司章程》中的利润分配政策条款进行了修改，并经公司2012年度第二次临时股东大会审议通过。为充分听取独立董事、监事和广大中小股东对利润分配方案的意见和建议，公司在原章程基础上对公司章程关于利润分配政策进行了补充、完善，并经公司2012年度第三次临时股东大会审议通过。公司严格遵守章程相关规定，于2013年11月15日召开2013年度第五次临时股东大会，审议通过了《对以前年度未分配利润进行分配和利用资本公积金转增股本的预案》，向全体股东每10股派现金红利2.50元(含税)，每10股送红股4股，每10股转增4股。该方案于2013年11月25日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2011年度利润分配情况：

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

2012年度利润分配情况：

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

2013年第三季度利润分配情况：

以公司总股本649,442,997股为基数，向全体股东每10股分配现金红利2.5元(含税)；向全体股东每10股送红股4股(含税)；向全体股东每10股转增4股。该方案于2013年11月25日实施。详细内容请查阅2013年11月19日发布的《公司利润分配及公积金转增股本方案实施公告》。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）

2013 年	162,360,703.99	262,941,152.94	61.75%
2012 年	0.00	-15,358,550.40	0%
2011 年	0.00	381,283,803.39	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、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
分配预案的股本基数 (股)	1,168,997,394
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	150,104,319.01
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	0%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>由于本公司已于 2013 年 11 月对截止 2013 年第三季度报告前未分配利润进行了分配, 分配方案为每 10 股送红股 4 股、转增 4 股、派 2.5 元(含税), 共分派现金 16236 万元, 占 2013 年度合并报表归属母公司净利润的 61.75%; 同时, 本公司发行的 8 亿元公司债券将于 2014 年 8 月进入第三个年份, 投资者有要求公司回售债券的权力, 届时公司可能需要支付大量的现金。基于此, 公司董事会拟定 2013 年度利润不分配, 也不进行资本公积金转增股本。独立董事、监事会分别对该议案进行审核并发表了同意的意见。</p>	

十六、社会责任情况

本公司始终以为股东、为员工、为客户、为社会创造价值为己任, 重视公司治理及内部控制建设, 积极防范和化解各种风险, 保护股东、债权人和职工的合法权益, 诚信对待供应商、客户和消费者, 积极从事环境保护等公益事业, 促进公司本身与社会的协调、和谐发展。

根据《公司法》、上市公司治理准则等有关法律、法规和上市公司治理相关要求, 公司已经建立了较为完善的公司治理制度, 为公司稳健发展奠定了基础。

公司始终坚持以人为本, 尊重和维护职工的个人权益, 切实关注职工健康和安全生产, 重视人才培养, 实现职工与企业的共同成长, 构建和谐稳定的劳资关系。遵照《劳动法》和《劳动合同法》规定, 与职工签订劳动合同, 明确职工享有的权益和应履行的义务; 建立健全人才培养体系, 关注职工成长。建立和完善了公开、公平、竞争、择优的选人用人机制。关爱职工生活, 投资 1500 余万元建设职工活动中心, 投资 1000 余万元建设了职工餐厅和澡堂。2013 年度公司共投入 71.6 万元用于职工教育培训工作。

公司努力推进资源节约型企业创建，在生产运营过程中认真贯彻落实环保文件精神，不断完善环境管理和流程，明确节能减排目标。2013年度，公司污染物排放达到国家或地方规定的标准，各污染物排放符合总量控制指标，实现了环境污染零事故。公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题，也没有被行政处罚情形。2013年度公司用于环保方面支出总额为5166万元，同比上升379.2%，进一步加大了对污染的控制。年度内环保设施完好率100%，设施运行率100%，固体废物综合利用率98%，循环水综合利用率96%。

公司诚信经营，依法纳税，坚持回报社会理念，2013年度，公司用于社会公益捐助资金21.4万元。

公司牢固树立为客户服务的观念，把服务作为产品质量的延伸，秉承客户至上的经营理念，恪守诚信，不断完善客户价值评价体系，致力于为客户提供优质的产品和服务。

公司重视对投资者的合理回报，确保业绩相对稳定的同时，积极构建与股东的和谐关系。本公司自公开发行股票并上市以来，到公司2013年4月定向增发以前，公司累计募集资金4.3亿元，已累计向全体股东派发现金红利6.52亿元，超出了募股资金。2013年4月，公司实施定向增发方案，募集资金净额17.46亿元，2013年11月，公司向股东实施了每10股派发现金红利2.5元、送4股红股、转增4股的方案，共分派现金红利16236万元。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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。
2013年08月14日	董秘办公室	实地调研	机构	中原证券	铝电解行业的特点；公司历史沿革和管理情况；公司新建机组运行情况；公司关于实施煤、电、铝、铝加工一体化发展战略。
2013年08月20日	董秘办公室	实地调研	机构	河南日报、华泰证券、和讯河南	公司新建发电机组运行情况；近几年在完善产业链

					方面所做的工作；公司关于诚信方面的建设。
2013 年 09 月 12 日	董秘办公室	实地调研	机构	民生证券	公司营销工作；公司产业链完善和新发电机组运行情况；股权激励主要内容。

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014年03月19日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网								

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

报告期内公司无收购资产事项。

2、出售资产情况

报告期内公司无出售资产事项。

3、企业合并情况

报告期内，公司董事会六届十一次会议审议通过了《公司吸收合并全资子公司-焦作万方电力有限公司议案》，本公司吸收合并万方电力后，万方电力注销，万方电力的所有资产、债权和债务、权利和义务、人员和业务全部转移至本公司，由本公司承续。该吸收合并事项得到公司2013年度第四次临时股东大会批准。详细情况见刊登于2013年9月28日《中国证券报》、《巨潮资讯网》上的公司吸收合并万方电力公司公告。本吸收合并事项未对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

本公司实施了限制性股票股权激励方案。2014年2月17日，公司董事会六届十五次会议审议通过了关于限制性股票授予的相关议案，详细内容请查阅刊登于2014年2月18日《中国证券报》、《证券时报》、《巨潮资讯网》上的公司限制性股票授予相关公告。2014年3月7日，公司限制性股票首次授予登记手续办理完毕并于3月7日上市。详细内容请查阅刊登于2014年3月6日《中国证券报》、《证券时报》《巨潮资讯网》上的公司限制性股票授予完成公告。

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	第一大股东子公司	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	14608.38	21,683.44	17%	先货后款	--	2013年03月22日	巨潮资讯网

				99.7AL 现货月的 加权平均 价作为每 吨铝锭当 月基准价							
中国铝业 股份有限 公司	第一大股 东	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 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	15013	145.12	0.13%	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	第一大股 东	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。	14400.2	5,649.05	1.27%	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	持有本公 司 5%以 上股份股 东	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。	14223.2	50,064.2	13.12%	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	第一大股 东	向关联人 采购原材 料	采购预焙 阳极	焦作万方 根据原材 料市场变	2966.98	2,069.04	4%	先货后款	--	2013 年 03 月 22 日	巨潮资讯 网

				化、产品加工周期、产品供求情况合理确定当期标的物基准价格。							
中国铝业股份有限公司	第一大股东	向关联人采购原材料	采购阴极底块	协议价格				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	第一大股东	向关联人采购原材料	采购氧化铝	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)。	2480.34	210,571.5	100%	现款现货	--	2011年02月28日	巨潮资讯网
合计				--	--	290,182.35	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述日常关联交易事项属公司正常生产经营行为，对稳定公司生产经营有积极意义。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该日常关联交易不影响本公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				该日常关联交易不会对关联方有任何依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计 2013 年度发生的日常关联交易总金额为 454264.2 万元(含税)，实际发生 360676 万元，较预计下降 20.60%，原因是由于市场供销形势变化，致使公司关联方交易有所变化。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不存在。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生该类关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生该类关联交易。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中铝国际贸易有限公司	第一大股东子公司	应收关联方债权	销售铝产品及期货保证金	否	0	216,834,380.81	194,830,688.38
中国铝业股份有限公司	第一大股东	应付关联方债务	销售铝产品	否	0	117,730,955.21	55,618.8
焦作市万方集团有限责任公司	持有本公司5%以上股份股东	应付关联方债务	销售铝产品	否	4,163,361.54	533,119,041.91	305,596.47
中国铝业股份有限公司	第一大股东	应付关联方债务	采购预焙阳极	否	2,349,208.8	20,690,439.55	0
中国铝业股份有限公司	第一大股东	应收关联方债权	采购阴极底块	否	0	0	0
中国铝业股份有限公司	第一大股东	应付关联方债务	采购氧化铝	否	805,740.27	2,105,715,038.63	67,777,097.14
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		与关联方的债权债务，均为经营性债权债务往来，是正常的生产经营行为，未对公司经营成果及财务状况产生特殊影响。					

5、其他重大关联交易

2013年12月26日，公司董事会六届十三次会议审议通过了《公司参股中国稀有稀土有限公司关联交易议案》，公司2014年度第一次临时股东大会审议批准。详细内容请查阅刊登于2013年12月28日《中国证券报》和巨潮资讯网上的公司参股中国稀有稀土有限公司股权关联交易公告。

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
公司参股中国稀有稀土有限公司关联交易议案	2013 年 12 月 28 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

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

沁阳市碳素有限公司	2013年08月29日	20,000		0				否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		20,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
		0		0				
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)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		0		
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)		20,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		0		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		0		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%)				0%				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

4、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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。	2006年08月15日	长期有效	截止本年报披露日未出现违反该承诺事项的情况。该承诺持续有效，仍在履行过程中。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
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）	不适用。				

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

报告期内，公司不存在盈利预测的资产或项目。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟丽 刘珩

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司续聘安永华明会计师事务所担任公司2013年度内部控制审计会计师事务所，报告期内支付该所费用12万元（含在75万元内）。

报告期内，公司推行股权激励方案，聘请上海荣正投资咨询有限公司担任公司股权激励方案的财务顾问，报告期内支付费用60.3万元。

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

公司年度财务报告未被会计师事务所出具非标准意见审计报告。

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情形。

十四、其他重大事项的说明

本公司董事会五届二十八次会议审议通过了与中国铝业共同增资新疆铝电有限公司议案，本公司与中国铝业拟向新疆铝电共同增资的284799万元。增资完成后，新疆铝电的注册资本将由过去的5000万元增加到289799万元，其中：本公司全部出资额为101430万元，持有新疆铝电股权比例35%；中国铝业全部出资额为188369万元，持有新疆铝电股权比例65%。该事项已经公司2012年度第一次临时股东大会审议通过。详细内容请查阅刊登于2012年3月17日巨潮资讯网上的本公司与中国铝业共同投资新疆铝电公告。

2012年10月，中国铝业将其持有的中铝新疆铝电有限公司的股权转让至其子公司中铝能源有限公司。

目前协议双方从行业政策和宏观经济形势方面考虑，该项目暂缓实施，双方同意延期增资。

报告期内发生的其他重大事项见下表：

序号	事项	刊登日期	披露网站
1	公司非公开发行情况报告及上市公告书	2013年5月2日	巨潮资讯网
2	公司无控股股东和实际控制人公告	2013年7月25日	巨潮资讯网
3	公司股权激励方案(草案)	2013年8月29日	巨潮资讯网
4	公司吸收合并全资子公司万方电力公告	2013年9月28日	巨潮资讯网
5	公司利润分配及资本公积金转增股本实施公告	2013年11月19日	巨潮资讯网
6	公司参股中国稀土股权关联交易公告	2013年12月28日	巨潮资讯网

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]873号核准文件，公司于2011年8月12日至16日向社会公众公开发行公司债券，发行方式采用网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本次债券发行共募集资金8亿元，用于优化公司债务结构，偿还公司债务和补充流动资金。债券票面利率6.7%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券期限5年(附第三年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权)。2011年9月19日，公司债券在深圳证券交易所上市交易，债券简称“11万方债”，债券代码112037。

2013年6月15日，公司发布公司债券跟踪评级报告，本期债券信用等级为AA，与债券上市时一致。2013年8月2日，公司发布公司债券2013年付息公告，2013年8月12日支付2012年8月12日至2013年8月11日期间利息，详细内容请查阅债券付息公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	67,710,276	67,710,275		304,687,465	304,696,240	26.06%
3、其他内资持股	8,775	0%	169,266,914	67,710,276	67,710,275		304,687,465	304,696,240	26.06%
其中：境内法人持股	0	0%	169,266,914	67,706,766	67,706,765		304,680,445	304,680,445	26.06%
境内自然人持股	8,775	0%		3,510	3,510		7,020	15,795	0%
二、无限售条件股份	480,167,308	100%		192,066,923	192,066,923		384,133,846	864,301,154	73.94%
1、人民币普通股	480,167,308	100%		192,066,923	192,066,923		384,133,846	864,301,154	73.94%
三、股份总数	480,176,083	100%	169,266,914	259,777,199	259,777,198		688,821,311	1,168,997,394	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年4月，本公司实施非公开发行A股股票方案，非公开发行A股股票169266914股；2013年11月25日，本公司实施利润分配和资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股派现金红利2.5元(含税)，每10股送红股4股转增4股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

证监会下发《关于核准焦作万方铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1410号)，核准了本公司本次非公开发行；利润分配和资本公积金转增股本方案获得公司2013年度第五次临时股东大会批准。

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

指标	股本变动前	股本变动后
总股本	480176083	1168997394
基本每股收益(元)	0.548	0.413
稀释每股收益(元)	0.548	0.413
归属公司普通股股东的每股净资产(元/股)	9.01	3.70

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
焦作万方	2013年04月03日	10.64	169,266,914	2013年05月03日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 万方债	2011年08月12日	面值 100 元	8,000,000	2011年09月19日	8,000,000	2016年08月11日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司发行公司债券情况见上文“公司发行公司债券情况”。

2013年4月，公司非公开发行A股股票169266914股，发行价格10.64元，募集资金净额17.4568亿元人民币，募集资金主要用于2×300MW热电机组建设项目，目前该募集资金项目已于2013年第一季度先后投运。详细内容见2013年5月2日巨潮资讯网上的公司非公开发行情况报告及上市公告书。

近三年内，公司除上述证券发行情况外，无其他证券发行情况。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司存在送股、转增股本和非公开发行股票情形，引起公司股份总数及结构的变动以及公司资产和负债结构的变动。变动情况如下：

股份总数及结构的变动情况：

变动前，公司股份总数为480,176,083股，无限售条件股份占总股份的100%。第一大股东中国铝业股份有限公司持股数量占总股数的24%。

变动后，公司股份总数为1,168,997,394股，无限售条件股份占总股份的73.94%。第一大股东中国铝业股份有限公司持股数量占总股数的17.75%。

资产和负债结构的变动情况：

变动前，公司总资产为661261.87万元，净资产为252681.77万元，负债总额为408580.09万元，资产负债率为61.79%。

变动后，公司总资产为709379.99万元，净资产为432643.06万元，负债总额为286736.93万元，资产负债率为39.86%。

3、现存的内部职工股情况

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		93,093		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		94,286		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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%	207,451,915	92,200,851		207,451,915		
泰达宏利基金公司	其他	11.59%	135,507,517	135,507,517	135,507,517			
焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	7.63%	89,154,266	39,624,118		89,154,266	质押	21,960,000
银华基金公司	其他	5.79%	67,669,171	67,669,171	67,669,171			
华夏基金公司	其他	2.89%	33,834,586	33,834,586	33,834,586			
大成基金公司	其他	2.89%	33,834,586	33,834,586	33,834,586			
金元惠理基金公司	其他	2.89%	33,834,585	33,834,585	33,834,585			

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	2.82%	32,983,758	32,983,758		32,983,758		
蔡鹏	境内自然人	0.91%	10,670,173	4,861,021		10,670,173		
中融国际信托有限公司-瑞华 1 号	其他	0.3%	3,455,783	3,455,783		3,455,783		
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)	上述股东中,第二名、第四名、第五名、第六名、第七名股东因报告期内参与认购本公司非公开发行 A 股股份成为本公司的前十大股东,其所持股份自上市之日 2013 年 5 月 3 日起十二月内不能转让。							
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。公司也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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	207,451,915	人民币普通股	207,451,915					
焦作市万方集团有限责任公司	89,154,266	人民币普通股	89,154,266					
上海浦东发展银行一长信金利趋势股票型证券投资基金	32,983,758	人民币普通股	32,983,758					
蔡鹏	10,670,173	人民币普通股	10,670,173					
中融国际信托有限公司-瑞华 1 号	3,455,783	人民币普通股	3,455,783					
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	2,880,000	人民币普通股	2,880,000					
周静艳	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
中国建设银行一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	2,628,120	人民币普通股	2,628,120					
聂平	2,520,000	人民币普通股	2,520,000					
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	2,005,082	人民币普通股	2,005,082					
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	公司前十名无限售股东中,第一名股东和第二名股东之间不存在关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系。公司也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前十大股东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 60,354,266 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 28,800,000 股,实际合计持有 89,154,266 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

中信证券股份有限公司约定购回专用账户相关股东为聂平。报告期内聂平约定购回初始交易数量为 280 万股，占公司总股本的 0.43%。报告期内，本公司实施利润分配及公积金转增股本方案，每 10 股送 4 股红股，转增 4 股方案后，其约定购回数量变更为 504 万股，占总股本的 0.43%。报告期内聂平进行了购回交易，交易数量为 216 万股。截止报告期末待购回股份为 288 万股，占公司总股本的 0.25%。

2、公司控股股东情况

公司不存在控股股东情况的说明

2013 年 7 月 24 日，本公司召开股东大会审议通过了修改公司章程和增加独立董事议案，本公司变更为无控股股东和实际控制人的上市公司。详见刊登于 2013 年 7 月 25 日《中国证券报》和巨潮资讯网上的本公司公告。

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	无
变更日期	2013 年 07 月 24 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 公司无控股股东和实际控制人公告
指定网站披露日期	2013 年 07 月 25 日

3、公司实际控制人情况

公司不存在实际控制人情况的说明

公司不存在实际控制人的情况与上节情况说明一致。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

√ 是 □ 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国铝业股份有限公司	熊维平	2001 年 09 月 10 日	710928831	1352448.7892 万元	许可经营项目：铝土矿、石灰岩的开采(有效期至 2031 年 9 月)等。
经营成果、财务状况、现金	中国铝业股份有限公司为上市公司，截止本公司年报披露日，中国铝业尚未披露 2013 年度报				

流和未来发展策略等	告。中国铝业有关内容请查阅其公布的 2013 年年度报告。
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	请查阅中国铝业 2013 年年度报告。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无
变更日期	2013 年 07 月 24 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 公司无控股股东和实际控制人公告
指定网站披露日期	2013 年 07 月 25 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
蒋英刚	董事长	现任	男	50	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
周传良	董事、总经理	现任	男	48	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
黄振彬	董事、党委书记	现任	男	55	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
马达卡	董事	现任	男	50	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
卢东亮	董事	现任	男	40	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
宋支边	董事	现任	男	53	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
孟钟剑	独立董事	现任	男	49	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
刘立斌	独立董事	现任	男	47	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
孙响林	独立董事	现任	男	47	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
陈永石	独立董事	现任	男	61	2013年07月24日	2015年06月27日	0	0	0	0
文献军	独立董事	现任	男	51	2013年07月24日	2015年06月27日	0	0	0	0
郭中强	监事会主席	现任	男	49	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	0
宋小红	监事	现任	女	39	2012年06月25日	2015年06月24日	0	0	0	0
沈玉杰	监事	现任	男	38	2013年11月15日	2015年06月27日	0	0	0	0
赵院生	副总经理	现任	男	50	2012年07月11日	2015年07月10日	11,700	9,360	0	21,060

李勇	副总经理	现任	男	52	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
贾东焰	副总经理、 董事会秘书	现任	男	43	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
杨民平	财务总监	现任	男	48	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
王绍鹏	副总经理	现任	男	44	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0
李刚	监事会主席	离任	男	57	2012年06月28日	2013年11月15日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	11,700	9,360	0	21,060

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

蒋英刚，男，1963年5月生，有色冶金工程硕士，教授级高级工程师。2007年5月起至今任中国铝业股份有限公司副总裁职务，2013年6月起至今任中国铝业股份有限公司执行董事(兼副总裁)。2010年1月起至今任本公司董事长职务。

周传良，男，1965年10月生，本科学历，教授级高级工程师。2006年12月起至今任本公司董事(兼副总经理)职务，2008年5月起至今任本公司总经理职务(兼董事)。

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

马达卡，男，1963年1月生，工学硕士，成绩优异的高级工程师。2005年11月至2010年6月任中国铝业股份有限公司山西分公司总经理、党委委员职务，2010年6月至今任中国铝业股份有限公司企业管理部总经理职务。2012年6月起至今任本公司董事职务。

卢东亮，男，1973年12月生，研究生学历，注册会计师。2006年7月至2009年12月任中国铝业股份有限公司财务部综合处经理，2009年12月至今任中国铝业股份有限公司财务部副总经理职务。2012年6月起至今任本公司董事职务。

宋支边，男，1960年1月生，研究生学历，统计师。2005年12月至2010年5月任焦作市万方集团有限责任公司副总经理职务，2010年5月起至今任焦作市万方集团有限责任公司董事长、总经理、党委书记职务。2010年8月起至今任本公司董事职务。

孟钟剑，男，1965年1月生，经济学教授、硕士生导师、注册会计师、高级会计师。2007年7月起至今

任河南理工大学校长办公室主任。2008年9月起至今任本公司独立董事职务。

刘立斌，男，1966年11月生，工商管理硕士，教授级高级工程师。2007年7月至2010年7月任河南有色金属控股股份有限公司常务副总经理职务，2010年7月至今任河南省有色金属行业协会常务副会长职务。2012年6月起至今任本公司独立董事职务。

孙响林，男，1966年7月生，本科学历，高级会计师。2005年5月至今任河南理工大学财务处副处长职务。2012年6月起至今任本公司独立董事职务。

陈永石，男，1952年10月生，大学学历。2004年2月至2012年5月任河南省发改委副主任、党组成员，2012年5月至2013年1月任河南省发改委巡视员、党组成员，2013年1月退休。2013年7月起至今任本公司独立董事职务。

文献军，男，1962年10月生，工学硕士，教授级高工。2001年4月起至今任中国有色金属工业协会教授级高工、副会长职务。2013年7月起至今任本公司独立董事职务。

郭中强，男，1964年6月生，硕士研究生，高级工程师。1999年12月起至今任焦作市万方集团有限责任公司董事、副总经理职务。2012年6月起任本公司监事职务。

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

沈玉杰，男，1975年10月生，本科学历。2006年1月起至今从事专职律师工作，2011年3月起至今任河南星歌律师事务所副主任职务。2013年11月起至今任本公司监事职务。

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

李 勇，男，1961年11月生，硕士学位，高级工程师。2007年4月起至今任本公司副总经理职务。

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋英刚	中国铝业股份有限公司	副总裁	2007年05月01日		是
马达卡	中国铝业股份有限公司	企管部总经	2010年06月01日		是

		理			
卢东亮	中国铝业股份有限公司	财务部总经理	2013年3月01日		是
宋支边	焦作市万方集团有限责任公司	董事长、总经理、党委书记	2010年05月01日		是
李刚	焦作市万方集团有限责任公司	监事会主席、纪检书记、工会主席、党委委员	1999年12月01日		否
郭中强	焦作市万方集团有限责任公司	董事、副总经理	1999年12月01日		是
蒋英刚	中国铝业股份有限公司	执行董事	2013年06月27日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

确定依据：公司2013年度第五次临时股东大会通过的《公司董事、监事、高管人员薪酬方案》（2013年修订）。

决策程序：根据薪酬方案，提出董事、监事、高管人员薪酬水平，经董事会批准并报股东大会通过实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
蒋英刚	董事长	男	50	现任		63.58	63.58
周传良	董事、总经理	男	48	现任	78.04	0	78.04
黄振彬	董事	男	55	现任	78.04	0	78.04
马达卡	董事	男	50	现任		55.8	55.8
卢东亮	董事	男	40	现任		55.8	55.8
宋支边	董事	男	53	现任	4.05	13.05	17.1
孟钟剑	独立董事	男	49	现任	6.25	0	6.25
刘立斌	独立董事	男	47	现任	6.25	0	6.25
孙响林	独立董事	男	47	现任	6.25	0	6.25
陈永石	独立董事	男	61	现任	2.75	0	2.75
文献军	独立董事	男	51	现任	2.75	0	2.75
郭中强	监事会主席	男	49	现任	2.03	10.26	12.29
宋小红	监事	女	39	现任	23.08	0	23.08
沈玉杰	监事	男	38	现任	0.38	0	0.38
赵院生	副总经理	男	50	现任	49.55	0	49.55
李勇	副总经理	男	52	现任	59.71	0	59.71
贾东焰	副总经理	男	43	现任	58.82	0	58.82
杨民平	副总经理	男	48	现任	57.91	0	57.91
王绍鹏	副总经理	男	44	现任	34.44	0	34.44
李刚	监事会主席	男	57	离任	58.49	0	58.49
合计	--	--	--	--	528.79	198.49	727.28

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李刚	监事会主席	离任	2013年11月15日	工作分工调整

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

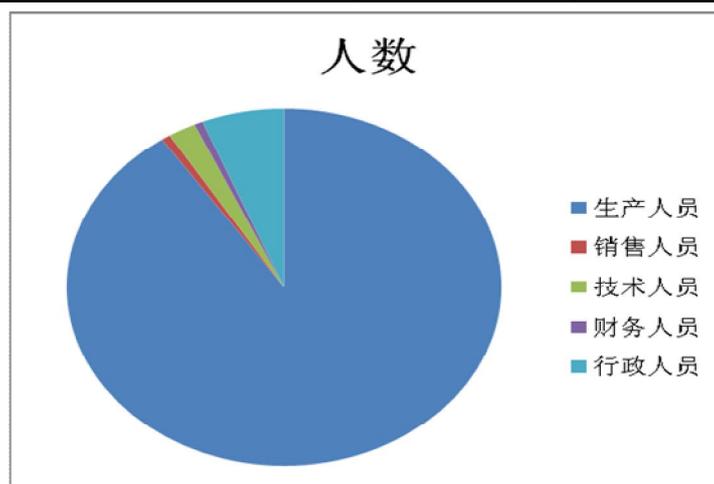
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截止2013年底，公司在职员工数量为 4245人，无需公司承担费用的离退休人员。

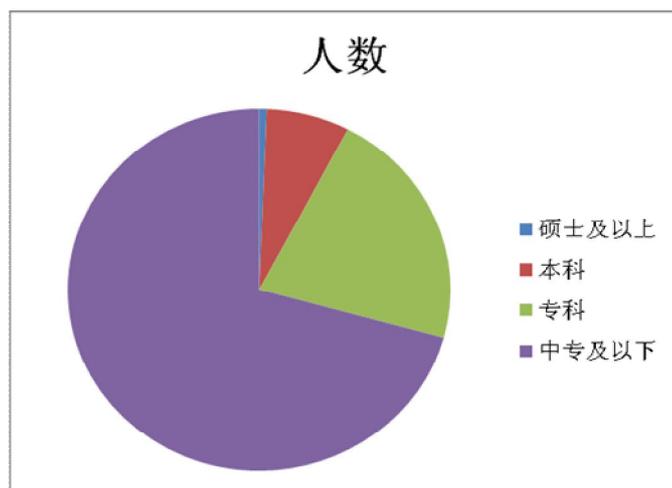
1. 人员专业构成情况

专业类别	人数	比例
生产人员	3842	90.51%
销售人员	28	0.66%
技术人员	88	2.07%
财务人员	27	0.64%
行政人员	260	6.12%
合计	4245	100%



2. 教育程度情况

专业类别	人数	比例
硕士及以上	27	0.64%
本科	299	7.04%
专科	916	21.58%
中专及以下	3003	70.74%
合计	4245	100%



3. 员工的薪酬政策

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

4. 员工培训计划

公司以提升全员综合能力为基础，以提高员工实际岗位技能、团队协作融合和工作绩效为重点，建立具有焦作万方特色的全员培训机制，全面促进员工成长与发展 and 员工队伍整体竞争力提升，确保培训对公司业绩增长和战略实施的推进力。

2014年度，公司将继续聘请大学讲师、培训中心讲师及行业内优秀讲师，分层次对高管、中层管理人员、专业技术人员、班组长、一线员工进行培训。培训内容涉及综合素质、全面预算、风险管理、人力资源、采购、安全管理、问题解决、会议沟通、业绩对话、现场改善等方面的培训。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司按照证监会上市公司监管指引第2号关于募集资金使用和管理的规定，董事会审议通过了《公司募集资金使用管理办法》，进一步规范了公司募集资金的使用和管理。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

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

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

公司外报信息的管理制度已在上述制度中进行明确，对外报信息做到了及时提醒和登记工作，对外来机构调研人员全部要求签署关于保密的承诺书签，未发生外部信息使用人利用内幕信息从事违法活动。报告期内，公司董事、监事、高管人员及其他内幕信息知情人利用内幕信息违规买卖本公司股票情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2012 年度股东大会	2013 年 04 月 12 日	1.董事会 2012 年度工作报告；2.监事会 2012 年度工作报告；3.公司 2012 年度利润分配预案；4.聘任公司 2013 年度审计机构并授权董事会决定审计费用议案；5.公司向中铝国贸销售铝锭关联交易议案；6.公司向郑研院销售铝锭关联交易议案；7.公司向郑研院销售铝液关联交易议案；8.公司向万方集团销售铝液关联交易议案；9.公司向中铝河南分公司采购预焙阳极关联交易议案；10.公司向中铝青海分公司采购阴极底块关联交易议案。	所有议案均审议通过。	2013 年 04 月 13 日	公告名称：《公司 2012 年度股东大会决议公告》；公告编号：2013-016；公告披露网站： www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 03 月 25 日	《提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜决议有效期的议案》	议案审议通过。	2013 年 03 月 26 日	公告名称：《公司 2013 年度第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2013-012；公告披露网站： www.cninfo.com.cn
公司 2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 05 月 21 日	1.《公司募集资金使用管理办法》；2.关于增加注册资本及修订公司章程议案	所有议案均审议通过。	2013 年 05 月 22 日	公告名称：《公司 2013 年度第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：

					2013-028; 公告披露网站: www.cninfo.com.cn
公司 2013 年度第三次临时股东大会	2013 年 07 月 24 日	1.修改公司章程议案; 2.公司董事会增选独立董事议案	所有议案均审议通过。	2013 年 07 月 25 日	公告名称:《公司 2013 年度第三次临时股东大会决议公告》; 公告编号: 2013-034; 公告披露网站: www.cninfo.com.cn
公司 2013 年度第四次临时股东大会	2013 年 10 月 14 日	《公司吸收合并全资子公司--焦作万方电力有限公司议案》	议案审议通过。	2013 年 10 月 15 日	公告名称:《公司 2013 年度第四次临时股东大会决议公告》; 公告编号: 2013-051; 公告披露网站: www.cninfo.com.cn
公司 2013 年度第五次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日	1.修改《公司董事、监事、高管人员薪酬方案》议案; 2.对以前年度未分配利润进行分配和利用资本公积金转增股本的预案; 3.《补选公司第六届监事会监事》议案	所有议案均审议通过。	2013 年 11 月 16 日	公告名称:《公司 2013 年度第五次临时股东大会决议公告》; 公告编号: 2013-058; 公告披露网站: www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孟钟剑	10	0	10	0	0	否
刘立斌	10	0	10	0	0	否
孙响林	10	0	10	0	0	否
陈永石	5	0	5	0	0	否
文献军	5	0	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

本公司五位独立董事均不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照相关要求，勤勉尽责，积极关注公司运作，独立履行职责，对报告期发生的募集资金使用、重大关联交易、利润分配资本公积金转增、选举独立董事、股权激励、内部控制体系建设等事项均发表了独立公正意见，对完善公司治理，维护公司及全体股东的利益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会，战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。战略委员会成员由蒋英刚、周传良、马达卡、刘立斌、文献军五名董事组成，其中刘立斌、文献军为独立董事，文献军担任委员会的召集人。审计委员会成员由黄振斌、卢东亮、孟钟剑、刘立斌、孙响林五名董事组成，其中孟钟剑、刘立斌、孙响林为独立董事，孟钟剑担任委员会的召集人，委员会成员中卢东亮、孟钟剑、孙响林为会计专业人士。薪酬与考核委员会成员由蒋英刚、孟钟剑、陈永石三名董事组成，其中孟钟剑、陈永石为独立董事，陈永石担任委员会的召集人。

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

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会 2013 年度主要做的工作：

(一)监事会会议情况及议题

报告期内监事会共召开七次会议，列席了年度所有股东大会。

第一次会议——监事会六届四次会议于 2013 年 3 月 20 日召开。会议审议通过了公司 2012 年度报告、监事会 2012 年度工作报告、对公司 2012 年度内控评价报告的审阅意见。

第二次会议——监事会六届五次会议于 2013 年 4 月 24 日召开。会议审议通过了公司 2013 年度第一季度报告。

第三次会议——监事会六届六次会议于 2013 年 5 月 3 日召开。会议审议通过《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议案》，监事会同意公司以非公开发行的募集资金 1,075,681,964.96 元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。

第四次会议——监事会六届七次会议于 2013 年 8 月 8 日召开。会议审议通过了公司 2013 年半年度报告。

第五次会议——监事会六届八次会议于 2013 年 8 月 27 日召开。会议审议通过了《公司股权激励方案(草案)》激励对象议案。监事会认为，公司股权激励对象均符合证监会《上市公司股权激励管理办法(试行)》、《股权激励有关事项备忘录 1、2、3 号》规定的激励对象条件，其作为公司股权激励方案激励对象的主体资格合法、有效。

第六次会议——监事会六届九次会议于 2013 年 10 月 28 日召开。会议审议通过了公司 2013 年第三季度报告和补选公司监事会监事议案。公司原监事李刚先生由于工作分工原因于 2013 年 10 月 27 日向监事会提交了辞职申请，申请辞去监事职务，监事会同意其辞职申请。为了完善公司治理，监事会决定引入外部监事，监事会提名沈玉杰为监事候选人，并提请股东大会审议。

第七次会议——监事会六届十次会议于 2013 年 11 月 25 日召开。会议审议通过了《选举公司第六届监事会主席》议案。会议以举手表决方式，选举郭中强先生为公司第六届监事会主席。

(二)监事会对下列事项发表的独立意见

依据《公司章程》及上市公司有关要求，监事会对下述事项进行核查并发表意见：

1.公司依法运作情况

监事会对公司 2013 年度经营管理情况进行了检查，对公司董事、高管人员执行公司职务的行为进行了监督。监事会认为：报告期内，本公司依法运作，决策程序符合《公司法》、《公司章程》规定；董事、高管人员认真履行对公司的勤勉、忠实义务，未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司

章程或损害公司利益的行为。

2.检查公司财务的情况

报告期内，监事会审阅了公司财务资料，对 2013 年度报表进行审核，对财务管理进行检查，认为公司财务制度符合《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的有关规定。公司财务管理规范、制度完善，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失情况。2013 年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果，财务报告编制和审议程序符合相关规定。监事会同意安永华明会计师事务所出具的财务审计报告。

3.对定期报告审核情况

2013 年度，监事会对公司 2012 年度报告、2013 年第一季度报告、2013 年半年度报告、2013 年第三季度报告进行了审核并提出了书面审核意见。监事会认为，公司 2013 年度披露的所有定期报告均真实反映了公司的实际状况，监事会保证公司 2013 年度披露的所有定期报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

4.向股东大会提出提案情况

(1)监事会六届四次会议将审议通过的《公司监事会 2012 年度工作报告》作为股东大会提案，提交公司 2012 年度股东大会审议并通过。

(2)监事会六届九次会议将审议通过的《补选公司第六届监事会监事议案》作为股东大会提案，提交公司 2013 年度第五次临时股东大会审议并通过。

5.对内控自评报告的意见

监事会依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》要求对公司董事会出具的 2013 年度内部控制自我评价报告进行了审核并发表如下意见：

(1)公司已按照相关法规、公司章程的规定，明确了“三会”、经理层和企业内部相关机构的设置、职责权限、工作程序，治理结构完善，确保了“三会”在治理机制中的制衡作用。

(2)公司的内控制度已基本涵盖了公司各主要环节，能够有效保证公司正常生产经营活动的开展，确保公司资产的安全和完整，维护了公司、股东权益。

(3)公司设立审计机构，配备审计人员，独立开展内部审计、监督检查工作，充分发挥了审计工作的监督职能，确保了内控实施的有效性和持续完善。

监事会认为，董事会出具的公司 2013 年度内部控制自我评价报告真实、准确、完整地反映了公司内部控制制度的建立、健全和执行现状，符合公司内部控制的需要。董事会对公司内部控制的评价是客观、准确的。监事会对该报告没有异议。

2013 年度，监事会未提议召开临时股东大会情形，也未聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助开展调查等情形。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司为无控股股东和实际控制人的上市公司，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立完整、运行。

七、同业竞争情况

报告期内，本公司与原控股股东中国铝业股份有限公司之间的同业竞争问题已经解决。本公司与原控股股东中国铝业股份有限公司存在同业竞争情况，双方均存在电解铝的生产和销售业务。2013 年 7 月 24 日，本公司召开股东大会审议通过了修改公司章程和增加独立董事议案，本公司变更为无控股股东和实际控制人的上市公司，本公司与中国铝业不再存在同业竞争关系，本公司与中国铝业之间同业竞争问题已解决。详见刊登于 2013 年 7 月 25 日《中国证券报》和巨潮资讯网上的本公司公告。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及相关指引等有关规范要求，以防范风险为出发点，在业务发展的同时结合业务流程变化不断完善内部控制体系。公司设立审计部对公司经营管理活动进行监督与评价。公司已经建立了符合公司实际的关于生产经营、财务管理、信息披露、内部控制检查等内部控制制度，制度覆盖了各业务过程和操作环节，基本满足现有的管理部门控制和管理需要。公司内部控制制度完整、合理、有效，内部控制体系健全，不存在重大的内部控制缺陷。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引	《焦作万方铝业股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，焦作万方于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	《焦作万方铝业股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 17 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(2014)审字第 61002820_A01 号
注册会计师姓名	钟丽、刘珩

审计报告正文

焦作万方铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的焦作万方铝业股份有限公司的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了焦作万方铝业股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2013 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

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	551,417,089.01	230,800,034.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,840,425.00	
应收票据	21,854,500.00	
应收账款	130,394,017.11	14,269,599.45
预付款项	339,241,076.34	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	68,261,031.08	1,738,682.19
买入返售金融资产		
存货	426,555,607.80	492,487,914.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	173,109,200.38	111,619,777.22
流动资产合计	1,720,672,946.72	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	1,682,023,600.39	1,386,585,408.66
投资性房地产		
固定资产	3,526,991,292.06	1,636,182,239.00

在建工程	46,079,616.61	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	46,281,537.13	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	139,961,176.20	157,686,750.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,473,126,933.20	5,138,892,318.84
资产总计	7,193,799,879.92	6,151,161,679.48
流动负债：		
短期借款	960,000,000.00	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		280,000,000.00
应付账款	87,160,861.83	75,071,594.28
预收款项	18,057,263.33	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	36,870,257.87	21,743,326.74
应交税费	42,383,186.58	19,981,768.89
应付利息	22,661,875.01	24,062,092.52
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	687,034,034.84	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	1,854,582,249.75	2,124,547,300.99
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	768,000,000.00
应付债券	798,888,888.64	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		337,844.32
其他非流动负债	13,798,114.64	12,768,950.08
非流动负债合计	1,012,787,003.28	1,578,567,905.36
负债合计	2,867,369,253.03	3,703,115,206.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,168,997,394.00	480,176,083.00
资本公积	1,532,331,157.09	215,693,304.13
减：库存股		
专项储备	71,412,429.51	39,290,689.66
盈余公积	274,853,136.19	258,174,878.52
一般风险准备		
未分配利润	1,278,836,510.10	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	4,326,430,626.89	2,448,046,473.13
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	4,326,430,626.89	2,448,046,473.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,193,799,879.92	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	548,597,247.73	109,417,663.03

交易性金融资产	9,840,425.00	
应收票据	21,854,500.00	
应收账款	130,394,017.11	15,070,294.65
预付款项	339,241,076.34	36,526,305.91
应收利息		
应收股利		123,166,136.33
其他应收款	68,261,031.08	420,996,328.69
存货	426,555,607.80	436,000,673.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,543,324.24	45,918,388.25
流动资产合计	1,586,287,229.30	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	3,366,928,887.82	2,495,811,126.30
投资性房地产		
固定资产	3,526,991,292.06	1,605,838,309.72
在建工程	46,079,616.61	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	46,281,537.13	28,571,265.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	127,100,665.05	97,696,573.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,113,381,998.67	4,240,745,813.43
资产总计	8,699,669,227.97	5,427,841,604.13
流动负债：		
短期借款	960,000,000.00	830,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		280,000,000.00
应付账款	87,160,861.83	45,233,952.74
预收款项	18,057,263.33	57,457,996.91
应付职工薪酬	36,870,257.87	21,707,245.90
应交税费	40,242,612.71	18,199,551.88
应付利息	22,661,875.01	23,142,981.40
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	2,018,351,312.79	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	3,183,758,953.83	1,628,713,849.73
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	268,000,000.00
应付债券	798,888,888.64	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	13,798,114.64	12,768,950.08
非流动负债合计	1,012,787,003.28	1,078,230,061.04
负债合计	4,196,545,957.11	2,706,943,910.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,168,997,394.00	480,176,083.00
资本公积	1,478,254,996.28	161,617,143.32
减：库存股		
专项储备	71,412,429.51	39,290,689.66
盈余公积	274,853,136.19	258,174,878.52
一般风险准备		
未分配利润	1,509,605,314.88	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	4,503,123,270.86	2,720,897,693.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,699,669,227.97	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	5,615,661,294.48	6,123,802,714.65
其中：营业收入	5,615,661,294.48	6,123,802,714.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,634,867,779.46	6,527,397,433.69
其中：营业成本	5,332,205,037.89	6,232,823,177.33
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	12,691,906.51	11,856,430.67
销售费用	20,069,337.52	18,496,974.04
管理费用	123,789,829.13	132,548,350.97
财务费用	120,304,347.37	134,194,024.34
资产减值损失	25,807,321.04	-2,521,523.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9,840,425.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	230,926,171.15	238,697,940.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	225,092,136.55	238,031,921.72
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	221,560,111.17	-164,896,778.12
加：营业外收入	64,806,527.07	73,058,200.37
减：营业外支出	6,037,755.79	1,115,728.26
其中：非流动资产处置损	4,949,851.81	27,578.43

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	280,328,882.45	-92,954,306.01
减：所得税费用	17,387,729.51	-77,595,755.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	262,941,152.94	-15,358,550.40
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	262,941,152.94	-15,358,550.40
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.413	-0.032
（二）稀释每股收益	0.413	-0.032
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	262,941,152.94	-15,358,550.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	262,941,152.94	-15,358,550.40
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	5,614,606,442.41	6,127,038,148.20
减：营业成本	5,515,676,906.31	6,236,353,794.91
营业税金及附加	12,678,070.21	11,828,935.30
销售费用	20,069,337.52	18,496,974.04
管理费用	103,203,507.47	118,481,416.28
财务费用	89,652,396.63	134,878,375.51
资产减值损失	25,796,066.34	-2,557,152.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,840,425.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	230,926,171.15	238,697,940.92
其中：对联营企业和合营企	225,092,136.55	238,031,921.72

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,296,754.08	-151,746,254.74
加：营业外收入	63,697,377.07	66,138,824.06
减：营业外支出	1,061,651.24	880,202.61
其中：非流动资产处置损失		184.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,932,479.91	-86,487,633.29
减：所得税费用	-15,850,096.77	-77,179,567.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	166,782,576.68	-9,308,065.46
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.413	-0.032
（二）稀释每股收益	0.413	-0.032
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	166,782,576.68	-9,308,065.46

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

5、合并现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,122,006,638.49	6,877,189,450.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,221,977.52	84,291,595.92
经营活动现金流入小计	6,217,228,616.01	6,961,481,045.97
购买商品、接受劳务支付的现金	5,731,143,584.82	6,188,432,578.98
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	296,071,101.29	259,439,217.39
支付的各项税费	124,257,063.92	123,932,351.19
支付其他与经营活动有关的现金	98,324,355.37	64,511,330.61
经营活动现金流出小计	6,249,796,105.40	6,636,315,478.17
经营活动产生的现金流量净额	-32,567,489.39	325,165,567.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,055,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	124,556,245.93	111,271,150.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	323,900.00	6,084,770.17
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	703,321.31	6,913,805.20
投资活动现金流入小计	1,180,583,467.24	124,269,726.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	335,232,587.71	1,127,180,315.68
投资支付的现金	1,102,330,000.00	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	80,825,194.81	5,972,270.00
投资活动现金流出小计	1,518,387,782.52	1,137,652,585.68
投资活动产生的现金流量净额	-337,804,315.28	-1,013,382,859.62
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	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,850,000,000.00	1,640,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,936,557.61	
筹资活动现金流入小计	3,624,618,522.57	1,640,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,621,000,000.00	1,121,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	294,629,663.35	149,734,226.57
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	6,000,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,921,629,663.35	1,288,734,226.57
筹资活动产生的现金流量净额	702,988,859.22	351,265,773.43
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	332,617,054.55	-336,951,518.39
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	545,417,089.01	212,800,034.46

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

6、母公司现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,105,906,149.44	6,862,984,660.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,940,999.62	81,198,729.63
经营活动现金流入小计	6,183,847,149.06	6,944,183,390.18
购买商品、接受劳务支付的现金	5,660,612,472.02	6,171,711,455.10
支付给职工以及为职工支付的现金	283,444,318.87	250,186,689.95
支付的各项税费	114,830,130.21	114,925,792.23
支付其他与经营活动有关的现金	83,409,578.84	56,783,813.35

经营活动现金流出小计	6,142,296,499.94	6,593,607,750.63
经营活动产生的现金流量净额	41,550,649.12	350,575,639.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,105,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	124,556,245.93	111,271,150.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,500.00	57,835.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		8,344,083.32
投资活动现金流入小计	1,229,700,745.93	119,673,069.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,921,593.53	48,462,136.56
投资支付的现金	1,678,011,964.96	154,500,000.00
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	60,000,000.00	410,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,793,933,558.49	612,962,136.56
投资活动产生的现金流量净额	-564,232,812.56	-493,289,066.59
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	1,500,000,000.00	1,140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,936,557.61	
筹资活动现金流入小计	3,274,618,522.57	1,140,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,021,000,000.00	1,121,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	273,756,774.43	145,062,226.58
支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,300,756,774.43	1,284,062,226.58
筹资活动产生的现金流量净额	973,861,748.14	-144,062,226.58
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	451,179,584.70	-286,775,653.62
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	542,597,247.73	91,417,663.03

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(减少以“—”号填列)	688,821,311.00	1,316,637,852.96		32,121,739.85	16,678,257.67		-175,875,007.72			1,878,384,153.76
(一) 净利润							262,941,152.94			262,941,152.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							262,941,152.94			262,941,152.94
(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	259,777,199.00				16,678,257.67		-438,816,160.66			-162,360,703.99
1. 提取盈余公积					16,678,257.67		-16,678,257.67			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配	259,777,199.00							-422,137,902.99			-162,360,703.99
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	259,777,198.00	-259,777,198.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	259,777,198.00	-259,777,198.00									
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				32,121,739.85							32,121,739.85
1. 本期提取				47,547,007.67							47,547,007.67
2. 本期使用				-15,425,267.82							-15,425,267.82
(七) 其他											
四、本期期末余额	1,168,997,394.00	1,532,331,157.09		71,412,429.51	274,853,136.19			1,278,836,510.10			4,326,430,626.89

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）				12,656,577.74			-15,358,550.40			-2,701,972.66
（一）净利润							-15,358,550.40			-15,358,550.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-15,358,550.40			-15,358,550.40
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				12,656,577.74						12,656,577.74
1. 本期提取				24,779,228.38						24,779,228.38
2. 本期使用				-12,122,650.64						-12,122,650.64
（七）其他										
四、本期期末余额	480,176,083.00	215,693,304.13		39,290,689.66	258,174,878.52		1,454,711,517.82			2,448,046,473.13

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）	688,821,311.00	1,316,637,852.96		32,121,739.85	16,678,257.67		-272,033,583.98	1,782,225,577.50
（一）净利润							166,782,576.68	166,782,576.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							166,782,576.68	166,782,576.68
（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	259,777,199.00				16,678,257.67		-438,816,160.66	-162,360,703.99
1. 提取盈余公积					16,678,257.67		-16,678,257.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	259,777,199.00						-422,137,902.99	-162,360,703.99
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	259,777,199.00	-259,777,199.00						

	8.00	98.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	259,777,198.00	-259,777,198.00						
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				32,121,739.85				32,121,739.85
1. 本期提取				47,547,007.67				47,547,007.67
2. 本期使用				-15,425,267.82				-15,425,267.82
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,168,997,394.00	1,478,254,996.28		71,412,429.51	274,853,136.19		1,509,605,314.88	4,503,123,270.86

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				12,656,577
				.74				.74
1. 本期提取				24,779,228				24,779,228
				.38				.38
2. 本期使用				-12,122,65				-12,122,65
				0.64				0.64
(七) 其他								
四、本期期末余额	480,176,08	161,617,14		39,290,689	258,174,87		1,781,638,	2,720,897,
	3.00	3.32		.66	8.52		898.86	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(原焦作市铝厂，以下简称“万方集团”)的基础上定向募集设立的股份有限公司，并经河南省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：4100001002887。本公司总部位于河南省焦作市塔南路 160 号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要生产电解铝锭及铝制品，属铝冶炼及加工行业。

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

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

于 2006 年 8 月 23 日，河南省人民政府国有资产监督管理委员会以“豫国资产权[2006]56 号”文，批准

公司股权分置改革方案，2006 年 9 月 22 日公司股权分置改革方案实施完毕，流通股股东每 10 股获得 3 股的对价。股权分置改革后，公司股份总数为 480,176,083 股。

本公司于 2012 年 10 月 29 日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。

本公司于 2013 年 11 月 15 日召开了第五次临时股东大会，审议通过了《对以前年度未分配利润进行分配和利用资本公积金转增股本的预案》，对截止 2013 年 9 月 30 日止未分配利润进行分配，并利用资本公积金转增股本。以公司截止 2013 年 9 月 30 日的总股本 649,442,997 股为基数，以母公司未分配利润向全体股东每 10 股派 2.50 元人民币现金(含税)，以母公司未分配利润向全体股东每 10 股送红股 4 股(含税)。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。所送、转的无限售流通股起始交易日为 2013 年 11 月 25 日。该方案实施前公司总股本 649,442,997 股，实施后总股本增至 1,168,997,394 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。

本公司的最大控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 2014 年 3 月 17 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 12 月 31 日，本集团的流动负债超出流动资产约为人民币 1.43 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 12 月 31 日，本集团未利用的银行机构的授信额度约为人民币 36.5 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 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

3、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的编制期间为 2013 年 1 月 1 日到 2013 年 12 月 31 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。

合并方在同一控制下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。

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资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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。

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

8、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。

9、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

10、金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产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资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，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。

以摊余成本计量的金融资产(续)

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。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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

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。

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。

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

本公司不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大应收款项指期末余额在前 5 名及人民币 100 万元以上的应收款项。单项金额重大的应收

款项的减值测试方法为：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备。

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大应收款项指期末余额在前 5 名及人民币 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项的减值测试方法为：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合	账龄分析法	单项金额重大的应收款项的减值测试后，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据该客户在信用特征、财务状况确定，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

12、存货**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、在产品、产成品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

摊销方法：一次摊销法

13、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。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资，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长期股权投资，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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

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。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(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**

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20--30	5%	3.17-4.75%
机器设备	5--22	5%	4.32-19.00%
电子设备	10	5%	9.50%
运输设备	4--8	5%	11.88-23.75%
		5%	

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

(5) 其他说明

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

16、在建工程**(1) 在建工程的类别**

在建工程类别分为土建工程、建筑安装工程和其他工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

17、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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

在建工程满足资本化至在达到预定可使用状态之前。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确

认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	23-70	根据具体土地使用年限
软件	10	一般使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

22、附回购条件的资产转让

23、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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

25、回购本公司股份

不适用

26、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

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

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

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

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

27、政府补助

(1) 类型

政府文件规定用于构建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购进或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

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。

作为经营租赁出租人

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

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

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

本集团套期业务，按照有效套期保值会计的相关规定进行认定和核算。

33、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

本期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本期主要会计估计未发生变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本期未发现前期会计差错。

(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

35、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%

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

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海万方铝业经贸发展有限公司	控股子公司	上海	商品流通	100000	有色金属销售	9,000,000.00	0.00	90%	90%	否	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注 1： 由于子公司万方经贸于 2011 年进入清算程序，并于 2013 年完成清算，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 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	控股子公司	焦作	电力行业	1,523,261,964.96	电力生产及销售	1,523,261,964.96		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注 2： 于 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。

于 2013 年 9 月 27 日，焦作万方董事会六届十一次会议审议通过了《公司吸收合并全资子公司——焦作万方电力有限公司议案》，于 2013 年 10 月 17 日，公司与万方电力签订了《关于焦作万方电力有限公司业务移交协议书》，约定了将万方电力的业务整体转移给焦作万方，万方电力业务项下的权利义务由焦作万方整体承继。焦作万方已发布了《关于吸收合并焦作万方电力有限公司通知债权人公告》。截止到 2013 年 12 月 31 日，相关的税务转移手续尚未完成，税务及工商均未注销，相关资产的权属变更手续也未完成。

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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：	--	--	15,652.13	--	--	64,481.08
人民币	--	--	15,652.13	--	--	64,481.08
银行存款：	--	--	545,401,436.88	--	--	212,735,553.38
人民币	--	--	545,401,436.88	--	--	212,735,553.38
其他货币资金：	--	--	6,000,000.00	--	--	18,000,000.00
人民币	--	--	6,000,000.00	--	--	18,000,000.00
合计	--	--	551,417,089.01	--	--	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 12 月 31 日，本集团无外币货币资金(2012 年 12 月 31 日:无)。

于 2013 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 6,000,000.00 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	9,840,425.00	
合计	9,840,425.00	

(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	21,854,500.00	
合计	21,854,500.00	

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

于 2013 年 12 月 31 日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
佛山市南海华豪铝型材有限公司	2013 年 11 月 29 日	2014 年 05 月 29 日	6,000,000.00	
佛山市南海华豪铝型材	2013 年 12 月 26 日	2014 年 06 月 26 日	2,200,000.00	

有限公司				
佛山市南海华豪铝型材有限公司	2013 年 12 月 26 日	2014 年 06 月 26 日	2,000,000.00	
佛山市南海华豪铝型材有限公司	2013 年 12 月 16 日	2014 年 06 月 16 日	2,000,000.00	
佛山市南海华豪铝型材有限公司	2013 年 12 月 26 日	2014 年 06 月 26 日	2,000,000.00	
合计	--	--	14,200,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	123,166,136.33		123,166,136.33	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司（“赵固能源”）	123,166,136.33		123,166,136.33	0.00		
账龄一年以上的应收股利			0.00			
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					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								
账龄	146,268,489.04	100%	15,874,471.93	10.85%	8,257,916.98	32.62%	8,189,748.18	99.17%
组合小计	146,268,489.04	100%	15,874,471.93	10.85%	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					16,373.23	0.06%		
合计	146,268,489.04	--	15,874,471.93	--	25,317,222.81	--	11,047,623.36	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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:	--	--	--	--	--	--
	136,985,277.04	93.65%	6,639,951.93			
1 年以内小计	136,985,277.04	93.65%	6,639,951.93			
2 至 3 年				97,384.00	0.38%	29,215.20
3 年以上	9,283,212.00		9,234,520.00	8,160,532.98	32.24%	8,160,532.98
3 至 4 年	97,384.00	0.07%	48,692.00			
5 年以上	9,185,828.00	6.28%	9,185,828.00	8,160,532.98	32.24%	8,160,532.98
合计	146,268,489.04	--	15,874,471.93	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

(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

于 2013 年 12 月 31 日，无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

河南浙川铁合金厂	货款	2013 年 05 月 15 日	1,643,893.90	法院判决	否
合计	--	--	1,643,893.90	--	--

应收账款核销说明

本期收到法院判决，予以对其款项进行清算。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中铝国际贸易有限公司 ("中铝国贸")	第一大股东之子公司	130,625,313.38	1 年以内	89.31%
中铝佛山国际贸易有限公司 ("佛山国贸")	第一大股东之子公司	4,019,427.64	1 年以内	2.75%
东孔庄村委会	第三方	2,777,875.18	5 年以上	1.9%
焦作市万方铝材有限责 任公司("万方铝材")	持有 5%以上股东之子 公司	2,096,101.10	5 年以上	1.43%
长垣县铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以上	1.12%
合计	--	141,162,565.65	--	96.51%

(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 (%)
中铝国贸	持股 5%以上股东之子公司	130,625,313.38	89.31%
佛山国贸	持股 5%以上股东之子公司	4,019,427.64	2.75%
万方铝材	持股 5%以上股东之子公司	2,096,101.10	1.43%
合计	--	136,740,842.12	93.49%

(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	64,205,375.00	87.31%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%	5,730,350.52	83.4%	5,126,474.64	89.46%
组合小计	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%	5,730,350.52	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	1,433,111.27	1.95%	49,947.40	3.49%	1,140,344.32	16.6%	5,538.01	0.49%
合计	73,541,014.50	--	5,279,983.42	--	6,870,694.84	--	5,132,012.65	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中铝国贸	64,205,375.00			根据客户情况测试后无

				需计提
合计	64,205,375.00		--	--

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：						
	2,812,915.62	3.82%	140,645.79	620,547.90	10.83%	31,027.40
1 年以内小计	2,812,915.62	3.82%	140,645.79	620,547.90	10.83%	31,027.40
2 至 3 年				20,190.00	0.35%	6,057.00
3 年以上	5,089,612.61	64.4%	5,089,390.23	5,089,612.62	88.82%	5,089,390.24
3 至 4 年	444.77		222.39			
5 年以上	5,089,167.84	6.92%	5,089,167.84	5,089,612.62	88.82%	5,089,390.24
合计	7,902,528.23	--	5,230,036.02	5,730,350.52	--	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	1,433,111.27	49,947.40	3.49%	根据客户情况测试后计提
合计	1,433,111.27	49,947.40	--	--

(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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中铝国贸	64,205,375.00	期货保证金	87.31%
合计	64,205,375.00	--	87.31%

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	第一大股东之子公司	64,205,375.00	1 年以内	87.31%
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	3.07%
北京全日通新技术有限公司(“全日通”)	联营公司	300,000.00	5 年以上	0.41%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	0.39%

江苏飞鹿建筑机械制造 公靖江电力机械厂	第三方	243,425.00	5 年以上	0.33%
合计	--	67,295,376.71	--	91.51%

(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	64,205,375.00	87.31%
全日通	联营公司	300,000.00	0.41%
合计	--	64,505,375.00	87.72%

(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：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	332,884,050.98	98.13%	37,967,811.62	99.43%

1 至 2 年	6,255,943.36	1.84%	188,116.02	0.49%
2 至 3 年	79,792.85	0.02%	22,490.00	0.06%
3 年以上	21,289.15	0.01%	8,799.15	0.02%
合计	339,241,076.34	--	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
沁阳市碳素有限公司	第三方	169,760,000.00	1 年以内	合同正在执行
中国铝业股份有限公司	第一大股东	67,777,097.14	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	66,815,094.43	1 年以内	合同正在执行
中铝物资供销有限公司 ("中铝物资")	第一大股东之子公司	7,732,313.88	1 年以内	合同正在执行
焦作万方水务有限公司 ("万方水务")	合营方	6,876,039.59	1 年以内	合同正在执行
合计	--	318,960,545.04	--	--

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
中国铝业股份有限公司	67,777,097.14		805,740.27	
合计	67,777,097.14		805,740.27	

(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	139,817,399.17	8,302,900.51	131,514,498.66	150,380,427.80	49,218.72	150,331,209.08

在产品	203,389,264.54	2,558,621.98	200,830,642.56	240,360,700.28	2,162,505.69	238,198,194.59
库存商品	94,997,983.36	787,516.78	94,210,466.58	106,091,582.30	2,133,071.77	103,958,510.53
合计	438,204,647.07	11,649,039.27	426,555,607.80	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	13,050,530.83		4,796,849.04	8,302,900.51
在产品	2,162,505.69	3,260,377.05		2,864,260.76	2,558,621.98
库存商品	2,133,071.77	2,877,699.92		4,223,254.91	787,516.78
合计	4,344,796.18	19,188,607.80		11,884,364.71	11,649,039.27

(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	可变现净值低于账面价值	账面价值与可变现净值的差额减小	
库存商品	可变现净值低于账面价值	账面价值与可变现净值的差额减小	
在产品	可变现净值低于账面价值	账面价值与可变现净值的差额减小	

存货的说明

于2013年12月31日，本集团无所有权受到限制的存货(2012年12月31日：无)。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税金	158,021,797.30	96,562,281.08
预缴所得税	14,872,489.14	14,872,489.14
预缴营业税		111,092.86
其他-待摊保险租赁费	134,914.34	73,914.14
待摊费用-其他	79,999.60	
合计	173,109,200.38	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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
焦作万方水务有限公司	50%	50%	19,752,571.37	10,699,864.34	9,052,707.03	2,395,030.04	52,669.53
二、联营企业							
万方实业	30%	30%	10,582,513.63	7,368,286.66	3,214,226.97	5,313,896.61	-697,240.46
赵固能源	30%	30%	6,870,474,035.61	1,471,997,504.57	5,398,476,531.04	2,734,400,786.69	739,702,989.18
万都实业	45%	45%	105,180,000.00		105,180,000.00		

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

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	5,866,839	-5,866,83	0.00	100%	100%				

		.00	.19	9.19							
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	254,184,203.06	1,619,129,332.30	30%	30%				
万方实业	权益法	3,000,000.00	1,173,440.23	-209,172.14	964,268.09	30%	30%				
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	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	0.51%	0.51%				
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	--	788,759,786.97	1,386,585,408.66	295,438,191.73	1,682,023,600.39	--	--	--			

(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	2,160,007,298.32		578,543,528.67	5,424,421,372.62
其中：房屋及建筑物	829,264,684.75	442,701,912.78		76,362,764.88	1,195,603,832.65
机器设备	2,971,658,549.99	1,716,147,912.01		499,812,032.95	4,187,994,429.05
运输工具	42,034,368.23	1,157,473.53		2,368,730.84	40,823,110.92
--	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		264,924,760.03	375,793,795.40	1,874,089,508.82
其中：房屋及建筑物	404,457,118.84		37,307,974.84	135,660,672.86	306,104,420.82
机器设备	1,549,660,192.63		225,201,318.36	237,416,478.69	1,537,445,032.30
运输工具	30,841,232.72		2,415,466.83	2,716,643.85	30,540,055.70
--	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	--			3,550,331,863.80
其中：房屋及建筑物	424,807,565.91	--			889,499,411.83
机器设备	1,421,998,357.36	--			2,650,549,396.75
运输工具	11,193,135.51	--			10,283,055.22
四、减值准备合计	221,816,819.78	--			23,340,571.74
其中：房屋及建筑物	858,920.53	--			13,993,083.00
机器设备	220,957,899.25	--			9,087,759.53
运输工具		--			259,729.21
五、固定资产账面价值合计	1,636,182,239.00	--			3,526,991,292.06
其中：房屋及建筑物	423,948,645.38	--			875,506,328.83
机器设备	1,201,040,458.11	--			2,641,461,637.22
运输工具	11,193,135.51	--			10,023,326.01

本期折旧额 264,924,760.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,154,960,790.09 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

本年固定资产减值准备本期变化是由于本期报废原2×125MW旧机组相关资产，原计提的固定资产减值转销及其资产类别重新分类所致。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2×300MW 热电工程项	10,799,199.09		10,799,199.09	1,860,584,175.09		1,860,584,175.09
澡堂、食堂改造项目	4,661,102.25		4,661,102.25			
新建残阳极堆放库项目	1,607,039.83		1,607,039.83	5,772,757.50		5,772,757.50
职工活动中心项目	11,030,799.40		11,030,799.40	3,978,707.35		3,978,707.35
学生公寓楼项目	5,154,154.14		5,154,154.14	1,500,000.00		1,500,000.00

无效应低电压高效节能技术产业化	4,983,282.05		4,983,282.05	1,022,441.19		1,022,441.19
新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广项目	5,815,652.21		5,815,652.21	551,811.97		551,811.97
铝合金锭生产技术开发	1,288,969.35		1,288,969.35			
低电压铝电解技术综合研发	551,811.97		551,811.97			
其他	187,606.32		187,606.32	2,820.00		2,820.00
合计	46,079,616.61		46,079,616.61	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 热电工程项目	2,744,900,000.00	1,860,584,175.09	266,865,302.85	2,116,650,278.86		77.51%	83.49%	24,726,749.98	10,791,555.55	6.13%	增发与自筹	10,799,199.09
2012 年 201 技术推广项目	48,000,000.00		30,185,808.31	30,185,808.31		62.89%	100%				自筹	
新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广	14,950,000.00		5,815,652.21			38.9%	38.90%				自筹	5,815,652.21
合计	2,807,850,000.00	1,860,584,175.09	302,866,763.37	2,146,836,087.17		--	--	24,726,749.98	10,791,555.55	--	--	16,614,851.30

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
2×300MW 热电工程项目	83.49%	
2012 年 201 技术推广项目	100%	
新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广	38.9%	

(5) 在建工程的说明

本集团管理层认为，于资产负债表日，未发现在建工程减值的迹象，故无需计提减值准备。

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	109,401.71	4,229,437.90	113,065,054.32
土地使用权	112,849,888.60		4,229,437.90	108,620,450.70
管理信息化项目软件	4,335,201.91	109,401.71		4,444,603.62
二、累计摊销合计	63,949,593.27	7,063,361.82	4,229,437.90	66,783,517.19
土地使用权	62,714,372.63	6,588,152.30	3,788,406.18	65,514,118.75
管理信息化项目软件	1,235,220.64	475,209.52	441,031.72	1,269,398.44
三、无形资产账面净值合计	53,235,497.24	-6,953,960.11	0.00	46,281,537.13
土地使用权	50,135,515.97	-6,588,152.30	441,031.72	43,106,331.95
管理信息化项目软件	3,099,981.27	-365,807.81	-441,031.72	3,175,205.18
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	-6,953,960.11		46,281,537.13
土地使用权	50,135,515.97	-6,588,152.30	441,031.72	43,106,331.95
管理信息化项目软件	3,099,981.27	-365,807.81	-441,031.72	3,175,205.18

本期摊销额 7,063,361.82 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12月31日商誉无需计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

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	14,036,016.60	39,365,963.04
可抵扣亏损	103,768,912.92	96,192,826.06
递延收益	3,449,528.66	3,192,237.52
应付利息	5,665,468.75	6,015,523.13

应付职工薪酬	8,038,773.05	5,171,519.47
预提费用	7,462,582.48	7,462,582.48
安全生产费		286,098.33
交易性金融负债	-2,460,106.26	
小计	139,961,176.20	157,686,750.03
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并公允价值调整		337,844.32
小计		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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	21,154,455.35	16,179,636.01
固定资产减值准备	23,340,571.74	136,939,419.97
存货跌价准备	11,649,039.27	4,344,796.18
递延收益	13,798,114.64	12,768,950.08
应付利息	22,661,875.01	24,062,092.52
应付职工薪酬	32,155,092.20	20,686,077.86
可抵扣亏损	415,075,651.66	384,771,304.24
预提费用	29,850,329.92	29,850,329.92
安全生产费		1,144,393.31
交易性金融负债	-9,840,425.00	
小计	559,844,704.79	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	139,961,176.20		157,686,750.03	
递延所得税负债			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	6,712,870.21	94,156.97	1,643,893.90	21,154,455.35
二、存货跌价准备	4,344,796.18	19,188,607.80		11,884,364.71	11,649,039.27
七、固定资产减值准备	221,816,819.78			198,476,248.04	23,340,571.74
合计	242,341,251.97	25,901,478.01	94,156.97	212,004,506.65	56,144,066.36

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	960,000,000.00	830,000,000.00
合计	960,000,000.00	830,000,000.00

短期借款分类的说明

于2013年12月31日，上述借款的年利率为5.60%至6.00%(2012年12月31日：5.45%至6.56%)。

于2013年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2012年12月31日：无)

(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		280,000,000.00
合计		280,000,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

于2013年12月31日，下一会计期间将到期的应付票据金额为人民币0.00元（2012年12月31日：人民币280,000,000元）。

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	56,239,537.91	43,840,138.44
1 至 2 年	30,068,274.95	30,689,863.64
2 至 3 年	626,017.04	293,288.41
3 年以上	227,031.93	248,303.79
合计	87,160,861.83	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
中国铝业	322,277.12	2,349,208.80
合计	322,277.12	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12月31日，账龄超过一年的应付账款，主要系未结清的货款。

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	17,690,687.96	54,675,232.94
1 至 2 年	81,945.48	2,532,802.83
2 至 3 年	253,026.89	67,268.30
3 年以上	31,603.00	193,902.13
合计	18,057,263.33	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
万方集团	305,596.47	4,163,361.54
中国铝业	55,618.80	480,137.65
合计	361,215.27	4,643,499.19

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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		223,642,478.13	207,742,478.13	15,900,000.00

二、职工福利费		15,356,250.34	15,356,250.34	
三、社会保险费	-20,234.07	49,554,456.41	49,172,335.87	361,886.47
其中：医疗保险费	-11,620.11	11,550,859.47	11,547,775.22	-8,535.86
基本养老保险费	-9,064.48	33,137,645.05	33,131,058.33	-2,477.76
失业保险费	-487.28	2,300,404.39	1,928,939.94	370,977.17
工伤保险费	-1,107.55	1,738,627.91	1,738,776.15	-1,255.79
生育保险费	2,045.35	826,919.59	825,786.23	3,178.71
四、住房公积金	2,103,269.32	15,447,897.00	15,536,629.00	2,014,537.32
五、辞退福利	15,701,410.58	115,282.55	4,080,633.41	11,736,059.72
六、其他	3,958,880.91	7,933,410.22	5,034,516.77	6,857,774.36
工会经费	428,150.76	4,533,356.97	4,100,692.10	860,815.63
职工教育经费	3,530,730.15	3,400,053.25	933,824.67	5,996,958.73
合计	21,743,326.74	312,049,774.65	296,922,843.52	36,870,257.87

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 7,933,410.22 元，非货币性福利金额 0.00 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

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	31,559,727.93	12,644,281.34
个人所得税	662,880.14	44,528.08
城市维护建设税	2,234,972.72	1,043,463.38
土地使用税	4,039,314.85	4,039,314.90
房产税	1,838,742.21	1,136,867.67
教育附加费	957,845.45	447,198.99
印花税	252,434.70	318,603.43
其他	837,268.58	307,511.10
合计	42,383,186.58	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

分期付息到期还本的长期借款利息	382,332.74	2,044,481.40
企业债券利息	20,543,986.72	20,546,666.68
短期借款应付利息	1,735,555.55	1,470,944.44
合计	22,661,875.01	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
焦作市万方实业有限责任公司	77,760.00	77,760.00	股东未领取
冀州市洪丰碳素有限责任公司	48,874.41	48,874.41	股东未领取
河南省博爱县碳素二厂	61,335.81	61,335.81	股东未领取
无限售条件的流通股股利	226,800.07	226,800.07	股东未领取
合计	414,770.29	414,770.29	--

应付股利的说明

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	647,653,118.52	462,472,870.67
1 至 2 年	22,368,588.85	10,963,971.49
2 至 3 年	9,318,969.66	7,354,676.98
3 年以上	7,693,357.81	2,013,022.93
合计	687,034,034.84	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
中国铝业	4,214,343.80	4,237,160.39
合计	4,214,343.80	4,237,160.39

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

主要为工程设备材料款，由于按照工程合同约定的付款尚未达到结算期限

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

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12月31日，本集团无一年内到期的长期借款。

(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	200,000,000.00	768,000,000.00
合计	200,000,000.00	768,000,000.00

长期借款分类的说明

截止2013年12月31日，长期借款均为银行信用借款

(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	2013年01月	2018年01月	人民币元	6.4%		50,000,000.0		

份有限公司 焦作分行	10 日	10 日				0		
中国农业银行 焦作站前路支行	2013 年 07 月 26 日	2016 年 07 月 26 日	人民币元	6.15%		150,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	200,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等于2013年12月31日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2012年12月31日：无)

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	800,000,000.00	2011 年 08 月 12 日	5	800,000,000.00	20,546,666.68	53,600,000.04	53,602,680.00	20,543,986.72	798,888,888.64

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	13,798,114.64	12,768,950.08
合计	13,798,114.64	12,768,950.08

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	93,333.16		20,000.04		73,333.12	与资产相关
中水回用项目环保补助	666,666.88		83,333.28		583,333.60	与资产相关
工业科技资金拨款	379,167.02		49,999.92		329,167.10	与资产相关
财政局新项目开发奖励拨款	133,653.99		11,538.36		122,115.63	与资产相关
污水处理改造项目环保补贴	726,190.52		71,428.56		654,761.96	与资产相关
12 罐炉余热利用项目	184,259.36		11,111.04		173,148.32	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	617,361.13		58,333.32		559,027.81	与资产相关
政府节能项目奖励拨款	437,651.28		24,090.96		413,560.32	与资产相关
成型混捏烟气治理项目	686,666.78		79,999.92		606,666.86	与资产相关
无效应低电压高效节能技术产业化项目	3,000,000.00		0.00		3,000,000.00	与资产相关
环保局大修渣无害化处理补贴款	799,999.96		200,000.04		599,999.92	与资产相关
环保自动监控系统政府补贴款	1,044,000.00		261,000.00		783,000.00	与资产相关
收财政局阴极槽技改奖励补贴款	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

无效应低电压高效节能补助	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
无效应低电压节能技术国拨款（财企 2013-290 号）		1,900,000.00			1,900,000.00	与资产相关
合计	12,768,950.08	1,900,000.00	870,835.44		13,798,114.64	--

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	259,777,199.00	259,777,198.00		688,821,311.00	1,168,997,394.00

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

本期联营企业赵固能源专项储备增加32,273,306.31元，提取安全生产费15,273,701.36元，使用15,425,267.82元，期末余额为71,412,429.51元。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	142,984,719.77	1,576,415,050.96	259,777,198.00	1,459,622,572.73
其他资本公积	72,708,584.36			72,708,584.36
合计	215,693,304.13	1,576,415,050.96	259,777,198.00	1,532,331,157.09

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	16,678,257.67		274,853,136.19
合计	258,174,878.52	16,678,257.67		274,853,136.19

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

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	0.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
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	262,941,152.94	--
减：提取法定盈余公积	16,678,257.67	
应付普通股股利	-162,360,703.99	
转作股本的普通股股利	-259,777,199.00	
期末未分配利润	1,278,836,510.10	--

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	5,522,183,792.71	6,047,825,399.05
其他业务收入	93,477,501.77	75,977,315.60

营业成本	5,332,205,037.89	6,232,823,177.33
------	------------------	------------------

(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	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31
合计	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31

(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	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31
合计	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省内	4,359,977,866.45	4,144,122,853.75	4,833,981,522.04	4,927,981,498.85
河南省外	1,162,205,926.26	1,132,096,364.31	1,213,843,877.01	1,248,923,666.46
合计	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31

(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	671,909,546.44	11.96%
焦作协力铝业发展有限公司	660,503,551.88	11.76%
万方集团	455,489,038.77	8.12%
焦作鑫万铝业有限公司	450,346,538.49	8.02%
佛山国贸	394,453,921.39	7.02%
合计	2,632,702,596.97	46.88%

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	7,214,006.62	6,867,355.72	
教育费附加	5,152,861.86	4,905,254.08	
其他	325,038.03	83,820.87	
合计	12,691,906.51	11,856,430.67	--

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	18,452,037.61	17,116,162.11
职工薪酬	804,036.76	736,532.33
折旧费	65,049.51	68,206.92
差旅、办公、业务招待费	748,213.64	576,072.68
合计	20,069,337.52	18,496,974.04

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,560,382.32	57,265,197.80
税费	26,524,390.48	19,860,670.25
折旧费	11,213,434.51	11,610,501.94
清理费	689,050.24	10,691,563.65
其他	24,802,571.58	33,120,417.33

合计	123,789,829.13	132,548,350.97
----	----------------	----------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	132,278,828.82	152,802,985.74
减：利息收入	-4,606,847.00	-7,465,917.82
减：利息资本化金额	-10,791,555.55	-13,935,194.43
手续费	280,860.87	475,152.84
其他	3,143,060.23	2,316,998.01
合计	120,304,347.37	134,194,024.34

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	9,840,425.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,840,425.00	
合计	9,840,425.00	

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		666,019.20
权益法核算的长期股权投资收益	225,092,136.55	238,031,921.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,443,925.00	
其他	1,390,109.60	
合计	230,926,171.15	238,697,940.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

焦作市商业银行		666,019.20	本期没有收到该单位分红
合计		666,019.20	--

(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	221,910,896.75	238,572,643.96	该公司产销量同比有所下降
万方经贸	3,390,411.94		2013 年底确认清算收益
万方实业	-209,172.14	-540,722.24	该公司持续亏损
合计	225,092,136.55	238,031,921.72	--

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

本期不存在投资收益汇回重大限制情况

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	6,618,713.24	-486,612.35
二、存货跌价损失	19,188,607.80	-2,034,911.31
合计	25,807,321.04	-2,521,523.66

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	324,432.68	5,366,047.14	324,432.68
其中：固定资产处置利得	324,432.68	5,366,047.14	324,432.68
政府补助	55,944,593.76	61,220,835.44	55,944,593.76
其他	8,537,500.63	6,471,317.79	8,537,500.63
合计	64,806,527.07	73,058,200.37	64,806,527.07

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
河南省骨干电解铝企业补助资金		60,000,000.00	与收益相关	是
河南省金融业发展专项奖补资金		350,000.00	与收益相关	是
环保局大修渣无害化处理补贴款	200,000.04	200,000.04	与资产相关	是
环保自动监控系统政府补贴款	261,000.00	261,000.00	与资产相关	是
碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	20,000.04	20,000.04	与资产相关	是
中水回用项目环保补助	83,333.28	83,333.28	与资产相关	是
工业科技资金拨款	49,999.92	49,999.92	与资产相关	是
财政局新项目开发奖励拨款	11,538.36	11,538.36	与资产相关	是
污水处理改造项目环保补贴	71,428.56	71,428.56	与资产相关	是
12 罐炉余热利用项目	11,111.04	11,111.04	与资产相关	是
铸造工艺热水综合利用项目	58,333.32	58,333.32	与资产相关	是
政府节能项目奖励拨款	24,090.96	24,090.96	与资产相关	是
成型混捏烟气治理项目	79,999.92	79,999.92	与资产相关	是
河南省失业返还金	2,803,758.32		与收益相关	是
马村财政扶持企业发展基金	610,000.00		与收益相关	是
财政厅网电缓交电费补助资金	51,360,000.00		与收益相关	是
收铸造渣综合利用补贴收入款	300,000.00		与收益相关	
合计	55,944,593.76	61,220,835.44	--	--

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	4,949,851.81	27,578.43	
其中：固定资产处置损失	4,949,851.81	27,578.43	

罚没支出	18,357.00		
诉讼赔偿		206,536.29	
对外捐赠		62,000.00	
其他	1,069,546.98	498,889.32	
合计	6,037,755.79	1,115,728.26	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,717,897.81
递延所得税调整	17,387,729.51	-79,313,653.42
合计	17,387,729.51	-77,595,755.61

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：

	2013年	2012年
归属于本公司普通股股东的当期净利润/(亏损)	262,941,152.94	-15,358,550.40
本公司发行在外普通股的加权平均数	636,316,892.08	480,176,083.00
基本每股收益/(亏损)	0.413	-0.032

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	4,606,847.00
收到的欠款、销货保证金等其他款项	28,241,372.20
收到的政府补助	62,373,758.32
合计	95,221,977.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费用	18,452,037.61
修理费用	11,349,046.64
安全生产费	10,843,747.78
其他往来款	21,484,047.23
其他	36,195,476.11
合计	98,324,355.37

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
收到的工程投标保证金	703,321.31
合计	703,321.31

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，退还的投标保证金	20,825,194.81
铝锭期货保证金	60,000,000.00
合计	80,825,194.81

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
分配现金股利返还的税金	10,936,557.61
合计	28,936,557.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	262,941,152.94	-15,358,550.40
加：资产减值准备	25,807,321.03	-2,521,523.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,924,760.03	189,586,211.91
无形资产摊销	7,063,361.82	1,707,811.04
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）	4,625,419.13	-5,338,468.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,840,425.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	121,487,273.27	140,534,457.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-230,928,566.32	-238,697,940.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,725,573.83	-79,212,157.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-337,844.32	-101,495.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,743,698.60	46,238,448.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-352,587,756.81	-22,348,707.78

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-190,191,457.59	310,677,483.15
经营活动产生的现金流量净额	-32,567,489.39	325,165,567.80
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	545,417,089.01	212,800,034.46
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	332,617,054.55	-336,951,518.39

（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	545,417,089.01	212,800,034.46
其中：库存现金	15,652.13	64,481.08
可随时用于支付的银行存款	545,401,436.88	212,735,553.38
三、期末现金及现金等价物余额	545,417,089.01	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
中国铝业股份有限公司	控股股东	铝采冶加工	中国北京海淀区复兴路乙 12 号	熊维平	股份有限公司	1352448800	17.75%	17.75%	中铝公司	71092883-1

本企业的母公司情况的说明

2013年7月24日，本公司召开股东大会审议通过了修改公司章程和增加独立董事议案，本公司变更为无控股股东和实际控制人的上市公司。

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
焦作万方电力有限公司	控股子公司	有限责任	焦作	周传良	电力开发	947580000.00	100%	100%	61502825-3

3、本企业的合营和联营企业情况

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									
万方水务	有限责任	焦作	张兴波	污水处理及再生利用	9000000	50%	50%	合营	59243865-4
二、联营企业									
万方实业	有限责任公司	焦作	宋支边	加工制造	10,000,000	30%	30%	联营	70662655-8
全日通	有限责任公司	北京		软件开发	10,000,000	39%	39%	联营	
赵固能源	有限责任公司	新乡市	贾明魁	煤炭开采销售	800,000,000	30%	30%	联营	76488722-X
万都实业	有限责任公司	焦作	都小平	碳素制品销售	105,180,000	45%	45%	联营	06528034-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
万方集团	持股 5%以上股东	17350360-X
万方铝材	持股 5%以上股东之子公司	-
中铝国贸	第一大股东之子公司	710928145
河南国贸	第一大股东之子公司	740734675
佛山国贸	第一大股东之子公司	67520158-0
中铝凯林	第一大股东之子公司	743750769
中铝天津国际贸易有限公司(“天津国贸”)	第一大股东之子公司	55651854-2
中铝无锡国际贸易有限公司(“无锡国贸”)	第一大股东之子公司	699367526
中铝物资	第一大股东之子公司	717829115
洛阳铜业	第一大股东母公司之子公司	7834268910
贵阳振兴	第一大股东母公司之子公司	709509672
六冶洛阳	第一大股东母公司之子公司	171077213

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国铝业	采购商品	采购氧化铝	1,799,756,443.27	100%	1,956,736,809.88	100%
中国铝业	采购商品	采购碳素	17,684,136.37	4%	61,175,499.82	31.83%
中铝物资	采购商品	采购石油焦	14,929,646.26	25%	7,295,258.33	9.07%
河南国贸	采购商品	采购氟化铝	11,257,349.15	20%	4,734,100.00	7.27%
中国铝业	(其他)	检测服务			1,504,950.00	100%
中国铝业	采购商品	采购辅材	3,117,600.62	10.57%	672,436.80	2.79%
万方实业	采购商品/	采购辅材/	1,589,369.00	100%	646,903.40	2.68%
贵阳振兴	采购商品	采购辅材	207,213.68	1%		
六冶洛阳	采购商品	采购辅材	3,976,923.08	13%		

万方水务	采购商品	采购水	1,815,350.78	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	销售商品	销售铝锭	394,453,921.39	37%	531,445,076.76	27.75%
万方集团	销售商品	销售铝液、铝锭及铝合金制品	455,657,300.78	8%	457,100,317.38	7.46%
中铝国贸	销售商品	销售铝锭	185,328,530.61	17%	209,869,857.22	10.96%
洛阳铜业	销售商品	销售铝锭			158,908,936.10	8.3%
无锡国贸	销售商品	销售铝锭			134,718,279.33	7.04%
天津国贸	销售商品	销售铝锭	7,311,314.12	1%	113,904,810.04	5.95%
中国铝业	销售商品	销售铝液、铝锭及铝合金制品	100,624,748.04	2%	44,475,601.81	1.98%
中铝凯林	销售商品	销售铝锭	84,527,728.02	8%	85,010,312.26	4.44%
万方实业	销售商品	销售废钢铁等	3,849,783.76	30%		

(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(%)

(7) 其他关联交易

2013年度公司关键管理人员薪酬为5,287,900.00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	
	万方铝材	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10

	中铝国贸	130,625,313.38	6,531,265.67		
	佛山国贸	4,019,427.64			
其他应收款	全日通	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	中铝国贸	64,205,375.00			
预付账款	中铝物资	7,732,313.88		706,366.29	
	万方水务	6,876,039.59			
	中国铝业	67,777,097.14		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	389,853.50	
	河南国贸		2,349,208.80
	中国铝业	322,277.12	
其他应付款	万方经贸		7,797,200.00
	中国铝业	4,214,343.80	4,237,160.39
	六冶洛阳	1,930,500.00	
	贵阳振兴	229,320.00	
预收账款	中铝凯琳		27,000,000.00
	万方集团	305,596.47	4,163,361.54
	万方实业	67,042.98	
	中国铝业	55,618.80	480,137.65
	万方经贸		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

	2013年	2012年
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，焦作市马村区人民法院一审判决本公司承担其30%即49,185.96元。公司不服判决已上诉，2007年4月13日焦作市马村区人民法院第一次开庭审理，目前该案尚未审理结束。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本期公司为沁阳市碳素有限公司提供额度为20000万元银行贷款担保，截止期末，该公司尚未发生相关担保的银行担保贷款。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12月31日	2012年12月31日
资本承诺		
已签约尚未拨备	<u>23,314,037.34</u>	<u>117,686,073.62</u>

2、前期承诺履行情况

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： 本公司董事会五届二十八次会议审议通过了与中国铝业共同增资新疆铝电有限公司议案，本公司与中国铝业拟向新疆铝电共同增资的284,799万元。增资完成后，新疆铝电的注册资本将由过去的5,000万元增加到289,799万元，其中：本公司全部出资额为101,430万元，持有新疆铝电股权比例35%；中国铝业全部出资额为188,369万元，持有新疆铝电股权比例65%。该事项已经公司2012年度第一次临时股东大会审议通过。详细内容请查阅刊登于2012年3月17日巨潮资讯网上的本公司与中国铝业共同投资新疆铝电公告。2012年10月，中国铝业将其持有的中铝新疆铝电有限公司的股权转让至其子公司中铝能源有限公司。目前协议双方从行业政策和宏观经济形势方面考虑，该项目暂缓实施，双方同意延期增资。

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

1、2013年12月26日公司董事会通过决议，公司拟向中国稀有稀土有限公司增资38,933万元，持有该公司20%股权。2014年1月13日公司举行第一次临时股东大会，同意参股上述公司20%股权。2014年1月20日，公司已支付投资款38,933万元。

2、2013年8月董事会通过公司股权激励方案，决议规定公司实施股权激励，向公司管理层及核心技术人员254人发行1,948万股，发行价为4.68元/股，有效期为自授予日起5年，业绩条件为2013---2015年扣除非经常性损益后净利润为1.5亿元，2.5亿元，5亿元。该方案经修订后，由中国证监会无异议备案，经公司2014年第二次临时股东大会于2014年2月7日通过，公司于2014年3月7日完成对公司管理层及核心技术人员共247人股份授予，授予价格为2.47元/股，授予数量为3,202.2万股。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	0.00	9,840,425.00	0.00	0.00	9,840,425.00
金融资产小计	0.00	9,840,425.00	0.00	0.00	9,840,425.00
上述合计	0.00	9,840,425.00	0.00	0.00	9,840,425.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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					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								
账龄	146,268,489.04	100%	15,874,471.93	10.85%	8,160,532.98	31.28%	8,160,532.98	100%
组合小计	146,268,489.04	100%	15,874,471.93	10.85%	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					16,373.23	0.06%		
合计	146,268,489.04	--	15,874,471.93	--	26,088,702.81	--	11,018,408.16	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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：	--	--	--	--	--	--
账龄	136,985,277.04	93.65%	6,639,951.93			

1 年以内小计	136,985,277.04	93.65%	6,639,951.93			
2 至 3 年				97,384.00	0.38%	29,215.20
3 年以上	9,283,212.00		9,234,520.00	8,160,532.98	32.24%	8,160,532.98
3 至 4 年	97,384.00	0.07%	48,692.00			
5 年以上	9,185,828.00	6.28%	9,185,828.00	8,160,532.98	32.24%	8,160,532.98
合计	146,268,489.04	--	15,874,471.93	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

(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	货款	2013 年 05 月 15 日	1,643,893.90	法院判决	否
合计	--	--	1,643,893.90	--	--

应收账款核销说明

期收到法院判决，予以对其款项进行清算。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 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 (%)
中铝国际贸易有限公司 ("中铝国贸")	第一大股东之子公司	130,625,313.38	1 年以内	89.31%
中铝佛山国际贸易有限公司 ("佛山国贸")	第一大股东之子公司	4,019,427.64	1 年以内	2.75%
东孔庄村委会	第三方	2,777,875.18	5 年以上	1.9%
焦作市万方铝材有限责任公司 ("万方铝材")	持有 5% 以上股东之子公司	2,096,101.10	5 年以上	1.43%
长垣县铝厂	第三方	1,643,848.35	5 年以上	1.12%
合计	--	141,162,565.65	--	96.51%

(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	130,625,313.38	89.31%
佛山国贸	持股 5% 以上股东之子公司	4,019,427.64	2.75%
万方铝材	持股 5% 以上股东之子公司	2,096,101.10	1.43%
合计	--	136,740,842.12	93.49%

(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	64,205,375.00	87.31%			419,900,000.00	98.55%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%	5,089,612.61	1.19%	5,089,612.61	100%
组合小计	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%	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	1,433,111.27	1.95%	49,947.40	3.49%	1,097,344.33	0.26%	1,015.64	0.09%
合计	73,541,014.50	--	5,279,983.42	--	426,086,956.94	--	5,090,628.25	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中铝国贸	64,205,375.00			根据客户情况测试后无需计提
合计	64,205,375.00		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	2,812,915.62	3.82%	140,645.79			
1 年以内小计	2,812,915.62	3.82%	140,645.79			
3 年以上	5,089,612.61		5,089,390.23	5,089,612.61	100%	5,089,612.61
3 至 4 年	444.77		222.39			
5 年以上	5,089,167.84	6.92%	5,089,167.84	5,089,612.61	100%	5,089,612.61

合计	7,902,528.23	--	5,230,036.02		--	
----	--------------	----	--------------	--	----	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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
员工借款	1,433,111.27	49,947.40	3.49%	根据客户情况测试后计提
合计	1,433,111.27	49,947.40	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末中铝国贸欠款64,205,375.00元，款项性质为期货保证金。

(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	第一大股东之子公司	64,205,375.00	1 年以内	87.31%
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	3.07%
全日通	联营公司	300,000.00	5 年以上	0.41%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	0.39%
江苏飞鹿建筑机械制造公靖江电力机械厂	第三方	243,425.00	5 年以上	0.33%
合计	--	67,295,376.71	--	91.51%

(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	64,205,375.00	87.31%
全日通	联营公司	300,000.00	0.41%
合计	--	64,505,375.00	87.72%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
万方经贸	权益法	9,000,000.00	5,869,234.36	-5,869,234.36	0.00	100%	100%				
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	715,388.71	1,364,945.25	254,184.25	1,619,129.50	30%	30%				

		86.97	,129.24	03.06	,332.30						
万方实业	权益法	3,000,000.00	1,173,440.23	-209,172.14	964,268.09	30%	30%				
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	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	0.51%	0.51%				
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%				
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%				
合计	--	1,897,983,109.44	2,495,811,126.30	871,117,761.52	3,366,928,887.82	--	--	--			

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	5,522,183,792.71	6,047,825,399.05
其他业务收入	92,422,649.70	79,212,749.15
合计	5,614,606,442.41	6,127,038,148.20
营业成本	5,515,676,906.31	6,236,353,794.91

(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	5,522,183,792.71	5,441,641,468.45	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31
合计	5,522,183,792.71	5,441,641,468.45	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31

(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	5,522,183,792.71	5,441,641,468.45	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31
合计	5,522,183,792.71	5,441,641,468.45	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省内	4,359,977,866.45	4,275,641,101.29	4,833,981,522.04	4,927,981,498.85
河南省外	1,162,205,926.26	1,166,000,367.16	1,213,843,877.01	1,248,923,666.46
合计	5,522,183,792.71	5,441,641,468.45	6,047,825,399.05	6,176,905,165.31

(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	671,909,546.44	11.97%
焦作协力铝业发展有限公司	660,503,551.88	11.76%
佛山国贸	394,453,921.39	7.03%
焦作鑫万铝业有限公司	450,346,538.49	8.02%
万方集团	455,489,038.77	8.11%
合计	2,632,702,596.97	46.89%

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
成本法核算的长期股权投资收益		666,019.20
权益法核算的长期股权投资收益	225,092,136.55	238,031,921.72

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,443,925.00	
其他	1,390,109.60	
合计	230,926,171.15	238,697,940.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市商业银行		666,019.20	本期没有收到该单位分红
合计		666,019.20	--

(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	221,910,896.75	238,572,643.96	该公司产销量同比有所下降
万方经贸	3,390,411.94		2013 年底确认清算收益
万方实业	-209,172.14	-540,722.24	该公司持续亏损
合计	225,092,136.55	238,031,921.72	--

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	166,782,576.68	-9,308,065.46
加：资产减值准备	25,796,066.34	-2,557,152.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,870,627.42	183,971,469.40
无形资产摊销	1,185,236.35	999,670.91
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）	7,199.56	-46,486.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,840,425.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	110,398,051.01	140,534,457.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-230,926,171.15	-238,697,940.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,404,091.07	-78,897,465.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,743,541.76	100,080,830.18

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,336,316.85	-42,362,885.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-300,911,196.11	296,859,206.79
经营活动产生的现金流量净额	41,550,649.12	350,575,639.55
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	542,597,247.73	91,417,663.03
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	451,179,584.70	-286,775,653.62

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）	-4,625,419.13	
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）	55,944,593.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,259,389.91	
减：所得税影响额	17,144,641.14	
合计	51,433,923.40	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	262,941,152.94	-15,358,550.40	4,326,430,626.89	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	262,941,152.94	-15,358,550.40	4,326,430,626.89	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

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	7.05%	0.413	0.413
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.71%	0.332	0.332

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1). 货币资金人民币551,417,089.01元,较上年增加139%,主要是本期定向增发169,266,914股,产生较大现金流入,使期末货币资金余额增加。

(2). 交易性金融资产人民币9,840,425.00元,较上年增加100%,主要是2013年末公司铝期货持仓所致。

(3). 应收票据人民币21,854,500.00,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。

(4). 应收账款人民币130,394,017.11元,较上年增加814%,主要是本期发生对中铝国贸赊销款未收回所致。

(5). 预付账款人民币339,241,076.34元,较上年增加788%,主要是本期预付材料款增加所致。

(6). 应收股利人民币0.00元,较上年减少100%,主要是因为公司2013年收到了联营公司赵固能源

于2012年9月宣告发放的2011年度股利，人民币123,166,136.33元。

(7). 其他应收款人民币68,261,031.08元，较上年末增加3826%，主要系本期支付中铝国贸期货保证金所致。

(8). 存货人民币426,555,607.80元，较上年末减少13%，主要是公司本期为降本增效，压缩库存及年末较年初相关存货价格下降所致。

(9). 其他流动资产人民币173,109,200.38元，较上年上升55%，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。

(10). 长期股权投资人民币1,682,023,600.39元，较上年上升21%，主要是本期确认赵固能源投资收益并对其计提专项储备所致。

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

(11). 固定资产人民币3,526,991,292.06元，较上年增加116%，主要是本期万方电力2×300MW 热电工程项目完工并预转入固定资产。

(12). 在建工程人民币46,079,616.61元，较上年减少98%，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。

(13). 短期借款人民币960,000,000.00元，较上年末增加16%，主要是借入短期借款增加所致。

(14). 应付票据人民币0.00元，较上年末减少100%，主要是因为公司于2013年应付票据到期所致。

(15). 预收账款人民币18,057,263.33元，较上年末减少69%，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。

(16). 应付职工薪酬36,870,257.87元，较上年末增加70%，主要是2013年12月计提未发放的奖金人民币15,900,000.00元。

(17). 应交税费人民币42,383,186.58元，较上年末增加112%，主要是本期应交增值税增加所致。

(18). 其他应付款人民币687,034,034.84元，较上年末增加42%，主要系公司对已实际完工但未收到发票的工程进行的暂估。

(19). 一年内到期的非流动负债人民币0.00元，较上年末减少100%，主要是提前偿还了大部分的长期借款所致。

(20). 长期借款人民币200,000,000.00元，较上年末减少74%，主要是提前偿还了大部分的长期借款所致。

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

(21). 应付债券人民币798,888,888.64元，较上年末增加1,527,777.68元，主要是应付债券发行费

用摊销所致。

(22). 股本人民币1,168,997,394.00元,较上年末增加144%,主要是公司报告期内进行了定向增发,并实施股利分配10送4转4方案所致。

(23). 资本公积人民币1,532,331,157.09元,较上年末增加610%,主要是公司在报告期内溢价发行股票所致。

(24). 专项储备人民币71,412,429.51元,较上年末增加82%,主要是报告期内公司按照权益法确认了赵固能源计提的安全生产费所致。

(25). 营业收入人民币5,615,661,294.48元,较上年同期减少8%,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。

(26). 营业成本人民币5,332,205,037.89元,较上年同期减少14%,主要是报告期内公司2×300MW热电机组投产发电,生产成本降低所致。

(27). 管理费用人民币123,789,829.13元,较上年同期减少7%,主要是2012年公司对因修理电解槽而清理出的工业废渣进行了特殊处理,为此支付了人民币10,040,003.00元,而本报告期内无此项支出。

(28). 财务费用人民币120,304,347.37元,较上年同期减少10%,主要是公司将增发取得的股价款一部分用于偿还银行借款,利息支出减少所致。

(29). 资产减值损失人民币25,807,321.04元,较上年同期增加1124%,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及坏账准备增加所致。

(30). 公允价值变动收益人民币9,840,425.00元,较上年同期增加100%,主要是报告期内公司持仓的铝锭期货的公允价值变动所致。

(31). 投资收益人民币230,926,171.15元,较上年同期减少3%,主要是报告期内联营公司赵固能源确认的净利润下降所致。

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

(32). 收回投资收到的现金1,055,000,000.00元,系收回购买银行理财产品的本金所致。

(33). 取得投资收益收到的现金人民币124,556,245.93元,较上年同期上升12%,主要是收到赵固能源分配的股利增加所致。

(34). 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323,900.00元,较上年同期减少95%,主要是2013年取得处置万方电力已停止使用的固定资产所致。

(35). 投资支付的现金人民币1,102,330,000.00元,较上年同期上升244倍,主要是购买理财产品本金和本公司投资人民币47,330,000.00元对联营公司万都实业所致。

(36). 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335,232,587.71元,较上年同期减少70%,主要是本期2×300MW热电机组投产发电,支付万方电力两台发电机组工程款同比减少所致。

(37). 支付其他与投资活动相关的现金人民币80,825,194.81元,较上年同期增加1253%,主要是支付期货保证金所致。

(38). 吸收投资所收到的现金人民币1,745,681,964.96元,主要是报告期内非定向增发股份取得现金所致。

(39). 取得借款所收到的现金人民币1,850,000,000.00元,较上年同期上升12.8%,主要是报告期内银行借款续贷所致。

(40). 收到其他与筹资活动相关的现金人民币28,936,557.61元,主要是收回票据保证金所致。

(41). 偿还债务支付的现金人民币2,621,000,000.00元,较上年同期增加134%,主要是报告期内偿还的长、短期借款所致。

第十一节 备查文件目录

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

本页为《焦作万方铝业股份有限公司 2013 年度报告》
之签字盖章页

焦作万方铝业股份有限公司

法定代表人：蒋英刚 _____

二〇一四年三月十七日