

# 焦作万方铝业股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月 15 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	102

## 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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 06 月 30 日
中国铝业	指	中国铝业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
运营转型	指	公司为实现极具挑战性的运营业绩目标，主动开展的彻底、持久的运营变革，它通过对支援业绩的员工能力、观念、制度和流程的持续改善来实现运营系统、管理架构、理念和能力三个方面的根本性转变。
万方集团	指	焦作市万方集团有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	焦作万方	股票代码	000612
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	焦作万方铝业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	焦作万方		
公司的外文名称（如有）	JiaoZuo WanFang Aluminum Manufacturing Co., Ltd		
公司的法定代表人	蒋英刚		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,450,744,292.03	2,788,290,103.47	-12.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,187,969.81	124,446,683.34	-13.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	111,358,676.92	83,528,611.05	33.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	365,943,600.74	-202,988,073.86	280.28%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.232	-61.21%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.232	-61.21%
加权平均净资产收益率	2.42%	4.02%	下降 1.60 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,504,936,457.16	7,193,799,879.92	4.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,520,472,194.29	4,326,430,626.89	4.49%

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-417,362.75	
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）	435,417.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,161,055.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-417,941.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,390,235.70	
合计	-4,170,707.11	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司面临了更加严峻的市场形势，铝价持续下行。在巨大的市场压力下公司积极应对，通过深入推进运营转型工作，实施精益化采购降低采购成本，提升中高端铝合金产品比例，强化热电厂运行管理等措施，较好地完成了上半年的生产经营目标。

报告期内，公司实现主营业务收入240344.95 万元，同比下降12.47%，原因是铝产品销售价格同比下降及销售量同比减少。营业利润12280.10万元，同比上升98.27%，原因是本期公司热电厂正常发电，生产使用电价降低，铝产品成本同比下降。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,450,744,292.03	2,788,290,103.47	-12.11%	主要系本期铝产品销售价格同比下降
营业成本	2,302,147,828.66	2,741,251,272.77	-16.02%	主要系本期铝产品成本同比下降
销售费用	15,874,819.99	8,288,106.42	91.54%	本期省外的销售量及运费上涨。
管理费用	51,142,790.70	50,352,977.61	1.57%	同比基本持平
财务费用	57,394,371.81	71,723,621.52	-19.98%	同比银行贷款减少及银行贷款结构变化，利息支出减少。
所得税费用	15,213,162.24	-8,601,044.81	276.88%	本期可弥补亏损减少，递延所得税增加。
研发投入	36,346.27	1,584,686.48	-97.71%	去年同期支付无效应低电压项目研发费 150 万元
经营活动产生的现金流量净额	365,943,600.74	-202,988,073.86	280.28%	本期采购采用票据结算同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-546,853,283.51	-153,906,302.30	-255.32%	主要系本期支付中国稀有稀土有限公司 20%股权款项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	69,954,208.36	334,382,455.49	-79.08%	本期收到的增发股票款项同比减少。
现金及现金等价物净增	-110,955,474.41	-22,511,920.67	-392.87%	上述原因所致。

加额				
----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司生产铝产品21.59 万吨，完成年计划的49 %，销售铝产品21.36 万吨，完成年计划的48.8%。

### 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						
电解铝行业	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	5.39%	-12.47%	-16.21%	上升 4.23 个百分点
分产品						
电解铝产品	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	5.39%	-12.47%	-16.21%	上升 4.23 个百分点
分地区						
河南省内	1,716,819,885.90	1,631,308,378.23	4.98%	-17.95%	-20.29%	上升 2.79 个百分点
河南省外	686,629,658.77	642,595,842.54	6.41%	5.08%	-3.72%	上升 8.55 个百分点

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力和上年相比未发生重要变化，详细内容请查阅公司2013年年度报告。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
389,333,330.90	47,330,000.00	722.59%
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
中国稀有稀土有限公司	稀有稀土及其他有色金属的采选矿、冶炼、加工	20.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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	7,326,211	0.51%	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	3,950,976	0.07%	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	401,323.09	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	11,678,510.09	--	11,678,510.09	--	10,100,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
				0							
期末持有的其他证券投资			0	0	--	0	--	0.00	116,986.30	--	--

合计	0	0	--	0	--	0.00	116,986.30	--	--
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)									

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

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	否	否	铝期货套期保值	3,166.4	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	3,166.4		701.90	0.16%	3,055.37
合计				3,166.4	--	--	3,166.4		701.90	0.16%	3,055.37
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 12 月 28 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2014 年 01 月 14 日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	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年, 主力合约成效活跃, 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 6.6%, 进入次月所持头寸不超过当期月产量的 13.3%, 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，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 2014 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	本衍生品投资以套期保值为目的，无须独立董事等发表专项意见。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2013 年 4 月非公开发行募集资金用于 2×300MW 热电机组建设项目和补充流动资金	2014 年 03 月 19 日	公司关于募集资金 2013 年度存放与实际使用情况的专项报告，公告编号 2014-018，披露网站巨潮资讯网。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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	6,876,339,997.92	5,739,171,579.72	1,168,356,471.39	454,790,938.45	314,949,689.04

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

#### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

详细内容请查阅2014年3月6日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《公司限制性

股票首次授予完成公告》。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
中国铝业股份有限公司中州分公司	中国铝业是本公司第一大股东, 持股5%以上	向关联人采购原材料	采购氧化铝	双方同意产品交货当月价格按比例价和市场现货价相结合的方式, 比例价按照上月上海期货交易所三月期铝结算价的加权平均价的17.3%, 比例权重为40%, 市场现货价为安泰科、中营网、百川资讯三家机构国内氧化铝现货报价的算术平均值, 市场现货价权重占60%, (此价格为含包装车板价)	2,384.92	100,148.12	100.00%	现款现货		2014年03月19日	中国证券报证券时报巨潮资讯网

中铝国际贸易有限公司	过去 12 个月内是控股股东中国铝业股份有限公司的控股子公司	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 99.7AL 现货月的加权平均价作为每吨铝锭当月基准价	13407.44	59349.37	96.87%	先货后款		2014 年 03 月 19 日	中国证券报证券时报巨潮资讯网
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	12916.43 206	32,373.84	17.16%	现款现货		2014 年 03 月 19 日	中国证券报证券时报巨潮资讯网
中铝物资供销有限公司	过去 12 个月内是控股股东中国铝业股份有限公司的控股子公司	向关联人采购原材料	采购石油焦	协议价格	990.9206 288	1,368.02	77.89%	先款后货		2014 年 03 月 19 日	中国证券报证券时报巨潮资讯网
中国铝业股份有限公司郑州研究院	中国铝业是本公司第一大股东，持股 5%以上	向关联人销售产品、商品	销售铝合金棒	产品单价按照发货订单各品种约定铝锭现货价加加工费计算	14414.10 567	1,627.01	5.20%	中铝郑研院每月分两次向本公司支付货款		2014 年 06 月 26 日	中国证券报证券时报巨潮资讯网
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	销售铝合金棒	按长江现货市场 AL99.70 铝锭上月 26 日至本月 25 日	13786.86 53	576.77	1.84%	当月货款在当月 28 日前结清		2014 年 06 月 26 日	中国证券报证券时报巨潮资讯网

				月均价为 定价基 础，加上 加工费 370 元/吨 作为单价							
合计				--	--	195443.1 3	--	--	--	--	--
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 2014 年度发生的日常关联交易总金额为 472778 万元(含税)，本期实际发生 195443.13 万元(含税)。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

本公司向中国稀有稀土有限公司现金增资 389,333,330.90 元，持有其 20%的股权。该交易事项经公司董事会六届十三次会议和公司 2014 年度第一次临时股东大会审议通过。

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
公司参股中国稀有稀土有限公司关联交易公告	2013 年 12 月 28 日	巨潮资讯网
公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告	2014 年 1 月 14 日	巨潮资讯网

## 八、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

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国铝业股份有限公司	中国铝业收购完成后，向焦作万方销售氧化铝的价格将不高于向独立第三方销售的价格，且将遵循公平、合理的市场原则为焦作万方供应生产所需的氧化铝原料。	2006年08月15日	长期有效	截止本报告披露日，承诺方未出现违反该承诺事项情况，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				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	304,696,240	26.06%	32,022,000	0	0	-304,680,445	-272,658,445	32,037,795	2.67%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	304,696,240	26.06%	32,022,000	0	0	-304,680,445	-272,658,445	32,037,795	2.67%
其中：境内法人持股	304,680,445	26.06%	0	0	0	-304,680,445	-304,680,445	0	0.00%
境内自然人持股	15,795	0.00%	32,022,000	0	0	0	32,022,000	32,037,795	2.67%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	864,301,154	73.94%	0	0	0	304,680,445	304,680,445	1,168,981,599	97.33%
1、人民币普通股	864,301,154	73.94%	0	0	0	304,680,445	304,680,445	1,168,981,599	97.33%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,168,997,394	100.00%	32,022,000	0	0	0	32,022,000	1,201,019,394	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

按照本公司 2014 年度第二次临时股东大会决议和公司董事会六届十五次会议决议，本公司实施了股权激励限制性股票的首次授予，首次共向 247 名激励对象授予限制性股票 32,022,000 股，使公司总股本由 1,168,997,394 股增加到 1,201,019,394 股。详见刊登于 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首次授予完成公告。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据《上市公司股权激励管理办法(试行)》相关要求,本公司的股权激励方案(草案修订稿)获得了证监会无异议备案,同意本公司按照相关规定履行股权激励方案的批准及实施。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本公司向激励对象首次授予的 32,022,000 股限制性焦作万方股票已经在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行了托管登记,上市日期为 2014 年 3 月 7 日。

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

√ 适用 □ 不适用

本期股本变动减少基本每股收益 0.002 元,减少稀释每股收益 0.002 元,每股净资产减少 0.036 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司因向激励对象授予限制性股票使公司总股本由期初的 1,168,997,394 股增加到 1,201,019,394 股。授予对象全部是自然人股东,且为限售股。

本次股份数量的变动,公司资产增加了 7843 万元,负债结构未发生变动。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	95,922	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0					
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	17.27%	207,451,915	0	0	207,451,915		
泰达宏利基金公司	其他	11.28%	135,507,517	0	0	135,507,517		
焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	7.42%	89,154,266	0	0	89,154,266	质押 冻结	21,600,000 880,000
银华基金公司	其他	5.63%	67,669,171	0	0	67,669,171		
华夏基金公司	其他	2.82%	33,834,586	0	0	33,834,586		

大成基金公司	其他	2.82%	33,834,586	0	0	33,834,586		
金元惠理基金公司	其他	2.82%	33,834,585	0	0	33,834,585		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	2.37%	28,519,326	-4464432	0	28,519,326		
蔡鹏	境内自然人	0.89%	10,670,173	0	0	10,670,173		
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.44%	5,300,000	2420000	0	5,300,000		
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、第七名股东因于 2013 年 4 月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，其所持股份于 2014 年 5 月 5 日解除限售并上市流通。（详细内容请见 2014 年 4 月 28 日刊登于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上的公司限售股份解除限售提示性公告）							
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					
泰达宏利基金公司	135,507,517	人民币普通股	135,507,517					
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					
银华基金公司	67,669,171	人民币普通股	67,669,171					
华夏基金公司	33,834,586	优先股	33,834,586					
大成基金公司	33,834,586	人民币普通股	33,834,586					
金元惠理基金公司	33,834,585	人民币普通股	33,834,585					
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	28,519,326	人民币普通股	28,519,326					
蔡鹏	10,670,173	人民币普通股	10,670,173					
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	5,300,000	人民币普通股	5,300,000					
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	公司前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东完全一致。							

说明	
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数量为 288 万股，占公司总股本的 0.25%。报告期内聂平增加约定购回数量 242 万股。截止报告期末待回购股份为 530 万股，占公司总股本的 0.44%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 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

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有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。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
蒋英刚	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
周传良	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	1,800,000	1,800,000
黄振彬	董事	现任	0	0	0	0	0	1,800,000	1,800,000
马达卡	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢东亮	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋支边	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟钟剑	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘立斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙响林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈永石	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文献军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭中强	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋小红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈玉杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵院生	副总经理	现任	21,060	0	0	21,060	0	1,620,000	1,620,000
李勇	副总经理	现任	0	0	0	0	0	1,620,000	1,620,000
贾东焰	副总经理、董事、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	1,620,000	1,620,000
杨民平	财务总监	现任	0	0	0	0	0	1,620,000	1,620,000
王绍鹏	副总经理	现任	0	0	0	0	0	1,620,000	1,620,000
合计	--	--	21,060	0	0	21,060	0	11,700,000	11,700,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	469,461,614.60	551,417,089.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	997,050.00	9,840,425.00
应收票据	10,272,311.40	21,854,500.00
应收账款	142,394,228.50	130,394,017.11
预付款项	372,142,096.20	339,241,076.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,930,464.74	68,261,031.08
买入返售金融资产		
存货	447,036,313.30	426,555,607.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	177,881,401.66	173,109,200.38
流动资产合计	1,649,115,480.40	1,720,672,946.72
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	2,176,608,555.47	1,682,023,600.39
投资性房地产		
固定资产	3,387,860,376.41	3,526,991,292.06
在建工程	90,745,818.13	46,079,616.61
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	44,068,501.98	46,281,537.13
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	124,748,013.96	139,961,176.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,855,820,976.76	5,473,126,933.20
资产总计	7,504,936,457.16	7,193,799,879.92
流动负债：		
短期借款	1,020,000,000.00	960,000,000.00
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	180,000,000.00	
应付账款	170,942,026.27	87,160,861.83
预收款项	14,608,473.27	18,057,263.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,288,728.76	36,870,257.87
应交税费	7,682,235.03	42,383,186.58
应付利息	49,391,805.60	22,661,875.01
应付股利	414,770.29	414,770.29

其他应付款	508,951,304.81	687,034,034.84
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,971,279,344.03	1,854,582,249.75
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券	799,722,221.92	798,888,888.64
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	13,362,696.92	13,798,114.64
非流动负债合计	1,013,184,918.84	1,012,787,003.28
负债合计	2,984,464,262.87	2,867,369,253.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,201,019,394.00	1,168,997,394.00
资本公积	1,578,740,497.09	1,532,331,157.09
减：库存股		
专项储备	79,834,687.10	71,412,429.51
盈余公积	274,853,136.19	274,853,136.19
一般风险准备		
未分配利润	1,386,024,479.91	1,278,836,510.10
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,520,472,194.29	4,326,430,626.89
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	4,520,472,194.29	4,326,430,626.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,504,936,457.16	7,193,799,879.92

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

## 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	469,093,511.03	548,597,247.73
交易性金融资产	997,050.00	9,840,425.00
应收票据	10,272,311.40	21,854,500.00
应收账款	142,394,228.50	130,394,017.11
预付款项	372,142,096.20	339,241,076.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,930,464.74	68,261,031.08
存货	447,036,313.30	426,555,607.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,829,687.73	41,543,324.24
流动资产合计	1,503,695,662.90	1,586,287,229.30
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	3,861,513,842.90	3,366,928,887.82
投资性房地产		
固定资产	3,387,860,376.41	3,526,991,292.06
在建工程	90,745,818.13	46,079,616.61
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	44,068,501.98	46,281,537.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	110,842,411.61	127,100,665.05
其他非流动资产		

非流动资产合计	7,495,030,951.03	7,113,381,998.67
资产总计	8,998,726,613.93	8,699,669,227.97
流动负债：		
短期借款	1,020,000,000.00	960,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	180,000,000.00	
应付账款	170,942,026.27	87,160,861.83
预收款项	14,608,473.27	18,057,263.33
应付职工薪酬	19,288,728.76	36,870,257.87
应交税费	5,593,566.32	40,242,612.71
应付利息	49,391,805.60	22,661,875.01
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	1,825,002,212.72	2,018,351,312.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,285,241,583.23	3,183,758,953.83
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券	799,722,221.92	798,888,888.64
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	13,362,696.92	13,798,114.64
非流动负债合计	1,013,184,918.84	1,012,787,003.28
负债合计	4,298,426,502.07	4,196,545,957.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,201,019,394.00	1,168,997,394.00
资本公积	1,524,664,336.28	1,478,254,996.28
减：库存股		
专项储备	79,834,687.10	71,412,429.51
盈余公积	274,853,136.19	274,853,136.19
一般风险准备		
未分配利润	1,619,928,558.29	1,509,605,314.88
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	4,700,300,111.86	4,503,123,270.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,998,726,613.93	8,699,669,227.97

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

### 3、合并利润表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,450,744,292.03	2,788,290,103.47
其中：营业收入	2,450,744,292.03	2,788,290,103.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,420,637,244.76	2,881,614,933.21
其中：营业成本	2,302,147,828.66	2,741,251,272.77
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	4,066,481.52	2,522,731.15
销售费用	15,874,819.99	8,288,106.42
管理费用	51,142,790.70	50,352,977.61
财务费用	57,394,371.81	71,723,621.52
资产减值损失	-9,989,047.92	7,476,223.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-8,633,350.00	739,700.00
投资收益（损失以“－”号填列）	101,327,321.61	154,522,878.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	97,528,016.29	153,910,758.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	122,801,018.88	61,937,748.69
加：营业外收入	527,702.69	54,780,926.04
减：营业外支出	927,589.52	873,036.20
其中：非流动资产处置损失	417,362.75	724.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,401,132.05	115,845,638.53
减：所得税费用	15,213,162.24	-8,601,044.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,187,969.81	124,446,683.34
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	107,187,969.81	124,446,683.34
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.232
（二）稀释每股收益	0.09	0.232
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	107,187,969.81	124,446,683.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,187,969.81	124,446,683.34
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

#### 4、母公司利润表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,450,744,292.03	2,792,887,776.41
减：营业成本	2,302,147,828.66	2,803,197,427.73
营业税金及附加	4,066,481.52	2,522,065.15
销售费用	15,874,819.99	8,288,106.42
管理费用	46,964,589.38	42,834,060.47
财务费用	57,392,199.27	55,054,026.31
资产减值损失	-9,989,047.92	7,464,969.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,633,350.00	739,700.00

投资收益（损失以“-”号填列）	101,327,321.61	154,522,878.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	97,528,016.29	153,910,758.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,981,392.74	28,789,699.72
加：营业外收入	527,693.63	54,602,976.04
减：营业外支出	927,589.52	872,312.00
其中：非流动资产处置损失	417,362.75	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,581,496.85	82,520,363.76
减：所得税费用	16,258,253.44	-17,023,881.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	110,323,243.41	99,544,244.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.093	0.186
（二）稀释每股收益	0.093	0.186
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	110,323,243.41	99,544,244.92

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

## 5、合并现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,583,922,919.86	2,985,900,050.58
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	186,470,887.16	57,863,725.61
经营活动现金流入小计	2,770,393,807.02	3,043,763,776.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,027,289,703.07	3,032,421,676.43
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	144,493,154.92	139,018,813.12
支付的各项税费	109,563,048.79	51,515,407.85
支付其他与经营活动有关的现金	123,104,299.50	23,795,952.65
经营活动现金流出小计	2,404,450,206.28	3,246,751,850.05
经营活动产生的现金流量净额	365,943,600.74	-202,988,073.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	116,986.30	123,371,506.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		657,944.85
投资活动现金流入小计	140,116,986.30	354,205,401.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,636,938.91	213,788,015.66
投资支付的现金	529,333,330.90	277,330,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		16,993,687.69
投资活动现金流出小计	686,970,269.81	508,111,703.35
投资活动产生的现金流量净额	-546,853,283.51	-153,906,302.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	78,431,589.00	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	260,000,000.00	740,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	344,431,589.00	2,503,681,964.96
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	2,111,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,477,380.64	58,299,509.47
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	35,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	274,477,380.64	2,169,299,509.47
筹资活动产生的现金流量净额	69,954,208.36	334,382,455.49
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	-110,955,474.41	-22,511,920.67
加：期初现金及现金等价物余额	545,417,089.01	212,800,034.46
六、期末现金及现金等价物余额	434,461,614.60	190,288,113.79

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

## 6、母公司现金流量表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,583,922,919.86	2,973,659,238.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	186,469,050.30	66,406,577.43
经营活动现金流入小计	2,770,391,970.16	3,040,065,816.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,027,289,703.07	3,090,619,853.68
支付给职工以及为职工支付的现金	144,416,271.12	134,383,540.74
支付的各项税费	107,197,680.96	47,925,797.37
支付其他与经营活动有关的现金	123,092,976.56	21,813,077.96
经营活动现金流出小计	2,401,996,631.71	3,294,742,269.75

经营活动产生的现金流量净额	368,395,338.45	-254,676,453.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	260,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	116,986.30	123,371,506.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	140,116,986.30	383,371,506.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,636,938.91	21,382,536.33
投资支付的现金	529,333,330.90	833,011,964.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	686,970,269.81	864,394,501.29
投资活动产生的现金流量净额	-546,853,283.51	-481,022,995.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	78,431,589.00	1,745,681,964.96
取得借款收到的现金	260,000,000.00	590,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	344,431,589.00	2,353,681,964.96
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	1,511,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,477,380.64	38,480,509.45
支付其他与筹资活动有关的现金	35,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	274,477,380.64	1,549,480,509.45
筹资活动产生的现金流量净额	69,954,208.36	804,201,455.51
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	-108,503,736.70	68,502,007.01
加：期初现金及现金等价物余额	542,597,247.73	91,417,663.03
六、期末现金及现金等价物余额	434,093,511.03	159,919,670.04

法定代表人：蒋英刚

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,022,000.00	46,409,340.00		8,422,257.59	0.00		107,187,969.81			194,041,567.40
（一）净利润							107,187,969.81			107,187,969.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,187,969.81	0.00	0.00	107,187,969.81
（三）所有者投入和减少资本	32,022,000.00	46,409,340.00								78,431,340.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	32,022,000.00	46,409,340.00								78,431,340.00
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				8,422,257.59						8,422,257.59
1. 本期提取				15,106,607.89						15,106,607.89
2. 本期使用				-6,684,350.30						-6,684,350.30
（七）其他										
四、本期期末余额	1,201,019,394.00	1,578,740,497.09		79,834,687.10	274,853,136.19		1,386,024,479.91			4,520,472,194.29

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		39,290,689.66	258,174,878.52		1,454,711,517.82			2,448,046,473.13
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		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

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

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	1,168,997, 394.00	1,478,254, 996.28		71,412,429 .51	274,853,13 6.19		1,509,605, 314.88	4,503,123, 270.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,168,997, 394.00	1,478,254, 996.28		71,412,429 .51	274,853,13 6.19		1,509,605, 314.88	4,503,123, 270.86
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	32,022,000 .00	46,409,340 .00		8,422,257. 59			110,323,24 3.41	197,176.84 1.00
（一）净利润							110,323,24 3.41	110,323,24 3.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							110,323,24 3.41	110,323,24 3.41
（三）所有者投入和减少资本	32,022,000 .00	46,409,340 .00						78,431,340 .00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额	32,022,000 .00	46,409,340 .00						78,431,340 .00
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				8,422,257. 59				8,422,257. 59
1. 本期提取				15,106,607 .89				15,106,607 .89

2. 本期使用				-6,684,350.30				-6,684,350.30
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,201,019,394.00	1,524,664,336.28		79,834,687.10	274,853,136.19		1,619,928,558.29	4,700,300,111.86

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		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	259,777,198.00	-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	1,478,254,996.28		71,412,429.51	274,853,136.19		1,509,605,314.88	4,503,123,270.86

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

# 焦作万方铝业股份有限公司

## 2014 年半年度财务报表附注

(除非特别注明本附注金额单位均为人民币元)

### 一、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:410000000024184。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,上述非公开发行股份于 2013 年 5 月 3 日在深圳证券交易所上市。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 日对截止 2013 年 9 月 30 日总股本 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,实施后总股本增至 1,168,997,394 股。

本公司 2014 年 2 月按照公司股权激励方案,向 247 名股权激励对象首次授予股票 32,022,000 股,实施后公司总股本增至 1,201,019,394 股。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 15 日决议批准。

本公司注册地址:河南省焦作市塔南路 160 号;注册资本:人民币 1,201,019,394 元;法定代表人:蒋英刚。公司经营范围:铝冶炼及加工,铝制品、金属材料销售;普通货物运输;经营本公司或本公司成员企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本公司或本公司成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务;承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务;在境外期货市场从事套期保值业务(凭境外期货业务许可证经营)。公司主要产品:电解铝锭及铝制品。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 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 2014 年 06 月 30 日, 本集团的流动负债超出流动资产约为人民币 3.22 亿元。本集团董事综合考虑了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 2014 年 6 月 30 日, 本集团未利用的银行机构的授信额度约为人民币 15.07 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, 本集团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, 本集团董事会继续以持续经营为基础编制本集团 2014 年半年度财务报表。

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。

## (二) 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、完整地反映了公司及本集团于 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年 1—6 月份的经营成果和现金流量。

## (三) 会计年度

本集团会计年度为公历年度, 即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (四) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。除有特别说明外, 均以人民币元为单位表示。

## (五) 企业合并

### 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。

### 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。

#### (六) 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,包括本集团及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本集团控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本集团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,其余部分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。

#### (七) 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。

#### (八) 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：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。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。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、②其他金融负债、③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。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

损失，均计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

#### 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

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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

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认定标准

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

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

#### (九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试或单独进行减值测试。

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或	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
--------------	---------------------------------------

金额标准	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。

**(2) 按组合计提坏账准备应收款项：**

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	相同的账龄的应收款项具体相同的风险特征

组合中，按如下比例采用账龄分析法计提坏账准备：

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%

**(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。
坏账准备的计提方法	根据该客户在信用特征、财务状况及期后还款情况确定，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。

**(十) 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**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

包装物、低值易耗品于领用时一次性摊销。

**(十一) 长期股权投资****(1) 投资成本确定**

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方法**

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。本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团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。

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长期股权投资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。可收回金额根据长期股权投资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。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回。

### (十二) 固定资产

#### (1) 固定资产的确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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) 固定资产折旧

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	4--8	5%	11.88-23.75%
运输设备	10	5%	9.5%
办公设备	5--10	5%	9.5%-19%

#### (3) 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固定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。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。

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

当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。

#### (4) 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。

### (十三) 在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程类别分为建筑工程、安装工程、不需安装工程、其他工程、工程预付款。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断在建工程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。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。

本集团以单项在建工程为基础估计其可收回金额；难以对单项在建工程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。

## (十四) 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

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

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

### (3) 暂停借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

### (十五) 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	根据具体土地证年限
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无形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。

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

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **(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。

#### **(十六) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

#### **(十七) 预计负债**

本集团涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### **(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企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

## **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行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。

## **(十八) 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授予日的会计处理：根据授予数量和授予价格，确认股本和资本公积金（股本溢价）。

②锁定期内的会计处理：公司在锁定期内的每个资产负债表日，以对可解锁的限制性股票数量的最佳估算为基础，按照单位限制性股票的激励成本，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

③解锁日之后的会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

## **(十九) 收入确认**

### **(1) 销售商品的收入确认时间的判断标准**

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## **(2) 让渡资产使用权收入确认**

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，本集团分别以下情况确认收入：

- ①利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 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) 提供劳务的收入确认**

- ①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## **(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：**

确定提供劳务交易的完工进度，可选用以下方法：

- a. 已完工的测量。
- b. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- c. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

## **(二十) 政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## **(2) 会计处理。**

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。

## **(二十一) 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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，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。

## **(二十二) 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。

## (二十三) 持有待售资产

### (1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

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

### (2) 会计处理

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

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

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## (二十四) 套期会计

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）进行套期以规避现货交易风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。

公司在编制中期报告及年度报告时，对套期的有效性进行评价。套期同时满足下列条件的，

认定其为高度有效：

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

②该套期的实际抵销结果在 80%-125%的范围内。

## （二十五）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

### 2、会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

### 3、前期差错更正

本报告期无会计差错更正事项。

## 三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相关税率计算销项税，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%、13%等
营业税	应税收入的比例计缴营业税	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%

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### （1）非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	1,684,905,287.43		100%	100%	是			

注：本期吸收合并焦作万方电力有限公司相关手续正在办理。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			9,091.36			15,652.13
人民币			9,091.36			15,652.13
银行存款：			434,452,523.24			545,401,436.88
人民币			434,452,523.24			545,401,436.88
其他货币资金：			35,000,000.00			6,000,000.00
人民币			35,000,000.00			6,000,000.00
合计			469,461,614.60			551,417,089.01

注：货币资金期末数较期初数减少 14.86%，主要系本期支付中国稀有稀土有限公司 20%股权款项所致。

## 2. 交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	997,050.00	9,840,425.00
合计	997,050.00	9,840,425.00

## (2) 套期工具及对相关套期交易的说明

经期末套期有效性测试，期末套期期货会计确认无效浮动盈利 997,050.00 元。

## 3. 应收票据

## (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,272,311.40	21,854,500.00
合计	10,272,311.40	21,854,500.00

注：期末应收票据无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## (2) 已经背书给他方但尚未到期金额的应收票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中铝国际贸易有限公司	2014-3-13	2014-9-13	10,000,000.00	
中铝国际贸易有限公司	2014-3-13	2014-9-13	10,000,000.00	
中铝国际贸易有限公司	2014-3-13	2014-9-13	10,000,000.00	
上海中铝凯林铝业有限公司	2014-3-11	2014-9-11	10,000,000.00	
上海中铝凯林铝业有限公司	2014-3-11	2014-9-11	10,000,000.00	
合计	--	--	50,000,000.00	

## 4. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,343,104.39	7.15%						
账龄分析组合	147,294,076.53	92.83%	16,267,530.37	11.04%	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93	10.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,577.95	0.02%						
合计	158,661,758.87	100.00%	16,267,530.37	11.04%	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93	10.85%

注：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。

## (2) 期末单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
佛山市南海大沥华鑫贸易有限公司	11,343,104.39			期后收到款项
合计	11,343,104.39			

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	138,010,864.53	93.70%	7,003,795.17	136,985,277.04	93.65%	6,639,951.93
2 至 3 年						
3 年以上	9,283,212.00	6.30%	9,263,735.20	9,283,212.00	6.35%	9,234,520.00
3 至 4 年				97,384.00	0.07%	48,692.00
4 至 5 年	97,384.00	0.06%	77,907.20			
5 年以上	9,185,828.00	6.24%	9,185,828.00	9,185,828.00	6.28%	9,185,828.00
合计	147,294,076.53	100.00%	16,267,530.37	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
焦作市光箭电子有限公司	24,515.57			期后收到款项

王拥军	62.38			期后收到款项
合计	24,577.95			

(5) 本报告期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(6) 欠款金额前五名的情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	130,862,174.27	1 年以内	82.48%
佛山市南海大沥华鑫贸易有限公司	第三方	11,343,104.39	1 年以内	7.15%
焦作健康元生物制品有限公司	第三方	7,040,004.00	1 年以内	4.44%
东孔庄村委会	第三方	2,777,875.18	5 年以上	1.75%
焦作市万方铝材有限责任公司	持有 5% 以上股东之子公司	2,096,101.10	5 年以上	1.32%
合计	--	154,119,258.94	--	97.14%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	130,862,174.27	82.48%
焦作市万方铝材有限责任公司	持股 5% 以上股东之子公司	2,096,101.10	1.32%
合计		132,958,275.37	83.80%

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	372,066,536.86	99.98%	332,884,050.98	98.13%
1 至 2 年	4,200.13	0.00%	6,255,943.36	1.84%
2 至 3 年	40,070.06	0.01%	79,792.85	0.02%
3 年以上	31,289.15	0.01%	21,289.15	0.01%
合计	372,142,096.20	100.00%	339,241,076.34	100.00%

预付账款账龄的说明：账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额比例为 0.02%，主要系未能取得结算票据；

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

沁阳市碳素有限公司	第三方	184,600,000.00	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	65,419,860.90	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	73,541,000.00	1 年以内	合同正在执行
焦作煤业(集团)有限责任公司	第三方	10,000,977.46	1 年以内	合同正在执行
焦作万方水务有限公司	合营方	7,482,158.54	1 年以内	合同正在执行
合计	--	341,043,996.90	--	--

注：预付账款主要单位的说明：预付款项金额前五名均为我公司原材料供应商。

### (3) 本报告期末预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东

单位名称	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	65,419,860.90		67,777,097.14	
合计	65,419,860.90		67,777,097.14	

(4) 预付款项的说明：经测试期末预付款项未发生减值，故未计提坏账准备。

## 6. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,759,075.00	42.62%			64,205,375.00	87.31%		
账龄分析组合	17,145,967.34	49.52%	5,695,841.39	33.22%	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,721,263.79	7.86%			1,433,111.27	1.95%	49,947.40	3.49%
合计	34,626,306.13	100.00%	5,695,841.39	33.22%	73,541,014.50	100.00%	5,279,983.42	69.67%

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。

### (2) 本期单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中铝国际贸易有限公司	14,759,075.00			根据客户情况测试后计提
合计	14,759,075.00		--	--

### (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	12,055,904.73	70.31%	605,867.74	2,812,915.62	35.60%	140,645.79
2 至 3 年						
3 年以上	5,090,062.61	29.69%	5,089,973.65	5,089,612.61	64.40%	5,089,390.23
3 至 4 年				444.77	0.00%	222.39
4 至 5 年	444.77	0.00%	355.81			
5 年以上	5,089,617.84	29.69%	5,089,617.84	5,089,167.84	64.40%	5,089,167.84
合计	17,145,967.34	100.00%	5,695,841.39	7,902,528.23	100.00%	5,230,036.02

## (4) 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

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	2,721,263.79			根据客户情况测试后计提
合计	2,721,263.79			--

## (5) 本期末无应收持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	14,759,075.00	期货保证金	42.62%
合计	14,759,075.00	--	42.62%

## (7) 欠款金额前五名的情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	14,759,075.00	1 年以内	42.62%
沁阳市碳素有限公司	第三方	9,224,993.26	1 年以内	26.64%
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	6.52%
北京全日通新技术有限公司	联营公司	300,000.00	5 年以上	0.87%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	0.84%
合计	--	26,830,644.97	--	77.49%

## (8) 其他应收款关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	14,759,075.00	42.62%

北京全日通新技术有限公司	联营公司	300,000.00	0.87%
合计	--	15,059,075.00	43.49%

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,303,850.29		137,303,850.29	139,817,399.17	8,302,900.51	131,514,498.66
在产品	192,719,079.08		192,719,079.08	203,389,264.54	2,558,621.98	200,830,642.56
库存商品	117,864,458.87	851,074.94	117,013,383.93	94,997,983.36	787,516.78	94,210,466.58
合计	447,887,388.24	851,074.94	447,036,313.30	438,204,647.07	11,649,039.27	426,555,607.80

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,302,900.51		8,302,900.51		
在产品	2,558,621.98		2,558,621.98		0.00
库存商品	787,516.78	851,074.94	787,516.78		851,074.94
合计	11,649,039.27	851,074.94	11,649,039.27		851,074.94

### (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		可变现净值大于账面价值	6.05%
在产品		可变现净值大于账面价值	1.33%
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	0.67%

存货的说明:①本集团期末存货不存在为本集团或其他公司提供贷款抵押等情形;②本集团期末存货余额中无借款费用资本化金额。③于2014年06月30日,本集团无所有权受到限制的存货。

## 8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税金	147,776,558.95	158,021,797.30
预缴所得税	28,358,326.93	14,872,489.14
待摊费用--租赁费	755,808.62	134,914.34
待摊费用-保险费及其他	990,707.16	79,999.60
合计	177,881,401.66	173,109,200.38

其他流动资产说明:待抵扣增值税、预缴所得税系应交税费重分类至其他流动资产所致。

## 9. 长期股权投资

## (1) 对合营企业投资和联营企业投资

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%	19,028,540.89	9,213,347.31	9,815,193.58	3,962,849.08	792,181.17
二、联营企业							
焦作市万方实业有限责任公司	30%	30%	25,486,022.06	23,908,697.80	1,577,324.26	5,876,275.81	-256,271.91
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	30%	30%	6,876,339,997.92	1,137,168,418.20	5,739,171,579.72	1,168,356,471.39	314,949,689.04
焦作万都实业有限公司	45%	45%	107,577,981.88	705,548.47	106,872,433.41		1,692,433.41
中国稀有稀土有限公司	20%	20%	4,025,892,976.61	1,365,759,727.59	2,660,133,249.02	1,186,159,003.99	31,161,293.92
北京全日通新技术有限公司	39%	39%					

注：合营企业、联营企业重要的会计政策、会计估计变更与本公司不存在重大差异。

## (2) 长期股权投资明细情况

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
中国稀有稀土有限公	权益法	389,333,330.90		391,295,636.42	391,295,636.42	20%	20%				

司											
焦作万方水务有限公司	权益法	4,500,000.00	4,500,000.00	396,090.59	4,896,090.59	50%	50%				
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	权益法	715,388,786.97	1,619,129,332.30	102,208,514.61	1,721,337,846.91	30%	30%				
焦作市万方实业有限责任公司	权益法	3,000,000.00	964,268.09	-76,881.57	887,386.520	30%	30%				
焦作万都实业有限公司	权益法	47,330,000.00	47,330,000.00	761,595.03	48,091,595.03	45%	45%				
北京全日通新技术有限公司	权益法	3,900,000.00				39%	39%				
焦作市商业银行	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.0	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		4,539,000.0	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		461,000.0	0.03%	0.03%				
合计	--	1,172,993,117.87	1,682,023,600.39	494,584,955.08	2,176,608,555.47	--	--	--			

注：①经测试，期末长期股权投资不存在减值迹象。

②本期投资中国稀有稀土有限公司，其注册资本 26666.6667 万元，本集团占 20%权益。

③报告期未能获取北京全日通新技术有限公司有关资料，其已终止经营并注销工商登记。

## 10. 固定资产及累计折旧

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：	5,424,421,372.62	8,504,424.21		41,061,441.35	5,391,864,355.48
其中：房屋及建筑物	1,195,603,832.65			16,028,551.89	1,179,575,280.76
机器设备	4,172,441,812.28	8,390,398.57		19,081,941.29	4,161,750,269.56
运输工具	40,823,110.92	114,025.64		323,112.92	40,614,023.64
办公设备	15,552,616.77			5,627,835.25	9,924,781.52
--	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：	1,874,089,508.82	140,150,490.54		26,685,867.57	1,987,554,131.79
其中：房屋及建筑物	306,104,420.82	18,343,645.45		9,120,391.03	315,327,675.24
机器设备	1,524,022,122.44	120,508,885.20		12,177,792.48	1,632,353,215.16
运输工具	30,540,055.70	831,072.98		81,554.11	31,289,574.57
办公设备	13,422,909.86	466,886.91		5,306,129.95	8,583,666.82
--	期初账面余额				本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,550,331,863.80				3,404,310,223.69
其中：房屋及建筑物	889,499,411.83				864,247,605.52
机器设备	2,648,419,689.84				2,529,397,054.40
运输工具	10,283,055.22				9,324,449.07
办公设备	2,129,706.91				1,341,114.70
四、减值准备合计	23,340,571.74				16,449,847.28
其中：房屋及建筑物	13,993,083.00				9,149,838.51
机器设备	8,506,988.15				7,047,634.61
运输工具	259,729.21				225,929.21
办公设备	580,771.38				26,444.95
五、固定资产账面价值合计	3,526,991,292.06				3,387,860,376.41
其中：房屋及建筑物	875,506,328.83				855,097,767.01
机器设备	2,639,912,701.69				2,522,349,419.79
运输工具	10,023,326.01				9,098,519.86
办公设备	1,548,935.53				1,314,669.75

注：(1)本期计提折旧额 140,150,490.54 元；由在建工程转入固定资产原价为 226,333.33 元；

(2)固定资产减值准备本期减少系处置相关资产所致。

## 11. 在建工程

## (1)、在建工程情况

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	21,616,197.62		21,616,197.62	10,799,199.09		10,799,199.09
澡堂、食堂改造项目	8,393,983.41		8,393,983.41	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	1,607,039.83		1,607,039.83
职工活动中心项目	14,401,308.31		14,401,308.31	11,030,799.40		11,030,799.40
学生公寓楼项目	5,852,134.13		5,852,134.13	5,154,154.14		5,154,154.14
无效应低电压高效节能技术产业化	4,983,282.05		4,983,282.05	4,983,282.05		4,983,282.05
新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广项目	19,723,407.63		19,723,407.63	5,815,652.21		5,815,652.21
2014 年新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广项目	4,272,537.39		4,272,537.39			
铝合金锭生产技术开发	1,729,068.00		1,729,068.00	1,288,969.35		1,288,969.35
3 万吨合金铸锭项目	3,182,573.51		3,182,573.51			
其他	4,984,286.25		4,984,286.25	739,418.29		739,418.29
合计	90,745,818.13		90,745,818.13	46,079,616.61		46,079,616.61

## (2) 重大在建工程项目变动情况

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 (%)
2×300MW 热电工程项目	2,744,900,000.00	10,799,199.09	11,489,975.89		672,977.36	77.92%
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	13,907,755.42			93.03%
2014 年新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广	35,100,000.00		4,272,537.39			12.17%
合计	2,794,950,000.00	16,614,851.30	29,670,268.70		672,977.36	--

项目名称	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	83.91%	26,335,638.87	1,608,888.89	6.40%	增发及自筹	21,616,197.62
新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广	93.03%				自筹	19,723,407.63
2014 年新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广	12.17%				自筹	4,272,537.39
合计	--	26,335,638.87	1,608,888.89	--	--	45,612,142.64

注：①期末在建工程较期初增加 96.93%，主要系新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广项目及 2×300MW 热电工程项目增加。

②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。

## 12. 无形资产

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	113,065,054.32	0.00	0.00	113,065,054.32
土地使用权	108,620,450.70			108,620,450.70
管理信息化项目软件	4,444,603.62			4,444,603.62
二、累计摊销合计	66,783,517.19	2,213,035.15		68,996,552.34
土地使用权	65,514,118.75	1,972,149.73		67,486,268.48
管理信息化项目软件	1,269,398.44	240,885.42		1,510,283.86
三、无形资产账面价值合计	46,281,537.13	-2,213,035.15		44,068,501.98
土地使用权	43,106,331.95	-1,972,149.73		41,134,182.22
管理信息化项目软件	3,175,205.18	-240,885.42		2,934,319.76

注：本期无形资产摊销额为 2,213,035.15 元；

## 13. 商誉

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

注：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。

## 14. 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 列示如下

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,816,073.49	14,036,016.60
可抵扣亏损	95,401,649.96	103,768,912.92
递延收益	3,340,674.23	3,449,528.66
应付利息	12,347,951.40	5,665,468.75
应付职工薪酬	4,090,927.38	8,038,773.05
交易性金融资产	-249,262.50	-2,460,106.26
其他		7,462,582.48
小计	124,748,013.96	139,961,176.20

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	21,963,371.76	21,154,455.35
固定资产减值准备	16,449,847.28	23,340,571.74
存货跌价准备	851,074.94	11,649,039.27
递延收益	13,362,696.92	13,798,114.64
应付利息	49,391,805.60	22,661,875.01
应付职工薪酬	16,363,709.53	32,155,092.20
可抵扣亏损	381,606,599.84	415,075,651.66
交易性金融资产	-997,050.00	-9,840,425.00
其他		29,850,329.92
小计	498,992,055.87	559,844,704.79

## 15. 资产减值准备

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	21,154,455.35	860,805.49	51,889.08		21,963,371.76
二、存货跌价准备	11,649,039.27	851,074.94	11,649,039.27		851,074.94
三、固定资产减值准备	23,340,571.74			6,890,724.46	16,449,847.28
合计	56,144,066.36	1,711,880.43	11,700,928.35	6,890,724.46	39,264,293.98

注：固定资产减值准备本期转销 6,890,724.46 元，系本期原焦作万方电力有限公司相关固定资产报废所致。

## 16. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	1,020,000,000.00	960,000,000.00
合计	1,020,000,000.00	960,000,000.00

注：(1) 公司本期末无已到期尚未偿还的短期借款。

(2) 本期的短期借款均系信用借款。

## 17. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	

注：下一会计期间将到期的金额\_0\_\_\_\_\_元。

## 18. 应付账款

### (1) 应付账款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	170,234,656.36	56,239,537.91
1 至 2 年	191,336.10	30,068,274.95
2 至 3 年	49,237.00	626,017.04
3 年以上	466,796.81	227,031.93
合计	170,942,026.27	87,160,861.83

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

本期无超过一年的大额应付账款情况。

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

## 19. 预收款项

## (1) 预收账款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,210,600.39	17,690,687.96
1 至 2 年	117,340.51	81,945.48
2 至 3 年	38,560.47	253,026.89
3 年以上	241,971.90	31,603.00
合计	14,608,473.27	18,057,263.33

## (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

单位名称	期末数	期初数
焦作市万方集团有限责任公司	2,031,140.96	305,596.47
中国铝业股份有限公司	55,618.72	55,618.80
合计	2,086,759.68	361,215.27

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期末，不存在超过一年的大额预收账款情况。

## 20. 应付职工薪酬

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	15,900,000.00	85,517,556.06	101,417,556.06	
二、职工福利费		6,033,214.22	6,031,114.22	2,100.00
三、社会保险费	361,886.47	29,136,044.99	28,976,236.94	521,694.52
其中：医疗保险费	-8,535.86	6,275,179.27	6,249,577.45	17,065.96
基本养老保险费	-2,477.76	18,708,504.38	18,592,257.62	113,769.00
失业保险费	370,977.17	1,952,471.38	1,916,620.12	406,828.43
工伤保险费	-1,255.79	1,583,137.22	1,601,029.01	19,147.58
生育保险费	3,178.71	616,752.74	616,752.74	3,178.71
四、住房公积金	2,014,537.32	10,023,226.27	9,969,138.07	2,068,625.52
五、辞退福利	11,736,059.72	53,584.00	1,799,106.76	9,990,536.96
六、其他	6,857,774.36	3,079,947.47	3,231,950.07	6,705,771.76
工会经费	860,815.63	1,729,776.18	2,257,992.62	332,599.19
职工教育经费	5,996,958.73	1,350,171.29	973,957.45	6,373,172.57
合计	36,870,257.87	133,843,573.01	151,425,102.12	19,288,728.76

注：(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 3,079,947.47 元, 非货币性福利金额 0.00 元, 因解除劳动关系给予补偿 53584.00 元。

### 21. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税		31,559,727.93
个人所得税	1,131,280.37	662,880.14
城市维护建设税	32,287.48	2,234,972.72
土地使用税	4,039,314.82	4,039,314.85
房产税	1,871,320.65	1,838,742.21
教育附加费	23,062.48	957,845.45
印花税	216,716.35	252,434.70
其他	368,252.88	837,268.58
合计	7,682,235.03	42,383,186.58

### 22. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	345,138.89	382,332.74
企业债券利息	47,346,666.70	20,543,986.72
短期借款应付利息	1,700,000.01	1,735,555.55
合计	49,391,805.60	22,661,875.01

注：期末债券利息系公司本期未支付的公司债券利息，其利息每年支付一次。

### 23. 应付股利

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	--

注：期末应付股利账龄均超过一年，系相关股东至今未领取其股利。

### 24. 其他应付款

#### (1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1 年以内	505,830,148.36	647,653,118.52
1 至 2 年	555,438.21	22,368,588.85

2 至 3 年	658,492.51	9,318,969.66
3 年以上	1,907,225.73	7,693,357.81
合计	508,951,304.81	687,034,034.84

(2) 期末无欠持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项:

(3) 期末无账龄超过 1 年金额较大的其他应付款

(4) 金额较大其他应付款说明内容: 主要系正在执行合同的工程应付款, 该款项尚未结清;

## 25. 长期借款

(1) 长期借款明细

项目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

注: 截止2014年06月30日, 长期借款均为银行信用借款, 本集团无已到期但尚未偿还的长期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司焦作分行	2013 年 01 月 10 日	2018 年 01 月 10 日	人民币	6.4%		50,000,000.00		50,000,000.00
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	6.15%		150,000,000.00		150,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00

## 26. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	800,000,000	2011 年 08 月 12 日	5	800,000,000	20,543,986.72	26,802,679.98		47,346,666.70	799,722,221.92

注: 期末余额低于面值系发行费用计入债券账面价值并逐年摊销所致。

## 27. 专项应付款

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	--

## 28. 其他非流动负债

## (1) 项目明细:

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	13,362,696.92	13,798,114.64
合计	13,362,696.92	13,798,114.64

注：本期没有新增计入递延收益的政府补助。

## (2) 涉及政府补助的负债项目:

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	73,333.12		10,000.02		63,333.10	与资产相关
中水回用项目环保补助	583,333.60		41,666.64		541,666.96	与资产相关
工业科技资金拨款	329,167.10		24,999.96		304,167.14	与资产相关
财政局新项目开发奖励拨款	122,115.63		5,769.18		116,346.45	与资产相关
污水处理改造项目环保补贴	654,761.96		35,714.28		619,047.68	与资产相关
12 罐炉余热利用项目	173,148.32		5,555.52		167,592.80	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	559,027.81		29,166.66		529,861.15	与资产相关
政府节能项目奖励拨款	413,560.32		12,045.48		401,514.84	与资产相关
成型混捏烟气治理项目	606,666.86		39,999.96		566,666.90	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				3,000,000.00	与资产相关
环保局大修渣无害化处理补贴款	599,999.92		100,000.02		499,999.90	与资产相关
环保自动监控系统政府补贴款	783,000.00		130,500.00		652,500.00	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	1,900,000.00				1,900,000.00	与资产相关
合计	13,798,114.64		435,417.72		13,362,696.92	--

## 29. 股本

## 股本明细情况如下

	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	1,168,997,394.00	32,022,000.00				32,022,000.00	1,201,019,394.00

股本变动情况说明：本报告期按照公司股权激励方案，首次授予激励对象股票 32,022,000 股，

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）已出具亚会 A 验字（2004）003 号验资报告。

## 30. 资本公积

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

资本溢价（股本溢价）	1,459,622,572.73	46,409,340.00		1,506,031,912.73
其他资本公积	72,708,584.36			72,708,584.36
合计	1,532,331,157.09	46,409,340.00		1,578,740,497.09

说明：资本公积本期增加系本报告期首次授予股权激励对象 3202.2 万股，溢价发行股票收到的款项扣除股本及相关费用后的净额。

### 31. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	274,853,136.19			274,853,136.19
合计	274,853,136.19			274,853,136.19

### 32. 专项储备

本期联营企业赵固能源专项储备增加 7,723,607.89 元，本集团提取安全生产费 7,383,000.00 元，使用 6,684,350.10 元，期末余额为 79,834,687.10 元。

### 33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,278,836,510.10	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--
调整后年初未分配利润	1,278,836,510.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,187,969.81	--
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,386,024,479.91	--

### 34. 营业收入及成本

#### (1) 营业收入及营业成本列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,403,449,544.67	2,745,767,801.65
其他业务收入	47,294,747.36	42,522,301.82
营业成本	2,302,147,828.66	2,741,251,272.77

#### (2) 主营业务（分行业）

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
电解铝行业	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10

合计	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铝及铝产品	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10
合计	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10

## (4) 主营业务收入及成本地区列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
河南省内	1,716,819,885.90	1,631,308,378.23	2,092,354,518.31	2,046,536,256.50
河南省外	686,629,658.77	642,595,842.54	653,413,283.34	667,396,327.60
合 计	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,713,932,584.10

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中铝佛山国际贸易有限公司	352,053,031.87	14.37%
焦作市万方集团有限责任公司	281,713,152.80	11.50%
焦作协力铝业发展有限公司	273,269,609.66	11.15%
焦作市圣昊铝业有限公司	219,323,168.41	8.95%
河南银海铝合金有限公司	210,653,128.44	8.60%
合计	1,337,012,091.18	54.57%

## 35. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	2,084,793.09	1,471,204.67	按照当期流转税的 7% 计提。
教育费附加	1,489,137.91	1,051,526.48	按照当期流转税的 5% 计提。
营业税	492,550.52		按照当期应缴营业税计提
合计	4,066,481.52	2,522,731.15	--

## 36. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输、装卸、仓储费用	14,123,917.87	7,540,452.60
职工薪酬	499,386.82	330,360.14

折旧费	30,219.94	33,930.04
其他	1,221,295.36	383,363.64
合计	15,874,819.99	8,288,106.42

**37.管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,404,391.37	22,915,703.25
税费	12,445,425.53	12,986,632.60
折旧费	2,606,941.57	3,607,791.18
日常费用	3,711,855.45	3,666,126.80
无形资产摊销	504,963.68	2,446,672.38
安全生产费	2,893,789.86	1,195,036.82
其他	3,575,423.24	3,535,014.58
合计	51,142,790.70	50,352,977.61

**38.财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,418,567.97	83,210,750.27
减：利息收入	975,862.28	3,258,749.57
减：利息资本化金额	1,608,888.89	10,791,555.55
手续费	676,467.17	170,932.04
其他	884,087.84	2,392,244.33
合计	57,394,371.81	71,723,621.52

**39.资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	808,916.41	-63,344.79
二、存货跌价损失	-10,797,964.33	7,539,568.53
合计	-9,989,047.92	7,476,223.74

**40.公允价值变动收益**

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	-8,633,350.00	739,700.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-8,633,350.00	739,700.00
合计	-8,633,350.00	739,700.00

公允价值变动收益的说明：为套期期货持仓浮动亏损。

**41. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	97,528,016.29	153,910,758.56
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	3,682,319.02	406,750.00
其他	116,986.30	205,369.87
合计	101,327,321.61	154,522,878.43

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	94,484,906.72	154,113,658.56	该公司煤产品销售价同比有所下降。
焦作市万方实业有限责任公司	-76,881.57	-202,900.00	该公司本期经营有所改善，亏损减少。
焦作万方水务有限公司	396,090.59		该公司本期开始经营。
中国稀有稀土有限公司	1,962,305.52		本期开始确认投资收益。
焦作万都实业有限公司	761,595.03		该公司本期开始经营。
合计	97,528,016.29	153,910,758.56	--

注：本集团投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制；

**42. 营业外收入****(1) 营业外收入情况**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		175,950.00	
其中：固定资产处置利得		175,950.00	
政府补助	435,417.72	54,599,176.04	
其他	92,284.97	5,800.00	
合计	527,702.69	54,780,926.04	

**(2) 计入当期损益的政府补助金额**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与	是否属于非经

			收益相关	常性损益
环保局大修渣无害化处理补贴款	100,000.02	100,000.02	与资产相关	是
环保局自动监控系统政府补贴款	130,500.00	130,500.00	与资产相关	是
碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	10,000.02	10,000.02	与资产相关	是
中水回用项目环保补助	41,666.64	41,666.64	与资产相关	是
工业科技资金拨款	24,999.96	24,999.96	与资产相关	是
财政局新项目开发奖励拨款	5,769.18	5,769.18	与资产相关	是
污水处理改造项目环保补贴	35,714.28	35,714.28	与资产相关	是
12 罐炉余热利用项目	5,555.52	5,555.52	与资产相关	是
铸造工艺热水综合利用项目	29,166.66	29,166.66	与资产相关	是
政府节能项目奖励拨款	12,045.48	12,045.48	与资产相关	是
成型混捏烟气治理项目	39,999.96	39,999.96	与资产相关	是
河南省失业返还金		2,803,758.32	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
合计	435,417.72	54,599,176.04	--	--

#### 43. 营业外支出

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	417,362.75	724.20	417,362.75
其中：固定资产处置损失	417,362.75	724.20	417,362.75
罚没支出	322,463.43	4,200.00	322,463.43
诉讼赔偿		868,112.00	
其他	187,763.34		187,763.34
合计	927,589.52	873,036.20	927,589.52

#### 44. 所得税费用

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		
递延所得税	15,213,162.24	-8,601,044.81
合计	15,213,162.24	-8,601,044.81

#### 45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益按照归属于本集团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。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之次月（一般为股票发行日的次月）起计算确定。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

项目	序号	2014 年 1--6 月份
归属于本集团普通股股东的当期净利润	1	107,187,969.81
本集团发行在外普通股的加权平均数	2	1,190,345,394.00
基本每股收益	3=1/2	0.090
稀释每股收益	4	0.090

由于本集团不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相等。

#### 46. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 186,470,887.16 元，其中

项目	金额
收到的利息收入	975,862.28
收到的招标保证金	100,000,000.00
收到的期货保证金	80,000,000.00
收到的履约保证金	4,063,000.00
收到的欠款等其他款项	1,432,024.88
合计	186,470,887.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 123,104,299.50 元，其中

项目	金额
金融手续费	676,467.17
装卸费	1,612,797.33
运输费	12,511,120.54
业务招待费	721,324.40
物料消耗	869,779.90
通勤费	2,350,438.00
差旅费	415,643.78
修理费	12,002,970.07
办公费	1,873,189.98
排污费	4,730,211.25
土地租赁补偿费	1,816,617.00
法律服务费	1,100,000.00

保险费	1,025,789.88
招标保证金	47,611,000.00
履约保证金	25,700,000.00
安全生产费	6,684,350.10
广告费	1,000,000.00
其他	402,600.10
合计	123,104,299.50

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
票据保证金	35,000,000.00
合计	35,000,000.00

## 47. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	107,187,969.81	124,446,683.34
加: 资产减值准备	-9,989,047.92	7,476,223.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,150,490.54	126,898,028.97
无形资产摊销	2,213,035.15	2,446,672.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	417,362.75	-175,225.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	8,633,350.00	-739,700.00
财务费用(收益以“-”号填列)	56,809,679.08	72,419,194.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-101,327,321.61	-154,522,878.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,213,162.24	-8,550,296.93

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-50,747.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,682,741.17	7,449,905.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,973,080.24	-290,949,953.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,344,581.63	-89,135,980.36
经营活动产生的现金流量净额	365,943,600.74	-202,988,073.86
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	434,461,614.60	190,288,113.79
减：现金的期初余额	545,417,089.01	212,800,034.46
现金及现金等价物净增加额	-110,955,474.41	-22,511,920.67

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	434,461,614.60	190,288,113.79
其中：库存现金	9,091.36	90,307.69
可随时用于支付的银行存款	434,452,523.24	190,197,806.10
二、期末现金及现金等价物余额	434,461,614.60	190,288,113.79

## 六、关联方及其交易

### 1. 本企业的母公司情况：无

2013年7月24日，本集团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，本集团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	1,523,261,964.96	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									

焦作万方水务有限公司	有限责任公司	焦作	张兴波	污水处理及再生利用	9,000,000.00	50%	50%	合营	59243865-4
二、联营企业									
焦作市万方实业有限责任公司	有限责任公司	焦作	宋支边	加工制造	10,000,000.00	30%	30%	联营	70662655-8
北京全日通新技术有限公司	有限责任公司	北京		软件开发	10,000,000.00	39%	39%	联营	
焦作煤业集团（新乡）赵固能源有限责任公司	有限责任公司	新乡市	贾明魁	煤炭开采销售	800,000,000.00	30%	30%	联营	76488722-X
中国稀有稀土有限公司	有限责任公司	北京	孙兆学	稀土冶炼、加工及销售	266,666,667.00	20%	20%	联营	10000769-9
焦作万都实业有限公司	有限责任公司	焦作	都小平	碳素制品销售	105,180,000.00	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	与本集团关系	组织机构代码
中国铝业公司	第一大股东母公司	710927919
中国铝业股份有限公司	第一大股东	71092883-1
焦作市万方集团有限责任公司	持股 5%以上股东	17350360-X
焦作市万方铝材有限公司	持股 5%以上股东之子公司	-
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	710928145
中铝河南国贸有限公司	第一大股东之子公司	740734675
中铝佛山国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	67520158-0
上海中铝凯林铝业有限公司	第一大股东之子公司	743750769
中铝天津国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	55651854-2
中铝无锡国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	699367526
中铝物资供销有限公司	第一大股东之子公司	717829115
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	第一大股东母公司之子公司	709509672
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司洛阳分公司	第一大股东母公司之子公司	171077213
西南铝业（集团）有限责任公司	第一大股东母公司之子公司	202802925

## 5. 关联交易情况

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中国铝业股份有限公司	采购商品	采购氧化铝	855,966,810.30	100%	909,859,277.40	100%
中国铝业股份有限公司	采购商品	采购碳素	2,159,645.68	1.32%	11,963,413.56	6.08%
中铝物资供销有限公司	采购商品	采购石油焦	11,692,448.42	77.89%	525,386.04	1.52%
焦作市万方实业有限责任公司	采购商品	劳保用品	631,552.91	40.65%	8,921,408.50	100%
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	采购商品	备件	62,529.91	100%		
焦作万方水务有限公司	采购商品	生产用水	1,884,631.22	100%		

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中铝佛山国际贸易有限公司	销售商品	销售铝锭	352,053,031.87	67.23%	217,579,605.07	29.55%
焦作市万方集团有限责任公司	销售商品	销售铝液及铝合金制品	281,713,152.84	14.99%	169,775,328.87	6.18%
中铝国际贸易有限公司	销售商品	销售铝锭	80,260,502.85	15.33%	162,186,156.31	23.03%
中铝天津国际贸易有限公司	销售商品	销售铝锭			83,789,395.38	11.38%
中铝无锡国际贸易有限公司	销售商品	销售铝锭			6,571,256.43	0.89%
中国铝业股份有限公司	销售商品	销售铝锭及铝合金制品	14,356,064.06	1.81%	64,967,384.52	8.82%
上海中铝凯林铝业有限公司	销售商品	销售铝锭	74,946,052.12	14.31%	84,527,728.02	11.48%
焦作市万方实业有限责任公司	销售商品	销售废钢铁等	4,847,696.94	31.35%	1,391,384.60	2.95%

## 6. 关联方应收应付款项

## (1) 公司应收关联方款项

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	焦作万方铝材有限公司公司	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10
	中铝国际贸易有限公司	130,862,174.27	6,543,108.71	130,625,313.85	6,531,265.67
	中铝佛山国际贸易有限公司			4,019,427.64	
其他应收款	北京全日通新技术有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	中铝国际贸易有限公司	14,759,075.00		64,205,375.00	
预付账款	中铝物资供销有限公司	4,052,149.23		7,732,313.88	
	焦作万方水务有限公司	7,482,158.54		6,876,039.59	
	中国铝业股份有限公司	65,419,860.99		67,777,097.14	
	西南铝业(集团)有限责任公司	22,100.00			

## (2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	焦作市万方实业有限责任公司	160,322.20	389,853.50
	中国铝业股份有限公司		322,277.12
其他应付款	中国铝业股份有限公司		4,214,343.80
	焦作市万方实业有限责任公司	1,028,849.59	
	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	50,440.00	229,320.00
	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司洛阳分公司		1,930,500.00
预收账款	焦作市万方集团有限责任公司	2,031,140.96	305,596.47
	焦作市万方实业有限责任公司	284,038.50	67,042.98
	中国铝业股份有限公司	55,618.72	55,618.80
应付股利	焦作市万方实业有限责任公司	77,760.00	77,760.00

## 7. 其他应披露的关联方事项

(1) 本期支付给董事、监事以及关键管理人员的报酬总额为 5,406,955.97 元。

(2) 本期投资中国稀有稀土有限公司，支付投资款 389,333,330.90 元，持有该公司 20% 股权，因其母公司为中国铝业公司，为本集团第一大股东之母公司，此投资构成关联交易。

## 七、股份支付

## 1. 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	79,094,340.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：

报告期公司按照股权激励方案，首次向 247 名激励对象授予股票 32,022,000 股，授予价格为 2.47 元/股，亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 2 月 26 日出具亚会 A 验字(2014)003 号验资报告，共募集资金 79,094,340.00 元。

## 2. 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值模型确定授予日的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	46,409,340.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

报告期首次授予激励对象股票 32,022,000 股，按照股权激励方案业绩条件，首次解锁时间不少于 24 个月。

## 3. 股份支付的修改、终止情况

本报告期没有发生股权支付修改、终止现象。

## 八、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

(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集团承担其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) 2014年3月，西北电力建设第一工程公司诉焦作万方电力有限公司建筑工程施工合同纠纷仲裁案件，申请裁决焦作万方电力有限公司 1. 支付工程款 7154.02 万元，2. 退还履约保证金 200 万元，3. 赔偿损失 429.24 万元。后变更申请：1. 工程款变更为 7644.15 万元，3. 赔偿损失变更为 693.62 万元。焦作万方电力有限公司提出反请求，请求裁决西北电力建设第一工程公司 1. 移交 A 标段工程竣工文件材料；2. 退还焦作万方电力有限公司多付和西北电力建设第一工程公司借支的工程款合计 7216.98 万元；3. 支付违约金 1293.55 万元。目前，本案在焦作仲裁委员会审理中。

## 九、承诺事项

2014年06月30日

2013年12月31日

### 1. 资本承诺

已签约尚未拨备

17,082,036.2823,314,037.34

### 2. 前期承诺履行情况

2014年6月30日

2013年12月31日

投资承诺

1,014,300,000.001,014,300,000.00

注1: 本集团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, 本集团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: 本集团全部出资额为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集团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、资产负债表日后事项

1. 2014年7月11日, 公司2014年第三次临时股东大会通过发行注册额度不超过17.3亿元中期票据议案, 发行期限不超过5年, 根据市场情况、利率变化及公司资金需求选择一次或分次发行, 募集资金用于补充营运资金、置换银行贷款及项目建设。

2. 公司决定将公司债券票面利率由6.7%调整至6.9%, 并在续存期2年内不变。按照公司债券相关条款, 债券持有人在今年年度付息日有权将债券回售给公司, 截止回售期结束, 已有1353810张(面值: 13538.1万元)债券回售给公司。

3. 公司2014年8月15日召开董事会六届20次会议, 审议通过了《关于收购拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司100%股权》议案, 公司将以自有资金形式收购拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司100%的股权。交易的价格以评估价格为基础, 经双方协商确定股权转让价格为17亿元。

## 十一、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

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					
衍生金融资产	9,840,425.00	-8,633,350.00			997,050.00
金融资产小计	9,840,425.00	-8,633,350.00			997,050.00
上述合计	9,840,425.00	-8,633,350.00			997,050.00
金融负债		0			

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,343,104.39	7.15%	11,343,104.39						

账龄分析组合	147,294,076.53	92.83%	16,267,530.37	11.04%	146,268,489.04	100%	15,874,471.93	10.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,577.95	0.02%						
合计	158,661,758.87	--	16,267,530.37	--	146,268,489.04	--	15,874,471.93	--

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。

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
佛山市南海大沥华鑫贸易有限公司	11,343,104.39			期后收到款项
合计	11,343,104.39			

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	138,010,864.53	93.70%	7,003,795.17	136,985,277.04	93.65%	6,639,951.93
2 至 3 年						
3 年以上	9,283,212.00	6.30%	9,263,735.20	9,283,212.00		9,234,520.00
3 至 4 年				97,384.00	0.07%	48,692.00
4 至 5 年	97,384.00	0.06%	77,907.20			
5 年以上	9,185,828.00	6.24%	9,185,828.00	9,185,828.00	6.28%	9,185,828.00
合计	147,294,076.53	100.00%	16,267,530.37	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
焦作市光箭电子有限公司	24,515.57			期后收到款项
王拥军	62.38			期后收到款项
合计	24,577.95			

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	130,862,174.27	1 年以内	82.48%
佛山市南海大沥华鑫贸易有限公司	第三方	11,343,104.39	1 年以内	7.15%

焦作健康元生物制品有限公司	第三方	7,040,004.00	1 年以内	4.44%
东孔庄村委会	第三方	2,777,875.18	5 年以上	1.75%
焦作市万方铝材有限责任公司	持有 5%以上股东之子公司	2,096,101.10	5 年以上	1.32%
合计	--	154,119,258.94	--	97.14%

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	130,862,174.27	82.48%
焦作市万方铝材有限责任公司	持股 5%以上股东之子公司	2,096,101.10	1.32%
合计	--	132,958,275.37	83.80%

## 2. 其他应收账款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,759,075.00	42.62%			64,205,375.00	87.31%		
账龄分析组合	17,145,967.34	49.52%	5,695,841.39	33.22%	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,721,263.79	7.86%			1,433,111.27	1.95%	49,947.40	3.49%
合计	34,626,306.13	100.00%	5,695,841.39	33.22%	73,541,014.50	100.00%	5,279,983.42	69.67%

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。

## (2) 本期单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中铝国际贸易有限公司	14,759,075.00			根据客户情况测试后无需计提
合计	14,759,075.00		--	--

## (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	12,055,904.73	70.31%	605,867.74	2,812,915.62	35.60%	140,645.79
2 至 3 年						
3 年以上	5,090,062.61	29.69%	5,089,973.65	5,089,612.61	64.40%	5,089,390.23
3 至 4 年				444.77	0.01%	222.39
4 至 5 年	444.77	0.00%	355.81			
5 年以上	5,089,617.84	29.69%	5,089,617.84	5,089,167.84	64.39%	5,089,167.84
合计	17,145,967.34	100.00%	5,695,841.39	7,902,528.23	100.00%	5,230,036.02

## (4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
员工借款	2,721,263.79			根据客户情况测试后计提
合计	2,721,263.79			

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末中铝国际贸易有限公司欠款 14,759,075.00 元，款项性质为期货保证金。

## (6) 本期无应收持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (7) 欠款金额前五名的情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	14,759,075.00	1 年以内	42.62%
沁阳市碳素有限公司	第三方	9,224,993.26	1 年以内	26.64%
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	6.52%
北京全日通新技术有限公司	联营公司	300,000.00	5 年以上	0.87%
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	第三方	289,932.91	5 年以上	0.84%
合计	--	26,830,644.97	--	77.49%

## (8) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例
中铝国际贸易有限公司	第一大股东之子公司	14,759,075.00	42.62%
北京全日通新技术有限公司	联营公司	300,000.00	0.87%
合计	--	15,059,075.00	43.49%

## 3. 长期股权投资

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
中国稀有稀土有限公司	权益法	389,333,330.90		391,295,636.42	391,295,636.420	20%	20%				
焦作万方水务有限公司	权益法	4,500,000.00	4,500,000.00	396,090.59	4,896,090.6	50%	50%				
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	权益法	715,388,786.97	1,619,129,332.30	102,208,514.61	1,721,337,846.910	30%	30%				
焦作市万方实业有限责任公司	权益法	3,000,000.00	964,268.09	-76,881.57	887,386.5	30%	30%				
焦作万都实业有限公司	权益法	47,330,000.00	47,330,000.00	761,595.03	48,091,595.030	45%	45%				
北京全日通新技术有限公司	权益法	3,900,000.00				39%	39%				
焦作市商业银行	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.0	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		4,539,000.0	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		461,000.0	0.03%	0.03%				
焦作万方电力有限公司	成本法	1,109,223,322.47	1,684,905,287.43		1,684,905,287.43	100%	100%				
合计	--	2,282,216,440.34	3,366,928,887.82	494,584,955.08	3,861,513,842.89	--	--	--			

注：期末进行减值测试表明，期末公司长期股权投资不存在减值情形。

## 4. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,403,449,544.67	2,745,767,801.65
其他业务收入	47,294,747.36	47,119,974.76
合计	2,450,744,292.03	2,792,887,776.41
营业成本	2,302,147,828.66	2,803,197,427.73

## (2) 主营业务（分行业）

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
电解铝行业	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38
合计	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铝及铝产品	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38
合计	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38

## (4) 主营业务（分地区）

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	1,716,819,885.90	1,631,308,378.23	2,092,354,495.63	2,046,536,256.50
河南省外	686,629,658.77	642,595,842.54	653,413,306.02	718,008,255.88
合计	2,403,449,544.67	2,273,904,220.77	2,745,767,801.65	2,764,544,512.38

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中铝佛山国际贸易有限公司	352,053,031.87	14.37%
焦作市万方集团有限责任公司	281,713,152.80	11.50%
焦作协力铝业发展有限公司	273,269,609.66	11.15%
焦作市圣昊铝业有限公司	219,323,168.41	8.95%
河南银海铝合金有限公司	210,653,128.44	8.60%
合计	1,337,012,091.18	54.57%

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	97,528,016.29	153,910,758.56
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,682,319.02	406,750.00
其他	116,986.30	205,369.87
合计	101,327,321.61	154,522,878.43

## (2) 本期无成本法核算的长期股权投资收益

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	94,484,906.72	154,113,658.56	该公司煤产品销售价同比有所下降。
焦作市万方实业有限责任公司	-76,881.57	-202,900.00	该公司本期经营策略有所改善，亏损减少。
焦作万方水务有限公司	396,090.59		该公司本期开始经营。
中国稀有稀土有限公司	1,962,305.52		本期开始确认投资收益
焦作万都实业有限公司	761,595.03		该公司本期开始经营。
合计	97,528,016.29	153,910,758.56	--

## 6. 现金流量表补充资料

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	110,323,243.41	99,544,244.92
加：资产减值准备	-9,989,047.92	7,464,969.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,150,490.54	93,060,133.81
无形资产摊销	2,213,035.15	499,835.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	417,362.75	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,633,350.00	-739,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	56,809,679.08	64,310,861.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-101,327,321.61	-154,522,878.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,258,253.43	-17,023,881.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,682,741.170	-9,968,148.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,458,918.030	-133,798,835.06

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	135,130,116.76	-203,503,054.56
经营活动产生的现金流量净额	368,395,338.45	-254,676,453.41
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	434,093,511.03	159,919,670.04
减：现金的期初余额	542,597,247.73	91,417,663.03
现金及现金等价物净增加额	-108,503,736.70	68,502,007.01

### 十三、补充资料

#### 1. 当期非经常性损益明细表

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	-417,362.75	
计入当期损益的政府补助	435,417.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产的公允价值变动损益	-5,161,055.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-417,941.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
减：所得税影响数	-1,390,235.70	
合计	-4,170,707.11	

#### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.090	0.090
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.51%	0.094	0.094

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表项目

项目	期末数	期初数	增减幅度	解释
交易性金融资产	997,050.00	9,840,425.00	-89.87%	期末期货持仓浮动盈利减少。
应收票据	10,272,311.40	21,854,500.00	-53.00%	本期以票据结算的货款较去年增加。
其他应收款	28,930,464.74	68,261,031.08	-57.62%	本期收回期货保证金。
在建工程	90,745,818.13	46,079,616.61	96.93%	本期多项工程项目施工
应付票据	180,000,000.00			本期开具应付票据 18000 万元支付货款。
应付帐款	170,942,026.27	87,160,861.83	96.12%	本期末应付未结算原材料货款同比增加
应付职工薪酬	19,288,728.76	36,870,257.87	-47.68%	上年未计提的年终奖本期发放。
应交税费	7,682,235.03	42,383,186.58	-81.87%	上年未实现的增值税本期缴纳。
应付利息	49,391,805.60	22,661,875.01	117.95%	本期计提应付债券利息尚未支付所致

## (2) 利润表项目

项目	本期数	上年同期数	增减幅度	解释
营业税金及附加	4,066,481.52	2,522,731.15	61.19%	本期缴纳的增值税同比增加，税金附加随着增加。
销售费用	15,874,819.99	8,288,106.42	91.54%	本期省外的销售量及运费上涨。
资产减值损失	-9,989,047.92	7,476,223.74	-233.61%	主要系本期存货跌价准备转回。
公允价值变动收益	-8,633,350.00	739,700.00	-1267.14%	期货持仓浮动盈利减少。
投资收益	101,327,321.61	154,522,878.43	-34.43%	主营系联营公司赵固能源效益下降所致
营业外收入	527,702.69	54,780,926.04	-99.04%	上期收到政府补助 5000 余万元所致。

所得税费用	15,213,162.24	-8,601,044.81	276.88%	本期可弥补亏损减少，递延所得税增加。
-------	---------------	---------------	---------	--------------------

## (3) 现金流量表项目

项目	本期数	上年同期数	增减幅度	解释
收到其他与经营活动有关的现金	186,470,887.16	57,863,725.61	222.26%	本期收到的投标保证金及期货保证金同比增加。
支付的各项税费	109,563,048.79	51,515,407.85	112.68%	主要系本期缴纳的增值税同比增加。
支付其他与经营活动有关的现金	123,104,299.50	23,795,952.65	417.33%	本期支付的保证金同比增加。
收回投资收到的现金	140,000,000.00	230,000,000.00	-39.13%	本期银行理财产品同比减少。
取得投资收益收到的现金	116,986.30	123,371,506.20	-99.91%	上年同期收到赵固能源公司的股利款 12316.6 万元。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,950.00	-100.00%	本年没有销售固定资产业务发生。
收到其他与投资活动有关的现金		657,944.85	-100.00%	本期收到的工程投标保证金减少。
投资支付的现金	529,333,330.90	277,330,000.00	90.87%	主要系本期支付中国稀有稀土有限公司 20%股权款项所致。
支付其他与投资活动有关的现金		16,993,687.69	-100.00%	本期支付的工程投标保证金减少。
吸收投资收到的现金	78,431,589.00	1,745,681,964.96	-95.51%	上年同期股票增发取得融资款 17.45 亿元。
取得借款收到的现金	260,000,000.00	740,000,000.00	-64.86%	报告期内银行贷款减少。
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	18,000,000.00	-66.67%	本期收到的票据保证金同比减少。
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	2,111,000,000.00	-90.53%	去年同期提前偿还长短期银行贷款所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,477,380.64	58,299,509.47	-32.29%	本期银行借款同比减少，支付的利息减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	35,000,000.00			本期支付 3500 万元票据保证金。

## 第十节 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、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。