

焦作万方铝业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 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：不分配，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

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告	26
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	52
第十节 内部控制.....	58
第十一节 财务报告	60
第十二节 备查文件目录	167

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 12 月 31 日
西藏吉奥高	指	西藏吉奥高投资控股有限公司
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
万吉能源	指	拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司

重大风险提示

本公司可能面临的风险因素，敬请投资者查阅本报告第四节“董事会报告”中的“公司未来发展的展望”内容；《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为本公司指定信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

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	焦作万方铝业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	焦作万方		
公司的外文名称缩写（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	河南省焦作市马村区待王镇东		
办公地址的邮政编码	454005		
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	0391-2535888
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	河南省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) 410804173525171(地税)	173525171-1
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。公司于 2014 年收购万吉能源 100% 股权, 新增油气勘探开发业务。				
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。2014 年 9 月 1 日, 本公司召开了股东大会审议通过了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, 详见刊登于 2014 年 9 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的本公司公告。2014 年 9 月 29 日, 公司第一大股东由中国铝业变更为拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司。详见刊登于 2014 年 10 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的本公司公告。截止本报告期末, 吉奥高持有本公司 17.56% 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	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	郑州市农业路 22 号兴业大厦 A 座 5 楼
签字会计师姓名	靳爱民、张元春

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	朱家风、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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	5,249,648,589.69	5,615,661,294.48	-6.52%	6,123,802,714.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	356,449,994.81	262,941,152.94	35.56%	-15,358,550.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	314,448,556.15	211,507,229.54	48.67%	-69,315,404.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,643,778,183.20	-32,567,489.39	5,147.30%	325,165,567.80
基本每股收益（元/股）	0.305	0.236	29.24%	-0.032
稀释每股收益（元/股）	0.305	0.236	29.24%	-0.032
加权平均净资产收益率	7.90%	7.05%	上升 0.85 个百分点	-0.63%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	9,146,893,504.32	7,193,799,879.92	27.15%	6,151,161,679.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,727,850,233.60	4,326,430,626.89	9.28%	2,448,046,473.13

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-2,168,085.38	-4,625,419.13	5,338,468.71	
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）	10,546,702.09	55,944,593.76	61,220,835.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,416,264.77			
委托他人投资或管理资产的损益	840,602.73			
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	18,467,894.96	9,840,425.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,006,546.52	7,449,596.65	5,383,168.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-30,631.74		
减：所得税影响额	14,108,487.03	17,144,641.14	17,985,618.10	
合计	42,001,438.66	51,433,923.40	53,956,854.28	--

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，公司围绕年度经营目标，全面加强基础管理，深入推进企业转型升级，圆满完成了年度各项经营指标，全年未发生重大责任性维稳、安全、火灾事故，生产安全环保工作运行平稳。具体主要做了以下工作：

一、优化供电结构，综合电价得到降低。报告期内，公司以优化供电结构为抓手，着力强化热电厂的内部管理，降低发电煤耗，提升发电量，全年发电量同比提高20%，为公司完成经营目标起到了决定作用。

二、加强市场研判，市场把控能力提升。为应对铝价持续下降，公司加强市场研判，积极进行市场化运作，向市场要效益。一是做好期货保值业务；二是通过优化煤炭采购管理，降低煤炭采购成本，使全年发电成本同比下降；三是加强招议标和采购过程管理，加强对辅材采购管理，重点加强了石油焦采购的管理。

三、改善产品结构，产品附加值得到提高。报告期内，公司继续提升中高端铝合金产品比重，铝产品销售结构得到优化，推进了产品结构的转型升级。

四、深入推进运营转型，成效进一步扩大。报告期内，公司深入推进运营转型工作，运营转型基础管理进一步加强，确保了公司生产经营和经济技术指标的稳定向好，费用得到进一步降低。公司全年共实现转型收益1.54亿元。

五、通过推进内部市场化改革，进一步释放活力。

六、加强财务管理，提升融资能力。财务部以现金流保障为重点，通过开展融资租赁、中期票据、信用证等业务，拓宽融资渠道，确保公司资金需求。

七、管理创新、技术创新对公司降低成本、增加效益的支撑度进一步提升，新产品、新技术开发取得新进展。报告期末，公司新型阴极结构铝电解槽节能技术的开发应用荣获国家科技进步二等奖。

八、积极探索多元化经营，谋求企业转型发展。报告期内，公司参股中国稀有稀土有限公司20%股权，涉足稀土行业；收购万吉能源100%股权，涉足油气行业，公司正在积极探索转型升级和多元化发展。

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98.05%。报告期内主营业务收入514746.26万元，同比下降6.79%，原因是铝产品销售价格下降及销售量同比减少。营业利润39676.84万元，同比上升79.08%，原因是2×300MW热发电机组发电量增加，生产成本降低及期货盈利同比增加所致。报告期内公司利润构成发生了一定程度的变化，公司全资子公司万吉能源2014年度实现营业收入4485.51万元，本公司来源于万吉能源的净利润3056.73万元，占本公司2014年度净利润的比例为8.58%。

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

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。

2014年度实际生产铝产品44.11万吨，其中铝液31.24万吨，铝锭7.91万吨，铝合金棒4.96万吨。实际销售铝产品44.38万吨，其中铝液31.25万吨，铝锭8.16万吨，铝合金棒4.97万吨。

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

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司营业收入5249648589.69元，其中来自于主营业务的收入为5147462620.41元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
铝行业	销售量	吨	443,828.91	446,429.71	-0.58%
	生产量	吨	441,147.23	446,429.44	-1.18%
	库存量	吨	1,659.27	4,208.57	-60.57%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2014年库存量同比减少，系根据公司销售策略，报告期末销售量增加所致。

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

报告期内，公司新增加能源勘探、技术开发等服务。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,587,972,587.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.30%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	焦作市万方集团有限责任公司	636,986,137.23	12.13%
2	焦作协力铝业发展有限公司	601,419,055.22	11.46%
3	焦作市圣昊铝业有限公司	503,241,562.93	9.59%
4	河南银海铝合金有限公司	471,127,644.67	8.97%
5	焦作鑫万铝业有限公司	375,198,187.49	7.15%
合计	--	2,587,972,587.54	49.30%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	2,366,411,573.40	49.50%	2,455,019,689.01	46.35%	3.15%
铝行业	电力	1,932,594,966.33	40.43%	2,444,961,949.77	46.16%	-5.73%
铝行业	折旧	151,572,804.90	3.17%	172,921,422.21	3.26%	-0.09%
铝行业	人工	113,847,171.05	2.38%	126,660,181.74	2.39%	-0.01%
铝行业	制造费用	97,627,695.05	2.04%	96,973,838.24	1.83%	0.21%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	2,366,411,573.40	49.50%	2,455,019,689.01	46.04%	3.46%
铝行业	电力	1,932,594,966.33	40.43%	2,444,961,949.77	45.85%	-5.43%
铝行业	折旧	151,572,804.90	3.17%	172,921,422.21	3.24%	-0.07%
铝行业	人工	113,847,171.05	2.38%	126,660,181.74	2.38%	0.01%
铝行业	制造费用	97,627,695.05	2.04%	96,973,838.24	1.82%	0.22%

说明：无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,152,030,628.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	93.45%

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	2,559,004,339.04	46.41%
2	氧化铝供应商	1,757,647,193.15	31.88%
3	碳素供应商	367,647,688.02	6.67%
4	煤供应商	259,323,091.31	4.70%
5	煤供应商	208,408,316.71	3.78%
合计	--	5,152,030,628.23	93.45%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
销售费用	24,439,335.32	20,069,337.52	21.77%
管理费用	127,734,902.13	123,789,829.13	3.19%

财务费用	127,037,658.27	120,304,347.37	5.60%
所得税	50,703,534.58	17,387,729.51	191.61%

销售费用较上年增加21.77%，主要系本期省外销售量及运费同比增加。

管理费用较上年增加3.19%，。主要系股权激励相关费用增加。

财务费用较上年增加5.6%，主要系本期承兑汇票贴息增加。

所得税较上年增加191.61%，主要系本期可弥补亏损减少，递延所得税增加。

5、研发支出

公司通过把铝锭产品部分地转化为铝合金材料，延伸公司的产业链，以提高产品附加值，增加经济效益。2014年度，公司在已开发出变形铝合金产品系列的基础上，新增铸造铝合金产品，已经开发出了AC9A、AC9B、ZL104、A356、ADC12、5083等铸铝合金产品。目前公司铝合金产品年加工能力(含铸造铝合金和变形铝合金)6万余吨。2014年度研发项目支出总额为963890.21元，同比减少65.86%。2014年度研发支出总额占经审计净资产0.02%，占经审计营业收入0.02%。其中计入当期费用的金额为79,274.83元，资本化金额884615.38元。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,033,042,004.99	6,217,228,616.01	-2.96%
经营活动现金流出小计	4,389,263,821.79	6,249,796,105.40	-29.77%
经营活动产生的现金流量净额	1,643,778,183.20	-32,567,489.39	-5,147.30%
投资活动现金流入小计	631,092,257.53	1,180,583,467.24	-46.54%
投资活动现金流出小计	2,959,459,800.69	1,518,387,782.52	94.91%
投资活动产生的现金流量净额	-2,328,367,543.16	-337,804,315.28	589.27%
筹资活动现金流入小计	2,428,234,732.00	3,624,618,522.57	-33.01%
筹资活动现金流出小计	1,962,150,744.93	2,921,629,663.35	-32.84%
筹资活动产生的现金流量净额	466,083,987.07	702,988,859.22	-33.70%
现金及现金等价物净增加额	-218,505,372.89	332,617,054.55	-165.69%

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增加5147.3%，主要为本期收到的招标保证金增加及原材料货款以票据、信用证形式结算。

投资活动现金流入同比减少46.54%，主要为收回购买银行理财产品的本金同比减少所致。

投资活动现金流出同比增加94.91%，主要是支付购买万吉能源科技公司及中国稀有稀土有限公司股权所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加589.27%，主要是支付购买万吉能源科技公司及中国稀有稀土有限公司股权所致。

筹资活动现金流入同比减少33.01%，主要是上期定向增发股份取得现金所致。

筹资活动现金流出同比减少32.84%，主要是本期偿还银行借款较上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少33.7%，主要是上年同期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164377.82万元，净利润35645万元，两者存在较大差异。主要原因本期部分原材料采购以信用证、应付票据等形式付款。

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	5,102,882,478.94	4,706,849,744.31	7.76%	-7.59%	-10.79%	3.31%
勘探服务收入	44,580,141.47	6,905,979.25	84.51%	100.00%	100.00%	84.51%
分产品						
电解铝产品	5,102,882,478.94	4,706,849,744.31	7.76%	-7.59%	-10.79%	3.31%
分地区						
国内	5,102,882,478.94	4,706,849,744.31	7.76%	-7.59%	-10.79%	3.31%
其中：河南省内	4,058,714,818.67	3,732,530,716.95	8.04%	-6.91%	-9.93%	3.09%
河南省外	1,044,167,660.27	974,319,027.36	6.69%	-10.16%	-13.94%	4.10%
国外	44,580,141.47	6,905,979.25	84.51%	100.00%	100.00%	84.51%

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

	2014 年末		2013 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	426,911,716.12	4.67%	551,417,089.01	7.67%	-3.00%	本期支付万吉能源公司及中国稀有稀土公司股权收购款
应收账款	39,356,359.73	0.43%	130,394,017.11	1.81%	-1.38%	本期收回中铝国贸所欠货款。
存货	430,253,386.92	4.70%	426,555,607.80	5.93%	-1.23%	本期计提的存货跌价准备减少。

长期股权投资	2,287,311,567.08	25.01%	1,671,923,600.39	23.24%	1.77%	主要系本期收购中国稀有稀土有限公司 20% 股权及确认赵固能源公司投资收益。
固定资产	3,193,035,836.49	34.91%	3,526,991,292.06	49.03%	-14.12%	本期计提折旧及售后融资租回固定资产所致。
在建工程	61,452,699.36	0.67%	46,079,616.61	0.64%	0.03%	主要系本期 2×300MW 热电机尾工程及新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广项目等工程施工。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,050,000,000.00	11.48%	960,000,000.00	13.34%	-1.86%	本期用于补充流动资金及收购拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司，银行借款增加。
长期借款	443,750,000.00	4.85%	200,000,000.00	2.78%	2.07%	本期用于补充流动资金及收购拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司，银行借款增加。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	9,840,425.00	17,112,825.00					26,953,250.00
3.可供出售金融资产	10,100,000.00						10,100,000.00
上述合计	19,940,425.00	17,112,825.00					37,053,250.00
金融负债	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

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司拥有比较完善的煤电铝及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;公司铝合金产品的研发进展顺利,铝合金产量持续提升,成为公司新的利润增长点;公司于报告期内参股中国稀土20%股权,收购万吉能源100%股权,涉足稀土和油气行业,开始向多元化经营转型。

近年来,公司一直致力对成本有较大影响的低能耗电解槽技术的研究和开发。2014年度,公司参与研发的新型阴极结构铝电解槽节能技术的开发应用荣获国家科技进步二等奖。截止报告期末,公司已获得实用新型专利24项,较2013年度增加4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

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
2,089,333,330.90	47,330,000.00	4,314.40%
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	稀土的开采、冶炼、加工出售	20.00%
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	能源及其他资源勘探、开发、技术服务	100.00%

(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	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	3,980,000	0.07%	3,950,976	0.07%	4,539,000.00	197,548.80	长期股权投资	购入

限公司											
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	197,548.80	--	--	

(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
期末持有的其他证券投资			140,000,000.00	0	--	0	--	0.00	840,602.73	--	--
合计			140,000,000.00	0	--	0	--	0.00	840,602.73	--	--
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)											

(4) 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	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	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如	期末投资金额	期末投资金额占公司	报告期实际损益金额
-----------	------	--------	---------	-----------	------	------	--------	------------	--------	-----------	-----------

称				金额				有)		报告期 末净资 产比例	
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 12月31 日	3,166.4		3,186.04	0.67%	4,653.91
合计				3,166.4	--	--	3,166.4		3,186.04	0.67%	4,653.91
衍生品投资资金来源				自有资金。							
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,风险得到有效控制。铝锭期货交易开展已有多,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,制订详实的操作预案。每日对成效进行确认,通过严格的内控制度,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,勿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

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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	9,000,000	21,045,371.67	11,843,017.11	11,150,320.75	3,756,295.84	2,820,004.70
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	800,000,000	6,811,569,775.18	6,093,680,436.49	2,076,020,203.78	896,131,455.68	632,925,559.93
焦作市万方实业有限公司	参股公司	加工制造	加工制造	10,000,000.00	10,603,608.82	3,260,068.47	11,142,507.46	526,634.01	526,663.01
中国稀有稀土有限公司	参股公司	有色金属	稀土的开采、冶炼、加工、销售	266,666,667.00	4,544,977,302.86	1,662,752,603.32	2,641,987,514.50	9,942,208.61	27,811,102.55
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	105,180,000.00	125,467,155.35	108,077,304.70		3,955,072.93	2,897,304.70
焦作万方电力有限公司	子公司	电力	电力的生产销售	1,523,261,964.96	1,471,730,849.83	1,471,718,338.09		-6,269,290.13	-4,704,594.56
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	子公司	能源及其他资源的勘探、技术服务	能源及其他资源的勘探、技术服务	30,000,000.00	1,734,066,304.65	1,730,567,320.78	44,855,141.47	36,919,535.91	30,567,320.78

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

公司名称	报告期内取得和处置子公	报告期内取得和处置子公	对整体生产和业绩的影响

	司目的	司方式	
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	取得该子公司是公司转型发展、提高经营业绩的需要	现金支付	对于提高公司经营业绩具有重要影响。

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。

七、2015 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

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数(万元)	2,500	--	3,000	6,183.78	下降	51.49%	--	59.57%
基本每股收益(元/股)	0.021	--	0.026	0.052	下降		--	
业绩预告的说明	一、业绩预告预审计情况本业绩预告未经注册会计师预审计。业绩变动原因说明二、公司 2015 年度第一季度业绩预计同比大幅下降的主要原因:1.本期铝产品售价同比下降。2.本期联营公司焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司产品产销量及售价同比下降,公司确认的投资收益同比减少。三、其他相关说明。本次业绩预告是公司财务部门的初步测算,具体数据以公司 2015 年度第一季度报告披露的数据为准。							

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

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。

铝在国民经济中占有重要地位。经过铝行业近年来的快速发展,目前我国铝行业正处于加快结构调整和产业升级的重要时期,一部分缺乏竞争力的产能将陆续退出市场,煤电铝及铝加工一体化产业链模式的企业将在未来市场竞争中处于有利地位。在当前铝市场较为低迷的形势下,市场竞争格局主要体现为成本的竞争。

(二)公司发展战略

本公司的战略目标是继续完善煤电铝及铝加工一体化产业链,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。积极探索多元化经营,谋求企

业转型升级。

(三)经营计划和采取措施

2015年度，公司计划生产销售铝产品44.47万吨，其中铝液29.6万吨，铝锭8.77万吨，铝合金棒6.1万吨。

实现以上目标拟采取的措施：

- 1.优化供电结构，降低供电价格。
- 2.加强市场研究，努力把握市场机会，做好销售、采购、套期保值相关工作。
- 3.继续推进运营转型，全面优化经济技术指标、降低费用。
- 4.加强财务管理，保证资金供应。
- 5.不断完善内控体系，加强风险控制管理，防范各类风险。
- 6.强化安全环保维稳工作。

(四)可能面对的风险

1.政策性风险

目前，我国经济发展进入新常态，增长速度、结构调整和增长动力已经发生了全方位变化。在此情况下，铝冶炼行业产能过剩矛盾更加突出，市场竞争更加激烈。认识新常态，适应新常态是公司面临的首要任务。在此情况下，有关电解铝行业产业结构的调整势在必行。

对策：公司目前拥有的电解铝生产线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。公司参与研发的新型阴极结构铝电解槽节能技术的开发应用荣获国家科技进步二等奖。

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。2014年，国家推行了新的环保法和安全法，社会对于安全环保职业健康的要求进一步提高，公司在环保治理方面的加大投入会增加公司的运营成本。

对策：公司重视环保工作，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》。公司环保达标排放，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，行业竞争加剧。

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；探索多元化经营，谋求企业转型发展。

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、原材料价格的较大波动。

对策：近年来，公司以完善产业链，提高综合竞争力为目标，逐步实现了煤电铝及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。

5.油气价格下跌等风险将导致万吉能源业绩完成难度加大，影响公司业务转型和业绩增长。

对策：加强市场研判和专业人才引入，寻求对外合作。

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

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，其他准则自2014年7月1日起施行。本公司已采用上述准则编制2014年度财务报表，对本公司财务报表的影响列示如下：

a、职工薪酬

根据财政部《企业会计准则第9号-职工薪酬》（2014年修订）的规定，本公司对施行日已存在的内退福利、其他长期职工福利进行追溯调整，追溯调整的相关影响数如下：

报表项目	对2013年12月31日相关财务报表项目的 影响金额	对2012年12月31日相关财务报表项目的 影响金额
应付职工薪酬	-8,463,673.60	-11,736,059.42
长期应付职工薪酬	8,463,673.60	11,736,059.42

b、长期股权投资

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重分类至可供出售金融资产科目，追溯调整影响如下：

被投资单位	持股 比例(%)	2013年1月1日归 属于母公司股东 权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融 资产	归属于母公司 股东权益
焦作市商业银行股份 有限公司	0.51	5,100,000.00	-5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
国泰君安证券股份有 限公司	0.07	4,539,000.00	-4,539,000.00	4,539,000.00	4,539,000.00
国泰君安投资管理股 份有限公司	0.03	461,000.00	-461,000.00	461,000.00	461,000.00
合计		10,100,000.00	-10,100,000.00	10,100,000.00	10,100,000.00

c、财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项 目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		11,898,114.64		12,927,279.20
其他非流动负债	12,768,950.08		13,798,114.64	
一年内到期的非流动负债		870,835.44		870,835.44

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

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

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

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

适用 不适用

本期收购拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司 100%股权，将其纳入合并范围，由于该公司为新注册成立的公司，无上年度同期数据。

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的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，对公司章程中的利润分配政策条款进行了修改，明确了利润分配的原则、形式、比例和利润分配的决策程序，加强了独立董事、监事在利润分配预案决策中的监督作用。

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

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》。

2014年度利润分配预案：不分配，不转增。

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	分红年度合并报	占合并报表中归	以现金方式要约	以现金方式要约
------	--------	---------	---------	---------	---------

	(含税)	表中归属于上市公司股东的净利润	属于上市公司股东的净利润的比率	回购股份资金计入现金分红的金额	回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	356,449,994.81	0		
2013 年	162,360,703.99	262,941,152.94	61.75%		
2012 年	0.00	-15,358,550.40	0.00%		

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

不分配的原因：一是报告期内，由于公司利用自有资金参股中国稀土并收购万吉能源，累计支出大额现金；二是在当前经济回落的大背景下，资产价格相对较低，存在着收购资产或投资的机会。

未分配的利润将用于补充公司正常经营所需的流动资金；寻求符合公司发展战略的投资机遇；公司将根据盈利情况和资金需求情况考虑进行中期分配。

十五、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

本报告期利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年09月03日	----	电话沟通	其他	媒体记者	谈论内容围绕公告进行了相关解释，主要涉及万吉能源股权收购可能涉及的海外风险、万吉能源评估值的主要资产、业绩承诺无法兑现时的风险等。详细内容请查阅深交所互动易本公司投资者关系栏。
2014年09月11日	北京金融街北京银行大厦	书面问询	机构	嘉实基金，银华基金，联创投资，华安基金、博时基金，平安资产，富国基金，瑞银证券，国泰君安，工银瑞信，农银汇理。	关于万吉能源股权收购协议的框架结构和合同权益内容，业绩承诺的来源和保障措施等。详细内容请查阅深交所互动易本公司投资者关系栏。

接待次数	2
接待机构数量	11
接待个人数量	0
接待其他对象数量	1
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

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

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
报告期内，本公司收购万吉能源100%股权。该事项引起了媒体和投资者的广泛关注，主要集中在吉奥高投资协议收购基金公司所持本公司股票疑问、关于“类比方式推测储量不靠谱”的疑问、关于“资源储量未经合法机构备案”的疑问、关于万吉能源未来四年的业绩承诺疑问、关于股权交易风险防范的疑问等。本公司针对上述疑问已进行了说明并进行了披露。	2014年08月30日	公告名称：焦作万方董事会关于收购万吉能源100%股权相关事项的补充说明；公告编号：2014-067；披露网站：巨潮资讯网。

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

适用 不适用

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）
拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司	5个月	资金占用	0	1,000	1,000	27.5	现金清偿	27.5	12
合计			0	1,000	1,000	27.5	--	27.5	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.01%								
相关决策程序	该资金占用发生于公司收购万吉能源交割完成之前，未经公司相关决策程序。								

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	公司发现该占用现象后，对大股东实际控制人及相关人员进行了上市公司规范运作知识的培训，并对其进行了批评教育，责令大股东归还占用的资金并支付相应的资金占用费。
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	大股东已归还占用的资金，称由于资金紧张，资金占用费尚未清偿。考虑到吉奥高新近成为上市公司的大股东，相关人员尚未经过监管部门的培训，规范运作意识不足，董事会要求公司相关人员对其进行规范运作的辅导教育，并督促其尽快清偿占用费。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2015 年 04 月 25 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

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
西藏吉奥高	万吉能源 100%股权	170,000	该股权收购事项已于 2014 年 9 月 19 日完成,详细内容请查阅刊登于 2014 年 9 月 23 日巨潮资讯网上的本公司收购万吉能源	本次收购事项未对公司业务的连续性、管理层稳定性产生影响	报告期内,来源于万吉能源净利润 3056.73 万元。	8.58%	是	本次股权交易中,西藏吉奥高利用股权交易价款购买本公司股票,持股数量可能超过中国铝业,成为本公司第一大股东。据此,	2014 年 09 月 17 日	公告名称:董事会关于收购万吉能源 100%股权的公告;公告编号:2014-071;披露网站:巨潮资讯网

			100%股权完成工商变更登记的公告。					本次交易完成后,西藏吉奥高有可能成为本公司第一大股东,成为本公司的潜在关联人。		
--	--	--	--------------------	--	--	--	--	---	--	--

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

本公司实施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5日,公司限制性股票授予登记手续办理完毕并于2014年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首次授予完成公告。2014年8月21日,公司董事会六届二十一次会议审议通过了关于向激励对象授予预留限制性股票的议案,详细内容请查阅刊登于2014年8月22日《中国证券报》、《证券时报》、《巨潮资讯网》上的公司预留限制性股票授予相关公告。2014年9月17日,公司预留限制性股票授予登记手续办理完毕并于9月19日上市。详细内容请查阅刊登于2014年9月18日《中国证券报》、《证券时报》《巨潮资讯网》上的公司预留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

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)	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例		市价		
中国铝业股份有限公司	持股 5% 以上股东	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)	2,087.44	175,764.72	100%	现款现货		2014 年 03 月 19 日	本公司在巨潮资讯网刊登的公司 2014 年度日常关联交易预计公告
中铝国际贸易有限公司	过去 12 个月中国铝业是本公司控股股东，中铝国贸是中国铝业的控股子	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	11,314.50	9,367.12	9.94%	先货后款		2014 年 03 月 19 日	本公司在巨潮资讯网刊登的公司 2014 年度日常关联交易预计公告

	公司			每吨铝锭 当月基准 价							
焦作市万 方集团有 限责任公 司	持股 5% 以上股东	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	11,348.81	61,389.02	17.25%	现款现货		2014 年 03 月 19 日	本公司在 巨潮资讯 网刊登的 公司 2014 年 度日常关 联交易预 计公告
中铝物资 供销有限 公司	过去 12 个月中国 铝业是本 公司控股 股东，中 铝物资是 中国铝业 的控股子 公司	向关联人 采购原材 料	采购石油 焦	协议价格	767.0598 291	2,268.84	32.00%	先款后货		2014 年 03 月 19 日	本公司在 巨潮资讯 网刊登的 公司 2014 年 度日常关 联交易预 计公告
中国铝业 股份有限 公司郑州 研究院	郑州研究 院是中国 铝业的分 公司，中 国铝业持 有本公司 5%以上 的股份	向关联人 销售产 品、商品	销售铝合 金	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	12,558.89	3,827.28	6.37%	先货后款		2014 年 06 月 26 日	本公司在 巨潮资讯 网刊登的 公司 2014 年 度销售铝 合金产品 日常关联 交易预计 公告
焦作市万 方集团有 限责任公 司	持股 5% 以上股东	向关联人 销售产 品、商品	销售铝合 金	按长江现 货市场 AL99.70 铝锭上月 26 日至本 月 25 日 月均价为 定价基 础，加上 加工费	12,027.95	2,292.16	3.81%	先货后款		2014 年 06 月 26 日	本公司在 巨潮资讯 网刊登的 公司 2014 年 度销售铝 合金产品 日常关联 交易预计 公告

				370 元/吨 作为单价								
					--							
合计				--	--	254,909.1 4	--	--	--	--	--	--
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（不含税）属于公司日常生产经营所需的正常业务，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				上述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）				本公司无对上述日常关联交易的关联方有任何依赖。								
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 2014 年度发生的日常关联交易总金额为 472778 万元(含税)，实际发生 343658 万元（含税），较预计下降 27.31%，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

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中国铝业公司	中铝公司是本公司第一大股东中国铝业股份有限公司的母公司，中国稀有稀土是中铝公司的全资子公司	与中铝公司共同增资	本公司与中国铝业公司签署《增资扩股协议》，本公司参股中国稀有稀土有限公司 20% 股权	依据评估结果，协商确定				38,933.33	现金		2013 年 12 月 28 日	巨潮资讯网《公司参股中国稀土关联交易公告》公告编号 2013-064
转让价格与账面价值或评估价值差异				公司认为稀有金属和稀土为二十一世纪宝贵的战略资源，中国稀有稀土未来有较大								

较大的原因（如有）	的发展空间，同意在评估价值的基础上溢价 25.2%入股。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	涉足稀土行业，可以分享稀土行业快速发展的成果，对于公司转型升级，实现可持续发展，提升公司价值具有重要战略意义。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

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)
西藏吉奥高投资控股有限公司	第一大股东	应收关联方债权	资金占用费	是	0	1027.5	27.5
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权对公司经营成果无重大影响。					

5、其他关联交易

适用 不适用

本公司董事会六届二十次会议审议通过了收购万吉能源100%股权议案，交易价格以评估为基础，经双方协商确定为17亿元人民币。本次股权交易中，西藏吉奥高利用股权交易价款购买本公司股票，持股数量可能超过中国铝业，成为本公司第一大股东。据此，本次交易完成后，西藏吉奥高有可能成为本公司第一大股东，成为本公司的潜在关联人，因此该交易构成关联交易。该交易事项经公司2014年度第四次临时股东大会批准。万吉能源主要从事石油、天然气的勘探开发业务。

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
公司关于收购万吉能源 100%股权的公告	2014 年 09 月 17 日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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

租赁情况说明

根据本公司董事会六届二十次会议决议，本公司于2014年9月25日同建信金融租赁有限公司签署了《租赁协议》，将公司1套已建成并投产的2×300MW热电机组的全部设备，机组编号5号，以及租赁物清单中包含的5、6号机组的全部共用设备等设备资产以售后回租方式，向建信租赁融资人民币5亿元，融资期限4年。详细内容请查阅2014年10月21日刊登于巨潮资讯网上的公司关于开展融资租赁业务的公告。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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。

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

适用 不适用

承诺事由	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	2006年08月15日	长期有效	截止本年报披露日未出

		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。			现违反该承诺事项的情况。该承诺仍在履行过程中。
	西藏吉奥高投资控股有限公司	西藏吉奥高承诺万吉能源在 2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年度，实现的净利润和经营活动产生的现金净额分别都不低于人民币 3,000 万元、35,000 万元、50,000 万元及 82,000 万元。详细内容见 2014 年 8 月 16 日本公司在巨潮资讯网、中国证券报和证券时报上刊登的本公司关于收购万吉能源股权公告“五、交易协议主要内容”章节。	2014 年 08 月 16 日	4 年	正在履行。
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

适用 不适用

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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	靳爱民、张元春

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司董事会六届二十三次会议审议通过更换公司2014年度审计机构并授权董事会决定其审计费用议案，由原聘任的安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)更换为亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)。公司2014年度第五次临时股东大会审议通过。详细内容请查阅刊登于2014年12月10日巨潮资讯网上的公司董事会六届二十三次会议决议公告。

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，公司聘请亚太(集团)会计师事务所担任公司2014年度内部控制审计会计师事务所，报告期内支付该所审计(含财务报告和内部控制)费用共计70万元。

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

适用 不适用

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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。

2014年4月17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。

2014年7月3日，公司发布公司债券利率调整及投资者回售实施办法的公告，债券存续期后两年的票面利率由6.7%调整为6.9%，债券持有人有权在债券存续期间第3个计息年度付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给发行人。本次回售公司债券数量1353810张，剩余6646190张。

2014年8月6日，公司发布公司债券2014年付息公告，2014年8月12日支付2013年8月12日至2014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

1、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%	33,847,200			-93,464,207	-59,617,007	245,079,233	20.37%
3、其他内资持股	304,696,240	26.06%	33,847,200			-93,464,207	-59,617,007	245,079,233	20.37%
其中：境内法人持股	304,680,445	26.06%				-93,464,207	211,216,238	211,216,238	17.56%
境内自然人持股	15,795	0.00%	33,847,200				33,847,200	33,862,995	2.81%
二、无限售条件股份	864,301,154	73.94%				93,464,207	93,464,207	957,765,361	79.63%
1、人民币普通股	864,301,154	73.94%				93,464,207	93,464,207	957,765,361	79.63%
三、股份总数	1,168,997,394	100.00%	33,847,200			0	33,847,200	1,202,844,594	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2014年2月，本公司实股权激励方案，授予激励对象限制性股票3202.2万股；2014年8月，授予激励对象预留限制性股票182.52万股。

本公司于2013年4月非公开发行的限售流通股于报告期内解除限售，解除限售流通股304,680,445股，并于2014年5月5日上市流通。

报告期内，本公司收购万吉能源100%股权，按照本公司与西藏吉奥高签署的股权转让协议，西藏吉奥高持有的本公司211,216,238股流通股进行锁定，变更为限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司股权激励方案报证监会备案批准，并获得公司2014年度第二次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司股权激励授予完成引起的股份变动情况请查阅2014年3月6日《公司限制性股票首次授予完成公

告》和2014年9月18《公司预留限制性股票授予完成公告》。

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

股份变动对公司最近一年和最近一期的基本每股收益和稀释每股收益，归属于公司普通股的每股净资产无影响。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏吉奥高投资控股有限公司	0	0	211,216,238	211,216,238	股权转让限售	2018年4月30日
周传良	0	0	1,800,000	1,800,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
黄振彬	0	0	1,800,000	1,800,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
李勇	0	0	1,620,000	1,620,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
赵院生	15,795	0	1,620,000	1,635,795	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
贾东焰	0	0	1,620,000	1,620,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
杨民平	0	0	1,620,000	1,620,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
王绍鹏	0	0	1,620,000	1,620,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
侯纯军	0	0	1,440,000	1,440,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
司海滨	0	0	1,440,000	1,440,000	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
其他	0	0	19,267,200	19,267,200	股权激励限售	2016年3月7日 解限40%
合计	15,795	0	245,063,438	245,079,233		具体解限日期以深交所审核批准的为准

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

√ 适用 □ 不适用

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
普通股股票类						
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						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

近三年，本公司除上述证券发行外，无其他证券发行。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司实施股权激励方案和万吉能源股权收购，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%。

变动后，公司股份总数为1,202,844,594股，无限售条件股份占总股份的79.63%。第一大股东西藏吉奥高投资控股有限公司持股数量占总股数的17.56%。

资产和负债结构的变动情况：

变动前，公司总资产为719379.99万元，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%。

变动后，公司总资产为914689.35万元，净资产为472785.02万元，负债总额为441904.33万元，资产负债率为48.31%。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 东总数	98,310	年度报告披露日前 第 5 个交易日末普	90,144	报告期末表决权恢 复的优先股股东总	0
----------------	--------	------------------------	--------	----------------------	---

		通股股东总数				数（如有）（参见注 8）		
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
西藏吉奥高投资控股有限公司	其他	17.56%	211,216,238	211,216,238	211,216,238			
中国铝业股份有限公司	国有法人	17.25%	207,451,915			207,451,915		
焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	7.41%	89,154,266			89,154,266	冻结	880,000
							质押	21,600,000
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	2.15%	25,908,146	-7,075,612		25,908,146		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.08%	13,000,000	13,000,000		13,000,000		
蔡鹏	境内自然人	0.89%	10,670,173			10,670,173		
融通新蓝筹证券投资基金	其他	0.83%	9,999,956	9,999,956		9,999,956		
平安信托有限责任公司—金蕴 66 期（联创永泽）集合资金信托	其他	0.51%	6,109,444	6,109,444		6,109,444		
聂平	境内自然人	0.47%	5,610,000	3090000		5,610,000		
全国社保基金—一五组合	其他	0.23%	2,809,302	2,809,302		2,809,302		
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）	无。							
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、第二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—长信金利趋势股票型证券投资基金	25,908,146	人民币普通股	25,908,146
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
蔡鹏	10,670,173	人民币普通股	10,670,173
融通新蓝筹证券投资基金	9,999,956	人民币普通股	9,999,956
平安信托有限责任公司—金蕴 66 期（联创永泽）集合资金信托	6,109,444	人民币普通股	6,109,444
聂平	5,610,000	人民币普通股	5,610,000
全国社保基金一一五组合	2,809,302	人民币普通股	2,809,302
汇丰投资管理（香港）有限公司—汇丰中国翔龙基金	2,334,373	人民币普通股	2,334,373
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 10 名普通股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。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内聂平进行了购回交易，交易数量为 530 万股。截止报告期末无待购回股份。

2、公司控股股东情况

不存在

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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

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。

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

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

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
西藏吉奥高	刘坤芳	2014年06月10日	09959793-4	3000万元	对新能源、矿产业、石油天然气的开发投资
未来发展战略	----				
经营成果、财务状况、现金流等	----				
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	----				

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。

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

适用 不适用

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
西藏吉奥高投资控股有限公司	刘坤芳	2001年09月10日	09959793-4	3000万元	对新能源、矿产业、石油天然气开发的投资；投资咨询、投资管理、软件开发、技术推广服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目。】
中国铝业股份有限公司	葛红林	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。
--	--	--	--	--	----

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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	51	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
周传良	董事、总经理	现任	男	49	2012年06月28日	2015年06月27日	0	1,800,000	0	1,800,000
黄振彬	董事、党委书记	现任	男	56	2012年06月28日	2015年06月27日	0	1,800,000	0	1,800,000
马达卡	董事	现任	男	51	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
卢东亮	董事	现任	男	41	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
宋支边	董事	现任	男	54	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
孟钟剑	独立董事	现任	男	50	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
刘立斌	独立董事	现任	男	48	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
孙响林	独立董事	现任	男	48	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
陈永石	独立董事	离任	男	62	2013年07月24日	2015年03月10日	0	0	0	
文献军	独立董事	现任	男	52	2013年07月24日	2015年06月27日	0	0	0	
郭中强	监事会主席	现任	男	50	2012年06月28日	2015年06月27日	0	0	0	
宋小红	监事	现任	女	40	2012年06月28日	2015年06月24日	0	0	0	
沈玉杰	监事	现任	男	39	2013年11月15日	2015年06月27日	0	0	0	
赵院生	副总经理	现任	男	51	2012年07月11日	2015年07月10日	21,060	1,620,000	0	1,641,060

李勇	副总经理	现任	男	53	2012年07月11日	2015年07月10日	0	1,620,000	0	1,620,000
贾东焰	副总经理、 董事会秘书	现任	男	44	2012年07月04日	2015年07月10日	0	1,620,000	0	1,620,000
杨民平	财务总监	现任	男	49	2012年07月11日	2015年07月10日	0	1,620,000	0	1,620,000
王绍鹏	副总经理	现任	男	45	2012年07月11日	2015年07月10日	0	1,620,000	0	1,620,000
合计	--	--	--	--	--	--	21,060	11,700,000	0	11,721,060

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2013年3月任中国铝业股份有限公司财务部副总经理职务，2013年3月至2015年3月任中国铝业股份有限公司财务部总经理职务，2015年3月起至今任中国铝业股份有限公司总裁助理、兰州分公司总经理兼党委书记。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2015年3月10日任本公司独立董事职务。陈永石于2015年3月10日辞去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,2013年11月起至今任本公司监事会主席。

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	执行董事、副总裁	2007年05月01日		是
马达卡	中国铝业股份有限公司	企管部总经理	2010年06月01日		是
宋支边	焦作市万方集团有限责任公司	董事长、总经理、党委书记	2010年05月01日		是
郭中强	焦作市万方集团有限责任公司	董事、副总经理	1999年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明	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		是

			01 日		
贾东焰	焦作煤业集团赵固能源有限责任公司	董事	2010年03月22日		否
杨民平	焦作煤业集团赵固能源有限责任公司	副董事长	2010年12月30日		否
刘立斌	河南省有色金属学会	常务副理事长	2010年07月01日		否
宋支边	焦作市万方实业有限责任公司	董事长	2000年05月01日	2015年4月7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

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	51	现任		55.46	
周传良	董事、总经理	男	49	现任	105.2		76.25
黄振彬	董事	男	56	现任	105.2		76.25
马达卡	董事	男	51	现任		45	
卢东亮	董事	男	41	现任		45	
宋支边	董事	男	54	现任	9	13.33	18.28
孟钟剑	独立董事	男	50	现任	6		5.04
刘立斌	独立董事	男	48	现任	9		7.56
孙响林	独立董事	男	48	现任	7.5		6.3
陈永石	独立董事	男	62	现任	9		7.56
文献军	独立董事	男	52	现任	9		7.56

郭中强	监事会主席	男	50	现任	4.5	10.72	12.66
宋小红	监事	女	40	现任	15.94		13.03
沈玉杰	监事	男	39	现任	4.5		3.79
赵院生	副总经理	男	51	现任	65.83		50.19
李勇	副总经理	男	53	现任	77.85		58.45
贾东焰	副总经理	男	44	现任	78.53		59.37
杨民平	副总经理	男	49	现任	78.86		59.23
王绍鹏	副总经理	男	45	现任	83.13		63.09
合计	--	--	--	--	669.04	169.51	524.61

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
周传良	董事、总经理	0	0	0	0	0	1,800,000	2.47	1,800,000
黄振彬	董事	0	0	0	0	0	1,800,000	2.47	1,800,000
赵院生	副总经理	5,265	0	0	0	15,795	1,620,000	2.47	1,635,795
李勇	副总经理	0	0	0	0	0	1,620,000	2.47	1,620,000
贾东焰	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	1,620,000	2.47	1,620,000
杨民平	财务总监	0	0	0	0	0	1,620,000	2.47	1,620,000
王绍鹏	副总经理	0	0	0	0	0	1,620,000	2.47	1,620,000
合计	--	5,265	0	--	--	15,795	11,700,000	--	11,715,795

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

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）

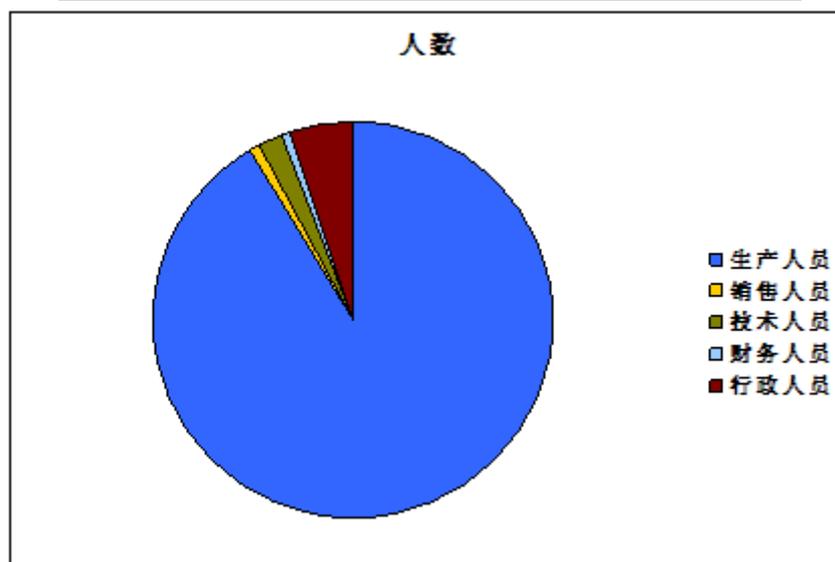
报告期内公司核心技术团队和关键技术人员均保持稳定。

六、公司员工情况

截止2014年底，公司在职员工数量为4150人，无需公司承担费用的离退休人员。

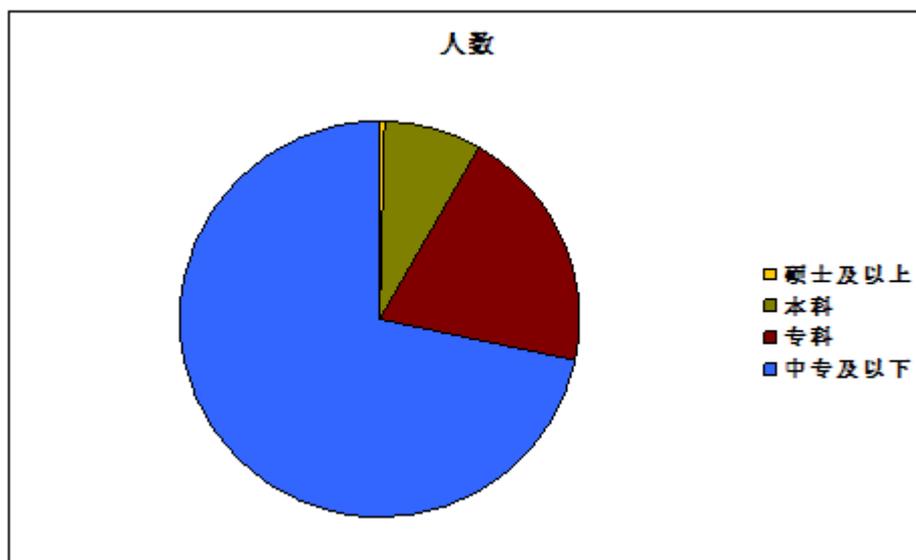
1. 人员专业构成情况

专业类别	人数	比例
生产人员	3790	91.33%
销售人员	34	0.82%
技术人员	89	2.14%
财务人员	28	0.67%
行政人员	209	5.04%
合计	4150	100%



2. 人员结构

专业类别	人数	比例
硕士及以上	21	0.51%
本科	321	7.73%
专科	832	20.05%
中专及以下	2976	71.71%
合计	4150	100.00%



3. 员工的薪酬政策

公司本着以人为本的经营理念，以经营战略目标的实现为出发点，制定了不同层次的薪酬体系及激励政策。把员工利益放在首位，遵循“效率优先、兼顾公平、按劳分配”原则，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，对员工实行岗位绩效工资制，在公司效益增长的基础上确定员工工资的增长，实施考核增资。

公司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，对高层管理人员实行年薪制。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。

4. 员工培训计划

公司紧紧围绕发展战略和全方位转型升级，进一步加大培训工作力度，整合公司所属企业培训资源，促进员工素质同公司发展的目标相适应，员工能力结构同公司发展的需求相适应，员工的培训机制同各类人员成长的特征相适应，使人才结构不断趋向合理和优化。

2015年度，公司将加强公司各层级员工的培训，通过请进来、走出去的模式，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，全面提高各层面人员的工作效率，实现从优秀到卓越的转变，最终成为一支具有精益管理理念、具备提升管理水平能力的员工队伍。

第九节 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，为进一步提高公司信息披露水平，规范在银行间债券市场发行债务融资工具的信息披露事务行为，根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则(2012)》等有关规定，董事会六届十八次会议审议通过了《公司债务融资工具信息披露事务管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

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

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

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

报告期内，公司董事、监事、高管人员及其他内幕信息知情人未利用内幕信息违规买卖本公司股票。

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 2013 年度股东大会	2014 年 04 月 09 日	1.董事会 2013 年度工作报告；2.监事会 2013 年度工作报告；3.公司 2013 年度利润分配预案；4.聘任公司 2014 年度审计机构并授权董事会决定其审计费用议案；5.公司向中国铝业股份有限公司中州分公司采购氧化铝关联交易议案；6.公司向中铝国际贸易有限公司销售铝锭关联交易议案；7.公司向焦作市万方集团有限责任公司销售铝液关联交易议案；8.公司向中铝物资供销有限公司采购石油焦关联交易议案。	所有议案均审议通过。	2014 年 04 月 10 日	公告名称：《公司 2013 年度股东大会决议公告》；公告编号：2014-024；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 2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 01 月 13 日	1.公司参股中国稀有稀土有限公司关联交易议案；2.公司 2014 年度铝锭期货套期保值方案。	所有议案均审议通过。	2014 年 01 月 14 日	公告名称：《公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-004；公告披露网站： www.cninfo.com.cn
公司 2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 02 月 07 日	1.公司股权激励方案(草案修订稿)及其摘要；2.关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激	所有议案均审议通过。	2014 年 02 月 08 日	公告名称：《公司 2014 年度第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-010；公告披露

		励方案有关事项的议案。			网站： www.cninfo.com.cn
公司 2014 年度第三次临时股东大会	2014 年 07 月 11 日	1.公司发行中期票据议案；2.提请股东大会授权公司总经理全权办理本次公司中期票据发行相关事宜的议案。	所有议案均审议通过。	2014 年 07 月 12 日	公告名称：《公司 2014 年度第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-048；公告披露网站： www.cninfo.com.cn
公司 2014 年度第四次临时股东大会	2014 年 09 月 01 日	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	议案审议通过。	2014 年 09 月 02 日	公告名称：《公司 2014 年度第四次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-068；公告披露网站： www.cninfo.com.cn
公司 2014 年度第五次临时股东大会	2014 年 12 月 26 日	1.更换公司 2014 年度审计机构并授权董事会决定其审计费用议案；2.公司发行中期票据议案；3.提请股东大会授权公司总经理全权办理本次公司中期票据发行相关事宜的议案；4.公司 2015 年原铝产品期货套期保值方案。	所有议案均审议通过。	2014 年 12 月 27 日	公告名称：《公司 2014 年度第五次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-090；公告披露网站： www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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	3	6	1	0	否

刘立斌	10	3	6	1	0	否
孙响林	10	4	6	0	0	否
文献军	10	3	6	1	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，对报告期发生的股权收购、重大关联交易、股权激励、改聘会计师事务所、内部控制体系建设、证券投资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

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。

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 2014 年度工作报告

2014 年度，公司监事会根据《公司法》等法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责，依法独立履行监督职责，对公司的依法运作、财务、内部控制及董事、高管履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作，维护了公司及股东的合法权益。

(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——监事会六届十一次会议于 2014 年 1 月 17 日召开。会议审议通过了《公司股权激励方案(草案修订稿)及其摘要》，监事会认为，《公司股权激励方案(草案修订稿)及其摘要》符合《公司法》、《证

券法》、《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 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定。公司实施限制性股票方案有利于进一步完善公司治理结构,健全公司激励机制,增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感,有利于上市公司的持续发展,不会损害上市公司及全体股东的利益。

第二次会议——监事会六届十二次会议于 2014 年 2 月 17 日召开。会议审议通过了公司《关于调整公司限制性股票首次授予对象及授予数量的议案》,监事会认为,公司本次股权激励方案调整后的首次授予对象符合《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 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》等相关法律、法规及规范性文件的规定,符合《焦作万方铝业股份有限公司股权激励方案(草案修订稿)》确定的激励对象范围,激励对象的主体资格合法、有效。

第三次会议——监事会六届十三次会议于 2014 年 3 月 17 日召开。会议审议通过了《公司 2013 年年度报告》及其摘要、《公司监事会 2013 年度工作报告》、《公司 2013 年度内部控制评价报告》的审阅意见和《公司 2013 年度利润分配预案》的审核意见,并将《公司监事会 2013 年度工作报告》提交股东大会审议。

第四次会议——监事会六届十四次会议于 2014 年 4 月 24 日召开,会议审议通过了《公司 2014 年第一季度报告》。

第五次会议——监事会六届十五次会议于 2014 年 8 月 15 日召开,会议审议通过了《公司 2014 年半年度报告》。

第六次会议——监事会六届十六次会议于 2014 年 8 月 21 日召开。会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,监事会认为,公司获授预留限制性股票的 22 名激励对象均符合《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 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》规定的激励对象条件,符合公司《股权激励方案(草案修订稿)》规定的激励对象资格范围,其作为公司股权激励方案激励对象的主体资格合法、有效,且满足公司《股权激励方案(草案修订稿)》规定的获授条件,同意激励对象按照《股权激励方案(草案修订稿)》有关规定获授预留限制性股票。

第七次会议——监事会六届十七次会议于 2014 年 10 月 29 日召开,会议审议通过了《公司 2014 年第三季度报告》。

(二)监事会对下列事项发表的独立意见

依据《公司法》、《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 2014 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 2014 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。2014 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。监事会同意亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的财务审计报告。

3.对定期报告审核情况

2014 年度,监事会对公司 2013 年年度报告、2014 年第一季度报告、2014 年半年度报告、2014 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,2014 年度董事会编制和审议公司所有定期报

告的程序符合法律、行政法规及证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了本公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

4.向股东大会提出提案情况

监事会六届十三次会议将审议通过的《公司监事会 2014 年度工作报告》作为股东大会提案，提交公司 2013 年度股东大会审议并通过。

5.对内控评价报告的意见

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 2014 年度内部控制评价报告进行了审核，监事会认为：

(1)公司已按照有关法律、法规的规定，明确了董事会、监事会和经理层的职责权限，确保了决策、执行和监督相互分离，相互制衡。

(2)公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和上市公司的相关要求，已建立了较为完善的内部控制制度。

(3)公司的内控制度已基本涵盖了公司各主要环节，现有的内控体系不存在重大缺陷，能有效保证公司各项业务活动的有序运行，保护公司资产的安全与完整，维护公司、股东权益。报告期内，公司对财务报告的内部控制是有效的，不存在财务报告内部控制缺陷，也不存在非财务报告内部控制缺陷。

(4)公司设立内部审计机构，配备专职审计人员，负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作，对内部控制的有效性进行监督检查，确保内控实施的有效性和持续完善。

(5)公司董事会出具的《2014 年度内部控制评价报告》，符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号—年度内部控制评价报告的一般规定》的要求，真实、客观、全面地反映了公司 2014 年度内部控制的实际情况，公司内部控制合理、有效，监事会对该报告没有异议。

2014 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。本公司与第一大股东西藏吉奥高投资控股有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司具有独立完整的业务自主经营能力，与第一大股东不存在同业竞争。公司建立了独立的人事制度和完整的薪酬管理体系，拥有独立的员工队伍，公司高级管理人员及财务人员均在本公司专职工作并领取报酬，没有在股东单位担任除董事外的其他职务。本公司资产完整，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施，不存在股东单位占用本公司资产情况，公司资产完全独立于第一大股东。公司建立和完善了法人治理结构，拥有独立于第一大股东的组织机构体系，公司“三会”均依法独立运做。公司拥有独立的财务部门，具备独立的会计核算和财务管理体系，独立在银行开户，独立依法纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

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。

第十节 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》及其配套指引的要求，已经建立了规范的法人治理结构和合规的内部控制体系。董事会对公司内部控制全面负责，审计部负责内部控制的监督、评价。

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

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，公司已经建立健全了较为完善的财务会计制度和财务内控体系，。

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	2015 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网刊登的《公司 2014 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，焦作万方公司 2014 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	2015 年 04 月 25 日

日期	
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网刊登的〈焦作万方 2014 年度内部控制审计报告〉

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，公司未发生年度报告重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 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	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2015）008 号
注册会计师姓名	靳爱民 张元春

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（以下简称焦作万方）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动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。

三、审计意见

我们认为，焦作万方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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
中国注册会计师

靳爱民
张元春

中国·北京

二〇一五年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	426,911,716.12	551,417,089.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,953,250.00	9,840,425.00
衍生金融资产		
应收票据	17,129,856.25	21,854,500.00
应收账款	39,356,359.73	130,394,017.11
预付款项	40,245,686.18	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	87,880,707.83	68,261,031.08
买入返售金融资产		
存货	430,253,386.92	426,555,607.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,395,004.93	173,109,200.38
流动资产合计	1,199,125,967.96	1,720,672,946.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,100,000.00	10,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,287,311,567.08	1,671,923,600.39

投资性房地产		
固定资产	3,193,035,836.49	3,526,991,292.06
在建工程	61,452,699.36	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	1,725,953,511.69	46,281,537.13
开发支出		
商誉	454,289,710.81	31,789,710.81
长期待摊费用		
递延所得税资产	94,205,634.51	139,961,176.20
其他非流动资产	121,418,576.42	
非流动资产合计	7,947,767,536.36	5,473,126,933.20
资产总计	9,146,893,504.32	7,193,799,879.92
流动负债：		
短期借款	1,050,000,000.00	960,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,000,000.00	
应付账款	218,720,126.63	87,160,861.83
预收款项	23,139,254.38	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	29,248,853.23	28,406,584.27
应交税费	11,071,355.90	42,383,186.58
应付利息	20,421,970.96	22,661,875.01
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	661,454,858.37	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	117,129,038.34	870,835.44
其他流动负债		
流动负债合计	2,431,600,228.10	1,846,989,411.59
非流动负债：		
长期借款	443,750,000.00	200,000,000.00
应付债券	664,619,000.00	798,888,888.64
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	357,681,321.01	
长期应付职工薪酬	5,698,212.46	8,463,673.60
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债		
递延收益	7,339,777.15	12,927,279.20
递延所得税负债	421,020,000.00	
其他非流动负债	87,234,732.00	
非流动负债合计	1,987,443,042.62	1,020,379,841.44
负债合计	4,419,043,270.72	2,867,369,253.03
所有者权益：		
股本	1,202,844,594.00	1,168,997,394.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,603,061,346.20	1,532,331,157.09
减：库存股	87,234,732.00	
其他综合收益	9,303,122.70	
专项储备	89,736,261.60	71,412,429.51
盈余公积	307,763,863.05	274,853,136.19
一般风险准备		
未分配利润	1,602,375,778.05	1,278,836,510.10
归属于母公司所有者权益合计	4,727,850,233.60	4,326,430,626.89

少数股东权益		
所有者权益合计	4,727,850,233.60	4,326,430,626.89
负债和所有者权益总计	9,146,893,504.32	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	386,380,839.33	548,597,247.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,953,250.00	9,840,425.00
衍生金融资产		
应收票据	17,129,856.25	21,854,500.00
应收账款	29,757,843.98	130,394,017.11
预付款项	40,245,686.18	339,241,076.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,880,707.83	68,261,031.08
存货	430,253,386.92	426,555,607.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	115,462,504.91	41,543,324.24
流动资产合计	1,134,064,075.40	1,586,287,229.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,100,000.00	10,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,672,216,854.51	3,356,828,887.82
投资性房地产		
固定资产	3,193,035,836.49	3,526,991,292.06
在建工程	61,452,699.36	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	41,873,511.69	46,281,537.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	79,702,025.33	127,100,665.05
其他非流动资产	121,418,576.42	
非流动资产合计	9,179,799,503.80	7,113,381,998.67
资产总计	10,313,863,579.20	8,699,669,227.97
流动负债：		
短期借款	1,050,000,000.00	960,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,000,000.00	
应付账款	218,411,908.73	87,160,861.83
预收款项	23,139,254.38	18,057,263.33
应付职工薪酬	29,248,853.23	28,406,584.27
应交税费	7,928,956.79	40,242,612.71
应付利息	20,421,970.96	22,661,875.01
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	2,103,545,632.51	2,018,351,312.79
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	117,129,038.34	870,835.44
其他流动负债		
流动负债合计	3,870,240,385.23	3,176,166,115.67
非流动负债：		
长期借款	443,750,000.00	200,000,000.00
应付债券	664,619,000.00	798,888,888.64
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	357,681,321.01	
长期应付职工薪酬	5,698,212.46	8,463,673.60
专项应付款	100,000.00	100,000.00

预计负债		
递延收益	7,339,777.15	12,927,279.20
递延所得税负债		
其他非流动负债	87,234,732.00	
非流动负债合计	1,566,423,042.62	1,020,379,841.44
负债合计	5,436,663,427.85	4,196,545,957.11
所有者权益：		
股本	1,202,844,594.00	1,168,997,394.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,548,985,185.39	1,478,254,996.28
减：库存股	87,234,732.00	
其他综合收益	9,303,122.70	
专项储备	89,736,261.60	71,412,429.51
盈余公积	307,763,863.05	274,853,136.19
未分配利润	1,805,801,856.61	1,509,605,314.88
所有者权益合计	4,877,200,151.35	4,503,123,270.86
负债和所有者权益总计	10,313,863,579.20	8,699,669,227.97

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,249,648,589.69	5,615,661,294.48
其中：营业收入	5,249,648,589.69	5,615,661,294.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,070,436,126.49	5,634,867,779.46
其中：营业成本	4,780,668,659.55	5,332,205,037.89
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	12,851,915.43	12,691,906.51
销售费用	24,439,335.32	20,069,337.52
管理费用	127,734,902.13	123,789,829.13
财务费用	127,037,658.27	120,304,347.37
资产减值损失	-2,296,344.21	25,807,321.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	17,112,825.00	9,840,425.00
投资收益（损失以“－”号填列）	200,443,077.96	230,926,171.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	198,049,856.47	225,092,136.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	396,768,366.16	221,560,111.17
加：营业外收入	15,654,531.46	64,806,527.07
其中：非流动资产处置利得	7,854.32	324,432.68
减：营业外支出	5,269,368.23	6,037,755.79
其中：非流动资产处置损失	2,175,939.70	4,949,851.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	407,153,529.39	280,328,882.45
减：所得税费用	50,703,534.58	17,387,729.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	356,449,994.81	262,941,152.94
归属于母公司所有者的净利润	356,449,994.81	262,941,152.94
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	9,303,122.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,303,122.70	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	9,303,122.70	

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	9,303,122.70	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	365,753,117.51	262,941,152.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	365,753,117.51	262,941,152.94
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.305	0.236
（二）稀释每股收益	0.305	0.236

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蒋英刚

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,204,793,448.22	5,614,606,442.41
减：营业成本	4,773,762,680.30	5,515,676,906.31
营业税金及附加	12,683,026.92	12,678,070.21
销售费用	24,439,335.32	20,069,337.52
管理费用	121,112,047.17	103,203,507.47
财务费用	127,035,670.34	89,652,396.63
资产减值损失	-2,801,529.25	25,796,066.34
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	17,112,825.00	9,840,425.00

投资收益（损失以“－”号填列）	200,443,077.96	230,926,171.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	198,049,856.47	225,092,136.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	366,118,120.38	88,296,754.08
加：营业外收入	15,654,522.40	63,697,377.07
其中：非流动资产处置利得	7,854.32	324,432.68
减：营业外支出	5,266,734.47	1,061,651.24
其中：非流动资产处置损失	2,175,939.70	155,682.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	376,505,908.31	150,932,479.91
减：所得税费用	47,398,639.72	-15,850,096.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	329,107,268.59	166,782,576.68
五、其他综合收益的税后净额	9,303,122.70	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	9,303,122.70	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	9,303,122.70	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	338,410,391.29	166,782,576.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.282	0.150

(二) 稀释每股收益	0.282	0.150
------------	-------	-------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	5,904,846,602.49	6,122,006,638.49
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	128,195,402.50	95,221,977.52
经营活动现金流入小计	6,033,042,004.99	6,217,228,616.01
购买商品、接受劳务支付的现金	3,763,949,521.98	5,731,143,584.82
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	284,124,334.65	296,071,101.29
支付的各项税费	189,782,173.02	124,257,063.92
支付其他与经营活动有关的现金	151,407,792.14	98,324,355.37
经营活动现金流出小计	4,389,263,821.79	6,249,796,105.40

经营活动产生的现金流量净额	1,643,778,183.20	-32,567,489.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,000,000.00	1,055,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,038,151.53	124,556,245.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,106.00	323,900.00
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		703,321.31
投资活动现金流入小计	631,092,257.53	1,180,583,467.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,647,717.16	335,232,587.71
投资支付的现金	1,019,333,330.90	1,102,330,000.00
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	1,696,998,752.63	
支付其他与投资活动有关的现金	5,480,000.00	80,825,194.81
投资活动现金流出小计	2,959,459,800.69	1,518,387,782.52
投资活动产生的现金流量净额	-2,328,367,543.16	-337,804,315.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	87,234,732.00	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	1,800,000,000.00	1,850,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	541,000,000.00	28,936,557.61
筹资活动现金流入小计	2,428,234,732.00	3,624,618,522.57
偿还债务支付的现金	1,601,631,000.00	2,621,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,794,305.09	294,629,663.35
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	206,725,439.84	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,962,150,744.93	2,921,629,663.35
筹资活动产生的现金流量净额	466,083,987.07	702,988,859.22
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	-218,505,372.89	332,617,054.55
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	326,911,716.12	545,417,089.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,874,536,602.49	6,105,906,149.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	103,382,168.38	77,940,999.62
经营活动现金流入小计	5,977,918,770.87	6,183,847,149.06
购买商品、接受劳务支付的现金	3,763,949,521.98	5,660,612,472.02
支付给职工以及为职工支付的现金	283,984,490.42	283,444,318.87
支付的各项税费	169,543,119.16	114,830,130.21
支付其他与经营活动有关的现金	151,373,244.25	83,409,578.84
经营活动现金流出小计	4,368,850,375.81	6,142,296,499.94
经营活动产生的现金流量净额	1,609,068,395.06	41,550,649.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,000,000.00	1,105,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,038,151.53	124,556,245.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,106.00	144,500.00
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		
投资活动现金流入小计	631,092,257.53	1,229,700,745.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,647,717.16	55,921,593.53
投资支付的现金	1,019,333,330.90	1,678,011,964.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,700,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	5,480,000.00	60,000,000.00

投资活动现金流出小计	2,962,461,048.06	1,793,933,558.49
投资活动产生的现金流量净额	-2,331,368,790.53	-564,232,812.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	87,234,732.00	1,745,681,964.96
取得借款收到的现金	1,800,000,000.00	1,500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	541,000,000.00	28,936,557.61
筹资活动现金流入小计	2,428,234,732.00	3,274,618,522.57
偿还债务支付的现金	1,601,631,000.00	2,021,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,794,305.09	273,756,774.43
支付其他与筹资活动有关的现金	206,725,439.84	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,962,150,744.93	2,300,756,774.43
筹资活动产生的现金流量净额	466,083,987.07	973,861,748.14
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	-256,216,408.40	451,179,584.70
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	286,380,839.33	542,597,247.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	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)	33,847,200.00			70,730,189.11	87,234,732.00	9,303,122.70	18,323,832.09	32,910,726.86		323,539,267.95		401,419,606.71
(一)综合收益总额										356,449,994.81		356,449,994.81
(二)所有者投入和减少资本	33,847,200.00			70,730,189.11	87,234,732.00	9,303,122.70						26,645,779.81
1. 股东投入的普通股	33,847,200.00			52,696,230.11								86,543,430.11
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				18,033,959.00								18,033,959.00
4. 其他					87,234,732.00	9,303,122.70						-77,931,609.30
(三)利润分配								32,910,726.86		-32,910,726.86		
1. 提取盈余公积								32,910,726.86		-32,910,726.86		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)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													
(五) 专项储备								18,323,832.09					18,323,832.09
1. 本期提取								33,467,656.62					33,467,656.62
2. 本期使用								15,143,824.53					15,143,824.53
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,202,844,594.00				1,603,061,346.20	87,234,732.00	9,303,122.70	89,736,261.60	307,763,863.05		1,602,375,778.05		4,727,850,233.60

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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) 综合收益总额											262,941,152.94		262,941,152.94	
(二) 所有者投入	169,26				1,576,4								1,745,6	

和减少资本	6,914.00			15,050.96							81,964.96
1. 股东投入的普通股	169,266,914.00			1,576,415,050.96							1,745,681,964.96
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 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								-259,777,199.00		
4. 其他									-162,360,703.99		-162,360,703.99
(四) 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											
(五) 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
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,168,997.39				1,532,331,157.09		71,412,429.51	274,853,136.19		1,278,836,510.10		4,326,430,626.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,847,200.00				70,730,189.11	87,234,732.00	9,303,122.70	18,323,832.09	32,910,726.86	296,196,541.73	374,076,880.49
（一）综合收益总额										329,107,268.59	329,107,268.59
（二）所有者投入和减少资本	33,847,200.00				70,730,189.11	87,234,732.00	9,303,122.70				26,645,779.81
1. 股东投入的普通股	33,847,200.00				52,696,230.11						86,543,430.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,033,959.00						18,033,959.00

4. 其他					87,234,732.00	9,303,122.70					-77,931,609.30
(三) 利润分配									32,910,726.86	-32,910,726.86	
1. 提取盈余公积									32,910,726.86	-32,910,726.86	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								18,323,832.09			18,323,832.09
1. 本期提取								33,467,656.62			33,467,656.62
2. 本期使用								15,143,824.53			15,143,824.53
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,202,844,594.00				1,548,985,185.39	87,234,732.00	9,303,122.70	89,736,261.60	307,763,863.05	1,805,801,856.61	4,877,200,151.35

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,176,083.00				161,617,143.32			39,290,689.66	258,174,878.52	1,781,638,898.86	2,720,897,693.36
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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)综合收益总额									166,782,576.68	166,782,576.68	
(二)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. 股东投入的普通股	169,266,914.00			1,576,415,050.96						1,745,681,964.96	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)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. 对所有者(或股东)的分配									-162,360,703.99	-162,360,703.99	
3. 其他	259,777,199.00								-259,777,199.00		
(四)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											
(五) 专项储备								32,121,73 9.85			32,121,73 9.85
1. 本期提取								47,547,00 7.67			47,547,00 7.67
2. 本期使用								15,425,26 7.82			15,425,26 7.82
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,168,99 7,394.00				1,478,254 ,996.28			71,412,42 9.51	274,853,1 36.19	1,509,6 05,314. 88	4,503,123 ,270.86

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,公司总部位于河南省焦作市塔南路160号。

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

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

本公司于2013年4月定向非公开发行股票169,266,914股，每股面值1元，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月以截止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。该方案实施后总股本增至1,168,997,394股；

本公司于2014年2月向包括高级管理人员、重要管理人员、核心技术人员、业务骨干共计247人的股权激励对象授予3,202.2万股限制性股票，每股面值1元；于2014年8月向21名激励对象授予182.52万股限制性股票,每股面值1元；

截至2014年12月31日，本公司股本总数为1,202,844,594.00股，注册资本为1,202,844,594.00元。

公司企业法人营业执照注册号：24184410000000024184。

本公司经营范围：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）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二十四次会议于2015年04月23日批准。

本期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
焦作万方电力有限公司	全资	100.00	100.00
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	全资	100.00	100.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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于2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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。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。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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净资产按照可辨认资产、负债及或有负债在购买日的公允价值计量。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致；本公司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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司则调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承

担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

当某些嵌入式衍生金融工具与其主合同的经济特征及风险不存在紧密关系，并且该混合工具并非以公允价值计量且其变动计入当期损益时，则该嵌入式衍生金融工具从主合同中予以分拆，作为独立的衍生金融工具处理。这些嵌入式衍生产品以公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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，或者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。

（2）金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融资产分类和计量

金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。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。

本公司将持有的金融资产于初始确认时分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。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。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

(3) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不

包括尚未发生的未来信用损失) 现值, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值。

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。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。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原直接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。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该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, 不得转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在前 5 名及人民币 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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项, 再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

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)	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	个别风险较高，预计无法或难以收回。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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：如：应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、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、发出、领用采用加权平均法，在产品、产成品入库、出库采用标准成本法核算。

本公司存货按照成本进行初始计量。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

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。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司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

本公司低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(3) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

本公司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。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公

司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-22	5.00%	4.32%-19.00%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	4-8	5.00%	11.88-23.75%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 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

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件、合同收益权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；合同收益权在实际受益年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	23-70年	直线	
软件	10年	直线	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

本公司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，本公司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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行

减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件

但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 销售商品

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工进度确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债

务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(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。

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，本公司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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(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，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响；本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁的承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁的承租人时，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期和现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关

系被指定的会计期间内是否高度有效。

公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。本公司采用比率分析法评价套期有效性。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。当套期工具已到期、售出、终止或被行使，或套期关系不再符合套期会计的条件，又或本公司撤销套期关系的指定，本公司将终止使用公允价值套期会计。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响本公司的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

安全生产费用及维简费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，其他准则自2014年7月1日起施行。

本公司已采用上述准则编制2014年度财务报表，对本公司财务报表的影响列示如下：

a、职工薪酬

根据财政部《企业会计准则第9号-职工薪酬》（2014年修订）的规定，本公司对施行日已存在的内退福利、其他长期职工福利进行追溯调整，追溯调整的相关影响数如下：

报表项目	对2013年12月31日相关财务报表项目的 影响金额	对2012年12月31日相关财务 报表项目的 影响金额
应付职工薪酬	-8,463,673.60	-11,736,059.42
长期应付职工薪酬	8,463,673.60	11,736,059.42

b、长期股权投资

本公司根据新修订的《长期股权投资准则第2号——长期股权投资》，原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重分类至可供出售金融资产科目，追溯调整影响如下：

被投资单位	持股比例(%)	2013年1月1日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
焦作市商业银行股份有限公司	0.51	5,100,000.00	-5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
国泰君安证券股份有限公司	0.07	4,539,000.00	-4,539,000.00	4,539,000.00	4,539,000.00
国泰君安投资管理股份有限公司	0.03	461,000.00	-461,000.00	461,000.00	461,000.00
合计		10,100,000.00	-10,100,000.00	10,100,000.00	10,100,000.00

c、财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		11,898,114.64		12,927,279.20
其他非流动负债	12,768,950.08		13,798,114.64	
一年内到期的非流动负债		870,835.44		870,835.44
合计	12,768,950.08	12,768,950.08	13,798,114.64	13,798,114.64

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、13
营业税	应税收入	5

城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

注：（1）焦作万方铝业股份有限公司执行25%的所得税率，其子公司焦作万方电力有限公司执行25%的所得税率；

（2）子公司拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司根据西藏自治区人民政府2011年下发的“藏政发[2011]114号”文件的规定，在2011年至2020年期间按15%的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,430.73	15,652.13
银行存款	326,898,285.39	545,401,436.88
其他货币资金	100,000,000.00	6,000,000.00
合计	426,911,716.12	551,417,089.01

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	60,000,000.00	6,000,000.00
信用证保证金	40,000,000.00	
合计	100,000,000.00	6,000,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	26,953,250.00	9,840,425.00
衍生金融资产	26,953,250.00	9,840,425.00
合计	26,953,250.00	9,840,425.00

其他说明：

本项目为公司为开展套期保值业务持有的铝期货的期末公允价值。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,129,856.25	21,854,500.00
合计	17,129,856.25	21,854,500.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,877,738.91	
合计	35,877,738.91	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,411,147.59	96.59%	11,373,383.93	23.02%	38,037,763.66	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93	10.85%	130,394,017.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,745,740.99	3.41%	427,144.92	24.47%	1,318,596.07					
合计	51,156,888.58	100.00%	11,800,528.85	23.07%	39,356,359.73	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93	10.85%	130,394,017.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	40,019,249.33	2,000,962.47	5.00%
4 至 5 年	97,384.00	77,907.20	80.00%
5 年以上	9,294,514.26	9,294,514.26	100.00%
合计	49,411,147.59	11,373,383.93	23.02%

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,821,165.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,895,108.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中铝国际贸易有限公司	货款	11,551,153.65	1年以内	22.58	577,557.68
东方黑金(蒙古国)有限公司	货款	9,828,700.79	1年以内	19.21	491,435.04
宣城徽铝铝业有限公司	货款	8,786,540.80	1年以内	17.18	439,327.04
佛山市南海华豪铝型材有限公司	货款	7,003,404.70	1年以内	13.69	350,170.24
东孔庄村委会	货款	2,777,875.18	5年以上	5.43	2,777,875.18
合计		39,947,675.12		78.09	4,636,365.18

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	40,160,126.84	99.79%	332,884,050.98	98.13%
1至2年	10,000.13	0.02%	6,255,943.36	1.84%
2至3年	44,270.06	0.11%	79,792.85	0.02%
3年以上	31,289.15	0.08%	21,289.15	0.01%
合计	40,245,686.18	--	339,241,076.34	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占总额比例 (%)	账龄	未结算原因
中国铝业股份有限公司	15,453,813.05	38.40	1年以内	合同执行中, 正常结算期内
焦作万方水务有限公司	7,482,158.54	18.59	1年以内	合同执行中, 正常结算期内
郑州煤电股份有限公司	5,485,400.00	13.63	1年以内	合同执行中, 正常结算期内
中铝物资供销有限公司	2,087,397.90	5.19	1年以内	合同执行中, 正常结算期内
焦作中裕燃气有限公司	2,000,000.00	4.97	1年以内	合同执行中, 正常结算期内
合计	32,508,769.49	80.78		

其他说明:

预付账款本期比上期减少298,995,390.16元,主要是预付原材料款项已结算。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	85,744,493.00	92.22%			85,744,493.00	64,205,375.00	87.31%			64,205,375.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,164,372.46	5.55%	5,096,011.65	98.68%	68,360.81	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%	2,672,492.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,067,854.02	2.23%			2,067,854.02	1,433,111.27	1.95%	49,947.40	3.49%	1,383,163.87
合计	92,976,719.48	100.00%	5,096,011.65	5.48%	87,880,707.83	73,541,014.50	100.00%	5,279,983.42	7.18%	68,261,031.08

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中铝国际贸易有限公司	50,744,493.00			保证金
建信金融租赁有限公司	35,000,000.00			保证金
合计	85,744,493.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,759.85	987.99	5.00%
1 至 2 年	55,000.00	5,500.00	10.00%
4 至 5 年	444.77	355.82	80.00%
5 年以上	5,089,167.84	5,089,167.84	100.00%

合计	5,164,372.46	5,096,011.65	98.68%
----	--------------	--------------	--------

确定该组合依据的说明:

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 470,606.01 元;本期收回或转回坏账准备金额 654,577.78 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	85,744,493.00	64,394,026.51
员工备用金	2,095,939.12	1,538,111.27
维修费	664,572.91	642,447.91
借款	2,256,643.80	2,256,643.80
其他	2,215,070.65	1,990,702.89
代扣税金		2,719,082.12
合计	92,976,719.48	73,541,014.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铝国际贸易有限公司	保证金	50,744,493.00	1 年以内	54.58%	
建信金融租赁有限公司	保证金	35,000,000.00	1 年以内	37.64%	
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	借款	2,256,643.80	5 年以上	2.43%	2,256,643.80
北京全日通新技术发展公司	研发款	300,000.00	5 年以上	0.32%	300,000.00
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	工程款	289,932.91	5 年以上	0.31%	289,932.91
合计	--	88,591,069.71	--	95.28%	2,846,576.71

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	108,615,644.65		108,615,644.65	139,817,399.17	8,302,900.51	131,514,498.66
在产品	202,262,658.20		202,262,658.20	203,389,264.54	2,558,621.98	200,830,642.56
库存商品	120,485,579.77	1,110,495.70	119,375,084.07	94,997,983.36	787,516.78	94,210,466.58
合计	431,363,882.62	1,110,495.70	430,253,386.92	438,204,647.07	11,649,039.27	426,555,607.80

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,302,900.51			8,302,900.51		
在产品	2,558,621.98			2,558,621.98		
库存商品	787,516.78	1,961,570.64		1,638,591.72		1,110,495.70
合计	11,649,039.27	1,961,570.64		12,500,114.21		1,110,495.70

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税金	101,123,273.52	158,021,797.30
预缴所得税	28,358,326.93	14,872,489.14
待摊保险租赁费		134,914.34
待摊费用	461,512.58	79,999.60
其他税金	451,891.90	

合计	130,395,004.93	173,109,200.38
----	----------------	----------------

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,100,000.00		10,100,000.00	10,100,000.00		10,100,000.00
按成本计量的	10,100,000.00		10,100,000.00	10,100,000.00		10,100,000.00
合计	10,100,000.00		10,100,000.00	10,100,000.00		10,100,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
焦作市商业银行	5,100,000.00			5,100,000.00					0.51%	
国泰君安证券股份有限公司	4,539,000.00			4,539,000.00					0.07%	197,548.80
国泰君安投资管理股份有限公司	461,000.00			461,000.00					0.03%	
合计	10,100,000.00			10,100,000.00					--	197,548.80

(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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
焦作万方 水务有限 公司	4,500,000 .00			1,410,002 .35						5,910,002 .35	
小计	4,500,000 .00			1,410,002 .35						5,910,002 .35	
二、联营企业											
焦作煤业 集团赵固 (新乡) 能源有限 责任公司	1,619,129 ,332.30			189,877,6 67.98		18,683,50 3.66				1,827,690 ,503.94	
中国稀有 稀土有限 公司		389,333,3 30.90		5,347,799 .79	9,303,122 .70	18,152.96				404,002,4 06.35	
焦作万都 实业有限 公司	47,330,00 0.00			1,303,787 .12						48,633,78 7.12	
焦作市万 方实业有 限公司	964,268.0 9			110,599.2 3						1,074,867 .32	
小计	1,667,423 ,600.39	389,333,3 30.90		196,639,8 54.12	9,303,122 .70	18,701,65 6.62				2,281,401 ,564.73	
合计	1,671,923 ,600.39	389,333,3 30.90		198,049,8 56.47	9,303,122 .70	18,701,65 6.62				2,287,311 ,567.08	

其他说明

其他权益变动系权益法确认焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司的专项储备。

其他综合收益系参股公司中国稀有稀土有限公司持有的股票股价变动引起的。

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,195,603,832.65	4,172,441,812.28	15,552,616.77	40,823,110.92		5,424,421,372.62
2.本期增加金额	29,480,266.57	543,137,136.11	400,871.79	970,510.12		573,988,784.59
(1) 购置		8,278,090.88	42,059.84	36,339.21		8,356,489.93
(2) 在建工程转入	29,480,266.57	31,310,284.84	358,811.95	934,170.91		62,083,534.27
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租入		503,548,760.39				503,548,760.39
3.本期减少金额	16,822,559.59	697,834,540.66	5,691,207.75	951,341.92		721,299,649.92
(1) 处置或报废	16,822,559.59	697,834,540.66	5,691,207.75	951,341.92		721,299,649.92
4.期末余额	1,208,261,539.63	4,017,744,407.73	10,262,280.81	40,842,279.12		5,277,110,507.29
二、累计折旧						
1.期初余额	306,104,420.82	1,524,022,122.44	13,422,909.86	30,540,055.70		1,874,089,508.82
2.本期增加金额	36,728,396.11	237,074,358.78	656,088.79	1,860,852.86		276,319,696.54

(1) 计提	36,728,396.11	237,074,358.78	656,088.79	1,860,852.86		276,319,696.54
3.本期减少金额	9,600,611.98	67,174,234.98	5,366,803.82	642,731.06		82,784,381.84
(1) 处置或报废	9,600,611.98	67,174,234.98	5,366,803.82	642,731.06		82,784,381.84
4.期末余额	333,232,204.95	1,693,922,246.24	8,712,194.83	31,758,177.50		2,067,624,823.52
三、减值准备						
1.期初余额	13,993,083.00	8,506,988.15	580,771.38	259,729.21		23,340,571.74
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	4,843,244.49	1,459,353.54	554,326.43	33,800.00		6,890,724.46
(1) 处置或报废	4,843,244.49	1,459,353.54	554,326.43	33,800.00		6,890,724.46
4.期末余额	9,149,838.51	7,047,634.61	26,444.95	225,929.21		16,449,847.28
四、账面价值						
1.期末账面价值	865,879,496.17	2,316,774,526.88	1,523,641.03	8,858,172.41		3,193,035,836.49
2.期初账面价值	875,506,328.83	2,639,912,701.69	1,548,935.53	10,023,326.01		3,526,991,292.06

(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	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	503,548,760.39	6,464,477.32		497,084,283.07

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

2014年9月，本公司与建信金融租赁有限公司签订售后回租协议，以本公司原值为673,665,600.00元，净值为623,081,844.58元的固定资产采用售后回租方式租入固定资产503,548,760.39元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2×300MW 热电工程项目	20,048,269.30		20,048,269.30	10,799,199.09		10,799,199.09
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	1,809,518.46		1,809,518.46	1,607,039.83		1,607,039.83
合金铝灰环境整治项目	2,270,837.14		2,270,837.14			
职工活动中心项目				11,030,799.40		11,030,799.40
学生公寓楼项目				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
新式阴极钢棒结构和电解槽磁流体稳定技术推广项目	17,443,370.67		17,443,370.67	5,815,652.21		5,815,652.21
铝合金锭生产技术开发	1,681,845.77		1,681,845.77	1,288,969.35		1,288,969.35
3万吨合金铸锭项目	4,669,373.07		4,669,373.07			
焦作东区2*30MW 热电机组中水供水工程	3,212,222.24		3,212,222.24			

项目						
焦作东区 2*30MW 热电机 组 220KV 送出工 程	669,811.32		669,811.32			
低电压铝电解技 术综合研发	1,622,785.39		1,622,785.39	551,811.97		551,811.97
热电厂技改项目	6,985,858.93		6,985,858.93			
其他	1,038,807.07		1,038,807.07	187,606.32		187,606.32
合计	61,452,699.36		61,452,699.36	46,079,616.61		46,079,616.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 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
2×300M W 热电 工程项 目		10,799,1 99.09	9,249,07 0.21			20,048,2 69.30						
新式阴 极钢棒 结构和 电解槽 磁流体 稳定技 术推广		5,815,65 2.21	31,391,9 76.58	19,764,2 58.12		17,443,3 70.67						
合计		16,614,8 51.30	40,641,0 46.79	19,764,2 58.12		37,491,6 39.97	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末对在建工程进行了减值测试,未发现有减值迹象,故未计提减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	108,620,450.70			4,444,603.62	113,065,054.32
2.本期增加金额				1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				1,690,000,000.00	1,690,000,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	108,620,450.70			1,694,444,603.62	1,803,065,054.32
二、累计摊销					
1.期初余额	65,514,118.75			1,269,398.44	66,783,517.19
2.本期增加金额	3,926,254.70			6,401,770.74	10,328,025.44
(1) 计提	3,926,254.70			6,401,770.74	10,328,025.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	69,440,373.45			7,671,169.18	77,111,542.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	39,180,077.25			1,686,773,434.44	1,725,953,511.69
2.期初账面价值	43,106,331.95			3,175,205.18	46,281,537.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：合同收益权为子公司拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司时持有的勘探合同收益权和分成合同收益权。勘探合同收益权按照每年的实际勘探面积摊销，分成合同收益权按照合同分成收入摊销。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
--	--	--------	----	---------	--------	----	--

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
焦作万方电力有 限公司	31,789,710.81					31,789,710.81
拉萨经济技术区 万吉能源科技有 限公司		422,500,000.00				422,500,000.00
合计	31,789,710.81	422,500,000.00				454,289,710.81

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

合并万方电力时取得的商誉已经分配至万方电力资产组以进行减值测试，该资产组并非独立报告分部。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10.50%为折现率。

合并万吉能源时取得的商誉已经分配至万吉能源资产组以进行减值测试，该资产组为独立报告分部。测试方法采用现金流量预测方法计算，管理层根据具体情况分别采用8%、13%的折现率进行测算。

上述假设用以分析各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2014年12月31日合并万方电力及合并万吉能源形成的商誉无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	257,682,763.00	64,420,690.76	415,075,651.66	103,768,912.92
坏账准备	16,896,540.50	4,173,616.62	21,154,455.35	5,288,613.84
固定资产减值准备	16,449,847.28	4,112,461.82	23,340,571.74	5,835,142.94
存货跌价准备	1,110,495.70	277,623.93	11,649,039.27	2,912,259.82
递延收益	9,210,612.55	2,302,653.14	13,798,114.64	3,449,528.66
应付利息	20,421,970.96	5,105,492.74	22,661,875.01	5,665,468.75
应付职工薪酬	34,321,343.07	8,580,335.77	32,155,092.20	8,038,773.05
预提费用	29,850,329.92	7,462,582.48	29,850,329.92	7,462,582.48
交易性金融负债	-26,953,250.00	-6,738,312.50	-9,840,425.00	-2,460,106.26
股权激励费用	18,033,959.00	4,508,489.75		
合计	377,024,611.98	94,205,634.51	559,844,704.79	139,961,176.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,684,080,000.00	421,020,000.00		
合计	1,684,080,000.00	421,020,000.00		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		94,205,634.51		139,961,176.20
递延所得税负债		421,020,000.00		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

合并范围内母公司与万方电力的所得税率为25%，万吉能源的所得税率为15%；

由于交易性金融资产/负债公允价值的不确定性，故将交易性金融资产/负债合并入递延所得税资产合并披露；

递延所得税负债系收购万吉能源时无形资产评估增值所致。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租资产形成递延收益	121,418,576.42	
合计	121,418,576.42	

其他说明：

2014年9月,本公司以净值为623,081,844.58元的固定资产与租赁公司签订售后回租取得借款500,000,000.00元, 差额为123,081,844.58元, 本期摊销金额为1,663,268.16元。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,050,000,000.00	960,000,000.00
合计	1,050,000,000.00	960,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	218,720,126.63	87,160,861.83
合计	218,720,126.63	87,160,861.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

账龄超过一年的应付账款合计金额为477,148.81元。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	23,139,254.38	18,057,263.33
合计	23,139,254.38	18,057,263.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

账龄超过一年的预收账款合计金额为394,545.20元

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,765,698.74	242,016,005.48	240,831,605.54	25,950,098.68
二、离职后福利-设定提存计划	368,499.41	38,233,818.24	38,069,024.24	533,293.41
三、辞退福利	3,272,386.12	2,765,461.14	3,272,386.12	2,765,461.14
合计	28,406,584.27	283,015,284.86	282,173,015.90	29,248,853.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,900,000.00	190,124,522.94	190,323,839.45	15,700,683.49
2、职工福利费		11,569,115.87	11,569,115.87	
3、社会保险费	-6,612.94	16,749,807.14	16,718,259.23	24,934.97

其中：医疗保险费	-8,535.86	12,167,220.31	12,138,442.69	20,241.76
工伤保险费	-1,255.79	3,301,996.01	3,300,740.22	
生育保险费	3,178.71	1,280,590.82	1,279,076.32	4,693.21
4、住房公积金	2,014,537.32	16,958,907.71	16,744,928.01	2,228,517.02
5、工会经费和职工教育经费	6,857,774.36	6,613,651.82	5,475,462.98	7,995,963.20
合计	24,765,698.74	242,016,005.48	240,831,605.54	25,950,098.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-2,477.76	34,750,086.42	34,620,279.97	127,328.69
2、失业保险费	370,977.17	3,483,731.82	3,448,744.27	405,964.72
合计	368,499.41	38,233,818.24	38,069,024.24	533,293.41

其他说明：

公司不存在拖欠工资情况，工资的期末余额将在2015年上半年发放。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,337,715.52	31,559,727.93
营业税	1,463,768.51	
个人所得税	66,551.36	662,880.14
城市维护建设税	202,733.07	2,234,972.72
教育费附加	144,809.33	957,845.45
土地使用税	4,084,315.19	4,039,314.85
房产税	1,982,288.55	1,838,742.21
印花税	152,030.20	252,434.70
所得税	1,635,127.22	
其他	2,016.95	837,268.58
合计	11,071,355.90	42,383,186.58

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	837,222.23	
企业债券利息	17,833,943.17	20,543,986.72
短期借款应付利息	1,750,805.56	2,117,888.29
合计	20,421,970.96	22,661,875.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	414,770.29	414,770.29
合计	414,770.29	414,770.29

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东未领取。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
修理费	8,353,403.33	2,628,918.62
个人欠款	139,432.13	345,390.77
押金及保证金	52,240,165.09	67,941,486.15
软件使用费		4,154,622.12
代扣税金	324,703.19	11,688,525.47
工程款	387,902,264.15	591,205,892.60
水电费	2,287,193.18	2,426,206.29
电网监管考核费		1,240,625.61
往来款	200,000,000.00	

其他	10,207,697.30	5,402,367.21
合计	661,454,858.37	687,034,034.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
焦作市万方实业有限责任公司	1,028,849.59	未至付款期
合计	1,028,849.59	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	115,258,202.94	
一年内到期的递延收益	1,870,835.40	870,835.44
合计	117,129,038.34	870,835.44

其他说明：

一年内到期的重要长期应付款

借款单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
建信金融租赁有限公司	141,906,026.04	5.56	26,647,823.10	115,258,202.94	售后回租

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	----	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	443,750,000.00	200,000,000.00
合计	443,750,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债		
企业债	664,619,000.00	798,888,888.64
其他应付债券		
合计	664,619,000.00	798,888,888.64

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
11 万方债	800,000,000.00	2011 年 08 月 12 日	2016 年 08 月 12 日	800,000,000.00	798,888,888.64				135,381,000.00	1,111,111.36	664,619,000.00
合计	--	--	--	800,000,000.00	798,888,888.64				135,381,000.00	1,111,111.36	664,619,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

2014年度债券利息总额为50,889,956.45元，支付的利息金额为53,600,000.00元，期末应计利息17,833,943.17元。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	500,520,379.18	472,939,523.95
减：一年内到期长期应付款		115,258,202.94

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	5,698,212.46	8,463,673.60
合计	5,698,212.46	8,463,673.60

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
焦作财政局技改拨款	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00			100,000.00	--

其他说明：

专项应付款是焦作市财政局拨付的280KA电解槽示范工程技改支出。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,798,114.64	5,000,000.00	9,587,502.09	9,210,612.55	政府补助
减：预计一年内转入利润表的递延收益	-870,835.44	-999,999.96		-1,870,835.40	
合计	12,927,279.20	4,000,000.04	9,587,502.09	7,339,777.15	--

涉及政府补助的项目：

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	73,333.12		20,000.04		53,333.08	与资产相关
中水回用项目环保补助	583,333.60		83,333.28		500,000.32	与资产相关
工业科技资金拨款	329,167.10		49,999.92		279,167.18	与资产相关

财政局新项目开发奖励拨款	122,115.63		11,538.36		110,577.27	与资产相关
污水处理改造项目环保补贴	654,761.96		71,428.56		583,333.40	与资产相关
12 罐炉余热利用项目	173,148.32		11,111.04		162,037.28	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	559,027.81		58,333.32		500,694.49	与资产相关
政府节能项目奖励拨款	413,560.32		24,090.96		389,469.36	与资产相关
成型混捏烟气治理项目	606,666.86		79,999.92		526,666.94	与资产相关
无效应低电压节能项目产业化资金补贴	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
环保局大修渣无害化处理补贴款	599,999.92		200,000.04		399,999.88	与资产相关
环保自动监控系统政府补贴款	783,000.00		261,000.00		522,000.00	与资产相关
收财政局阴极槽技改奖励补贴款	1,000,000.00		400,000.00		600,000.00	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			与收益相关
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			与收益相关
阴极钢棒电解槽磁流体稳定节能项目		5,000,000.00	416,666.65		4,583,333.35	与资产相关
合计	13,798,114.64	5,000,000.00	9,587,502.09		9,210,612.55	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授予具有行权条件的限制性股票	87,234,732.00	
合计	87,234,732.00	

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,168,997,394.00	33,847,200.00				33,847,200.00	1,202,844,594.00

其他说明：

根据公司董事会六届十五次会议和2014年第二次临时股东大会决议审议通过,公司向股权激励对象包括高级管理人员、重要管理人员、核心技术人员、业务骨干共计247人授予3202.2万股限制性股票,面值1元。此次股权激励定向发行新股后,增加注册资本32,022,000.00元;根据董事会六届二十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,授予21名激励对象182.52万股限制性股票,面值1元。新增注册资本1,825,200.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

其他说明:

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,459,622,572.73	52,696,230.11		1,512,318,802.84
其他资本公积	2,543,023.55	18,033,959.00		20,576,982.55
拨款转入	16,089,400.00			16,089,400.00
非同一控制下企业合并	54,076,160.81			54,076,160.81
合计	1,532,331,157.09	70,730,189.11		1,603,061,346.20

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予具有行权条件的限制性股票		87,234,732.00		87,234,732.00
合计		87,234,732.00		87,234,732.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2014年实施的股权激励，共授予普通股3,384.72万股，收到股权激励款项8,723.47万元，由于公司授予的股票尚未解锁，故确认为库存股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		9,303,122.70			9,303,122.70		9,303,122.70
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		9,303,122.70			9,303,122.70		9,303,122.70
其他综合收益合计		9,303,122.70			9,303,122.70		9,303,122.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益系参股公司中国稀有稀土有限公司持有的股票股价变动引起的。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	992,826.85	14,766,000.00	15,143,824.53	615,002.32
权益法确认赵固能源专项储备	70,419,602.66	18,701,656.62		89,121,259.28
合计	71,412,429.51	33,467,656.62	15,143,824.53	89,736,261.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

府部门的规定提取的安全生产费。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	274,853,136.19	32,910,726.86		307,763,863.05
合计	274,853,136.19	32,910,726.86		307,763,863.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,278,836,510.10	1,454,711,517.82
调整后期初未分配利润	1,278,836,510.10	1,454,711,517.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	356,449,994.81	262,941,152.94
减：提取法定盈余公积	32,910,726.86	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	1,602,375,778.05	1,278,836,510.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,147,462,620.41	4,713,755,723.56	5,522,183,792.71	5,276,219,218.06
其他业务	102,185,969.28	66,912,935.99	93,477,501.77	55,985,819.83

合计	5,249,648,589.69	4,780,668,659.55	5,615,661,294.48	5,332,205,037.89
----	------------------	------------------	------------------	------------------

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,759,403.00	7,214,006.62
城市维护建设税	5,303,965.60	5,152,861.86
教育费附加	3,788,546.83	325,038.03
合计	12,851,915.43	12,691,906.51

其他说明：

63、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	21,777,170.07	18,452,037.61
职工薪酬	1,236,051.26	804,036.76
折旧费	59,892.64	65,049.51
差旅、办公、业务招待费	258,984.52	748,213.64
广告费	1,000,000.00	
其他	107,236.83	
合计	24,439,335.32	20,069,337.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,744,714.40	60,560,382.32
税费	23,479,230.36	26,524,390.48
折旧费	6,276,355.90	11,213,434.51
清理费		689,050.24
安全生产费	4,079,456.72	2,342,144.35
中介机构经费	6,843,455.76	1,338,965.71
股权激励费用	18,033,959.00	
其他	18,277,729.99	21,121,461.52

合计	127,734,902.13	123,789,829.13
----	----------------	----------------

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,553,134.07	132,278,828.82
减：利息资本化		-10,791,555.55
减：利息收入	-13,135,049.92	-4,606,847.00
承兑汇票贴息	14,558,266.93	
手续费及其他	8,061,307.19	3,423,921.10
合计	127,037,658.27	120,304,347.37

其他说明：

66、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	-4,257,914.85	6,618,713.24
二、存货跌价损失	1,961,570.64	19,188,607.80
合计	-2,296,344.21	25,807,321.04

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	17,112,825.00	9,840,425.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	17,112,825.00	9,840,425.00
合计	17,112,825.00	9,840,425.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	198,049,856.47	225,092,136.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,355,069.96	4,443,925.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	197,548.80	
短期理财投资收益	840,602.73	1,390,109.60
合计	200,443,077.96	230,926,171.15

其他说明：

69、营业外收入

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	7,854.32	324,432.68	
其中：固定资产处置利得	7,854.32	324,432.68	7,854.32
政府补助	10,546,702.09	55,944,593.76	10,546,702.09
其他	5,099,975.05	8,537,500.63	5,099,975.05
合计	15,654,531.46	64,806,527.07	15,654,531.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
环保局大修渣无害化处理补贴款	200,000.04		与资产相关
环保自动监控系统政府补贴款	261,000.00		与资产相关
碳素焙烧烟气净化环保专项补助款	20,000.04		与资产相关
中水回用项目环保补助	83,333.28		与资产相关
工业科技资金拨款	49,999.92		与资产相关
财政局新项目开发奖励拨款	11,538.36		与资产相关
污水处理改造项目环保补贴	71,428.56		与资产相关
12 罐炉余热利用项目	11,111.04		与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	58,333.32		与资产相关
政府节能项目奖励拨款	24,090.96		与资产相关
成型混捏烟气治理项目	79,999.92		与资产相关

阴极钢棒电解槽磁流体稳定节能项目	416,666.65		与资产相关
佳木斯惠民补贴款	759,200.00		与收益相关
环保局残阳极堆放场碳渣扬尘治理补贴款	200,000.00		与资产相关
无效应低电压节能项目产业化资金	7,900,000.00		与收益相关
阴极槽技改奖励补贴款	400,000.00		与收益相关
合计	10,546,702.09		--

其他说明：

70、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	2,175,939.70	4,949,851.81	2,175,939.70
其中：固定资产处置损失	2,175,939.70	4,949,851.81	2,175,939.70
罚款支出	324,022.43	18,357.00	324,022.43
其他	2,769,406.10	1,069,546.98	2,769,406.10
合计	5,269,368.23	6,037,755.79	5,269,368.23

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,427,992.89	
递延所得税费用	44,275,541.69	17,387,729.51
合计	50,703,534.58	17,387,729.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	407,153,529.39

按法定/适用税率计算的所得税费用	101,788,382.35
子公司适用不同税率的影响	-3,691,953.59
非应税收入的影响	-49,387.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,168,957.14
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-49,512,464.12
所得税费用	50,703,534.58

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	3,262,559.92	4,606,847.00
收供应商违约金	4,750,000.00	
收到的招标及合同履行保证金	111,188,081.44	28,241,372.20
收到的政府补助及奖励	5,959,200.00	62,373,758.32
收到的欠款等其他款项	3,035,561.14	
合计	128,195,402.50	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	本期发生额	上期发生额
运输费用	22,424,030.08	18,452,037.61
招标及履约保证金	76,182,000.00	
修理费	38,667,020.96	11,349,046.64
安全生产费	4,081,147.39	10,843,747.78
其他往来款	10,053,593.71	21,484,047.23
其他		36,195,476.11
合计	151,407,792.14	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	本期发生额	上期发生额
收到的工程招标保证金		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	本期发生额	上期发生额
工程项目招标结束，退还的招标保证金		20,825,194.81
铝锭期货保证金		60,000,000.00
收购子公司费用	5,480,000.00	
合计	5,480,000.00	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	本期发生额	上期发生额
票据保证金	41,000,000.00	18,000,000.00
分配现金股利返还的税金		10,936,557.61
融资租赁款	500,000,000.00	
合计	541,000,000.00	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	本期发生额	上期发生额
票据保证金	135,000,000.00	6,000,000.00
租赁保证金	35,000,000.00	
融资租赁款	36,725,439.84	
合计	206,725,439.84	6,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	356,449,994.81	262,941,152.94
加：资产减值准备	-2,296,344.21	25,807,321.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	276,993,867.81	264,924,760.03
无形资产摊销	10,328,025.44	7,063,361.82
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,168,085.38	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,112,825.00	-9,840,425.00
财务费用（收益以“-”号填列）	143,599,362.18	121,487,273.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,443,077.96	-230,928,566.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,755,541.69	17,725,573.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,480,000.00	-337,844.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,840,764.45	46,743,698.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	448,594,295.14	-352,587,756.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	574,380,493.47	-190,191,457.59
经营活动产生的现金流量净额	1,643,778,183.20	-32,567,489.39
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	326,911,716.12	545,417,089.01
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	-218,505,372.89	332,617,054.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,700,000,000.00
其中:	--
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	1,700,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,001,247.37
其中:	--
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	3,001,247.37
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	1,696,998,752.63

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	326,911,716.12	545,417,089.01
其中: 库存现金	13,430.73	15,652.13
可随时用于支付的银行存款	326,898,285.39	545,401,436.88
三、期末现金及现金等价物余额	326,911,716.12	545,417,089.01

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明:

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	2014年09月30日	1,700,000.00	100.00%	购买	2014年09月30日	购买款项全部支付，股权已完成	44,855,141.47	30,567,320.78

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

项目	拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司
合并成本	
现金	1,700,000,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	

或有对价的公允价值	
其他	
合并成本合计	1,700,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,277,500,000.00
商誉	422,500,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	
	购买日账面价值	购买日公允价值
货币资金	3,001,247.37	3,001,247.37
应收款项	10,000,000.00	10,000,000.00
无形资产		1,690,000,000.00
递延所得税资产		
减：借款		
应付款项	3,001,247.37	3,001,247.37
应付职工薪酬		
递延所得税负债		422,500,000.00
净资产	10,000,000.00	1,277,500,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	10,000,000.00	1,277,500,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
焦作万方电力有限公司	焦作待王镇	焦作市	电力	100.00%		非同一控制下合并
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司	拉萨	拉萨	油气勘探服务	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
焦作万方水务有限公司	焦作待王镇	焦作待王镇	水处理及再生利用	50.00%		权益法
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	新乡市辉县市	新乡市辉县市	煤碳的开采及加工	30.00%		权益法
中国稀有稀土有限公司	北京	北京	稀土的开采加工	20.00%		权益法
焦作万都实业有限公司	沁阳市	沁阳市	阳极碳块生产加工	45.00%		权益法
焦作市万方实业有限公司	焦作市	焦作市	加工制造	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末金额/本期发生额
-----	------------

	焦作煤业集团赵固（新乡）能源 有限责任公司	中国稀有稀土有限公司
流动资产	3,743,436,829.65	3,376,997,617.20
非流动资产	3,068,132,945.53	1,167,979,685.66
资产合计	6,811,569,775.18	4,544,977,302.86
流动负债	437,846,692.25	1,638,130,996.44
非流动负债	280,042,646.44	182,551,168.38
负债合计	717,889,338.69	1,820,682,164.82
少数股东权益		1,061,542,534.72
归属于母公司股东权益	6,093,680,436.49	1,662,752,603.32
按持股比例计算的净资产份额	1,828,104,130.95	332,550,520.66
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	1,827,690,503.94	404,002,406.35
营业收入	2,076,020,203.78	2,641,987,514.50
净利润	632,925,559.93	27,811,102.55
其他综合收益		46,515,613.51
综合收益总额		
企业本期收到的来自联营企业的股利		

续：

项目	期初金额/上期发生额	
	焦作煤业集团赵固（新 乡）能源有限责任公司	中国稀有稀土有限公司
流动资产	3,607,640,397.24	
非流动资产	3,262,833,638.37	
资产合计		
流动负债	638,684,635.61	
非流动负债	833,312,868.96	
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,398,476,531.04	
按持股比例计算的净资产份额	1,619,542,959.31	
调整事项	413,627.01	
对联营企业权益投资的账面价值	1,619,129,332.30	
营业收入	2,734,400,786.69	
净利润	739,702,989.18	
其他综合收益		
综合收益总额		
企业本期收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,910,002.35	4,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,820,004.70	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	49,708,654.44	48,294,268.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,265,968.81	-467,873.61

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、股权投资、借款、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是对风险和收益进行权衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。2014年12月31日，本公司约44%(2013年：70%)的借款按固定利率计息。

根据对利率风险的敏感性分析，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，基准利率每增加\减少100点,净利润将减少\增加5,697,260.27元,股东权益将减少/增加5,697,260.27元。

1. 产品价格波动风险

本公司在上海期货交易所从事铝期货合约套期保值业务，期货价格的波动将对公司利润产生影响。

公司严格按照管理办法制定操作方案，并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%，有效规避风险。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是

否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

非衍生金融资产	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	合计
应收账款	41,764,990.32				97,384.00	9,294,514.26	51,156,888.58
其他应收款	87,832,106.87	55,000.00			444.77	5,089,167.84	92,976,719.48
合计	129,597,097.19	55,000.00			97,828.77	14,383,682.10	144,133,608.06

续

非衍生金融负债	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	218,242,977.82	210,799.00	6,185.00	260,164.81	218,720,126.63
其他应付款	657,462,751.39	1,957,457.48	310,894.73	1,723,754.77	661,454,858.37
长期应付款	115,258,202.94	123,153,854.23	131,049,505.52	103,477,961.26	472,939,523.95
合计	990,963,932.15	125,322,110.71	131,366,585.25	105,461,880.84	1,353,114,508.95

（二）金融资产转移

公司不存在已转移但未整体终止确认的金融资产和已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产，因此目前无此类风险存在。

（三）金融资产与金融负债的抵销

公司无可执行的总互抵协议或类似协议，亦无符合相关抵销条件的已确认金融工具，因此无此类风险存在。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	26,953,250.00			26,953,250.00
（3）衍生金融资产	26,953,250.00			26,953,250.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司(吉奥高投资)	拉萨	投资	3,000.00	17.56%	17.56%
中国铝业股份有限公司	北京	铝资源开发	1,352,448.80	17.25%	17.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

- (1) 本公司无最终实际控制人。
- (2) 第一大股东拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司2015年初更名为西藏吉奥高投资控股有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
焦作市万方集团有限责任公司（万方集团）	持股 5%以上股东
焦作万方铝材有限公司（万方铝材）	持股 5%以上股东之子公司
焦作市万方实业有限责任公司（万方实业）	联营企业
焦作万方水务有限公司(万方水务)	合营公司
中铝国际贸易有限公司（中铝国贸）	第二大股东之子公司
中铝河南国贸有限公司（河南国贸）	第二大股东之子公司
中铝佛山国际贸易有限公司（佛山国贸）	第二大股东之子公司
上海中铝凯林铝业有限公司（上海凯琳）	第二大股东之子公司
中铝天津国际贸易有限公司（天津国贸）	第二大股东之子公司
中铝无锡国际贸易有限公司("无锡国贸")	第二大股东之子公司
中铝物资供销有限公司（中铝物资）	第二大股东之子公司
中铝洛阳铜业有限公司（洛阳铜业）	第二大股东母公司之子公司
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司（贵阳振兴）	第二大股东母公司之子公司
中国有色金属工业六冶洛阳机电安装有限公司（六冶洛阳）	第二大股东母公司之子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国铝业	采购氧化铝	1,757,647,193.15	1,799,756,443.27
中国铝业	采购碳素	2,483,707.98	17,684,136.37
中铝物资	采购石油焦	22,688,346.38	14,929,646.26
河南国贸	采购氟化铝		11,257,349.15
中国铝业	采购辅材		3,117,600.62
万方实业	采购辅材/接受劳务	1,181,149.66	
贵阳振兴	采购辅材	62,529.91	207,213.68
六冶洛阳	采购辅材		3,976,923.08

万方水务	采购水	11,150,320.75	1,815,350.78
------	-----	---------------	--------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山国贸	销售铝锭	289,132,137.67	394,453,921.39
万方集团	销售铝液、铝锭及铝合金制品	636,986,137.23	455,657,300.78
中铝国贸	销售铝锭	93,671,172.55	185,328,530.61
天津国贸	销售铝锭		7,311,314.12
中国铝业	销售铝液、铝锭及铝合金制品	39,321,294.96	100,624,748.04
上海凯林	销售铝锭	74,946,052.12	84,527,728.02
万方实业	销售废钢铁等	7,977,781.62	3,849,783.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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				
拆入拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司	10,000,000 元	2014 年 8 月 1 日星期五	2014 年 12 月 30 日星期二	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,690,400.00	5,287,900.00

(8) 其他关联交易

①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，为本集团第二大股东之母公司，此投资构成关联交易。

②本期公司向第一大股东拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司以17亿元价格收购拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司100%股权，此交易为关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	万方铝材	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10	2,096,101.10
	中铝国贸	11,551,153.65	577,557.68	130,625,313.38	6,531,265.67
	佛山国贸			4,019,427.64	
	中国铝业	1,247,323.30	62,366.17		
	吉奥高投资	275,000			
预付账款					
	中铝物资	2,087,397.90		7,732,313.88	
	万方水务	7,482,158.54		6,876,039.59	
	中国铝业	15,453,813.05		67,777,097.14	
其他应收款					
	全日通	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	中铝国贸	50,744,493.00		64,205,375.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	万方实业	209,774.90	389,853.50
	中国铝业	103,500.00	322,277.12
其他应付款			
	万方水务	2,287,193.18	
	中国铝业		4,214,343.80
	六冶洛阳	236,500.00	1,930,500.00
	贵阳振兴		229,320.00
	万方实业	1,028,849.59	
预收账款			
	万方集团	1,931,195.26	305,596.47

	万方实业	71,839.46	67,042.98
	中国铝业		55,618.80
应付股利			
	万方实业	77,760.00	77,760.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	33,847,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2014年2月根据公司董事会六届十五次会议和2014年第二次临时股东大会决议审议通过,公司向股权激励对象包括高级管理人员、重要管理人员、核心技术人员、业务骨干共计247人授予3202.2万股限制性股票,面值1元。此次股权激励定向发行新股后,增加注册资本32,022,000.00元,增加资本公积47,072,340.00元。授予时每股股票的公允价值为5.89元。

根据董事会六届二十一次会议 审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,授予21名激励对象182.52万股限制性股票,面值1元。新增注册资本1,825,200.00元,增加资本公积6,315,192.00元。授予时每股股票的公允价值为8.91元。

首次授予的限制性股票自本次激励方案首次授予日起满24个月后满足解锁条件的,激励对象可以在未来36个月内按40%、30%、30%的比例分三期解锁;预留的限制性股票授予日起满24个月后满足解锁条件的,激励对象可以在未来24个月内按50%、50%比例分两期解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼、仲裁

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。

除存在上述或有事项外，截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的企业合并、债务重组等其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,307,446.80	95.75%	10,868,198.89	27.65%	28,439,247.91	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93	10.85%	130,394,017.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,745,740.99	4.25%	427,144.92	24.47%	1,318,596.07					
合计	41,053,187.79	100.00%	11,295,343.81	27.51%	29,757,843.98	146,268,489.04	100.00%	15,874,471.93	10.85%	130,394,017.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	29,915,548.54	1,495,777.43	5.00%
4 至 5 年	97,384.00	77,907.20	80.00%
5 年以上	9,294,514.26	9,294,514.26	100.00%
合计	39,307,446.80	10,868,198.89	27.65%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,315,980.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,895,108.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中铝国际贸易有限公司	货款	11,551,153.65	1年以内	28.14	577,557.68
宣城徽铝铝业有限公司	货款	8,786,540.80	1年以内	21.40	439,327.04
佛山市南海华豪铝型材	货款	7,003,404.70	1年以内	17.06	350,170.24

有限公司					
东孔庄村委会	货款	2,777,875.18	5年以上	6.77	2,777,875.18
焦作万方铝材有限责任公司	货款	2,096,101.10	5年以上	5.11	2,096,101.10
合计		32,215,075.43		78.47	6,241,031.24

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	85,744,493.00	92.22%			85,744,493.00	64,205,375.00	87.31%			64,205,375.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,164,372.46	5.55%	5,096,011.65	98.68%	68,360.81	7,902,528.23	10.74%	5,230,036.02	66.18%	2,672,492.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,067,854.02	2.23%		98.68%	2,067,854.02	1,433,111.27	1.95%	49,947.40	3.49%	1,383,163.87
合计	92,976,719.48	100.00%	5,096,011.65	5.48%	87,880,707.83	73,541,014.50	100.00%	5,279,983.42	7.18%	68,261,031.08

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中铝国际贸易有限公司	50,744,493.00			保证金
建信金融租赁有限公司	35,000,000.00			保证金

合计	85,744,493.00		--	--
----	---------------	--	----	----

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,759.85	987.99	5.00%
1 至 2 年	55,000.00	5,500.00	10.00%
4 至 5 年	444.77	355.82	80.00%
5 年以上	5,089,167.84	5,089,167.84	100.00%
合计	5,164,372.46	5,096,011.65	98.68%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 470,606.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 654,577.78 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	85,744,493.00	64,394,026.51
员工备用金	2,095,939.12	1,538,111.27
维修费	664,572.91	642,447.91
借款	2,256,643.80	2,256,643.80
其他	2,215,070.65	1,990,702.89
代扣税金		2,719,082.12
合计	92,976,719.48	73,541,014.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铝国际贸易有限公司	保证金	50,744,493.00	1 年以内	54.58%	
建信金融租赁有限公司	保证金	35,000,000.00	1 年以内	37.64%	
焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司	借款	2,256,643.80	5 以上	2.43%	2,256,643.80
北京全日通新技术发展公司	研发款	300,000.00	5 以上	0.32%	300,000.00
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	工程款	289,932.91	5 以上	0.31%	289,932.91
合计	--	88,591,069.71	--	95.28%	2,846,576.71

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,384,905,287.43		3,384,905,287.43	1,684,905,287.43		1,684,905,287.43
对联营、合营企业投资	2,287,311,567.08		2,287,311,567.08	1,671,923,600.39		1,671,923,600.39
合计	5,672,216,854.51		5,672,216,854.51	3,356,828,887.82		3,356,828,887.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
焦作万方电力有限公司	1,684,905,287.43			1,684,905,287.43		
拉萨经济技术开发区万吉能源科技有限公司		1,700,000,000.00		1,700,000,000.00		
合计	1,684,905,287.43	1,700,000,000.00		3,384,905,287.43		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
焦作万方水务有限公司	4,500,000.00			1,410,002.35						5,910,002.35	
小计	4,500,000.00			1,410,002.35						5,910,002.35	
二、联营企业											
焦作煤业集团赵固(新乡)	1,619,129,332.30			189,877,667.98		18,683,503.66				1,827,690,503.94	

能源有限 责任公司											
中国稀有 稀土有限 公司		389,333,3 30.90		5,347,799 .79	9,303,122 .70	18,152.96				404,002,4 06.35	
焦作万都 实业有限 公司	47,330.00 0.00			1,303,787 .12						48,633,78 7.12	
焦作万方 实业有限 公司	964,268.0 9			110,599.2 3						1,074,867 .32	
小计	1,667,423 ,600.39	389,333,3 30.90		196,639,8 54.12	9,303,122 .70	18,701,65 6.62				2,281,401 ,564.73	
合计	1,671,923 ,600.39	389,333,3 30.90		198,049,8 56.47	9,303,122 .70	18,701,65 6.62				2,287,311 ,567.08	

(3) 其他说明

其他权益变动系权益法确认焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司、中国稀有稀土有限公司的专项储备；

其他综合收益为参股公司中国稀有稀土有限公司持有的股票股价变动引起的。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,102,882,478.94	4,706,849,744.31	5,522,183,792.71	5,441,641,468.45
其他业务	101,910,969.28	66,912,935.99	92,422,649.70	74,035,437.86
合计	5,204,793,448.22	4,773,762,680.30	5,614,606,442.41	5,515,676,906.31

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	198,049,856.47	225,092,136.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	1,355,069.96	4,443,925.00

金融资产在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	197,548.80	
短期理财投资收益	840,602.73	1,390,109.60
合计	200,443,077.96	230,926,171.15

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,168,085.38	
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）	10,546,702.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,416,264.77	
委托他人投资或管理资产的损益	840,602.73	
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	18,467,894.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,006,546.52	
减：所得税影响额	14,108,487.03	
合计	42,001,438.66	--

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

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.90%	0.305	0.305

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.97%	0.269	0.269
-------------------------	-------	-------	-------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	230,800,034.46	551,417,089.01	426,911,716.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,840,425.00	26,953,250.00
应收票据		21,854,500.00	17,129,856.25
应收账款	14,269,599.45	130,394,017.11	39,356,359.73
预付款项	38,187,216.79	339,241,076.34	40,245,686.18
应收股利	123,166,136.33		
其他应收款	1,738,682.19	68,261,031.08	87,880,707.83
存货	492,487,914.20	426,555,607.80	430,253,386.92
其他流动资产	111,619,777.22	173,109,200.38	130,395,004.93
流动资产合计	1,012,269,360.64	1,720,672,946.72	1,199,125,967.96
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,100,000.00	10,100,000.00	10,100,000.00
长期股权投资	1,376,485,408.66	1,671,923,600.39	2,287,311,567.08

固定资产	1,636,182,239.00	3,526,991,292.06	3,193,035,836.49
在建工程	1,873,412,713.10	46,079,616.61	61,452,699.36
无形资产	53,235,497.24	46,281,537.13	1,725,953,511.69
商誉	31,789,710.81	31,789,710.81	454,289,710.81
递延所得税资产	157,686,750.03	139,961,176.20	94,205,634.51
其他非流动资产			121,418,576.42
非流动资产合计	5,138,892,318.84	5,473,126,933.20	7,947,767,536.36
资产总计	6,151,161,679.48	7,193,799,879.92	9,146,893,504.32
流动负债：			
短期借款	830,000,000.00	960,000,000.00	1,050,000,000.00
应付票据	280,000,000.00		300,000,000.00
应付账款	75,071,594.28	87,160,861.83	218,720,126.63
预收款项	57,469,206.20	18,057,263.33	23,139,254.38
应付职工薪酬	10,007,267.32	28,406,584.27	29,248,853.23
应交税费	19,981,768.89	42,383,186.58	11,071,355.90
应付利息	24,062,092.52	22,661,875.01	20,421,970.96
应付股利	414,770.29	414,770.29	414,770.29
其他应付款	482,804,542.07	687,034,034.84	661,454,858.37
一年内到期的非流动 负债	333,870,835.44	870,835.44	117,129,038.34
流动负债合计	2,113,682,077.01	1,846,989,411.59	2,431,600,228.10
非流动负债：			
长期借款	768,000,000.00	200,000,000.00	443,750,000.00
应付债券	797,361,110.96	798,888,888.64	664,619,000.00
长期应付款			357,681,321.01
长期应付职工薪酬	11,736,059.42	8,463,673.60	5,698,212.46
专项应付款	100,000.00	100,000.00	100,000.00
递延收益	11,898,114.64	12,927,279.20	7,339,777.15
递延所得税负债	337,844.32		421,020,000.00
其他非流动负债			87,234,732.00
非流动负债合计	1,589,433,129.34	1,020,379,841.44	1,987,443,042.62
负债合计	3,703,115,206.35	2,867,369,253.03	4,419,043,270.72
所有者权益：			
股本	480,176,083.00	1,168,997,394.00	1,202,844,594.00

资本公积	215,693,304.13	1,532,331,157.09	1,603,061,346.20
减：库存股			87,234,732.00
其他综合收益			9,303,122.70
专项储备	39,290,689.66	71,412,429.51	89,736,261.60
盈余公积	258,174,878.52	274,853,136.19	307,763,863.05
未分配利润	1,454,711,517.82	1,278,836,510.10	1,602,375,778.05
归属于母公司所有者权益合计	2,448,046,473.13	4,326,430,626.89	4,727,850,233.60
所有者权益合计	2,448,046,473.13	4,326,430,626.89	4,727,850,233.60
负债和所有者权益总计	6,151,161,679.48	7,193,799,879.92	9,146,893,504.32

第十二节 备查文件目录

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

(本页无正文，为《焦作万方铝业股份有限公司 2014 年年度报告》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 _____

二〇一五年四月二十三日