

焦作万方铝业股份有限公司

2017 年度财务报告

2018 年 03 月

财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 27 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(2018)0057 号
注册会计师姓名	唐自强 靳爱民

审计报告正文

焦作万方铝业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于焦作万方，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入的确认

1. 事项描述

如财务报表附注四-23 及附注六-40 所述，焦作万方 2017 年度营业收入为 501,676.41 万元，较上年增长 27.78%，主要为电解铝产品的销售收入。由于营业收入为焦作万方关键业绩指标之一，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）对销售与收款循环的内部控制进行测试；

（2）选取重要客户检查焦作万方与客户签订的销售合同，识别与商品所有权上主要风险和报酬转移相关的条款，评价焦作万方收入确认政策的适当性；

(3) 分产品进行分析性复核, 就销售单价和毛利率与历史数据、同行业数据、公开市场信息进行对比, 以识别异常交易;

(4) 选取重要及异常样本向客户发函, 询证报告期内的销售收入及期末应收、预收款项余额;

(5) 选取重要及异常样本检查收入确认相关支持性文件, 包括财务凭证、销售记录、合同、发运单据、收款单据、签收记录等, 以验证收入确认的真实性、准确性;

(6) 对资产负债日前后确认的收入执行抽样测试, 检查发运单据、客户签收单等, 以验证营业收入是否计入在恰当的会计期间。

(二) 存货的减值

1、事项描述

如财务报表附注四-11 及附注六-6 所述, 截止 2017 年 12 月 31 日存货余额 85,269.82 万元, 存货跌价准备 4,694.58 万元, 账面价值 80,575.25 万元 (占资产总额 10.79%)。受市场供求关系影响, 当氧化铝、电解铝等市场价格发生大幅下跌时, 公司原料和产成品存货可能出现存货跌价风险。由于存货金额重大, 存货跌价准备的确认需要管理层运用重大判断和估计, 因此我们将存货的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下:

(1) 对存货盘点进行监盘, 检查存货的数量及状况;

(2) 与焦作万方管理层沟通, 了解并评估日常经营活动中氧化铝、电解铝等市场价格波动时的应对策略;

(3) 对管理层计算的存货可变现净值所涉及的重要假设进行评价, 包括检查预计销售价格、销售成本费用等;

(4) 我们获取焦作万方的存货减值计算表, 检查分析可变现净值的合理性, 评估存货减值计提的准确性。

四、其他信息

焦作万方管理层对其他信息负责。其他信息包括焦作万方 2017 年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

焦作万方管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、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。

在编制财务报表时, 管理层负责评估焦作万方的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项, 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督焦作万方的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对焦作万方持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致焦作万方不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：唐自强
中国注册会计师：靳爱民

2018年3月27日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

2018 年 03 月 27 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	323,012,471.64	546,355,960.80
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		
衍生金融资产		
应收票据	9,590,452.21	11,396,968.47
应收账款	22,953,182.66	37,222,548.66
预付款项	94,173,897.26	159,038,536.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	77,272,429.81	11,413,346.31
买入返售金融资产		
存货	805,752,471.32	499,233,892.95
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,612,905.09	47,255,781.63
流动资产合计	1,397,367,809.99	1,311,917,035.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	412,557,800.00	412,557,800.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,587,010,356.63	2,398,155,263.55
投资性房地产		

固定资产	2,680,213,786.49	2,712,613,792.17
在建工程	143,271,411.12	167,544,169.37
工程物资	10,231,000.04	
固定资产清理	53,846.00	17,127,674.45
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,313,636.27	32,833,594.65
开发支出		
商誉	31,789,710.81	31,789,710.81
长期待摊费用		
递延所得税资产	72,506,700.84	89,867,305.06
其他非流动资产	101,459,358.50	108,112,431.14
非流动资产合计	6,067,407,606.70	5,970,601,741.20
资产总计	7,464,775,416.69	7,282,518,776.86
流动负债：		
短期借款	837,000,000.00	775,000,000.00
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	17,893,500.00	
衍生金融负债		
应付票据		125,000,000.00
应付账款	149,135,728.95	66,820,545.67
预收款项	14,434,091.59	46,617,748.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,499,933.83	32,580,079.93
应交税费	4,918,662.57	7,032,957.05
应付利息	2,713,437.63	2,644,013.66
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	289,355,351.61	317,443,560.20
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,216,950,390.95	74,343,646.28
其他流动负债		
流动负债合计	2,572,315,867.42	1,447,897,321.57
非流动负债：		
长期借款	139,000,000.00	1,254,585,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	39,574,495.26	53,667,881.45
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债		
递延收益	3,685,011.26	3,050,402.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	182,359,506.52	1,311,403,283.74
负债合计	2,754,675,373.94	2,759,300,605.31
所有者权益：		
股本	1,192,199,394.00	1,192,199,394.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,607,061,288.90	1,606,338,218.98
减：库存股		23,594,922.00
其他综合收益	4,118,917.50	17,148,495.00
专项储备	87,678,180.52	87,815,850.42
盈余公积	334,977,602.71	317,404,490.04
一般风险准备		
未分配利润	1,484,064,659.12	1,325,906,645.11
归属于母公司所有者权益合计	4,710,100,042.75	4,523,218,171.55
少数股东权益		

所有者权益合计	4,710,100,042.75	4,523,218,171.55
负债和所有者权益总计	7,464,775,416.69	7,282,518,776.86

法定代表人：周传良

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,016,764,070.05	3,926,000,567.30
其中：营业收入	5,016,764,070.05	3,926,000,567.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,114,504,489.51	3,749,756,329.97
其中：营业成本	4,811,020,773.70	3,459,279,356.16
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		
税金及附加	25,282,658.98	39,496,372.12
销售费用	11,180,475.93	8,841,691.06
管理费用	106,853,740.68	184,387,697.08
财务费用	90,959,759.81	117,675,624.26
资产减值损失	69,207,080.41	-59,924,410.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-17,893,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	160,477,884.77	69,321,520.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	173,994,974.51	34,556,617.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,538,221.19	82,168.97
其他收益	1,199,999.96	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,582,186.46	245,647,927.12

加：营业外收入	128,515,043.30	71,229,633.02
减：营业外支出	6,005,498.86	183,933,022.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,091,730.90	132,944,537.82
减：所得税费用	17,360,604.22	33,720,920.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,731,126.68	99,223,616.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	175,731,126.68	99,223,616.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	175,731,126.68	99,223,616.85
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-13,029,577.50	-67,416,994.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,029,577.50	-67,416,994.80
（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	-13,029,577.50	-67,416,994.80
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	-13,029,577.50	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-67,416,994.80
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	162,701,549.18	31,806,622.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	162,701,549.18	31,806,622.05
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	0.148	0.084
(二) 稀释每股收益	0.147	0.084

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：周传良

主管会计工作负责人：杨民平

会计机构负责人：李金法

3、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	5,793,431,360.75	4,437,805,372.14
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	47,664,051.78	38,889,917.07
经营活动现金流入小计	5,841,095,412.53	4,476,695,289.21
购买商品、接受劳务支付的现金	5,259,012,279.02	3,757,663,234.17
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	297,842,904.11	302,028,444.48
支付的各项税费	62,433,566.69	142,063,733.00
支付其他与经营活动有关的现金	72,883,934.93	44,993,644.22
经营活动现金流出小计	5,692,172,684.75	4,246,749,055.87
经营活动产生的现金流量净额	148,922,727.78	229,946,233.34

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	450,000,000.00	1,473,328,444.20
取得投资收益收到的现金	1,160,968.08	5,008,184.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,586,614.00	11,510,569.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,832,790,364.11
收到其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	62,112,656.00
投资活动现金流入小计	661,747,582.08	3,384,750,217.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,997,164.50	147,547,436.34
投资支付的现金	485,543,076.90	1,816,996,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	165,000,000.00	105,000,000.00
投资活动现金流出小计	877,540,241.40	2,069,544,236.34
投资活动产生的现金流量净额	-215,792,659.32	1,315,205,981.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	650,000,000.00	1,050,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	1,884.96
筹资活动现金流入小计	700,000,000.00	1,050,001,884.96
偿还债务支付的现金	699,250,000.00	1,831,784,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,291,527.65	429,556,742.21
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	63,432,029.97	387,848,493.88
筹资活动现金流出小计	854,973,557.62	2,649,189,236.09
筹资活动产生的现金流量净额	-154,973,557.62	-1,599,187,351.13
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	-221,843,489.16	-54,035,136.23
加：期初现金及现金等价物余额	496,355,960.80	550,391,097.03
六、期末现金及现金等价物余额	274,512,471.64	496,355,960.80

4、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	1,192,199,394.00				1,606,382,218.98	23,594,922.00	17,148,495.00	87,815,850.42	317,404,490.04		1,325,906,645.11		4,523,218,171.55
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	1,192,199,394.00				1,606,382,218.98	23,594,922.00	17,148,495.00	87,815,850.42	317,404,490.04		1,325,906,645.11		4,523,218,171.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					723,069.92	-23,594,922.00	-13,029,577.50	-137,669.90	17,573,112.67		158,158,014.01		186,881,871.20
（一）综合收益总额											175,731,126.68		175,731,126.68
（二）所有者投入和减少资本					723,069.92	-23,594,922.00	-13,029,577.50						11,288,414.42
1. 股东投入的普通股													
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					723,069.92	-23,594,922.00	-13,029,577.50						11,288,414.42
（三）利润分配									17,573,112.67		-17,573,112.67		

1. 提取盈余公积									17,573,112.67		-17,573,112.67		
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									-137,669.90				-137,669.90
1. 本期提取									12,152,744.88				12,152,744.88
2. 本期使用									12,290,414.78				12,290,414.78
（六）其他													
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,607,061,288.90		4,118,917.50	87,678,180.52	334,977,602.71			1,484,064,659.12	4,710,100,042.75

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	1,202,844,594.00				1,616,388,838.02	87,234,732.00	84,565,489.80	99,839,934.19	307,763,863.05		1,539,852,817.52		4,764,020,804.58	
加：会计政策变更														

前期差错更正									-281,844.69		-2,536,602.23		-2,818,446.92
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,202,844,594.00				1,616,388,838.02	87,234,732.00	84,565,489.80	99,839,934.19	307,482,018.36		1,537,316,215.29		4,761,202,357.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-10,645,200.00				-10,050,619.04	-63,639,810.00	-67,416,994.80	-12,024,083.77	9,922,471.68		-211,409,570.18		-237,984,186.11
(一)综合收益总额							-67,416,994.80				99,223,616.85		31,806,622.05
(二)所有者投入和减少资本	-10,645,200.00				-10,050,619.04	-63,639,810.00							42,943,990.96
1. 股东投入的普通股													
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	-10,645,200.00				-10,050,619.04	-63,639,810.00							42,943,990.96
(三)利润分配									9,922,471.68		-310,633,187.03		-300,710,715.35
1. 提取盈余公积									9,922,471.68		-9,922,471.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-300,710,715.35		-300,710,715.35
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								-12,024,083.77					-12,024,083.77
1. 本期提取								47,363,730.90					47,363,730.90
2. 本期使用								59,387,814.67					59,387,814.67
（六）其他													
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,606,338,218.98	23,594,922.00	17,148,495.00	87,815,850.42	317,404,490.04		1,325,906,645.11		4,523,218,171.55

三、公司基本情况

焦作万方铝业股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在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马村区待王镇焦新路南侧。

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；

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

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

本公司于2013年11月以截止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。

本公司于2016年6月回购常建平已获授但尚未解锁的全部限制性股票180,000.00股，于2016年7月将未达到解锁条件的限制性股票10,465,200.00股予以回购注销。

截至2017年12月31日，本公司股本总数为1,192,199,394股，注册资本为1,192,199,394.00元。

公司企业法人统一社会信用代码：91410000173525171F。

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进出口业务；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七届董事会第十五次会议于2018年3月27日批准。

2013年9月28日本公司做出关于吸收合并全资子公司万方电力，并将其注销的决定之后，并于2013年11月将万方电力的所有资产、债权和债务、权利和义务、人员和业务全部合并至本公司，由本公司承续。但由于当时万方电力税务、银行账户、工商营业执照还没有注销，银行账户需保留部分资金履行纳税义务，2014—2016年形式上将万方电力纳入合并范围，随着2016年万方电力税务的注销，2017年银行账户注销，2018年1月工商营业执照注销完成，合并万方电力的基础已不复存在。所以万方电力不再纳入本公司2017年度报告合并范围。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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2017年12月31日的财务状况以及2017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。

本公司对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，以及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，按照成本计量。

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。本公司对应收期货保证金及期后收到款项的应收款项不计提坏账准备。

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

(1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：移动加权平均法

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、领用采用移动加权平均法，在产品、产成品入库、出库采用标准成本法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，及本公司已经就一项处置计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

(1) 固定资产确认条件：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%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-22	5%	4.32-19.00
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50
电子设备	年限平均法	4-8	5%	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。（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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。

(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；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	直线法	
软件	10年	直线法	

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

（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

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量；

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。

(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，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

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 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号）	第七届董事会第十四次会议审议通过	公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年度财务报表累积影响为：“其他收益”科目增加 120 万元，“营业外收入”科目减少 120 万元。
财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13 号）	第七届董事会第十四次会议审议通过	对于 2017 年 5 月 28 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理。对本期财务报表无影响。

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

（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、11
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：无。

2、税收优惠：无

3、其他

七、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	5,143.47	38,257.04
银行存款	274,507,328.17	422,989,259.56
其他货币资金	48,500,000.00	123,328,444.20
合计	323,012,471.64	546,355,960.80

其他说明：

其他货币资金期末余额为信用证保证金48,500,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无。

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	9,590,452.21	11,396,968.47
合计	9,590,452.21	11,396,968.47

(2) 期末公司已质押的应收票据：无。

(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	13,350,000.00	
合计	13,350,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

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应收账款	45,716,547.48	78.63%	25,184,225.30	55.09%	20,532,322.18	25,930,843.78	44.77%	9,757,263.49	37.63%	16,173,580.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,958,337.19	20.57%	9,578,003.38	80.09%	2,380,333.81	31,425,780.26	54.26%	10,509,452.62	33.44%	20,916,327.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	467,671.59	0.80%	427,144.92	91.33%	40,526.67	559,785.65	0.97%	427,144.92	76.31%	132,640.73
合计	58,142,556.26	100.00%	35,189,373.60	60.52%	22,953,182.66	57,916,409.69	100.00%	20,693,861.03	35.73%	37,222,548.66

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
宣城徽铝铝业有限公司	9,578,254.24	9,578,254.24	100.00%	预计收回可能性极小。
焦作协力铝业发展有限公司	14,880,417.25	14,880,417.25	100.00%	预计收回可能性极小。
焦作健康元生物制品有限公司	1,624,923.70			期后已回款。
焦作市绿源热力有限公司	18,381,932.49	725,553.81	3.95%	部分货款期后已回款。
焦作金冠嘉华电力有限公司	1,251,019.80			期后已回款。
合计	45,716,547.48	25,184,225.30	--	--

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	1,410,775.92	70,538.80	5.00%
1 至 2 年	1,155,663.01	115,566.32	10.00%
5 年以上	9,391,898.26	9,391,898.26	100.00%
合计	11,958,337.19	9,578,003.38	

确定该组合依据的说明：

相同账龄年限的款项具有相似的风险特征。

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 16,828,079.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,332,566.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(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	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	备注
焦作市绿源热力有限公司	18,381,932.49	1年之内	31.62	725,553.81	热力款
焦作协力铝业发展有限公司	14,880,417.25	1至2年	25.59	14,880,417.25	货款
宣城徽铝铝业有限公司	9,578,254.24	1至4年	16.47	9,578,254.24	货款
东孔庄村委会	2,777,875.18	5年以上	4.78	2,777,875.18	水电费
焦作万方铝材有限责任公司	2,096,101.10	5年以上	3.61	2,096,101.10	水电费
合计	47,714,580.26		82.07	30,058,201.58	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

其他说明：无。

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	92,766,733.08	98.50%	154,376,713.19	97.07%
1 至 2 年	480,383.50	0.51%	475,794.82	0.30%
2 至 3 年	468,048.00	0.50%	4,154,669.62	2.61%
3 年以上	458,732.68	0.49%	31,359.21	0.02%
合计	94,173,897.26	--	159,038,536.84	--

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：无。

(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
中铝中州铝业有限公司	65,818,995.16	69.89	1年以内	合同执行中
焦作万都（沁阳）碳素有限公司	11,508,285.99	12.22	1年以内	合同执行中
西北电力建设第一工程有限公司	6,500,000.00	6.90	1年以内	合同执行中
国网河南省电力公司焦作供电公司	4,210,403.56	4.47	1年以内	合同执行中
中国石化销售有限公司河南焦作石油分公司	3,813,008.05	4.05	1年以内	合同执行中
合 计	91,850,692.76	97.53		

其他说明：无。

7、应收利息：无。

8、应收股利：无。

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	75,564,931.88	89.73%			75,564,931.88	6,901,000.08	41.14%			6,901,000.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的	5,102,989.83	6.05%	4,879,495.25	95.62%	223,494.58	7,608,520.50	45.35%	5,362,814.45	70.48%	2,245,706.05

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,550,094.24	4.22%	2,066,090.89	58.20%	1,484,003.35	2,266,640.18	13.51%			2,266,640.18
合计	84,218,015.95	100.00%	6,945,586.14	8.25%	77,272,429.81	16,776,160.76	100.00%	5,362,814.45	31.97%	11,413,346.31

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
国泰君安期货有限公司	74,564,931.88			期货保证金
关焕	1,000,000.00			期后已回款
合计	75,564,931.88		--	--

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	146,125.35	7,306.27	5.00%
1 至 2 年	10,730.78	1,073.08	10.00%
2 至 3 年	91,454.00	27,436.20	30.00%
4 至 5 年	55,000.00	44,000.00	80.00%
5 年以上	4,799,679.70	4,799,679.70	100.00%
合计	5,102,989.83	4,879,495.25	

确定该组合依据的说明：

相同账龄年限的款项具有相似的风险特征。

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 1,645,982.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 63,210.60 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
焦作市您兴我兴建材有限公司	481,671.42

其他应收款核销说明：

2012年12月，经招标，公司原子公司焦作万方电力有限公司与焦作市您兴我兴建材有限公司（以下简称：您兴我兴）签订了《细粉煤灰购买与销售合同》。合同执行期间，由于粉煤灰市场发生重大变化，您兴我兴产生亏损，拖欠公司热电厂货款481,671.42元，公司与您兴我兴解除了合同。经地方政府多次协调，双方达成协议，所欠本公司货款不再追究。本次核销不涉及关联方。

(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	74,564,931.88	5,816,499.18
备用金	818,753.35	1,405,439.10
借款	2,256,643.80	3,069,673.34
其他	6,577,686.92	6,484,549.14
合计	84,218,015.95	16,776,160.76

(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
国泰君安期货有限公司	期货保证金	74,564,931.88	1 年以内	88.54%	
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	2.68%	2,256,643.80
关焕	购房款	1,000,000.00	1 年以内	1.19%	
泰康养老保险股份有限公司河南分公司	保险费	665,250.00	1 年以内	0.79%	
焦作市山阳区福瑞综合加工厂	工程款	652,731.92	5 年以内	0.78%	652,731.92
合计	--	79,139,557.60	--		2,909,375.72

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	431,778,177.78	18,261,781.94	413,516,395.84	255,997,763.56	2,628,011.07	253,369,752.49
在产品	205,277,522.62	15,244,517.46	190,033,005.16	198,428,134.02		198,428,134.02
库存商品	215,642,535.36	13,439,465.04	202,203,070.32	45,226,054.01		45,226,054.01
发出商品				2,209,952.43		2,209,952.43
合计	852,698,235.76	46,945,764.44	805,752,471.32	501,861,904.02	2,628,011.07	499,233,892.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(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	2,628,011.07	15,633,770.87				18,261,781.94
在产品		15,298,242.39		53,724.93		15,244,517.46
库存商品		14,326,074.58		886,609.54		13,439,465.04
合计	2,628,011.07	45,258,087.84		940,334.47		46,945,764.44

注：期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。确定可变现净值的依据为：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。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

11、持有待售的资产：无。

12、一年内到期的非流动资产：无。

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	44,964,147.36	33,324,846.34
预缴所得税	13,877,718.81	13,877,718.81
待摊费用	5,771,038.92	53,216.48
合计	64,612,905.09	47,255,781.63

其他说明：无。

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：	412,557,800.00		412,557,800.00	412,557,800.00		412,557,800.00
按成本计量的	412,557,800.00		412,557,800.00	412,557,800.00		412,557,800.00
合计	412,557,800.00		412,557,800.00	412,557,800.00		412,557,800.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无。

(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		
焦作中旅银行股份有限公司	412,096,800.00			412,096,800.00					4.99%	366,310.55

国泰君安 投资管理 股份有限 公司	461,000.00			461,000.00						0.03%	
合计	412,557,80 0.00			412,557,80 0.00						--	366,310.55

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无。

(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：无。

15、持有至到期投资：无。

16、长期应收款：无。

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	8,668,653 .62			935,204.5 3						9,603,858 .15	
小计	8,668,653 .62			935,204.5 3						9,603,858 .15	
二、联营企业											
焦作煤业 集团赵固 (新乡) 能源有限 责任公司	1,883,687 ,076.03			128,817.4 06.72		-68,169.8 2				2,012,436 ,312.93	
中国稀有 稀土有限 公司	440,947,5 09.35			11,937.63 4.77	-13,029,5 77.50	-181,484. 77				439,674,0 81.85	
焦作万都 实业有限 公司	63,544,29 2.10			31,686,46 3.25						95,230,75 5.35	
焦作市万	1,307,732			251,954.6						1,559,687	

方实业有 限公司	.45			9					.14	
中铝新疆 铝电有限 公司		10,923,07 6.90					7,037,415 .69		3,885,661 .21	23,037,41 5.69
焦作市高 端铝制造 产业投资 基金（有 限合伙）		20,000,00 0.00							20,000,00 0.00	
焦作艾莱 克能源有 限公司		4,620,000 .00							4,620,000 .00	
小计	2,389,486 ,609.93	35,543,07 6.90		172,693,4 59.43	-13,029,5 77.50	-249,654. 59		7,037,415 .69	2,577,406 ,498.48	23,037,41 5.69
合计	2,398,155 ,263.55	35,543,07 6.90		173,628,6 63.96	-13,029,5 77.50	-249,654. 59		7,037,415 .69	2,587,010 ,356.63	23,037,41 5.69

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。

18、投资性房地产：无。

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	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,195,088,560. 35	3,979,073,666. 40	39,807,543.51	10,214,453.58	5,224,184,223.84
2.本期增加金额	36,064,695.55	171,154,071.04	3,106,506.84	875,949.82	211,201,223.25
(1) 购置		3,969,994.15	3,057,563.18	875,949.82	7,903,507.15
(2) 在建工程转 入	36,064,695.55	167,184,076.89	48,943.66		203,297,716.10
(3) 企业合并增 加					
3.本期减少金额	10,539,515.02	19,380,789.97	6,740,070.06	1,002,637.34	37,663,012.39

(1) 处置或报废	10,539,515.02	19,380,789.97	6,740,070.06	1,002,637.34	37,663,012.39
4.期末余额	1,220,613,740.88	4,130,846,947.47	36,173,980.29	10,087,766.06	5,397,722,434.70
二、累计折旧					
1.期初余额	397,745,611.86	2,050,612,356.62	29,420,666.53	8,927,855.02	2,486,706,490.03
2.本期增加金额	37,393,105.45	192,747,711.87	1,527,080.50	386,814.51	232,054,712.33
(1) 计提	37,393,105.45	192,747,711.87	1,527,080.50	386,814.51	232,054,712.33
3.本期减少金额	5,369,236.26	13,605,086.92	6,311,144.41	951,551.59	26,237,019.18
(1) 处置或报废	5,369,236.26	13,605,086.92	6,311,144.41	951,551.59	26,237,019.18
4.期末余额	429,769,481.05	2,229,754,981.57	24,636,602.62	8,363,117.94	2,692,524,183.18
三、减值准备					
1.期初余额	9,149,838.51	15,431,990.22	227,093.89	55,019.02	24,863,941.64
2.本期增加金额		1,499,765.86	42.81		1,499,808.67
(1) 计提		1,499,765.86	42.81		1,499,808.67
3.本期减少金额		1,352,965.25	1,465.18	24,854.85	1,379,285.28
(1) 处置或报废		1,352,965.25	1,465.18	24,854.85	1,379,285.28
4.期末余额	9,149,838.51	15,578,790.83	225,671.52	30,164.17	24,984,465.03
四、账面价值					
1.期末账面价值	781,694,421.32	1,885,513,175.07	11,311,706.15	1,694,483.95	2,680,213,786.49
2.期初账面价值	788,193,109.98	1,913,029,319.56	10,159,783.09	1,231,579.54	2,712,613,792.17

(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
房屋及建筑物	37,745,966.75	20,825,483.36		16,920,483.39	
机器设备	79,580,619.28	65,485,227.93	10,329,291.18	3,766,100.17	

运输工具	1,584,759.11	1,474,289.51	2,523.52	107,946.08	
电子设备	264,101.15	249,831.14	11,152.22	3,117.79	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

其他说明：本年在建工程转固定资产的金额为 203,297,716.10 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
焦作东区 2*30MW 热 电机组中水供水工程 项目	20,056,409.90		20,056,409.90	18,050,525.64		18,050,525.64
焦作东区 2*30MW 热 电机组 220KV 送出工 程	30,402,098.48		30,402,098.48	24,576,899.49		24,576,899.49
热电厂技改项目				7,983,623.44		7,983,623.44
热电厂 5#, 6# 锅炉改造 项目				17,977,780.52		17,977,780.52
电解三分厂整流所新 增整流机组项目	65,811.95		65,811.95	10,352,794.53		10,352,794.53
热电厂超低排放改造 项目	896,877.00		896,877.00	47,908,879.17		47,908,879.17
2016 新型阴极结构电 解槽技术推广项目				13,296,282.16		13,296,282.16
公司热电厂煤场封闭 煤棚工程项目				11,906,576.42		11,906,576.42
2016 年 7.19 洪灾影响 大修槽项目				7,968,112.32		7,968,112.32
公司 ERP (数据迁移) 项目	4,178,427.16		4,178,427.16	2,571,964.18		2,571,964.18
1000 吨/年大修渣无害	7,097,783.60		7,097,783.60	1,444,901.73		1,444,901.73

化处理系统项目						
2017 年洪灾恢复电解槽大修项目	55,772,656.34			55,772,656.34		
电解烟气深度提标治理项目	16,328,733.03			16,328,733.03		
厂区暖气改造一期工程	2,176,680.45			2,176,680.45		
合金分厂 4*40t 混合炉除尘系统项目	3,211,244.48			3,211,244.48		
其他	3,084,688.73			3,084,688.73	3,505,829.77	3,505,829.77
合计	143,271,411.12			143,271,411.12	167,544,169.37	167,544,169.37

(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
焦作东区 2*30MW 热电机组 220KV 送出工程	35,000,000.00	24,576,899.49	5,825,198.99			30,402,098.48	86.86%	99%	731,464.06	94,713.14	4.58%	其他
焦作东区 2*30MW 热电机组中水供水工程项目	29,800,000.00	18,050,525.64	2,005,884.26			20,056,409.90	67.30%	99%	1,863,148.47	858,785.85	4.58%	其他
2017 年洪灾恢复电解槽大修项目	41,979,000.00		55,772,656.34			55,772,656.34	132.86%	92.30%	598,165.48	598,165.48	4.58%	其他

电解烟气深度提标治理项目	30,000,000.00		16,328,733.03			16,328,733.03	54.43%	95%	122,631.88	122,631.88	4.58%	其他
合计	136,779,000.00	42,627,425.13	79,932,472.62	0.00	0.00	122,559,897.75	--	--	3,315,409.89	1,674,296.35		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

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
工程物资	10,231,000.04	
合计	10,231,000.04	

其他说明：无。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋		9,401,798.41
机器设备		7,725,876.04
运输设备	53,846.00	
合计	53,846.00	17,127,674.45

其他说明：无。

23、生产性生物资产：无。

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	软件	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) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	108,620,450.70			4,444,603.62	113,065,054.32
二、累计摊销					
1.期初余额	77,516,748.89			2,714,710.78	80,231,459.67
2.本期增加金额	4,038,187.72			481,770.66	4,519,958.38
(1) 计提	4,038,187.72			481,770.66	4,519,958.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	81,554,936.61			3,196,481.44	84,751,418.05
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	27,065,514.09			1,248,122.18	28,313,636.27
2.期初账面价值	31,103,701.81			1,729,892.84	32,833,594.65

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

26、开发支出：无。

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
焦作万方电力有限公司	31,789,710.81					31,789,710.81
合计	31,789,710.81					31,789,710.81

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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本公司管理层的五年期预算，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。本公司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。本公司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。

上述假设用以分析各资产组的可收回金额。本公司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。

基于上述评估,本公司管理层认为, 2017年12月31日无需计提商誉减值准备。

其他说明：无。

28、长期待摊费用：无。

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
资产减值准备	137,102,604.90	34,275,651.23	69,548,628.19	17,387,157.05

可抵扣亏损	59,931,198.93	14,982,799.73	176,815,310.10	44,203,827.53
递延收益	5,050,402.21	1,262,600.55	4,549,126.57	1,137,281.64
应付利息	2,713,437.63	678,359.41	2,644,013.66	661,003.42
应付职工薪酬	67,020,988.98	16,755,247.25	81,872,772.15	20,468,193.04
暂估费用	314,670.68	78,667.67	4,615,070.51	1,153,767.63
股权激励费用			19,424,299.00	4,856,074.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	17,893,500.00	4,473,375.00		
合计	290,026,803.33	72,506,700.84	359,469,220.18	89,867,305.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无。

(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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		72,506,700.84		89,867,305.06

(4) 未确认递延所得税资产明细：无。

(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：无。

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	101,459,358.50	108,112,431.14
合计	101,459,358.50	108,112,431.14

其他说明：无。

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	837,000,000.00	775,000,000.00
合计	837,000,000.00	775,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

其他说明：本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

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
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	17,893,500.00	
合计	17,893,500.00	

其他说明：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为本公司进行的铝锭等期货套期保值业务，公允价值的确定以上海期货交易所提供的公开市场价格为依据。。

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		125,000,000.00
合计		125,000,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

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	149,135,728.95	66,820,545.67
合计	149,135,728.95	66,820,545.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

其他说明：账龄超过一年的应付账款合计金额为 2,337,197.66 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	14,434,091.59	46,617,748.49
合计	14,434,091.59	46,617,748.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

其他说明：账龄超过一年的预收账款合计金额为 494,514.96 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	18,135,403.78	247,033,073.53	237,096,391.97	28,072,085.34
二、离职后福利-设定提存计划		34,843,041.80	34,843,041.80	
三、辞退福利	14,444,676.15		3,016,827.66	11,427,848.49
合计	32,580,079.93	281,876,115.33	274,956,261.43	39,499,933.83

(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	4,000,000.00	188,562,920.75	180,972,540.75	11,590,380.00
2、职工福利费		20,344,690.24	20,344,690.24	
3、社会保险费		15,349,225.81	15,349,225.81	
其中：医疗保险费		12,318,971.11	12,318,971.11	
工伤保险费		2,171,193.61	2,171,193.61	
生育保险费		859,061.09	859,061.09	
4、住房公积金	2,219,112.00	15,793,519.00	15,938,513.00	2,074,118.00
5、工会经费和职工教育经费	11,916,291.78	6,982,717.73	4,491,422.17	14,407,587.34
合计	18,135,403.78	247,033,073.53	237,096,391.97	28,072,085.34

(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		33,262,112.10	33,262,112.10	
2、失业保险费		1,580,929.70	1,580,929.70	
合计		34,843,041.80	34,843,041.80	

其他说明：无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	64,538.89	271,584.66
城市维护建设税	1,287.26	231.91
教育费附加	919.47	165.65
土地使用税	2,817,809.25	4,451,790.06
房产税	1,837,272.74	1,929,216.77
印花税	178,445.54	370,588.90
营业税		7,362.15
其他	18,389.42	2,016.95
合计	4,918,662.57	7,032,957.05

其他说明：无。

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	1,959,135.54	1,877,930.32
短期借款应付利息	754,302.09	766,083.34
合计	2,713,437.63	2,644,013.66

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

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：无。

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	11,271,586.49	2,347,978.03
押金及保证金	14,228,600.80	18,749,331.79
工程款	257,458,548.91	275,230,052.59
往来款	1,091,849.59	11,233,590.98
其他	5,304,765.82	9,882,606.81
合计	289,355,351.61	317,443,560.20

(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
河南第二火电建设公司	2,080,765.44	工程款未结算
南京中电环保工程有限公司	1,598,000.00	工程款未结算
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	1,450,000.00	工程设备款未结算
合计	5,128,765.44	--

其他说明：无。

42、持有待售的负债：无。

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
一年内到期的长期借款	1,215,585,000.00	49,250,000.00
一年内到期的递延收益	1,365,390.95	1,498,724.28
一年内到期的授予的具有行权条件的限制性股票		23,594,922.00
合计	1,216,950,390.95	74,343,646.28

其他说明：无。

44、其他流动负债：无。

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	139,000,000.00	1,254,585,000.00
合计	139,000,000.00	1,254,585,000.00

长期借款分类的说明：1 年内到期的长期借款已重分类。

其他说明，包括利率区间：长期借款利率区间为 4.5125%--4.9875%。

46、应付债券：无。

47、长期应付款：无。：

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
一、辞退福利	39,574,495.26	53,667,881.45
合计	39,574,495.26	53,667,881.45

(2) 设定受益计划变动情况：无。

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：无。

50、预计负债：无。

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	4,549,126.57	2,000,000.00	1,498,724.36	5,050,402.21	政府补助
减：预计一年内转入利润表的递延收益	-1,498,724.28		-133,333.33	-1,365,390.95	
合计	3,050,402.29	2,000,000.00	1,365,391.03	3,685,011.26	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中水回用项目环保补助	333,333.76		83,333.28				250,000.48	与资产相关
工业科技资金拨款	179,167.34		49,999.92				129,167.42	与资产相关
财政局新项目开发奖励拨款	87,500.55		11,538.36				75,962.19	与资产相关
污水处理改造项目环保补贴	440,476.28		71,428.56				369,047.72	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	384,027.85		58,333.32				325,694.53	与资产相关
政府节能项目奖励拨款	341,287.44		24,090.96				317,196.48	与资产相关
收财政局阴极槽技改奖励补贴款	199,999.96					199,999.96		与资产相关
阴极钢棒电解槽磁流体稳定节能项目	2,583,333.39					1,000,000.00	1,583,333.39	与资产相关
煤场封闭煤棚工程环保专项资金		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
合计	4,549,126.57	2,000,000.00	298,724.40			1,199,999.96	5,050,402.21	--

其他说明：无。

52、其他非流动负债：无。

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	1,192,199,394.00						1,192,199,394.00

其他说明：无。

54、其他权益工具：无。

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）	1,514,179,303.84	719,300.00		1,514,898,603.84
其他资本公积	21,993,354.33	3,769.92		21,997,124.25
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	1,606,338,218.98	723,069.92		1,607,061,288.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本溢价本期增加 719,300.00 元，系本期确认的股权激励费用。

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	23,594,922.00		23,594,922.00	
合计	23,594,922.00		23,594,922.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期剩余的股权激励全部解锁，相应的库存股转销。

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	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	17,148,495.00	-13,029,577.50			-13,029,577.50		4,118,917.50
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	17,148,495.00	-13,029,577.50			-13,029,577.50		4,118,917.50
其他综合收益合计	17,148,495.00	-13,029,577.50			-13,029,577.50		4,118,917.50

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：无。

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	168,945.80	12,002,400.00	11,890,415.31	280,930.49
权益法确认联营企业专项储备	87,646,904.62	150,344.88	399,999.47	87,397,250.03
合计	87,815,850.42	12,152,744.88	12,290,414.78	87,678,180.52

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	317,404,490.04	17,573,112.67		334,977,602.71
合计	317,404,490.04	17,573,112.67		334,977,602.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期增加系按照净利润 10% 计提。

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	1,328,443,247.34	1,539,852,817.52

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,536,602.23	-2,536,602.23
调整后期初未分配利润	1,325,906,645.11	1,537,316,215.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,731,126.68	99,223,616.85
减：提取法定盈余公积	17,573,112.67	9,922,471.68
应付普通股股利		300,710,715.35
期末未分配利润	1,484,064,659.12	1,325,906,645.11

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元。

2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-2,536,602.23 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元。

5)其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	4,861,701,622.90	4,694,081,913.85	3,810,127,064.04	3,354,302,143.03
其他业务	155,062,447.15	116,938,859.85	115,873,503.26	104,977,213.13
合计	5,016,764,070.05	4,811,020,773.70	3,926,000,567.30	3,459,279,356.16

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,377,325.09	7,000,852.08
教育费附加	1,698,089.33	5,000,608.62
房产税	7,520,998.60	7,620,073.08
土地使用税	11,271,237.48	17,807,160.72
车船使用税	30,417.00	38,217.00
印花税	2,384,591.48	2,007,189.47
营业税		22,271.15
合计	25,282,658.98	39,496,372.12

其他说明：无。

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	8,956,196.44	6,769,909.44
职工薪酬	1,925,790.36	1,758,523.15
折旧费	32,609.88	62,554.08
差旅、办公、业务招待费	147,521.36	107,596.48
广告费	4,000.00	29,126.21
其他	114,357.89	113,981.70
合计	11,180,475.93	8,841,691.06

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,238,297.85	129,116,694.30
折旧摊销费	7,923,641.43	10,349,658.65
安全生产费	2,787,533.87	4,124,379.37
中介服务费	2,414,270.94	6,488,312.00
物业管理费	123,783.96	1,610,563.26
股权激励费用	719,300.00	7,412,014.00
蒸汽费	12,473,944.97	8,578,871.23
财产保险	2,868,686.01	725,195.94
危险废弃物处置费	7,327,061.92	89,563.11
办公水电费	1,977,281.70	1,737,374.76
环保绿化费	1,578,331.85	403,576.31
其他	13,421,606.18	13,751,494.15
合计	106,853,740.68	184,387,697.08

其他说明：

本年管理费用较上年同期减少 42.05%，主要原因为本期计提辞退福利减少所致。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,906,265.41	119,957,284.90
利息资本化	-6,015,493.95	-2,323,420.33
利息收入	-2,818,656.75	-5,308,739.70
承兑汇票贴息		2,265,797.36
手续费及其他	1,887,645.10	3,084,702.03
合计	90,959,759.81	117,675,624.26

其他说明：无。

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	16,078,284.26	-79,690,995.42
二、存货跌价损失	44,591,571.79	2,628,011.07
五、长期股权投资减值损失	7,037,415.69	10,000,000.00
七、固定资产减值损失	1,499,808.67	7,138,573.64
合计	69,207,080.41	-59,924,410.71

其他说明：无。

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负债	-17,893,500.00	
合计	-17,893,500.00	

其他说明：公允价值变动收益情况详见附注七、32。

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	173,628,663.96	34,556,617.94
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	-14,311,747.27	-38,637,289.19
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	366,310.55	2,787,251.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		68,789,324.03

短期理财投资收益	794,657.53	1,825,616.44
其他		
合计	160,477,884.77	69,321,520.82

其他说明：无。

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	24,538,221.19	82,168.97

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
阴极钢棒电解槽磁流体稳定节能项目	1,000,000.00	
收财政局阴极槽技改奖	199,999.96	
合计	1,199,999.96	

71、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
政府补助	2,890,462.40	10,660,724.24	2,890,462.40
吉奥高诉讼结案赔款收入		54,730,555.55	
保险理赔款收入	112,016,500.00		112,016,500.00
非流动资产处置利得			
其他	13,608,080.90	5,838,353.23	13,608,080.90
合计	128,515,043.30	71,229,633.02	128,515,043.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
污水处理改造项目环保补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	71,428.56	71,428.56	与资产相关

			的补助					
政府节能项目奖励拨款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	24,090.96	24,090.96	与资产相关
中水回用项目环保补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	83,333.28	83,333.28	与资产相关
工业科技资金拨款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	49,999.92	49,999.92	与资产相关
财政局新项目开发奖励拨款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	11,538.36	11,538.36	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	58,333.32	58,333.32	与资产相关
焦作市 2015 年专利授权奖励金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,200.00		与收益相关
工业大会奖励资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,000,000.00		与收益相关
2015 年企业市场监测资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,400.00		与收益相关
南水北调工程绿化带占用补偿款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	276,138.00		与收益相关
2017 年稳岗补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,310,000.00	1,720,000.00	与资产相关

大气污染防治专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		4,445,000.00	与收益相关
用电奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,536,000.00	与收益相关
阴极钢棒电解槽磁流体稳定节能项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与资产相关
阴极钢棒电解槽磁流体稳定技改项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与资产相关
环保自动监控系统政府补贴款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		261,000.00	与资产相关
市环保局大修渣无害化处理		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		199,999.84	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,890,462.40	10,660,724.24	--

其他说明：无。

72、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
对外捐赠	200,000.00	215,000.00	200,000.00
非流动资产处置损失	4,000,610.19	2,973,576.91	4,000,610.19
返还万吉公司诉讼款		4,561,345.13	
罚款支出	210,825.00	134,300.00	210,825.00
非常损失		176,152,061.95	
其他	1,594,063.67	25,303.01	1,594,063.67
合计	6,005,498.86	183,933,022.32	6,005,498.86

其他说明：无。

73、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
递延所得税费用	17,360,604.22	33,720,920.97
合计	17,360,604.22	33,720,920.97

(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	193,091,730.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,272,932.73
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,586,415.12
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-43,498,743.63
所得税费用	17,360,604.22

其他说明：无。

74、其他综合收益

详见附注七、57。

75、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	2,818,656.75	5,308,619.53
收罚金		35,508.97
收到的招标及合同履约保证金	19,216,930.00	23,685,731.76
收到的政府补助及奖励	6,311,738.00	9,391,000.00
保险理赔款	17,731,831.08	
收到其他款项	1,584,895.95	469,056.81
合计	47,664,051.78	38,889,917.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(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	10,348,629.34	5,806,316.49
竞价保证金	24,352,449.41	13,772,544.50
修理费	5,056,585.85	2,532,962.27
安全生产费	2,787,533.87	1,014,081.00
股权纠纷诉讼费		2,000,000.00
中介机构费	2,414,270.94	6,488,312.00
危险废弃物处置费	8,455,779.00	89,563.11
银行手续费	1,011,959.79	2,436,002.20
环保绿化费	1,578,331.85	403,576.31
财产保险费	2,868,686.01	725,195.94
物业管理费	1,563,783.96	1,610,563.26
其他	12,445,924.91	8,114,527.14
合计	72,883,934.93	44,993,644.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(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
期货保证金	80,000,000.00	62,112,656.00
合计	80,000,000.00	62,112,656.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(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
期货保证金	165,000,000.00	105,000,000.00
合计	165,000,000.00	105,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(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	25,000,000.00	
信用证保证金	25,000,000.00	
其他		1,884.96
合计	50,000,000.00	1,884.96

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(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
信用证保证金	48,500,000.00	25,000,000.00
信用证议付费	14,932,029.97	
股权激励款		28,109,718.00
融资租赁款		334,738,775.88
合计	63,432,029.97	387,848,493.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

76、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	175,731,126.68	99,223,616.85
加：资产减值准备	69,207,080.41	-59,924,410.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	238,707,784.97	254,387,902.47
无形资产摊销	4,519,958.38	4,519,958.66
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）	-24,538,221.19	-82,168.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-90,999,389.81	2,845,012.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,893,500.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	91,890,771.46	118,783,002.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-160,477,884.77	-69,321,520.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,360,604.22	33,720,920.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-352,375,255.52	-144,760,948.36

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,108,246.68	-153,551,089.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	94,894,406.27	186,736,845.80
其他		-42,630,888.03
经营活动产生的现金流量净额	148,922,727.78	229,946,233.34
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	274,512,471.64	496,355,960.80
减：现金的期初余额	496,355,960.80	550,391,097.03
现金及现金等价物净增加额	-221,843,489.16	-54,035,136.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(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	274,512,471.64	496,355,960.80
其中：库存现金	5,143.47	38,257.04
可随时用于支付的银行存款	274,507,328.17	422,989,259.56
可随时用于支付的其他货币资金		73,328,444.20
三、期末现金及现金等价物余额	274,512,471.64	496,355,960.80

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释：无。

78、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
货币资金	48,500,000.00	信用证保证金
合计	48,500,000.00	--

其他说明：无。

79、外币货币性项目：无。

80、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：无。

81、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：无。
- (2) 合并成本及商誉：无。
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无。
- (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：无。
- (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：无。
- (6) 其他说明

见第十一节基本情况第三项相关合并范围变更的说明。

2、同一控制下企业合并：无。

3、反向购买：无。

4、处置子公司：

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：见第十一节基本情况第三项相关合并范围变更的说明。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益：无。

(2) 重要的非全资子公司：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(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：无。

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：无。

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	
对联营企业投资						
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	13.17%		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

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：

公司在联营企业董事会派驻董事，表明对该联营企业有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	焦作煤业集团赵固（新乡）能源	中国稀有稀土有限公司	焦作万都实业有限公司	焦作煤业集团赵固（新乡）能源	中国稀有稀土有限公司

	有限责任公司			有限责任公司	
流动资产	4,795,364,602.13	2,766,561,725.11	184,904,181.94	3,641,563,890.99	2,945,159,369.40
非流动资产	3,172,630,476.53	1,781,891,046.37	152,922,933.27	3,055,916,869.97	1,902,488,811.41
资产合计	7,967,995,078.66	4,548,452,771.48	337,827,115.21	6,697,480,760.96	4,847,648,180.81
流动负债	536,744,890.33	1,106,118,595.06	115,012,636.25	338,223,704.84	1,277,945,744.10
非流动负债	662,297,286.52	174,088,856.51	11,340,116.59	78,921,379.32	232,043,620.74
负债合计	1,199,042,176.85	1,280,207,451.57	126,352,752.84	417,145,084.16	1,509,989,364.84
少数股东权益		625,355,305.00			627,579,147.80
归属于母公司股东权益	6,768,952,901.81	2,642,890,014.91	211,474,362.37	6,280,335,676.80	2,710,079,668.17
按持股比例计算的净资产份额	2,030,685,870.54	348,068,614.96	95,163,463.07	1,884,100,703.04	356,917,492.30
对联营企业权益投资的账面价值	2,012,436,312.93	439,674,081.85	95,230,755.35	1,883,687,076.03	440,947,509.35
营业收入	1,934,251,625.74	4,708,048,482.37	547,385,198.70	1,029,717,748.67	3,502,908,874.21
净利润	429,391,355.74	101,923,849.44	70,414,362.78	40,593,349.19	78,560,162.82
其他综合收益		27,300,000.00			
综合收益总额	429,391,355.74	129,223,849.44	70,414,362.78	40,593,349.19	78,560,162.82

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	9,603,858.15	8,668,653.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	935,204.53	578,061.85
--综合收益总额	935,204.53	578,061.85
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,065,348.35	64,852,024.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	251,954.69	26,245,962.17
--综合收益总额	251,954.69	26,245,962.17

其他说明：无。

(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：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(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：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

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七相关项目。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。

1、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。2017年12月31日，本公司约 29%(2016年：38%)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1个百分点,净利润将减少\增加10,117,500.00元,股东权益将减少/增加10,117,500.00元。

②产品价格波动风险

根据对价格的敏感性分析，在其他变量不变的假设下，产品价格发生合理、可能的变动，每吨铝产品价格每增加\减少1元，净利润将减少\增加260,585元,股东权益将减少/增加260,585元。

(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) 流动性风险

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至2年	2至3年	3至4年	4至5年	5年以上	合计
应收账款	24,980,251.34	14,867,007.59	1,133,784.73	7,769,614.34		9,391,898.26	58,142,556.26
其他应收款	77,195,060.58	10,730.78	1,867,611.98		55,000.00	5,089,612.61	84,218,015.95
合计	102,175,311.92	14,877,738.37	3,001,396.71	7,769,614.34	55,000.00	14,481,510.87	142,360,572.21

(续)

非衍生金融负债	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付账款	146,798,531.29	1,561,740.95	415,522.18	359,934.53	149,135,728.95
其他应付款	87,421,934.52	16,851,929.15	6,406,850.49	178,674,637.45	289,355,351.61
合计	234,220,465.81	18,413,670.10	6,822,372.67	179,034,571.98	438,491,080.56

2、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。

3、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	--	--	--	--
（一）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	17,893,500.00			17,893,500.00
铝锭等期货套期保值	17,893,500.00			17,893,500.00
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

截止2017年12月31日，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为本公司进行的铝锭等期货套期保值业务，公允价值的确定以上海期货交易所提供的公开市场价格为依据。

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：无。

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：无。

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：无。

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：无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。

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：无。

9、其他：无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

其他说明：本公司无最终实际控制人。

2、本企业的子公司情况：无。

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

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
北京全日通新技术有限公司	联营企业
焦作万都实业有限公司（万都实业）	联营企业
中铝新疆铝电有限公司（中铝新疆铝电）	联营企业
焦作市高端制造产业发展基金（有限合伙）	联营企业
焦作艾莱克能源有限公司	联营企业

其他说明：无。

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
焦作万都（沁阳）碳素有限公司（万都沁阳）	联营企业之子公司

其他说明：无。

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
万方实业	采购辅材/接受劳务	2,205,728.63		否	2,419,485.61
万方水务	采购水	7,077,779.85		否	5,566,735.55
万都沁阳	阳极碳块	419,692,702.15		否	229,223,771.46

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
万方集团	销售铝液、铝锭及铝合金制品	1,048,448,136.00	553,140,189.56
万方实业	销售废钢铁等	7,779,244.40	5,452,452.87
万都沁阳	资金占用费	1,101,311.66	1,089,260.01
万方水务	资金占用费、土地租赁费	317,773.70	159,481.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况：无。

(4) 关联担保情况：无。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(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	5,845,900.00	5,849,460.10

(8) 其他关联交易：无。

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
预付账款					
	万方水务			2,696,964.28	
	万都沁阳	11,508,285.99		10,422,454.06	
其他应收款					
	全日通	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	万都沁阳				

(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	702,877.00	803,471.00

其他应付款			
	万方实业	1,156,189.59	1,093,189.59
预收账款			
	万方集团	2,774,295.29	10,609,923.83
	万方实业	693,083.41	841,799.20
应付股利			
	万方实业	77,760.00	77,760.00

7、关联方承诺：无。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

其他说明：

公司最初授予各项权益工具总额为33,847,200.00元，2015年业绩未达到授予条件，公司收回已授予的权益工具总额10,645,200.00元，实际授予权益工具总额23,202,000.00元,本期解锁9,552,600.00股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型(简称 B-S 模型)定价
可行权权益工具数量的确定依据	根据股权激励人员职位及数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,728,632.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	719,300.00

其他说明：无。

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：无。

5、其他

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。

根据董事会七届二次会议审议通过的《公司回购注销部分股权激励限制性股票议案》,将1名股权激励对象持有的不符合股权激励授予的限制性股票解锁条件的股票180,000.00股进行回购注销。

根据董事会七届二次会议审议通过的《公司股权激励首次授予限制性股票第一次解锁议案》,将符合股权激励限制性股票第一次解锁条件的股票12,736,800.00股进行解锁。

根据本公司第七届董事会2016年第二次临时会议《公司回购注销部分股权激励限制性股票议案》,将授予的不符合第二期解锁条件的限制性股票10,465,200.0股进行回购注销。

2017年3月,根据董事会七届七次会议审议通过的《公司股权激励首次授予限制性股票第二次解锁议案》,将符合股权激励限制性股票第二次解锁条件的股票9,552,600.00股进行解锁。

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2017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: 无。

(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：无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	59,609,969.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	59,609,969.70

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至审计报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

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
公司原全资子公司焦作万方电力有限公司(以下简称:万方电力)2013年9月向采购电煤一批8981.12吨,金额4,396,777.20元。该批电煤万方电力未入库直接转卖给郑州国能煤炭有限公司,于当期11月份收到该笔货款并确认了其他业务收入。由于该批电煤未入库亦未取得供货方发票,当年未结转该批电煤的成本,形成会计差错3,757,929.23元,采用追溯调整法进行更正。	公司第七届第十五次董事会通过。	2013年末资产负债表、2013年利润表,2014年--2016年末资产负债表,2017年第1季度末资产负债表,2017年半年度资产负债表,2017年第3季度末资产负债表,	-2,818,446.92

(2) 未来适用法：无。

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、终止经营：无。

6、分部信息：无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

8、其他

截止2017年12月31日，无应披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释：无。

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	20,537,611.00	
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）	4,090,462.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,587,523.67	
委托他人投资或管理资产的损益	794,657.53	
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	-32,205,247.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,619,692.23	
减：所得税影响额	29,890,807.43	
合计	88,533,892.09	--

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	3.81%	0.148	0.147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.073	0.073

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、其他

焦作万方铝业股份有限公司

2018年3月27日