焦作万方

焦作万方铝业股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人霍斌、主管会计工作负责人郭杰斌及会计机构负责人(会计主管人员)王凯丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中分析了公司当前及未来发展可能面临的风险，敬请投资者留意查阅并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义……2
第二节 公司简介和主要财务指标……6
第三节 管理层讨论与分析……9
第四节 公司治理……19
第五节 环境和社会责任……20
第六节 重要事项……23
第七节 股份变动及股东情况……31
第八节 优先股相关情况……36
第九节 债券相关情况……37
第十节 财务报告……38

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
结算公司、登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
和泰安成	指	樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）
宁波中曼	指	宁波中曼科技管理有限公司
万方集团	指	焦作市万方集团有限责任公司
赵固能源	指	焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司
中国稀土	指	中国稀有稀土股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王科芳	
联系地址	河南省焦作市马村区待王镇焦新路南侧	
电话	0391-2535596	
传真	0391-2535597	
电子信箱	jzwfzqb@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年度报告。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置

地报告期无变化，具体可参见 2021 年年度报告。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,479,702,626.79	3,182,759,920.19	9.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	382,984,820.65	504,976,588.55	-24.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	320,001,105.69	534,468,406.53	-40.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	779,622,461.35	967,988,605.01	-19.46%
基本每股收益（元/股）	0.321	0.424	-24.29%
稀释每股收益（元/股）	0.321	0.424	-24.29%
加权平均净资产收益率	7.25%	9.99%	下降 2.74 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,960,208,914.48	7,871,596,875.12	1.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,379,322,012.02	5,093,454,791.79	5.61%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,588,378.23	主要系固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	316,029.20	
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	3,672,927.02	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	260,457.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,294,482.19	主要系收到的洪灾保险赔款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,977,231.00	为本期一次性协商解除劳动合同发生的费用
减：所得税影响额	20,994,571.65	
合计	62,983,714.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司积极应对疫情冲击、大宗原材料价格飙升、能源供应紧张、电力政策调整等多种因素叠加带来的挑战，统筹推进疫情防控、重点项目建设等工作。完成了洪灾之后厂区围墙重建工作，风险抵御能力得到提升；组织全员驻厂，妥善化解了焦作修武突发疫情造成的冲击，全员实现“零密接”“零疑似”“零确诊”，有力保障了生产经营工作的正常进行。

报告期内，公司实现营业收入 3,479,702,626.79 元，比上年同期增长 9.33%；实现归属于上市公司股东的净利润 382,984,820.65 元，比上年同期下降 24.16%。截至 2022 年 6 月 30 日，公司本期销售量为 17.81 万吨，同比下降 4.64%；净利润同比下降的主要原因为本期原材料采购价格同比大幅上升，公司产品生产成本大幅度上升。

（一）主要业务、主要产品、经营模式

报告期内，公司生产经营模式、主营业务和产品结构未发生重大变化。公司已建立了较为完善的煤--电--铝及铝加工一体化的运营模式。主营业务为铝冶炼及加工。主要产品电解铝液、铝锭及铝合金制品广泛应用于建筑（房地产基建等）、交通运输（汽车轻量及电动化等）、电子电力（光伏风电清洁能源等）、包装（电子及日用消费品等）等多个领域。

（二）主要的业绩驱动因素

公司产品的上游成本端主要由氧化铝、煤炭（热力发电）及预焙阳极（碳素）构成。公司主要通过自有热电厂供电，主要原辅材料通过当地采购以及投资相关产业链公司等方式，确保原材料长期稳定供应。

（三）行业发展情况及公司所处市场地位

公司所处有色金属冶炼及压延加工行业，主营业务为铝冶炼及加工。铝是国民经济中重要的基础原材料，中国作为铝工业大国，产量和消费量连续多年位居世界第一。近年，随着我国经济向高质量发展阶段转变，铝行业的供给侧结构性改革已见成效，电解铝产能“天花板”已形成，铝产业布局持续优化，对铝行业健康发展起到积极作用。

报告期内，受国际形势及全球经济波动、能源结构调整等因素的影响，产能恢复相对较慢，机会与压力并存。国内，随着“碳达峰、碳中和”战略的进一步推进，以及电解铝企业电价政策相关规定的陆续出台，对铝行业发展带来重大而深远的影响。

公司年电解铝产能 42 万吨，是河南省百强企业和河南省电解铝骨干企业、中国有色金属工业协会会员单位、河南省有色金属行业协会副会长单位，是国内首先产业化采用大型预焙电解槽技术的电解铝厂，开启了我国大型预焙槽全面应用的时代。同时，公司重视节能降耗工作，坚持走绿色发展之路，近年来加大环保投入，率先实施环保超低排放改造，大幅降低污染物排放总量，环保治理水平处于同行前列。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

（一）地域优势

河南省地处中原，拥有完整的铝产业链，是传统铝加工大省。公司地处焦作市，毗邻山西，在煤炭、氧化铝、预焙阳极等原材料采购端，具备相对地理优势。公司周边拥有数家下游铝加工企业，公司铝液产品采取就近销售策略，客户群体稳定、销售成本较低。

（二）坚持煤--电--铝一体化经营

公司坚持煤--电--铝一体化经营的战略方针，拥有配套的自备电厂，持有焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限公司 30%股权、焦作万都实业有限公司 45%的股权，以防范煤炭及预焙阳极价格波动，有效对冲发电成本及预焙阳极的使用成本。

（三）股权多元化投资

公司持有中国稀有稀土股份有限公司 11.73%的股权。中国稀土主要从事稀有稀土金属矿产资源开发、冶炼分离、深加工和贸易业务。2021 年 12 月，国家成立中国稀土集团有限公司，同意中国铝业集团有限公司（以下简称“中铝集团”）、中国五矿集团有限公司、赣州市人民政府等进行相关稀土资产的战略性重组。根据五矿稀土股份有限公司 2021 年 12 月 23 日《关于实际控制人拟参与战略性重组的进展公告》，中铝集团持有的中国稀土的股权整体划入该新公司。稀土作为国家宝贵的战略资源，行业未来发展空间广阔，战略意义重大。截至目前，公司尚未接到相关具体通知，公司将密切关注后续发展，并及时履行信息披露义务。

（四）优于行业标准排放限值的环保标准

公司贯彻“安全环保稳定是企业最大效益”的安环管理理念，深化源头治理，深入落实双重预防体系建设，强化实施清洁生产、绿色生产，不断提升企业的环境治理水平。报告期内，公司被环保部评定为“重污染天气绩效分级 B 类企业”；在河南省企事业单位环保信用信息管理系统中获得诚信单位称号，为公司稳定发展提供了重要保障。

（五）优秀的管理团队和先进的管理理念

公司管理团队具备先进的管理理念和清晰的管理思路，在战略发展、生产经营、财务管理、公司治理等方面具有专业能力和较为丰富的经验。此外，公司还通过优化和完善业绩考核及激励机制，进一步释放经营管理活力，提升管理效率。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,479,702,626.79	3,182,759,920.19	9.33%	
营业成本	3,164,684,259.85	2,456,449,133.63	28.83%	
销售费用	3,623,718.82	1,898,067.31	90.92%	铝锭销售量增加，影响运输费用增加。
管理费用	41,665,075.03	29,391,979.94	41.76%	主要系安全生产费及固废处理费同比上升
财务费用	14,078,529.41	13,030,067.82	8.05%	
所得税费用	65,974,530.86	148,982,644.72	-55.72%	主要系本期主营业务盈利减少，应纳税所得额同比减少。
经营活动产生的现金流量净额	779,622,461.35	967,988,605.01	-19.46%	
投资活动产生的现金流量净额	-30,480,050.95	-135,090,454.04	77.44%	主要系工程项目支付的款项及支付的期货保证金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-525,223,203.06	-277,931,134.05	-88.98%	本期偿还银行贷款净额增加
现金及现金等价物净增加额	223,919,207.34	554,967,016.92	-59.65%	以上原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,479,702,626.79	100%	3,182,759,920.19	100%	9.33%
分行业					
电解铝及铝产品	3,479,702,626.79	100.00%	3,182,759,920.19	100.00%	9.33%
分产品					
铝锭	1,134,581,436.88	32.61%	567,619,233.26	17.83%	99.88%
铝液	2,072,661,266.40	59.56%	2,008,140,227.86	63.09%	3.21%
铝合金	140,925,709.01	4.05%	303,879,259.43	9.55%	-53.62%
其他业务	131,534,214.50	3.78%	303,121,199.64	9.52%	-56.61%
分地区					
河南省内	2,720,490,358.97	78.18%	2,668,887,342.51	83.85%	1.93%
河南省外	759,212,267.82	21.82%	513,872,577.68	16.15%	47.74%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☑适用 □不适用

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	3,479,702,626.79	3,164,684,259.85	9.05%	9.33%	28.83%	-13.77%
分产品						
铝锭	1,134,581,436.88	1,024,762,893.13	9.68%	99.88%	135.98%	-13.81%
铝液	2,072,661,266.40	1,878,377,550.62	9.37%	3.21%	24.26%	-15.35%
分地区						
河南省内	2,720,490,358.97	2,484,148,322.99	8.69%	1.93%	22.13%	-15.10%
河南省外	759,212,267.82	680,535,936.86	10.36%	47.74%	61.08%	-7.42%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 ☑不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☑适用 □不适用

1.铝锭营业收入同比增长 99.88%，主要系本期铝产品销售价格上升及销售量增加。

2.铝锭营业成本同比增加 135.98%，主要系本期销售结构改变，铝锭销售量增加。

3.河南省外营业收入、营业成本同比分别增长 47.74%、61.08%，主要系本期由于疫情影响，公司周边铝液销售减少，省外铝锭销售增加。

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	191,148,300.41	42.58%	主要系确认的联营企业投资收益	是
资产减值	-58,761,477.70	-13.09%	确认的存货跌价准备	否
营业外收入	100,404,134.20	22.36%	主要系收到洪灾保险赔款	否
营业外支出	18,827,857.89	4.19%	主要系固定资产报废。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	1,473,956,405.85	18.52%	1,154,597,897.46	14.67%	3.85%	主要系本期盈利增加及存货减少。
应收账款	13,564,623.84	0.17%	7,932,878.96	0.10%	0.07%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	774,094,342.51	9.72%	965,713,680.76	12.27%	-2.55%	主要系本期末库存商品及原材料储备减少。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	2,847,676,070.30	35.77%	2,706,898,960.88	34.39%	1.38%	主要系确认联营企业投资收益。
固定资产	2,198,515,411.13	27.62%	2,253,456,577.48	28.63%	-1.01%	主要系计提折旧。
在建工程	16,305,259.59	0.20%	21,614,026.40	0.27%	-0.07%	
使用权资产	22,840,271.23	0.29%	23,755,707.49	0.30%	-0.01%	
短期借款	717,309,109.70	9.01%	1,102,787,063.74	14.01%	-5.00%	主要系本期偿还银行借款增加。
合同负债	28,334,172.56	0.36%	39,075,013.04	0.50%	-0.14%	
长期借款	510,642,847.22	6.41%	510,710,111.13	6.49%	-0.08%	
租赁负债	21,219,246.22	0.27%	22,758,137.66	0.29%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：万元

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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					30,058.39	30,058.39		

2.衍生金融资产					161.81	156.55		5.26
上述合计	0.00							0.00
金融负债	296.58				48,102.78	58,867.06		0.00

其他变动的内容

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、截至报告期末的资产权利受限情况

截至本报告期末，本公司受限资产余额 52,744.87 万元，主要是质押的大额存单质押充当保证金开具银行承兑汇票、期货保证金，详见下表：

项目	期末余额	用途
大额存单质押	500,000,000.00	开具银行承兑汇票充当票据保证金
期货保证金	27,448,747.63	开展期货套期保值业务保证金
合计	527,448,747.63	

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
70,046,566.72	10,904,430.61	542.37%

说明：投资金额同比增加 542.37%，主要系本期围墙建设投入增加，及电解槽大修增加。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

☑适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
国泰君安期货有限公司	无	否	期货套期保值	10,196.63	2022 年 01 月 01 日	2022 年 06 月 30 日	10,196.63	48,102.78	58,867.06		577.35	0.11%	-1,078.92
前海期货有限公司	无	否	期货套期保值	0.00	2022 年 01 月 01 日	2022 年 06 月 30 日	0.00	0.00	0.00		0.00		
合计				10,196.63	--	--	10,196.63	48,102.78	58,867.06		577.35	0.11%	-1,078.92
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021 年 12 月 25 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）				(一)市场风险：市场价格波动较大，有可能导致期货账户浮亏。 对策：公司期货业务以套期保值为目的。投资前，公司严格按照本套期保值方案，结合公司年度经营目标确定开仓价位，风险可得到有效控制。 (二)流动性风险：期货投资面临流动性风险，由于离交割月越近的合约交易量越少，面临近期月份仓位较重时实施平仓交易的满足性风险。 对策：公司期货交易开展已有多年，主力合约成交活跃，不影响合约的平仓。公司将严格按照保值方案操作，进入当月所持头寸不超过当期月产量或需求量的 20%，进入次月所持头寸不超过当期月产量或需求量的 30%（确定交割除外），可有效规避									

	流动性风险。 (三)信用风险：由于交易对手不履行合约而导致的风险。 对策：国内期货交易所已具有完善的风险管理、控制制度。期货交易由交易所担保履约责任，几乎不存在信用风险。另外公司将同时与多家经纪公司合作，以分散风险、便于管理。 (四)操作风险：因内部控制原因导致操作不当而产生的意外损失。 对策：公司严格按照《公司期货保值业务管理办法》和本计划要求操作，制订详实的操作预案。每日对成交进行确认，通过严格的内控制度，防范操作风险。 (五)法律风险：与相关法规冲突致使投资无法收回或蒙受投资损失。(一)市场风险：市场价格波动较大，有可能导致期货账户浮亏。
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	公司套期保值业务所选择的交易所和交易品种市场透明度大，成交活跃，流动性较强，成交价格和结算价能充分反映衍生品的公允价值。根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》及其指南、解释的相关规定，将本公司套期分为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；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，对满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。
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	无重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司已建立了期货套保业务相关的内控制度，成立专门机构并配备了专门人员，独立董事认为，公司开展期货套保业务，能有效规避现货交易价格大幅波动带来的风险，有利于公司经营目标的顺利完成。符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。独立董事同意公司开展期货套期保值业务。

5、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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	参股公司	煤碳的开采及加工	800,000,000.00	10,091,112,213.98	7,576,946,299.04	1,845,478,802.19	734,103,698.28	549,836,143.38

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用

主要控股参股公司情况说明

公司持有焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司 30%的股权，该公司报告期净利润 54,983.61 万元，同比增长 568.76%，主要系本期煤炭销售价格上升，影响利润增加。

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

2020 年 2 月 28 日，工业和信息化部制定了《铝行业规范条件》，对铝行业在转型升级、技术进步和节能环保等各方面提出了要求。鼓励电解铝企业通过重组实现水电铝、煤电铝或铝电一体化发展；鼓励企业通过能源管理体系第三方认证、环境管理体系第三方认证和职业健康安全管理体系第三方认证；鼓励电解铝企业大修渣、铝灰渣等综合利用以及电解槽余热回收利用。此外，因为电解铝在生产过程中排放的废弃物含有一定的有害物质，国家和河南省政府对该行业的要求较高，因此，可能面临取缔不合规

产能、行业差别性政策及环保准入、退出等政策性风险。

对策：公司于 2021 年通过国家工信部铝行业规范条件审核，入选国家工信部符合铝行业规范企业名单，并已公示。公司铝电解生产技术和装备水平及生产指标，已根据政府的相关规定进行了改造完善，处于行业先进水平，风险较小。同时，公司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》。公司始终牢固树立环保意识，高度重视环保工作，严格执行环保政策。

2、行业及市场风险

铝行业作为国民经济的基础产业，受宏观经济运行情况影响较大，经济发展的周期性特征和供求关系等因素将给公司产品销售带来一定的不确定性风险。原料采购方面，受国家宏观政策调控及市场供求关系的影响，煤炭、氧化铝、阳极炭素等大宗原辅料等价格的波动，直接影响公司铝产品的生产成本。产品销售方面，售价受期货市场波动影响较大，价格与长江现货价格挂钩。

对策：公司将持续完善产业链，实现煤-电-铝及铝合金一体化产业链，提高综合抗风险能力；进一步加大新产品、新工艺的研发、推广和应用，推动公司产品向高精尖方向发展，提升管理水平，优化供电结构，降低用电成本。紧盯市场，做好原料、产品库存管理水平；拓宽原料采购渠道，签订年度合同，力争降低稳定供应原料风险和价格波动风险。

3、环保风险

随着国家新《环保法》《环境保护税法》以及《铝行业规范条件》相继实施，国家在生态文明建设、环境保护方面的要求更加严格，公司面临因增加环保投入导致成本增加的风险。随着党中央、国务院关于“碳中和”“碳达峰”的政策深入推进的相关要求，将为行业及公司未来发展带来机遇的同时也带来不小的挑战。

对策：公司注重环保工作，强化实施清洁生产、绿色生产，不断提升企业的环境保护水平。近年来，公司根据国家相关环保政策要求，已在严格落实国家环境保护各项政策措施的基础上，制定了优于国家、行业标准的环保控制指标，公司电解、燃煤电厂烟气排放严格执行超低排放要求，目前，公司主要排放物指标处于行业领先水平。“碳达峰”“碳中和”政策和能耗双控的持续深化，公司将持续关注与此相关的政策对行业的影响。

4、新冠疫情对经济影响呈现持续性和常态化

目前，全球新冠肺炎疫情不断反复发生，经济发展的不稳定性风险持续存在，直接影响了公司大宗原材料的供应和产成品的销售。

对策：持续做好疫情常态化管控；加强市场研判，做好与供应商沟通工作，筹划重要物资价格锁定和仓储工作，提高应对市场突发状况的能力。

第四节 公司治理

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.86%	2022 年 01 月 11 日	2022 年 01 月 12 日	详见 2022 年 1 月 12 日公司在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-004）。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.06%	2022 年 02 月 15 日	2022 年 02 月 16 日	详见 2022 年 2 月 16 日公司在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-013）。
2021 年度股东大会	年度股东大会	35.15%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	详见 2022 年 5 月 19 日公司在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-025）。

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年度报告。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 □否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
焦作万方铝业股份有限公司	二氧化硫、颗粒物	连续排放	6	厂区内	颗粒物1.05mg/m3、二氧化硫21.72mg/m3	颗粒物≤10mg/m3、二氧化硫≤35mg/m3	二氧化硫282.5吨，颗粒物14.21吨	二氧化硫≤1617吨，颗粒物≤462吨	无
焦作万方铝业股份有限公司（热电厂）	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1	厂区内	烟尘4.22mg/m3、二氧化硫16.15mg/m3氮氧化物31.56mg/m3	烟尘≤10mg/m3、二氧化硫≤35mg/m3氮氧化物≤50mg/m3	烟尘29.96吨、二氧化硫137.26吨、氮氧化物266.4吨	烟尘≤228.17吨、二氧化硫≤798.59吨；氮氧化物≤1140.84吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司共建有6套电解铝生产线干法净化处理设施，6套石灰石-石膏湿法脱硫设施；7套配套辅助净化设施；1套生活水处理设施，环保设施运行效果（各污染因子）≥95%；.净化设施完好率≥98%、运行率≥98%

热电厂废气治理设施有：SCR脱硝设施、静电除尘器、石灰石石膏湿法脱硫设施，2021年平均运行效率分别为：95.53%、99.9%、99.1%。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、国家环境保护总局《关于焦作万方铝业股份有限公司280KA铝电解槽科技示范工程环境影响报告书的批复》；

2、国家环境保护总局《关于河南省焦作万方铝业股份公司280千安槽铝电解示范项目完善工程项目环境影响报告书审查意见的复函》；

3、国家环境保护总局《关于焦作万方铝业股份有限公司280KA铝电解槽科技示范工程验收的批复》；

4、根据省政府豫政办明电【2016】33号文要求，我公司于2016年9月底完成《年产35.2万吨电解铝及配套项目》环境现状评估报告书。 2016年10月环境现状评估报告书上会讨论通过，并在2016年

12 月底前全部完成备案。

5、2017 年完成电解烟气深度提标治理项目（一期）环境影响评价。

6、焦作市环境保护局《关于焦作万方铝业股份有限公司 1000 吨/年大修渣无害化处理系统环境影响报告书的批复》（焦环审【2017】12 号）。

7、焦作市环境保护局《关于焦作万方铝业股份有限公司年产 100 万付电解铝用阳极保护环项目环境影响报告书的批复》（马环审【2018】7 号）。

8、马村区环境保护局《关于焦作万方铝业股份有限公司电解烟气深度提标治理（二期）项目环境影响报告表的批复》（焦环审【2017】26 号）。

9、马村区环境保护局《关于焦作万方铝业股份有限公司电解烟气深度提标治理项目环境保护设施竣工验收的批复》（马环评验【2018】3 号）。

10、马村区环境保护局《关于焦作万方铝业股份有限公司电解烟气深度提标治理（二期）项目环境保护设施竣工验收的批复》（马环评验【2018】5 号）。

11、马村区环境保护局《关于焦作万方铝业股份有限公司 1000 吨/年大修渣无害化处理系统环境保护设施竣工验收的批复》（马环评验【2019】1 号）。

12、2019 年 5 月通过第三轮清洁生产审核。

13、排污许可证，证书编号 91410000173525171F002P，有效期至 2025 年 12 月 19 日；

14、国家环保部《关于焦作万方电力有限公司 2×300MW 热电机组项目环境影响报告书的批复》，环审【2011】10 号；

15、国家环保部《关于焦作万方电力有限公司焦作东区 2×300 兆瓦热电机组项目竣工环境保护验收合格的函》；

16、热电厂排污许可证，证书编号 91410000173525171F001P,，有效期至 2025 年 5 月 27 日。

突发环境事件应急预案

2020 年 7 月编制《焦作万方铝业股份有限公司突发环境事件应急预案》，编号 WFLYHJYJYA-2020-03,2020 年 8 月 25 日在马村区环境保护局完成备案，备案编号为 4108042020002L。

2020 年 7 月编制《焦作万方铝业股份有限公司热电厂突发环境事件应急预案》，编号 JZWFRD-002。2020 年 8 月在马村区环保局和焦作市环保局备案，备案编号：4108042020003M。

2020 年 7 月编制《焦作万方铝业股份有限公司热电厂危险废物环境污染事故应急预案》、《焦作万方铝业股份有限公司危险废物环境污染事故应急预案》。2020 年 8 月在马村区环保局备案，备案编号：mcqhjj022。

环境自行监测方案

每年度制定年度自行监测方案并在国家重点监控企业自行监测及信息公开系统中公开，月度、季度、半年度、年度监测计划严格按照排污许可证要求进行。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 ☑不适用

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

2022 年上半年，我公司继续结对帮扶秦庄村。在焦作市马村区委、区政府领导下，驻村工作队紧密配合秦庄村两委开展巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作。具体如下：

1、巩固脱贫成果。继续加大驻村帮扶力度，做到“农户家底清，家庭收入清、享受政策清、结对帮扶情况清、脱贫实效清。”关注脱贫户节日生活，为他们发放慰问品。人居环境整治，保持街道干净整洁。发展集体经济，上半年内秦庄村村办纺织企业开业。

2、发挥农村基层党组织作用。开展乡风文明先锋村创建；在疫情防控、禁放禁烧工作中发挥村两委表率作用；组织防汛演练、做好抗洪救灾准备工作。

3、常态化做好疫情防控工作。做好政策宣传，得到全村人员的配合、理解，引导人员合理流动，号召村民就地居家过年等措施。疫情特殊时期要求村民不走亲访友，对村实行封闭管理，设置出入卡点，并排查在外乡人员，加大对返乡人员的跟踪、报备、核酸检测、居家隔离等工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）实际控制人霍斌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为焦作万方铝业股份有限公司第一大股东樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）之实际控制人，本人于 2017 年 11 月 17 日出具承诺：在本人控制的企业为上市公司第一大股东期间，若本人控制的企业与上市公司存在经营上的竞争关系（如电解铝产品），本人承诺在相关企业规范运作、符合资产注入上市公司条件的前提下，在和泰安成成为上市公司第一大股东后的三年内，将经营上存在竞争的业务以符合上市公司股东利益的方式注入上市公司，或者将经营上存在竞争的业务转让给无关联的第三方。	2017 年 11 月 16 日	2025 年 11 月 16 日	霍斌先生控制的公司拥有的电解铝业务与上市公司之间构成的同业竞争受现有法律法规限制和产业自身发展周期等影响，短期内不符合资产注入上市公司条件，预计无法在 2020 年 11 月 16 日前完成承诺。为保证上市公司全体股东利益，霍斌先生申请关于避免同业竞争的承诺延期履行并做了补充承诺。公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了该承诺延期。详细内容请查阅 2020 年 6 月 3 日在巨潮资讯网披露的《公司关于第一大股东的实际控制人避免同业竞争的承诺延期履行及补充承诺的公告》（公告编号 2020-026）。
	樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	和泰安成及其实际控制人承诺，本人/本企业及下属企业将尽可能减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行，并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司或其他股东的合法利益。”	2017 年 11 月 17 日	为本公司的关联人期间	正在履行中

	樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）	其他承诺	和泰安成承诺，在和泰安成作为上市公司第一大股东期间，和泰安成及下属企业将严格按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。”	2017 年 11 月 16 日	为本公司第一大股东期间	正在履行中
	樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）实际控制人霍斌	其他承诺	和泰安成实际控制人承诺，在本人控制的企业为上市公司第一大股东期间，本人及下属企业将严格按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。”	2017 年 11 月 16 日	为本公司第一大股东期间	正在履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

□适用 ☑不适用

九、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☑适用 □不适用

公司无控股股东及实际控制人。报告期内，公司不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大的债务到期未清偿情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万方集团	5%以上股东	销售	铝液	长江铝报价周均价下浮 140 元/吨	20,758.84	27,932.02	11.93%	127,490.00	否	现款现货	长江铝报价周均价下浮 140 元/吨	2021 年 12 月 25 日	详情请见公司于 2021 年 12 月 25 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于与焦作市万方集团有限责任公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-096）
万方集团	5%以上股东	销售	合金	铝棒单价按发货日当周工作日长江现货市场 AL99.70 铝	22,348.69	111.50	0.70%	6,984.00	否	按周结算,每周周五结清前期货	铝棒单价按发货日当周工作日长江现货市场	2021 年 12 月 25 日	详情请见公司于 2021 年 12 月 25 日在巨潮资讯网

				锭算术均价为定价基础，6063 铝合金棒加上加工费 550 元/吨作为结算单价，1070 铝合金棒加上加工费 400 元/吨作为结算单价						款。	AL99.70 铝锭算术均价为定价基础，6063 铝合金棒加上加工费 550 元/吨作为结算单价，1070 铝合金棒加上加工费 400 元/吨作为结算单价		披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于与焦作市万方集团有限责任公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-096）
合计				--	--	28,043.52	--	134,474.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				按照公司第八届董事会第二十四次会议和公司 2022 年第一次临时股东大会决议，因日常生产经营需要，2022 年公司计划向万方集团销售电解铝液不超过 67,100 吨，销售铝合金棒产品不超过 3,600 吨，预计与万方集团发生的交易总金额不超过 134,474.00 万元（含税）。截至 2022 年 6 月 30 日，完成年度预计数的 20.85%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 □不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是 ☑否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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：

公司向焦作市万方集团有限责任公司租赁韩金线，支付租赁费共计 3,535,233.99 元（含税）。

韩金线主要用于公司电力供应不足时，国家电网可通过韩金线对公司供电。

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、重大担保

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☑适用 □不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	30,058.39	0	0	0
合计		30,058.39	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□适用 ☑不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用 ☑不适用

4、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。

十三、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

2021 年 7 月，公司遭遇历史罕见山洪冲击，被迫停产。2022 年 6 月 30 日，公司与中华联合财产保险股份有限公司北京分公司（以下简称“中华联合财险”）签署《赔偿协议》，协议约定事故最终保险赔偿金额为人民币（大写）壹亿壹仟零柒万元整（RMB110,070,000.00 元）。该 11,007 万元的赔偿金额含 2021 年 11 月公司已收到中华联合财险支付的首期预赔付保险款 1,000 万元，详情请见公司于 2021 年 11 月 30 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于收到保险公司首期预赔付保险款的公告》（公告编号：2021-085）。 2022 年 6 月 30 日，公司收到中华联合财险支付的第二期赔付款 100,070,000.00 元，按照企业会计准则相关规定，该款项计入 2022 年公司损益。详情请见公司于 2022 年 7 月 1 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于洪灾保险理赔进展暨收到保险公司第二期赔付款的公告》（公告编号：2022-031）。

十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第七节 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	1,619,625	0.14%	0	0	0	-202,500	-202,500	1,417,125	0.12%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,619,625	0.14%	0	0	0	-202,500	-202,500	1,417,125	0.12%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,619,625	0.14%	0	0	0	-202,500	-202,500	1,417,125	0.12%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,190,579,769	99.86%	0	0	0	202,500	202,500	1,190,782,269	99.88%
1、人民币普通股	1,190,579,769	99.86%	0	0	0	202,500	202,500	1,190,782,269	99.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,192,199,394	100.00%	0	0	0	0	0	1,192,199,394	100.00%

股份变动的原因

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☑不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

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
周传良	810,000	202,500	0	607,500	高管锁定股	2022 年 8 月 2 日
王绍鹏	441,750	0	0	441,750	高管锁定股	不适用
司海滨	337,500	0	0	337,500	高管锁定股	不适用
马东洋	30,375	0	0	30,375	高管锁定股	不适用
合计	1,619,625	202,500	0	1,417,125	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		97,850		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	17.30%	206,278,976	0	0	206,278,976	质押	161,419,800
宁波中曼科技管理有限公司	境内非国有法人	11.87%	141,529,491	0	0	141,529,491		
焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	4.44%	52,880,000	-2,100,000	0	52,880,000	质押	17,200,000
和泰人寿保险股份有限公司一传统保险产品	其他	2.24%	26,761,654	26,761,654	0	26,761,654		
宁波梅山保税港区玉出昆冈投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.09%	13,000,000	0	0	13,000,000		
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.78%	9,300,000	0	0	9,300,000		
胡博文	境内自然人	0.70%	8,345,027	-842,800	0	8,345,027		
吴彬彬	境内自然人	0.56%	6,714,497	6,714,497	0	6,714,497		
秦彦	境外自然人	0.56%	6,645,629	700,000	0	6,645,629		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.50%	5,963,969	1,405,976	0	5,963,969		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，和泰安成、宁波中曼、万方集团之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情	无							

况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）	206,278,976	人民币普通股	206,278,976
宁波中曼科技管理有限公司	141,529,491	人民币普通股	141,529,491
焦作市万方集团有限责任公司	52,880,000	人民币普通股	52,880,000
和泰人寿保险股份有限公司－传统保险产品	26,761,654	人民币普通股	26,761,654
宁波梅山保税港区玉出昆冈投资管理合伙企业（有限合伙）	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	9,300,000	人民币普通股	9,300,000
胡博文	8,345,027	人民币普通股	8,345,027
吴彬彬	6,714,497	人民币普通股	6,714,497
秦彦	6,645,629	人民币普通股	6,645,629
香港中央结算有限公司	5,963,969	人民币普通股	5,963,969
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名流通股股东和公司前十名股东一致。公司前十名股东中，和泰安成、宁波中曼、万方集团之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 35,600,000 股，实际合计持有 52,880,000 股；股东胡博文通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,000,027 股，实际合计持有 8,345,027 股；股东吴彬彬通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,155,200 股，实际合计持有 6,714,497 股；股东秦彦通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,601,000 股，实际合计持有 6,645,629 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

2021 年 7 月 23 日，万方集团将其持有的公司 9,300,000 股股份在国泰君安证券股份有限公司办理了约定购回式证券交易业务，约定购回期限 12 个月。详见公司于 2021 年 7 月 27 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于公司股东进行约定购回式证券交易的公告》（公告编号：2021-060）。

2022 年 7 月 20 日，万方集团的此次约定购回交易业务到期赎回，赎回后万方集团合计所持本公司股份为 62,180,000 股，持股比例为 5.22%。详情请见公司于 2022 年 7 月 23 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于公司股东约定购回式证券交易购回的公告》（公告编号：2022-032）。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年度报告。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,473,956,405.85	1,154,597,897.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	52,625.00	
应收票据	1,545,315.53	
应收账款	13,564,623.84	7,932,878.96
应收款项融资		
预付款项	34,582,963.32	42,969,949.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,413,902.87	50,499,246.39
其中：应收利息		
应收股利	55,000,000.00	50,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	774,094,342.51	965,713,680.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,955,312.45	163,345,485.30

流动资产合计	2,382,165,491.37	2,385,059,138.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,847,676,070.30	2,706,898,960.88
其他权益工具投资	313,428,506.15	313,428,506.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,198,515,411.13	2,253,456,577.48
在建工程	16,305,259.59	21,614,026.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,840,271.23	23,755,707.49
无形资产	89,596,641.15	90,693,618.13
开发支出		
商誉	31,789,710.81	31,789,710.81
长期待摊费用		
递延所得税资产	57,891,552.75	44,900,629.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,578,043,423.11	5,486,537,736.66
资产总计	7,960,208,914.48	7,871,596,875.12
流动负债：		
短期借款	717,309,109.70	1,102,787,063.74
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		2,965,765.00
应付票据	687,000,000.00	353,000,000.00
应付账款	233,403,390.48	287,081,438.19
预收款项		
合同负债	28,334,172.56	39,075,013.04
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	35,139,415.17	37,073,106.25
应交税费	56,696,858.51	9,073,840.65
其他应付款	266,289,311.52	384,438,528.36
其中：应付利息		
应付股利	414,770.29	414,770.29

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,508,677.00	1,444,805.65
其他流动负债	3,683,442.43	5,079,751.70
流动负债合计	2,029,364,377.37	2,222,019,312.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	510,642,847.22	510,710,111.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,219,246.22	22,758,137.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,616,792.06	19,610,853.17
预计负债		
递延收益	2,043,639.59	2,159,668.79
递延所得税负债		884,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	551,522,525.09	556,122,770.75
负债合计	2,580,886,902.46	2,778,142,083.33
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	1,642,961,956.47	1,645,578,615.68
减：库存股		
其他综合收益	-63,761,302.92	-66,495,759.47
专项储备	15,176,928.48	5,215,595.38
盈余公积	443,462,930.15	443,462,930.15
一般风险准备		
未分配利润	2,149,282,105.84	1,873,494,016.05
归属于母公司所有者权益合计	5,379,322,012.02	5,093,454,791.79
少数股东权益		
所有者权益合计	5,379,322,012.02	5,093,454,791.79
负债和所有者权益总计	7,960,208,914.48	7,871,596,875.12

法定代表人：霍斌　　主管会计工作负责人：郭杰斌　　会计机构负责人：王凯丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,470,517,996.12	1,153,368,189.64

交易性金融资产		
衍生金融资产	52,625.00	
应收票据	1,545,315.53	
应收账款	13,564,623.84	7,932,878.96
应收款项融资		
预付款项	34,582,963.32	42,969,949.59
其他应收款	67,992,076.31	58,254,875.99
其中：应收利息	0.00	
应收股利	55,000,000.00	50,000,000.00
存货	774,094,342.51	965,713,680.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,593,204.91	163,021,798.11
流动资产合计	2,389,943,147.54	2,391,261,373.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,857,676,070.30	2,716,898,960.88
其他权益工具投资	313,428,506.15	313,428,506.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,197,070,599.19	2,251,918,867.30
在建工程	16,305,259.59	21,614,026.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,680,893.71	22,132,578.99
无形资产	89,596,641.15	90,693,618.13
开发支出		
商誉	31,789,710.81	31,789,710.81
长期待摊费用		
递延所得税资产	57,881,454.15	44,890,530.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,585,429,135.05	5,493,366,799.38
资产总计	7,975,372,282.59	7,884,628,172.43
流动负债：		
短期借款	717,309,109.70	1,102,787,063.74
交易性金融负债		
衍生金融负债		2,965,765.00
应付票据	687,000,000.00	353,000,000.00
应付账款	233,403,390.48	287,081,438.19

预收款项		
合同负债	28,334,172.56	39,075,013.04
应付职工薪酬	34,981,204.15	36,916,165.23
应交税费	56,667,730.79	9,036,183.57
其他应付款	266,282,111.52	384,392,019.81
其中：应付利息		
应付股利	414,770.29	414,770.29
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	529,238.20	517,697.81
其他流动负债	3,683,442.43	5,079,751.70
流动负债合计	2,028,190,399.83	2,220,851,098.09
非流动负债：		
长期借款	510,642,847.22	510,710,111.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,014,156.60	22,034,584.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,616,792.06	19,610,853.17
预计负债		
递延收益	2,043,639.59	2,159,668.79
递延所得税负债		884,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	551,317,435.47	555,399,217.28
负债合计	2,579,507,835.30	2,776,250,315.37
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	1,642,961,956.47	1,645,578,615.68
减：库存股		
其他综合收益	-63,761,302.92	-66,495,759.47
专项储备	15,176,928.48	5,215,595.38
盈余公积	443,462,930.15	443,462,930.15
未分配利润	2,165,824,541.11	1,888,417,081.32
所有者权益合计	5,395,864,447.29	5,108,377,857.06
负债和所有者权益总计	7,975,372,282.59	7,884,628,172.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,479,702,626.79	3,182,759,920.19
其中：营业收入	3,479,702,626.79	3,182,759,920.19

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,247,613,557.01	2,536,876,144.83
其中：营业成本	3,164,684,259.85	2,456,449,133.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,561,973.90	36,106,668.79
销售费用	3,623,718.82	1,898,067.31
管理费用	41,665,075.03	29,391,979.94
研发费用		227.34
财务费用	14,078,529.41	13,030,067.82
其中：利息费用	30,982,690.08	26,108,588.59
利息收入	18,086,653.97	13,775,025.79
加：其他收益	192,743.81	
投资收益（损失以“－”号填列）	191,148,300.41	688,577.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	189,739,481.44	43,533,587.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	2,264,108.05	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	-334,419.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	204,474.00	8,400,690.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-58,761,477.70	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	245,856.85	171,871.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	367,383,075.20	654,810,496.14
加：营业外收入	100,404,134.20	542,997.69
减：营业外支出	18,827,857.89	1,394,260.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	448,959,351.51	653,959,233.27
减：所得税费用	65,974,530.86	148,982,644.72
五、净利润（净亏损以“－”号填	382,984,820.65	504,976,588.55

列）		
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	382,984,820.65	504,976,588.55
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	382,984,820.65	504,976,588.55
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,734,456.55	1,007,053.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,734,456.55	1,007,053.99
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,734,456.55	1,007,053.99
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,734,456.55	1,007,053.99
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	385,719,277.20	505,983,642.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	385,719,277.20	505,983,642.54
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	0.321	0.424
（二）稀释每股收益	0.321	0.424

法定代表人：霍斌　　主管会计工作负责人：郭杰斌　　会计机构负责人：王凯丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,479,702,626.79	3,182,759,920.19
减：营业成本	3,164,684,259.85	2,456,449,133.63
税金及附加	23,561,973.90	36,106,668.79

销售费用	3,623,718.82	1,898,067.31
管理费用	40,075,070.18	27,421,982.73
研发费用		227.34
财务费用	14,049,164.26	13,035,240.55
其中：利息费用	30,982,690.08	26,108,588.59
利息收入	18,084,302.48	13,775,025.79
加：其他收益	192,743.81	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	191,148,300.41	688,577.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	189,739,481.44	43,533,587.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	2,264,108.05	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-334,419.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	204,474.00	8,400,690.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-58,761,477.70	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	245,856.85	171,871.54
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	369,002,445.20	656,775,320.62
加：营业外收入	100,404,134.20	535,965.39
减：营业外支出	18,827,857.89	1,385,940.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	450,578,721.51	655,925,345.45
减：所得税费用	65,974,530.86	148,982,644.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	384,604,190.65	506,942,700.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	384,604,190.65	506,942,700.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	2,734,456.55	1,007,053.99
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综	2,734,456.55	1,007,053.99

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,734,456.55	1,007,053.99
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	387,338,647.20	507,949,754.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.323	0.425
（二）稀释每股收益	0.323	0.425

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	3,856,494,485.38	3,503,972,084.52
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	99,342,553.53	
收到其他与经营活动有关的现金	377,477,690.79	17,482,810.91
经营活动现金流入小计	4,333,314,729.70	3,521,454,895.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,800,447,103.89	2,168,708,679.59
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		
拆出资金净增加额		
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	119,530,465.45	114,322,998.47
支付的各项税费	97,841,839.40	208,076,415.68
支付其他与经营活动有关的现金	535,872,859.61	62,358,196.68
经营活动现金流出小计	3,553,692,268.35	2,553,466,290.42
经营活动产生的现金流量净额	779,622,461.35	967,988,605.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	33,982,208.16	1,272,448.65
处置固定资产、无形资产和其他长	42,705,653.75	257,081.60

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	376,687,861.91	121,529,530.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,818,856.86	19,619,984.29
投资支付的现金	300,000,000.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,349,056.00	87,000,000.00
投资活动现金流出小计	407,167,912.86	256,619,984.29
投资活动产生的现金流量净额	-30,480,050.95	-135,090,454.04
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	140,000,000.00	650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	195,267,760.41
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	845,267,760.41
偿还债务支付的现金	525,064,166.67	671,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,647,419.39	83,198,894.46
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	1,511,617.00	369,000,000.00
筹资活动现金流出小计	665,223,203.06	1,123,198,894.46
筹资活动产生的现金流量净额	-525,223,203.06	-277,931,134.05
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	223,919,207.34	554,967,016.92
加：期初现金及现金等价物余额	699,182,950.68	391,219,765.09
六、期末现金及现金等价物余额	923,102,158.02	946,186,782.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	3,856,494,485.38	3,503,972,084.52
收到的税费返还	99,342,553.53	
收到其他与经营活动有关的现金	377,477,070.74	17,470,222.25
经营活动现金流入小计	4,333,314,109.65	3,521,442,306.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,800,447,103.89	2,168,708,679.59
支付给职工以及为职工支付的现金	118,615,830.63	113,283,409.41
支付的各项税费	97,841,839.40	208,076,415.68
支付其他与经营活动有关的现金	539,250,568.83	65,258,121.75
经营活动现金流出小计	3,556,155,342.75	2,555,326,626.43
经营活动产生的现金流量净额	777,158,766.90	966,115,680.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	33,982,208.16	1,272,448.65

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,705,653.75	257,081.60
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	0.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	376,687,861.91	121,529,530.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,818,856.86	19,619,984.29
投资支付的现金	300,000,000.00	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,349,056.00	87,000,000.00
投资活动现金流出小计	407,167,912.86	256,619,984.29
投资活动产生的现金流量净额	-30,480,050.95	-135,090,454.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	140,000,000.00	650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		195,267,760.41
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	845,267,760.41
偿还债务支付的现金	525,064,166.67	671,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,647,419.39	83,198,894.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,511,617.00	369,000,000.00
筹资活动现金流出小计	665,223,203.06	1,123,198,894.46
筹资活动产生的现金流量净额	-525,223,203.06	-277,931,134.05
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	221,455,512.89	553,094,092.25
加：期初现金及现金等价物余额	697,953,242.86	389,403,483.40
六、期末现金及现金等价物余额	919,408,755.75	942,497,575.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,192,199,394.00				1,645,578,615.68		-66,495,759.47	5,215,595.38	443,462,930.15		1,873,494,016.05		5,093,454,791.79		5,093,454,791.79
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				1,645,578,615.68		-66,495,759.47	5,215,595.38	443,462,930.15		1,873,494,016.05		5,093,454,791.79		5,093,454,791.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,616,659.21		2,734,456.55	9,961,333.10			275,788,089.79		285,867,220.23		285,867,220.23
（一）综合收益总额							2,734,456.55				382,984,820.65		385,719,277.20		385,719,277.20
（二）所有者投入和减少资本					-2,616,659.21								-2,616,659.21		-2,616,659.21
1．所有者投入的普通股															
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					-2,616,659.21								-2,616,659.21		-2,616,659.21
（三）利润分配											-107,196,730.86		-107,196,730.86		-107,196,730.86
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-107,196,7		-107,196,7		-107,196,7

											30.86		30.86		30.86
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								9,961,333.10					9,961,333.10		9,961,333.10
1．本期提取								15,912,830.64					15,912,830.64		15,912,830.64
2．本期使用								5,951,497.54					5,951,497.54		5,951,497.54
（六）其他															
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,642,961,956.47		-63,761,302.92	15,176,928.48	443,462,930.15		2,149,282,105.84		5,379,322,012.02		5,379,322,012.02

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		4,806,646.63	7,272,287.49	403,340,115.64		1,576,607,773.36		4,825,525,232.35		4,825,525,232.35
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				1,641,299,015.23		4,806,646.63	7,272,287.49	403,340,115.64		1,576,607,773.36		4,825,525,232.35		4,825,525,232.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,007,053.99	-4,925,762.87			445,366,618.85		441,447,909.97		441,447,909.97
（一）综合收益总额							1,007,053.99				504,976,588.55		505,983,642.54		505,983,642.54
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
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															
（三）利润分配											-59,609,969.70		-59,609,969.70		-59,609,969.70
1．提取盈余公积															

2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-59,609,969.70		-59,609,969.70		-59,609,969.70
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								-4,925,762.87					-4,925,762.87		-4,925,762.87
1．本期提取								9,791,019.21					9,791,019.21		9,791,019.21
2．本期使用								14,716,782.08					14,716,782.08		14,716,782.08
（六）其他															
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		5,813,700.62	2,346,524.62	403,340,115.64		2,021,974,392.21		5,266,973,142.32		5,266,973,142.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,192,199,394.00				1,645,578,615.68		-66,495,759.47	5,215,595.38	443,462,930.15	1,888,417,081.32		5,108,377,857.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,192,199,394.00				1,645,578,615.68		-66,495,759.47	5,215,595.38	443,462,930.15	1,888,417,081.32		5,108,377,857.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,616,659.21		2,734,456.55	9,961,333.10		277,407,459.79		287,486,590.23
（一）综合收益总额							2,734,456.55			384,604,190.65		387,338,647.20
（二）所有者投入和减少资本					-2,616,659.21							-2,616,659.21
1．所有者投入的普通股												
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					-2,616,659.21							-2,616,659.21
（三）利润分配										-107,196,730.86		-107,196,730.86
1．提取盈余公积												
2．对所有										-		-

者（或股东）的分配										107,196,730.86		107,196,730.86
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								9,961,333.10				9,961,333.10
1．本期提取								15,912,830.64				15,912,830.64
2．本期使用								5,951,497.54				5,951,497.54
（六）其他												
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,642,961,956.47		-63,761,302.92	15,176,928.48	443,462,930.15	2,165,824,541.11		5,395,864,447.29

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		4,806,646.63	7,272,287.49	403,340,115.64	1,586,921,720.43		4,835,839,179.42
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		4,806,646.63	7,272,287.49	403,340,115.64	1,586,921,720.43		4,835,839,179.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,007,053.99	-4,925,762.87		447,332,731.03		443,414,022.15
（一）综合收益总额							1,007,053.99			506,942,700.73		507,949,754.72
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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												
（三）利润分配										-59,609,969.70		-59,609,969.70
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-59,609,969.70		-59,609,969.70
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．设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								-4,925,762.87				-4,925,762.87
1．本期提取								9,791,019.21				9,791,019.21
2．本期使用								14,716,782.08				14,716,782.08
（六）其他												
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		5,813,700.62	2,346,524.62	403,340,115.64	2,034,254,451.46		5,279,253,201.57

三、公司基本情况

1.企业注册地、组织形式和总部地址

焦作万方铝业股份有限公司（以下简称“本公司”或“焦作万方”），系 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”）的基础上定向募集资金设立的股份有限公司，公司设立时股本为 9,282.6839 万股。

1996 年 9 月 4 日，本公司首次公开发行 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。

2002 年 11 月，本公司行使配售权发行 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 48,017.6083 万股。

2012 年 10 月 29 日，本公司收到中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1410 号”文，核准本公司非公开发行股票。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 16,926.6914 万股，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。本次定向非公开增发后，公司股份总数为 64,944.2997 万股。

2013 年 11 月，本公司以截止 2013 年 9 月 30 日的总股本 64,944.2997 万股为基数，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 116,899.7394 万股。

2014 年 2 月，本公司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。

2014 年 8 月，本公司向 21 名激励对象授予 182.52 万股限制性股票,每股面值 1 元。

2016 年 6 月，本公司回购常建平已获授但尚未解锁的全部限制性股票 18 万股。

2016 年 7 月，本公司将未达到解锁条件的限制性股票 1,046.52 万股予以回购注销。本次股份注销后，公司股本总数变更为 119,219.9394 万股。

注册地址（总部地址）：河南省焦作市马村区待王镇焦新路南侧

组织形式：其他股份有限公司（上市）

法定代表人：霍斌

注册资本：人民币 119,219.9394 万元

股　　本：人民币 119,219.9394 万股

统一社会信用代码：91410000173525171F

2.企业的业务性质和主要经营活动

本公司属制造业-有色金属冶炼和压延加工业-铝冶炼（C3216）。

本公司主要从事铝冶炼及加工，铝制品、金属材料销售及套期保值业务；按照电力业务许可证载明的范围从事电力业务；公司主要产品为电解铝液、铝锭、铝合金制品及电。

3.财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2022 年 8 月 30 日批准报出。

报告期内纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体为：

公司名称	公司类型	级次	持股比例	表决权比例
焦万铝业（北京）有限公司	全资子公司	2 级	100.00%	100.00%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债 （含属于金融负债的衍生工具） 和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变

动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收票据

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下应收票据本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑票据

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收一般客户款项

应收账款组合 2：应收无风险客户款项

对于划分为组合的应收账款，其中：

（1）应收一般客户款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；

（2）应收无风险客户款项，主要为报表日后已收到的款项、合并范围内关联方款项，本公司不计提预期信用损失。

13、应收款项融资

无。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下其他应收款，本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：员工备用金

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 3：保证金、押金

其他应收款组合 4：其他款项

本公司参考历史信用损失经验，报表日后已收到款项、员工备用金等其他应收款项无信用风险，公司对其不计提坏账准备。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品（生产成本）、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

各类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。

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价

格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，

本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	5-12	5	7.92-19.00
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

无。

25、在建工程

（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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26、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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权

平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	23-70 年	直线法摊销
软件	10 年	直线法摊销

使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先

抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2） 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

（1）满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

收入确认的具体方法

本公司报告期内营业收入分主营业务收入及其他业务收入两类，其中：主营业务收入为电解铝及铝产品销售业务收入，即铝液、铝锭、铝合金等产成品销售业务收入；其他业务收入主要为商品贸易、废料处理、材料销售、供暖及补水、供气等业务收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入，即：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.其他业务合同

（1）本公司商品贸易、废料处理、材料销售等业务，符合时点法收入确认条件，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入，即：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）本公司供暖及补水、供气等业务，符合时段法收入确认条件，在客户接受本公司产品或服务的期间内，分期确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

40、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关

的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

42、租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2） 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计：为规避风险，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。

①.公允价值套期

公允价值套期是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

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。

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。

②.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，作为现金流量套期储备，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

现金流量套期储备的金额，按下述规定处理：

a.被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，企业应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

b.对于不属于 a.涉及的现金流量套期，企业应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

c.如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，企业应当在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）安全生产费及维简费

本公司按照中国政府相关部门的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。

44、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

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

45、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	13%、9%、6%、5%、3%、1%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水资源税	地下水取水量	1.8 元/吨
环境保护税	污染物当量数	4.8 元/当量
土地使用税	土地使用面积	6 元/平方·年,9 元/平方·年
房产税	房产价值	房产原值的 70%,税率为 1.2%

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：无

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	32,672.34	29,479.23
银行存款	931,747,138.43	705,103,959.50
其他货币资金	542,176,595.08	449,464,458.73
合计	1,473,956,405.85	1,154,597,897.46
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	527,448,747.63	440,284,669.70

其他说明:

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额	用途
其他货币资金及银行存款-存单质押保证金	500,000,000.00	275,000,000.00	充当票据保证金开具银行承兑汇票
其他货币资金-仓单质押期货保证金		126,794,700.00	充当期货保证金
其他货币资金-期货保证金	27,448,747.63	14,463,158.45	开展期货套期保值业务保证金
其他货币资金-银行承兑汇票保证金		24,026,811.25	开具差额银行承兑汇票票据保证金
合计	527,448,747.63	440,284,669.70	

2、交易性金融资产:无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	52,625.00	
合计	52,625.00	

其他说明:无。

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	1,545,315.53	
合计	1,545,315.53	

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	
按单项计提坏账准备的应收票据	1,545,315.53				1,545,315.53					
其中：										
其中：										
合计	1,545,315.53				1,545,315.53					

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

（3） 期末公司已质押的应收票据：无。

（4） 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	60,161,711.37	
合计	60,161,711.37	

（5） 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

（6） 本期实际核销的应收票据情况：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	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,638,210.73	48.18%	12,638,210.73	100.00%		12,898,668.16	62.00%	12,898,668.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,591,640.93	51.82%	27,017.09	0.20%	13,564,623.84	7,932,878.96	38.08%			7,932,878.96
其中：										
应收无风险客户款项	13,051,299.10	49.76%			13,051,299.10	7,932,878.96	38.08%			7,932,878.96
应收一般客户款项	540,341.83	2.06%	27,017.09	5.00%						
合计	26,229,851.66	100.00%	12,665,227.82	48.29%	13,564,623.84	20,831,547.12	100.00%	12,898,668.16	61.92%	7,932,878.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
焦作协力铝业发展有限公司	10,565,868.00	10,565,868.00	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。
宣城徽铝铝业有限公司	1,645,197.81	1,645,197.81	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。
江苏沿海装饰材料有限公司	427,144.92	427,144.92	100.00%	该公司已吊销，预期该款项无法收回，全

				额计提坏账准备。
合计	12,638,210.73	12,638,210.73		

按组合计提坏账准备：应收无风险客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,051,299.10		
合计	13,051,299.10		

确定该组合依据的说明：

主要为报表日后已收到款项，列为无风险客户款项，本公司不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：应收一般客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收一般客户款项	540,341.83	27,017.09	5.00%
合计	540,341.83	27,017.09	

确定该组合依据的说明：

按照该款项的预期损失率计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,591,640.93
3 年以上	12,638,210.73
4 至 5 年	323,664.91
5 年以上	12,314,545.82
合计	26,229,851.66

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	12,898,668.16	27,017.09	260,457.43			12,665,227.82
合计	12,898,668.16	27,017.09	260,457.43			12,665,227.82

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦作协力铝业发展有限公司	10,565,868.00	40.28%	10,565,868.00
中环寰慧（焦作）节能热力有限公司	10,314,459.28	39.32%	27,017.09
宣城徽铝铝业有限公司	1,645,197.81	6.27%	1,645,197.81
焦作市英利经贸有限公司	1,202,311.95	4.58%	
河南升华新能源材料科技有限公司	859,132.95	3.28%	
合计	24,586,969.99	93.73%	

（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、应收款项融资：无。

7、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	34,100,963.32	98.61%	41,907,701.39	97.53%
1 至 2 年			580,248.20	1.35%
3 年以上	482,000.00	1.39%	482,000.00	1.12%
合计	34,582,963.32		42,969,949.59	

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
焦作万方铝业股份有限公司	焦作中裕燃气有限公司	472,248.20	1 年以内	合同执行中
焦作万方铝业股份有限公司	中诚信证券评估有限公司	250,000.00	3 年以上	合同执行中
焦作万方铝业股份有限公司	哈尔滨汽轮机厂有限责任公司自动控制工程分公司	232,000.00	3 年以上	合同执行中
合计	--	954,248.20	--	--

（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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
中铝中州铝业有限公司	16,560,740.94	47.89%
焦作市马村区武王街道办事处	8,778,800.00	25.38%
聊城信源集团有限公司	3,300,000.00	9.54%
洛阳香江万基铝业有限公司	2,485,193.42	7.19%
中国石化销售股份有限公司河南焦作石油分公司	959,050.60	2.77%
合计	32,083,784.96	92.77%

其他说明：无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	55,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	1,413,902.87	499,246.39
合计	56,413,902.87	50,499,246.39

（1） 应收利息：无。

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	55,000,000.00	50,000,000.00
合计	55,000,000.00	50,000,000.00

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
焦作中旅银行股份有限公司	6,239,655.28	3--4 年	2021 年 9 月，根据河南省省委省政府的整体工作部署，由中原银行吸收合并洛阳银行、平顶山银行、焦作中旅银行。根据吸收合并的要求，焦作中旅银行 2017 年度利润分配事项预计将终止执行。	由于焦作中旅银行 2017 年度利润分配事项预计将终止执行，该金额预计不能收回，已全额计提减值。
合计	6,239,655.28			

3） 坏账准备计提情况

☑适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			6,239,655.28	6,239,655.28
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			6,239,655.28	6,239,655.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：2021 年 9 月，根据河南省省委省政府的整体工作部署，由中原银行吸收合并洛阳银行、平顶山银行、焦作中旅银行。根据吸收合并的要求，焦作中旅银行 2017 年度利润分配事项预计将终止执行，该金额已发生减值，将公司的应收股利全额计提减值准备。

（3） 其他应收款

1） 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
员工备用金	407,315.97	64,091.97
其他款项	1,058,456.10	458,057.28
合计	1,465,772.07	522,149.25

2） 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	22,902.86	0.00		22,902.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	28,966.34			28,966.34
2022 年 6 月 30 日余额	51,869.20			51,869.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,451,680.10
1 至 2 年	14,091.97
合计	1,465,772.07

3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,902.86	28,966.34				51,869.20
合计	22,902.86	28,966.34				51,869.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4） 本期实际核销的其他应收款情况：无。

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
短期离岗人员社保	其他款项	780,151.94	1 年以内	53.22%	39,007.60
北京德意志工商中心有限公司	租赁押金	257,232.00	1 年以内	17.55%	12,861.60
吕楠	员工备用金	156,384.00	1 年以内	10.67%	
原建国	员工备用金	50,000.00	1 年以内	3.41%	
直春英	员工备用金	40,000.00	1 年以内	2.73%	
合计		1,283,767.94		87.58%	51,869.20

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。

其他说明：无。

9、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	184,251,312.07	22,715,706.77	161,535,605.30	226,672,291.39		226,672,291.39
在产品	332,992,890.09	12,677,168.82	320,315,721.27	318,072,683.84	4,509,417.79	313,563,266.05
库存商品	315,627,039.90	23,384,023.96	292,243,015.94	427,115,424.62	1,637,301.30	425,478,123.32
合计	832,871,242.06	58,776,899.55	774,094,342.51	971,860,399.85	6,146,719.09	965,713,680.76

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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		22,715,706.77				22,715,706.77
在产品	4,509,417.79	12,677,168.82		4,509,417.79		12,677,168.82
库存商品	1,637,301.30	23,384,023.96		1,637,301.30		23,384,023.96
合计	6,146,719.09	58,776,899.55		6,146,719.09		58,776,899.55

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

（4） 合同履约成本本期摊销金额的说明：无。

10、合同资产：无。

11、持有待售资产：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
预缴所得税		84,547,916.77
待抵扣进项税额	362,107.54	78,796,831.01
待认证进项税额	26,663,508.87	737.52
转让金融商品应交增值税	821,696.04	
其他	108,000.00	
合计	27,955,312.45	163,345,485.30

其他说明：无。

14、债权投资：无。

15、其他债权投资：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（账面价	本期增减变动								期末余额（账面价	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法下确认	其他综合收益	其他权	宣告发放现金	计提减	其他		

	值）	资	资	的投资损益	调整	益变动	股利或利润	值准备		值）	
一、合营企业											
焦作万方水务有限公司	10,396,929.49			316,237.84			-3,000,000.00			7,713,167.33	
小计	10,396,929.49			316,237.84			-3,000,000.00			7,713,167.33	
二、联营企业											
焦作市万方实业有限公司	1,454,121.29			-73,767.26						1,380,354.03	
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	2,099,680,900.15			164,950,843.01		8,452,146.56	-55,000,000.00			2,218,083,889.72	
焦作万都实业有限公司	91,379,639.03			6,799,827.38						98,179,466.41	
中国稀有稀土有限公司	503,987,370.92			17,746,340.47	2,734,456.55	-2,148,975.13				522,319,192.81	
中铝新疆铝电有限公司										0.00	26,923,076.90
小计	2,696,502,031.39			189,423,243.60	2,734,456.55	6,303,171.43	-55,000,000.00			2,839,962,902.97	26,923,076.90
合计	2,706,898,960.88			189,739,481.44	2,734,456.55	6,303,171.43	-58,000,000.00			2,847,676,070.30	26,923,076.90

其他说明：无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
焦作中旅银行股份有限公司	312,967,506.15	312,967,506.15
国泰君安投资管理股份有限公司	461,000.00	461,000.00
合计	313,428,506.15	313,428,506.15

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
焦作中旅银行股份有限公司		10,686,749.17			该项投资为非交易性权益工具投资，分类为指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。	

其他说明：无。

19、其他非流动金融资产：无。

20、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：无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,198,300,508.88	2,253,456,577.48
固定资产清理	214,902.25	
合计	2,198,515,411.13	2,253,456,577.48

（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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,204,825,297.71	4,483,126,637.67	6,764,007.71	35,110,961.34	5,729,826,904.43
2.本期增加金额	20,076,826.78	55,373,962.61	109,283.45	380,876.10	75,940,948.94
（1）购置		1,357,628.81	103,088.76	380,876.10	1,841,593.67

（2）在建工程转入	20,076,826.78	54,016,333.80	6,194.69	0.00	74,099,355.27
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	1,545,702.10	45,792,759.07	293,492.70	2,413,127.66	50,045,081.53
（1）处置或报废	1,545,702.10	45,792,759.07	293,492.70	2,413,127.66	50,045,081.53
4.期末余额	1,223,356,422.39	4,492,707,841.21	6,579,798.46	33,078,709.78	5,755,722,771.84
二、累计折旧					
1.期初余额	556,868,382.94	2,867,848,906.43	5,153,095.03	17,834,513.74	3,447,704,898.14
2.本期增加金额	18,108,911.45	92,145,830.37	177,833.53	1,057,421.24	111,489,996.59
（1）计提	18,108,911.45	92,145,830.37	177,833.53	1,057,421.24	111,489,996.59
3.本期减少金额	1,243,244.46	27,747,648.99	272,944.93	1,009,264.04	30,273,102.42
（1）处置或报废	1,243,244.46	27,747,648.99	272,944.93	1,009,264.04	30,273,102.42
4.期末余额	573,734,049.93	2,932,247,087.81	5,057,983.63	17,882,670.94	3,528,921,792.31
三、减值准备					
1.期初余额	21,527,288.18	6,918,908.84	38,433.79	180,798.00	28,665,428.81
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额	119,583.41	45,374.75			164,958.16
（1）处置或报废	119,583.41	45,374.75			164,958.16
4.期末余额	21,407,704.77	6,873,534.09	38,433.79	180,798.00	28,500,470.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	628,214,667.69	1,553,587,219.31	1,483,381.04	15,015,240.84	2,198,300,508.88
2.期初账面价值	626,429,626.59	1,608,358,822.40	1,572,478.89	17,095,649.60	2,253,456,577.48

（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	36,295,006.38	21,066,148.87	15,228,857.51	0.00	
机器设备	6,054,062.35	4,101,109.87	1,952,952.48	0.00	
电子设备	36,497.51	31,517.30	4,980.21	0.00	

（3） 通过经营租赁租出的固定资产：无。

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

其他说明：无。

（5） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产出售转清理	214,902.25	
合计	214,902.25	

其他说明：无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,905,562.22	17,799,429.41
工程物资	4,399,697.37	3,814,596.99
合计	16,305,259.59	21,614,026.40

（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
热电厂脱硝还原剂液氨改尿素项目	6,264,881.25		6,264,881.25	2,662,587.58		2,662,587.58
电解铝阳极组装绿色高效生产技术研究与应用项目	3,720,100.47		3,720,100.47	580,720.19		580,720.19
2022 年电解槽	1,537,823.77		1,537,823.77			

大修项目						
热电厂#5、#6机组粗粉分离器改造项目	382,756.73		382,756.73	382,756.73		382,756.73
厂区围墙重建项目				7,041,212.31		7,041,212.31
2021 年洪灾电解槽大修项目			0.00	6,305,072.95		6,305,072.95
2021 年零购设备			0.00	827,079.65		827,079.65
合计	11,905,562.22		11,905,562.22	17,799,429.41		17,799,429.41

（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
2021洪灾电解槽大修项目	55,480,000.00	6,305,072.95	13,507,226.25	19,812,299.20			68.36%	100%				
厂区围墙重建项目	29,410,000.00	7,041,212.31	12,829,077.40	19,870,289.71			67.56%	100%				
2022年电解槽大修项目	60,400,000.00		35,549,734.48	34,011,910.71		1,537,823.77	58.86%	50%				
合计	145,290,000.00	13,346,285.26	61,886,038.13	73,694,499.62		1,537,823.77						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况：无。

（4） 工程物资

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
工程材料	4,399,697.37		4,399,697.37	3,814,596.99		3,814,596.99
合计	4,399,697.37		4,399,697.37	3,814,596.99		3,814,596.99

其他说明：无。

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、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	23,035,949.56	2,318,754.97	25,354,704.53
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	23,035,949.56	2,318,754.97	25,354,704.53
二、累计折旧			
1.期初余额	903,370.57	695,626.47	1,598,997.04
2.本期增加金额	451,685.28	463,750.98	915,436.26
（1）计提	451,685.28	463,750.98	915,436.26
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	1,355,055.85	1,159,377.45	2,514,433.30
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	21,680,893.71	1,159,377.52	22,840,271.23
2.期初账面价值	22,132,578.99	1,623,128.50	23,755,707.49

其他说明：无。

26、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	100,689,457.55			9,000,953.99	109,690,411.54
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	100,689,457.55			9,000,953.99	109,690,411.54
二、累计摊销					
1.期初余额	11,803,499.76			5,159,050.63	16,962,550.39
2.本期增加金额	988,206.90			108,770.08	1,096,976.98
（1）计提	988,206.90			108,770.08	1,096,976.98
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	12,791,706.66			5,267,820.71	18,059,527.37
三、减值准备					
1.期初余额				2,034,243.02	2,034,243.02
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				2,034,243.02	2,034,243.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	87,897,750.89			1,698,890.26	89,596,641.15
2.期初账面价值	88,885,957.79			1,807,660.34	90,693,618.13

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：不适用。

（2） 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

27、开发支出：无。

28、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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的		处置		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：无。

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无。

商誉减值测试的影响：无。

其他说明：无。

29、长期待摊费用：无。

30、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	77,720,790.25	19,430,197.56	25,307,945.39	6,326,986.35
递延收益	2,043,639.59	510,909.90	2,159,668.79	539,917.20
应付利息	1,421,956.92	355,489.23	1,967,174.87	491,793.72
应付职工薪酬	51,388,259.86	12,847,064.97	47,625,433.53	11,906,358.38
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	99,129,293.85	24,782,323.46	99,129,293.85	24,782,323.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	-40,625.00	-10,156.25	2,965,765.00	741,441.25
租赁负债	-97,104.51	-24,276.12	447,235.82	111,808.96
合计	231,566,210.96	57,891,552.75	179,602,517.25	44,900,629.32

（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
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动			3,536,000.00	884,000.00
合计			3,536,000.00	884,000.00

（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		57,891,552.75		44,900,629.32
递延所得税负债				884,000.00

（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
可抵扣暂时性差异	57,457,790.57	57,622,748.73
可抵扣亏损	13,048,343.85	11,367,416.89
合计	70,506,134.42	68,990,165.62

（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
2023 年度	1,231,953.23	1,231,953.23	
2024 年度	2,989,033.89	2,989,033.89	
2025 年度	3,169,561.51	3,169,561.51	
2026 年度	3,976,868.26	3,976,868.26	
2027 年度	1,680,926.96		
合计	13,048,343.85	11,367,416.89	

其他说明：无。

31、其他非流动资产：无。

32、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	717,309,109.70	1,102,787,063.74
合计	717,309,109.70	1,102,787,063.74

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。

33、交易性金融负债：无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约		2,965,765.00
合计		2,965,765.00

其他说明：无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	687,000,000.00	353,000,000.00
合计	687,000,000.00	353,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	229,602,463.10	281,252,600.23
1 年以上	3,800,927.38	5,828,837.96
合计	233,403,390.48	287,081,438.19

（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
河南省电力公司	595,000.00	合同执行中
中国电建集团透平科技有限公司	498,856.00	合同执行中
中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	340,000.00	合同执行中
湖北天诺科技发展有限公司	227,335.53	合同执行中
合计	1,661,191.53	

其他说明：无。

37、预收款项：无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
主营业务	25,795,490.99	37,037,566.68
其他业务	2,538,681.57	2,037,446.36
合计	28,334,172.56	39,075,013.04

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
主营业务	-11,242,075.69	本期末收到的尚未履约的货款减少
其他业务	501,235.21	本期末收到的尚未履约的货款增加
合计	-10,740,840.48	——

39、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	32,071,936.41	101,632,218.26	103,119,854.66	30,584,300.01
二、离职后福利-设定提存计划	11,787.94	9,117,706.24	9,116,386.24	13,107.94
三、辞退福利	4,989,381.90	2,074,287.05	2,521,661.73	4,542,007.22
合计	37,073,106.25	112,824,211.55	114,757,902.63	35,139,415.17

（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	7,906,800.00	85,902,091.35	88,671,891.35	5,137,000.00
2、职工福利费		2,450,489.09	2,450,489.09	0.00
3、社会保险费	9,459.61	4,848,412.17	4,848,688.08	9,183.70
其中：医疗保险费	9,173.85	4,142,339.61	4,141,794.04	9,719.42
工伤保险费	285.76	706,072.56	706,894.04	-535.72
4、住房公积金	904,508.00	5,374,636.00	5,390,902.00	888,242.00
5、工会经费和职工教育经费	23,251,168.80	3,056,589.65	1,757,884.14	24,549,874.31
合计	32,071,936.41	101,632,218.26	103,119,854.66	30,584,300.01

（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	11,430.72	8,736,401.44	8,735,121.44	12,710.72
2、失业保险费	357.22	381,304.80	381,264.80	397.22
合计	11,787.94	9,117,706.24	9,116,386.24	13,107.94

其他说明：无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,021.38	17,563.48
企业所得税	45,773,303.89	
个人所得税	142,724.50	184,737.09
城市维护建设税	1,751.50	1,229.44
土地使用税	2,815,941.81	2,815,943.39
环境保护税	4,596,394.64	2,763,243.99
房产税	1,910,424.79	1,910,216.01
印花税	746,044.93	837,419.08
水资源税	684,000.00	542,610.00
教育费附加	750.64	526.90
地方教育费附加	500.43	351.27
合计	56,696,858.51	9,073,840.65

其他说明：无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	265,874,541.23	384,023,758.07
合计	266,289,311.52	384,438,528.36

（1） 应付利息：无。

（2） 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。

（3） 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
工程款	222,717,577.88	226,630,798.89
保证金及押金	41,055,373.89	154,973,202.89
其他款项	2,101,589.46	2,419,756.29
合计	265,874,541.23	384,023,758.07

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
工程暂估款	188,105,358.10	相关工程尚未完成决算
北京清新环境技术股份有限公司	4,536,140.00	工程款未结算
河南晋鑫晟贸易有限公司	3,000,000.00	履约保证金
河南第二火电建设公司	2,080,765.44	工程款未结算
河南升华新能源材料科技有限公司	1,450,000.00	履约保证金
焦作市万方集团有限责任公司	1,000,000.00	履约保证金
修武圣昊铝业有限公司	1,000,000.00	履约保证金
博爱县胜诚商贸有限公司	1,000,000.00	履约保证金
合计	202,172,263.54	

其他说明:无。

42、持有待售负债：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
一年内到期的租赁负债	1,508,677.00	1,444,805.65
合计	1,508,677.00	1,444,805.65

其他说明：无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,683,442.43	5,079,751.70
合计	3,683,442.43	5,079,751.70

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	510,642,847.22	510,710,111.13
合计	510,642,847.22	510,710,111.13

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

借款利率为 3.9%--5.15%之间。

46、应付债券：无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	36,217,952.70	38,811,618.44
未确认融资费用	-13,490,029.48	-14,608,675.13
一年内到期的租赁负债	-1,508,677.00	-1,444,805.65
合计	21,219,246.22	22,758,137.66

其他说明：无。

48、长期应付款：无。

49、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
辞退福利	17,616,792.06	19,610,853.17
合计	17,616,792.06	19,610,853.17

（2） 设定受益计划变动情况：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	2,159,668.79		116,029.20	2,043,639.59	政府补助
合计	2,159,668.79		116,029.20	2,043,639.59	

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
污水处理改造	83,333.37		35,714.34				47,619.03	与资产相关
电解铝节能降耗提产项目	220,832.75		12,045.42				208,787.33	与资产相关
高性能铝合金项目	29,808.41		5,769.36				24,039.05	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	92,361.14		29,166.72				63,194.42	与资产相关
电厂煤场封闭工程政府环保专项资金补助	1,733,333.12		33,333.36				1,699,999.76	与资产相关

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）	1,534,322,902.84			1,534,322,902.84
其他资本公积	111,255,712.84		2,616,659.21	108,639,053.63
合计	1,645,578,615.68		2,616,659.21	1,642,961,956.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少 2,616,659.21 元，系中国稀有稀土股份有限公司资本公积减少，按照持股比例确认所致。

56、库存股：无。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-74,346,970.39							-74,346,970.39
其他权益工具投资公允价值变动	-74,346,970.39							-74,346,970.39
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,851,210.92	2,734,456.55				2,734,456.55		10,585,667.47
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,851,210.92	2,734,456.55				2,734,456.55		10,585,667.47
其他综合收益合计	-66,495,759.47	2,734,456.55				2,734,456.55		-63,761,302.92

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	2,508,295.05	6,993,000.00	5,951,497.54	3,549,797.51
权益法确认联营企业专项储备	2,707,300.33	8,919,830.64		11,627,130.97
合计	5,215,595.38	15,912,830.64	5,951,497.54	15,176,928.48

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	443,462,930.15			443,462,930.15
合计	443,462,930.15			443,462,930.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

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	1,873,494,016.05	1,576,607,773.36
调整后期初未分配利润	1,873,494,016.05	1,576,607,773.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	382,984,820.65	504,976,588.55
应付普通股股利	107,196,730.86	59,609,969.70
期末未分配利润	2,149,282,105.84	2,021,974,392.21

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	3,348,168,412.29	3,048,036,321.72	2,879,638,720.55	2,179,457,987.13
其他业务	131,534,214.50	116,647,938.13	303,121,199.64	276,991,146.50
合计	3,479,702,626.79	3,164,684,259.85	3,182,759,920.19	2,456,449,133.63

收入相关信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,334,172.56 元，其中，28,334,172.56 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：无。

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	1,758,216.87	9,552,111.47
教育费附加	753,521.52	4,093,762.06
房产税	3,820,066.41	3,857,901.97
土地使用税	5,525,507.66	5,583,424.14
车船使用税	10,996.78	5,704.18
印花税	1,388,012.55	1,072,242.70
地方教育费附加	502,347.68	2,729,174.70
环境保护税	8,569,004.83	8,048,141.77
水资源税	1,234,299.60	1,164,205.80
合计	23,561,973.90	36,106,668.79

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	2,807,725.70	900,088.13
职工薪酬	773,982.63	940,195.34
折旧费	4,234.38	847.08

差旅、办公、业务招待费	34,886.16	55,196.05
其他	2,889.95	1,740.71
合计	3,623,718.82	1,898,067.31

其他说明：销售费用同比增加 90.92%，主要系铝锭销售量增加，影响运输费用增加。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,237,983.81	22,190,936.38
固废清理费	4,251,162.45	-4,497.52
折旧、摊销费	3,596,776.88	2,515,339.65
差旅、办公、业务招待费	2,516,271.58	1,801,673.86
蒸汽费	2,055,611.46	2,132,251.51
辞退福利	2,016,632.08	2,568,582.98
中介服务费	1,591,245.34	1,660,718.57
通勤费	1,257,500.00	1,083,532.00
安全生产费	1,190,583.53	-7,214,673.25
修理费	-178,677.48	-67,269.46
其他	2,129,985.38	2,725,385.22
合计	41,665,075.03	29,391,979.94

其他说明：无。

65、研发费用：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用		227.34
合计		227.34

其他说明：无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,982,690.08	26,108,588.59
减：利息资本化		2,169.46
减：利息收入	18,086,653.97	13,775,025.79

手续费	500,777.11	307,842.31
其他	681,716.19	390,832.17
合计	14,078,529.41	13,030,067.82

其他说明：无。

67、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
债务重组收益	-7,256.19	
政府补助	200,000.00	

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	189,739,481.44	43,533,587.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,408,818.97	-42,845,009.60
合计	191,148,300.41	688,577.93

其他说明：无。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货套期保值收益	2,264,108.05	
合计	2,264,108.05	

其他说明：无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		324,505.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		324,505.61
交易性金融负债		-658,925.00
合计	0.00	-334,419.39

其他说明：无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-28,966.34	36,924.95
应收账款坏账损失	233,440.34	8,363,765.75
合计	204,474.00	8,400,690.70

其他说明：无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-58,761,477.70	
合计	-58,761,477.70	0.00

其他说明：无。

73、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	245,856.85	171,871.54

74、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	116,029.20	116,029.17	116,029.20
罚款	218,105.00	123,706.00	218,105.00
洪灾损失保险赔款	100,070,000.00		100,070,000.00
其他	0.00	303,262.52	0.00
合计	100,404,134.20	542,997.69	100,404,134.20

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的补	是	否	35,714.34	35,714.33	与资产相关

			助					
煤场封闭煤棚工程环保专项资金		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	33,333.36	33,333.36	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	29,166.72	29,166.71	与资产相关
电解铝节能降耗提产项目		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	12,045.42	12,045.43	与资产相关
高性能铝合金项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,769.36	5,769.34	与资产相关

其他说明：无。

75、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	1,431,122.16		1,431,122.16
固定资产报废损失	17,834,235.08	1,232,272.10	17,834,235.08
其他	-437,499.35	161,988.46	-437,499.35
合计	18,827,857.89	1,394,260.56	18,827,857.89

其他说明：无。

76、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	79,849,454.29	128,266,819.26
递延所得税费用	-13,874,923.43	20,715,825.46
合计	65,974,530.86	148,982,644.72

（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	448,959,351.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	112,239,837.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	929,871.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-41,239.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	420,231.74
租赁负债对所得税的影响	-139,300.48
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-47,434,870.36
所得税费用	65,974,530.86

其他说明：无。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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
大额存单解除质押	245,000,000.00	
收到的洪灾保险赔款	57,435,970.96	
收到的招标及合同履约保证金	65,281,500.00	12,092,170.00
收到的利息收入	9,341,885.08	4,693,591.71
收到的政府补助及奖励	200,000.00	
收到的其他款项	218,334.75	697,049.20
合计	377,477,690.79	17,482,810.91

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
大额存单质押	470,000,000.00	
竞价保证金	51,328,282.00	30,133,270.00
运输、仓储费费用	4,148,366.50	5,466,169.86

业务招待费	1,927,951.66	1,623,995.62
通勤费	1,257,500.00	1,296,176.00
修理费	85,892.00	1,901,593.87
固废处置费		13,765,964.40
中介机构费	985,245.34	1,859,622.16
银行手续费	593,657.52	309,008.00
财产保险费	677,788.05	505,627.07
土地租赁费		1,511,617.00
其他	4,868,176.54	3,985,152.70
合计	535,872,859.61	62,358,196.68

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		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

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	31,000,000.00	87,000,000.00
其他	349,056.00	
合计	31,349,056.00	87,000,000.00

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
承兑汇票保证金		195,267,760.41
合计	0.00	195,267,760.41

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
银行承兑保证金		369,000,000.00
土地租赁费	1,511,617.00	
合计	1,511,617.00	369,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

79、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	382,984,820.65	504,976,588.55
加：资产减值准备	52,260,748.30	-8,472,854.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,489,996.59	110,834,316.55
使用权资产折旧	915,436.26	
无形资产摊销	1,096,976.98	1,088,861.55
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-245,856.85	-171,871.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,834,235.08	1,232,272.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		334,419.39
财务费用（收益以“－”号填列）	30,982,690.08	26,106,419.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-191,148,300.41	-688,577.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,990,923.43	18,532,661.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-884,000.00	2,183,163.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	138,989,157.79	210,144,396.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-99,291,283.77	-426,383.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	347,628,764.08	102,315,193.81
其他		

经营活动产生的现金流量净额	779,622,461.35	967,988,605.01
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	923,102,158.02	946,186,782.01
减：现金的期初余额	699,182,950.68	391,219,765.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	223,919,207.34	554,967,016.92

（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	923,102,158.02	699,182,950.68
其中：库存现金	32,672.34	29,479.23
可随时用于支付的银行存款	923,069,485.68	699,153,471.45
三、期末现金及现金等价物余额	923,102,158.02	699,182,950.68

其他说明：无。

80、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：无

81、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	527,448,747.63	大额定期存单、期货保证金。
合计	527,448,747.63	

其他说明：无

82、外币货币性项目：无。

83、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：

（1）套期保值：本公司使用商品期货合约来对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要为上海期货交易所的铝锭期货合约。

就套期会计方法而言，本公司的套期保值分类为公允价值套期。在对应套期关系开始时，本公司对其进行了正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略等的正式书面文件。

具体套期安排如下：

本公司从事铝锭的生产加工业务，持有的产品面临价格变动风险。因此，本公司采用期货交易所的铝锭期货合约来管理持有的存货所面临的商品价格风险。

本公司生产加工的铝锭（被套期项目）中所含的铝锭期货合约对应的铝锭相同，即套期工具与被套期项目的基础变量相同。

本公司针对此类套期采用公允价值套期，具体套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
存货	商品期货合约	铝锭期货合约锁定铝锭的价格波动

（2）非有效套期及未被指定为套期的衍生工具

本公司使用铝锭期货合约对铝锭的未来销售等进行风险管理，以此来规避本公司承担的随着铝锭市场价格的波动，铝锭相关产品的价格发生重大波动的风险。

以上衍生工具未被指定为套期工具或不符合套期会计准则的要求，其公允价值变动而产生的收益或损失直接计入本公司利润表，参见附注七 68、69。

84、政府补助

（1） 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
污水处理改造项目环保补贴	35,714.34	营业外收入	35,714.34
煤场封闭煤棚工程环保专项资金	33,333.36	营业外收入	33,333.36
铸造工艺热水综合利用项目	29,166.72	营业外收入	29,166.72
电解铝节能降耗提产项目	12,045.42	营业外收入	12,045.42
高性能铝合金项目	5,769.36	营业外收入	5,769.36

（2） 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：无。

85、其他：无。

八、合并范围的变更：无。

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	
焦万铝业(北京)有限公司	北京市朝阳区	北京市	贸易	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：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。

其他说明：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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
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	11.73%		权益法
焦作万都实业有限公司	沁阳市	焦作市	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：

本公司持有中国稀有稀土有限公司 11.73%的表决权，因本公司在该公司董事会派有董事，对该公司有重大影响。

（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）能源有限责任公司	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）能源有限责任公司	中国稀有稀土有限公司	焦作万都实业有限公司
流动资产	5,887,505,562.99	5,087,720,225.97	394,330,561.81	5,376,069,792.99	3,833,155,417.98	334,059,391.61
非流动资产	4,203,606,650.99	2,435,106,050.93	113,723,061.35	4,186,221,108.10	2,522,126,605.94	119,594,006.74
资产合计	10,091,112,213.98	7,522,826,276.90	508,053,623.16	9,562,290,901.09	6,355,282,023.92	453,653,398.35
流动负债	680,485,393.60	2,744,450,712.56	289,877,031.14	907,799,148.35	1,702,219,030.26	250,587,533.84
非流动负债	1,833,680,521.34	188,467,509.31		1,655,555,418.96	381,855,603.11	
负债合计	2,514,165,914.94	2,932,918,221.87	289,877,031.14	2,563,354,567.31	2,084,074,633.37	250,587,533.84
少数股东权益					975,121,217.75	
归属于母公司股东权益	7,576,946,299.04	3,420,411,054.78	218,176,592.02	6,998,936,333.78	3,296,086,172.80	203,065,864.51
按持股比例计算的净资产份额	2,273,083,889.71	401,214,216.73	98,179,466.41	2,099,680,900.15	386,630,908.07	91,379,639.03
调整事项						
--商誉						

--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	2,273,083,889.72	522,319,192.81	98,179,466.41	2,099,680,900.15	503,987,370.92	91,379,639.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,845,478,802.19	3,901,312,998.47	543,996,045.82	779,873,040.29	3,720,256,322.29	352,220,988.30
净利润	549,836,143.38	173,220,264.07	15,110,727.51	82,217,608.51	122,936,284.27	6,675,977.28
终止经营的净利润						
其他综合收益		23,311,650.00			8,585,285.47	
综合收益总额	549,836,143.38	196,531,914.07	15,110,727.51	82,217,608.51	131,521,569.74	6,675,977.28
本年度收到的来自联营企业的股利	50,000,000.00					18,000,000.00

其他说明：无。

（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	7,713,167.33	10,396,929.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	117,631.42	949,237.43
--综合收益总额	117,631.42	949,237.43
联营企业：		
投资账面价值合计	1,380,354.03	1,454,121.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-73,767.26	-103,411.57
--综合收益总额	-73,767.26	-103,411.57

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：无。

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：无。

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。

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，净利润及股东权益将相应变动。

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，净利润将增加/减少 232,300.00 元，股东权益将增加/减少 232,300.00 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：

非衍生金融负债	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	717,309,109.70				717,309,109.70
应付票据	687,000,000.00				687,000,000.00
应付账款	233,403,390.48				233,403,390.48
合同负债	28,334,172.56				28,334,172.56
应付职工薪酬	35,139,415.17				35,139,415.17
应交税费	56,696,858.51				56,696,858.51
其他应付款	265,874,541.23				265,874,541.23
应付股利	414,770.29				414,770.29
一年内到期的非流动负债	1,508,677.00				1,508,677.00
其他流动负债	3,683,442.43				3,683,442.43
长期借款	642,847.22	440,000,000.00	70,000,000.00		510,642,847.22
长期应付职工薪酬		3,521,798.84	3,059,949.42	11,035,043.80	17,616,792.06
合计	2,030,007,224.59	443,521,798.84	73,059,949.42	11,035,043.80	2,557,624,016.65

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	--	--	--	--
衍生金融资产	52,625.00			52,625.00
其他权益工具投资			313,428,506.15	313,428,506.15
持续以公允价值计量的资产总额	52,625.00		313,428,506.15	313,481,131.15
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
库存商品-被套期项目-铝锭	5,098,580.10			5,098,580.10
非持续以公允价值计量的资产总额	5,098,580.10			5,098,580.10

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：

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为: 公司对期货套期工具进行公允价值计量时，采用上海期货交易所铝锭期货合约交易价。非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为: 公司对期货被套期项目进行公允价值计量时，采用长江铝锭现货价。

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：

公司对非交易性权益工具投资-焦作中旅银行股份有限公司进行公允价值估值时，采用其资产评估报告为依据。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：无。.

本企业最终控制方是：无。

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

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。。

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 重要的合营企业或联营企业。。

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
焦作万方水务有限公司	合营企业
焦作市万方实业有限责任公司	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
樟树市和泰安成投资管理中心(有限合伙)	第一大股东
宁波中曼科技管理有限公司	公司持股 5%以上股东
焦作市万方集团有限责任公司	公司持股 5%以上股东
焦作万都（沁阳）碳素有限公司	联营企业之子公司
浙江安鑫贸易有限公司	公司持股 5%以上股东宁波中曼科技管理有限公司实际控制人钭正刚先生同一控制下的企业
洛阳华晟运输有限公司	焦作万方董事长霍斌先生控制的伊电控股集团有限公司入股洛阳华晟物流有限公司（华晟运输为洛阳华晟物流有限

	公司的全资子公司）10%的股权
伊电集团洛阳工程有限公司	焦作万方董事长霍斌先生控制的伊电控股集团有限公司的全资子公司
北京全日通新技术有限公司	联营企业
伊川天松实业有限公司	焦作万方董事长霍斌先生控制的伊电控股集团有限公司控股的公司
伊电控股集团有限公司	董事霍斌任该公司董事长
上海佰晟实业有限公司	董事霍斌任该公司董事长
伊川龙泉电力有限公司	董事霍斌任该公司董事长、总经理
樟树市伊华和泰投资管理有限责任公司	董事霍斌任该公司执行董事、总经理
洛阳有色金属交易中心有限公司	董事霍斌任该公司董事长
上海东巨太阳能材料科技有限公司	董事霍斌任该公司总经理
三门峡达昌矿业有限公司	董事李重阳任该公司董事
中衡协力投资有限公司	董事李重阳任该公司董事
深圳市汉沅恒投资发展有限公司	董事李重阳任该公司执行董事、总经理
杭州汉奥冶金科技有限公司	董事李重阳任该公司董事
焦作市山阳区佰艺鑫国陶商贸行	董事李重阳任该公司法定代表人
中房置业股份有限公司	董事朱雷任该公司董事长
美狮合玺（哈尔滨）投资发展有限公司	董事朱雷任该公司董事
美狮合玺（哈尔滨）置业发展有限公司	董事朱雷任该公司董事
嘉益（天津）投资管理有限公司	董事朱雷任该公司经理
焦作市万方集团精密制造有限公司	董事王大青任该公司董事长
重庆钢铁股份有限公司	董事郭杰斌任该公司独立董事
杭州元贞投资管理有限公司	董事吴永锭任该公司法定代表人、执行董事、总经理
四川协成电力工程设计有限公司	董事吴永锭任该公司董事
北京天舵律师事务所	独立董事孔祥舵任该公司主任、合伙人律师
沈阳东北金属材料研究院有限公司	独立董事秦高梧任该公司法定代表人、董事、经理
镇江贝斯特新材料股份有限公司	独立董事刘继东任该公司独立董事

其他说明：无。

5、关联交易情况（以下关联交易为不含税金额）。

（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

焦作万都（沁阳）碳素有限公司	预焙阳极	300,237,832.19			187,243,139.75
浙江安鑫贸易有限公司	氧化铝				175,393,099.91
洛阳华晟运输有限公司	运费	594,243.36			4,458,255.74
伊电集团洛阳工程有限公司	电解槽及热电机组维修工程	1,173,451.33			1,911,504.42
焦作万方水务有限公司	采购水	3,029,926.69			4,848,988.68
伊川天松实业有限公司	辅材	249,743.37			

出售商品/提供劳务情况表：无。

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
焦作市万方集团有限责任公司	销售铝液、铝锭及铝合金制品等	248,251,494.43	339,981,631.18

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

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
焦作市万方集团有限责任公司	租赁资产	3,366,889.51				3,535,233.99					

关联租赁情况说明：

本期支付焦作市万方集团有限责任公司的租金 3,535,233.99 元为含税金额。

（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	6,430,360.00	3,765,557.68

（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
预付账款	浙江安鑫贸易有限公司			8,712,207.22	

（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	焦作万都（沁阳）碳素有限公司	9,500,082.42	19,496,426.04
应付账款	伊电集团洛阳工程有限公司	457,033.00	697,933.00
应付账款	洛阳华晟运输有限公司		785,657.58
应付账款	焦作万方水务有限公司	982,930.82	136,130.33
合同负债	焦作市万方集团有限责任公司	4,615,982.55	410,391.23
其他应付款	伊电集团洛阳工程有限公司	662,200.00	2,522,000.00
其他应付款	焦作市万方集团有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	焦作市万方实业有限责任公司	1,103,189.59	1,103,189.59
其他应付款	洛阳华晟运输有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	樟树市和泰安成投资管理中心(有限合伙)	99,114.82	99,114.82
应付股利	焦作市万方实业有限责任公司	77,760.00	77,760.00

7、关联方承诺：无。

8、其他：无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 ☑不适用

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：无。

5、其他 ：无。

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

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

（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：无。

十六、其他重要事项：无。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,638,210.73	48.18%	12,638,210.73	100.00%		12,898,668.16	62.00%	12,898,668.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,591,640.93	51.82%	27,017.09	0.20%	13,564,623.84	7,932,878.96	38.08%			7,932,878.96
其中：										
应收无风险客户款项	13,051,299.10	49.76%			13,051,299.10	7,932,878.96	38.08%			7,932,878.96
应收一般客户款项	540,341.83	2.06%	27,017.09	5.00%						
合计	26,229,851.66	100.00%	12,665,227.82	48.29%	13,564,623.84	20,831,547.12	100.00%	12,898,668.16	61.92%	7,932,878.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
焦作协力铝业发展有限公司	10,565,868.00	10,565,868.00	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。
宣城徽铝铝业有限公司	1,645,197.81	1,645,197.81	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。
江苏沿海装饰材料有限公司	427,144.92	427,144.92	100.00%	该公司已吊销，预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。

合计	12,638,210.73	12,638,210.73		

按组合计提坏账准备：应收无风险客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,591,640.93		
合计	13,591,640.93		

确定该组合依据的说明：

主要为报表日后已收到款项，列为无风险客户款项，本公司不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：应收一般客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收一般客户款项	540,341.83	27,017.09	5.00%
合计	540,341.83	27,017.09	

确定该组合依据的说明：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,591,640.93
3 年以上	12,638,210.73
4 至 5 年	323,664.91
5 年以上	12,314,545.82
合计	26,229,851.66

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备的应收账款	12,898,668.16	27,017.09	260,457.43			12,665,227.82
合计	12,898,668.16	27,017.09	260,457.43			12,665,227.82

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦作协力铝业发展有限公司	10,565,868.00	40.28%	10,565,868.00
中环寰慧（焦作）节能热力有限公司	10,314,459.28	39.32%	27,017.09
宣城徽铝铝业有限公司	1,645,197.81	6.27%	1,645,197.81
焦作市英利经贸有限公司	1,063,992.88	4.06%	
河南升华新能源材料科技有限公司	760,294.65	2.90%	
合计	24,349,812.62	92.83%	

（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。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	55,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	12,992,076.31	8,254,875.99
合计	67,992,076.31	58,254,875.99

（1） 应收利息：无。

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	55,000,000.00	50,000,000.00
合计	55,000,000.00	50,000,000.00

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
焦作中旅银行股份有限公司	6,239,655.28	3--4 年	2021 年 9 月，根据河南省省委省政府的整体工作部署，由中原银行吸收合并洛阳银行、平顶山银行、焦作中旅银行。根据吸收合并的要求，焦作中旅银行 2017 年度利润分配事项预计将终止执行。	由于焦作中旅银行 2017 年度利润分配事项预计将终止执行，该金额预计不能收回，已全额计提减值。
合计	6,239,655.28			

3） 坏账准备计提情况

☑适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			6,239,655.28	6,239,655.28
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			6,239,655.28	6,239,655.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

2021 年 9 月，根据河南省省委省政府的整体工作部署，由中原银行吸收合并洛阳银行、平顶山银行、焦作中旅银行。根据吸收合并的要求，焦作中旅银行 2017 年度利润分配事项预计将终止执行，该金额已发生减值，将公司的应收股利全额计提减值准备。

（3） 其他应收款

1） 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

员工备用金	250,931.97	64,091.97
其他款项	12,780,151.94	8,200,825.28
合计	13,031,083.91	8,264,917.25

2） 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	22,902.86	0.00		22,902.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	28,966.34			28,966.34
2022 年 6 月 30 日余额	51,869.20	0.00		51,869.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,016,991.94
1 至 2 年	8,014,091.97
合计	13,031,083.91

3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,041.26	28,966.34				39,007.60
合计	10,041.26	28,966.34				39,007.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4） 本期实际核销的其他应收款情况：无。

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
焦万铝业（北京）有限公司	借款	12,000,000.00	0--2 年	92.09%	
短期离岗人员社保	其他款项	780,151.94	1 年以内	5.99%	39,007.60
原建国	员工备用金	50,000.00	1 年以内	0.38%	
直春英	员工备用金	40,000.00	1 年以内	0.31%	
张永	员工备用金	30,000.00	1 年以内	0.23%	
合计		12,900,151.94		99.00%	39,007.60

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。

其他说明：无。

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	2,874,599,147.20	26,923,076.90	2,847,676,070.30	2,733,822,037.78	26,923,076.90	2,706,898,960.88
合计	2,884,599,147.20	26,923,076.90	2,857,676,070.30	2,743,822,037.78	26,923,076.90	2,716,898,960.88

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
焦万铝业（北京）有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	

合计	10,000,000.00					10,000,000.00	

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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	10,396,929.49			316,237.84			-3,000,000.00			7,713,167.33	
小计	10,396,929.49			316,237.84			-3,000,000.00			7,713,167.33	
二、联营企业											
焦作市万方实业有限公司	1,454,121.29			-73,767.26						1,380,354.03	
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	2,099,680,900.15			164,950,843.01		8,452,146.56	-55,000,000.00			2,218,083,889.72	
焦作万都实业有限公司	91,379,639.03			6,799,827.38						98,179,466.41	
中国稀有稀土有限公司	503,987,370.92			17,746,340.47	2,734,456.55	-2,148,975.13				522,319,192.81	
中铝新疆铝电有限公司										0.00	26,923,076.90
小计	2,696,502,031.39			189,423,243.60	2,734,456.55	6,303,171.43	-55,000,000.00			2,839,962,902.97	26,923,076.90
合计	2,706,898,960.88			189,423,243.60	2,734,456.55	6,303,171.43	-58,000,000.00			2,847,676,070.30	26,923,076.90

（3） 其他说明：无。

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	3,348,168,412.29	3,048,036,321.72	2,879,638,720.55	2,179,457,987.13
其他业务	131,534,214.50	116,647,938.13	303,121,199.64	276,991,146.50
合计	3,479,702,626.79	3,164,684,259.85	3,182,759,920.19	2,456,449,133.63

收入相关信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,334,172.56 元，其中，28,334,172.56 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：无。

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	189,739,481.44	43,533,587.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,408,818.97	-42,845,009.60
合计	191,148,300.41	688,577.93

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	-17,588,378.23	主要系固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	316,029.20	
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	3,672,927.02	

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	260,457.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,294,482.19	主要系收到的洪灾保险赔款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,977,231.00	为本期一次性协商解除劳动合同发生的费用
减：所得税影响额	20,994,571.65	
合计	62,983,714.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□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	7.25%	0.321	0.321
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06%	0.358	0.358

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

法定代表人：霍斌

2022 年 8 月 30 日