



焦作万方铝业股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

2022 年年度报告

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

公司负责人霍斌、主管会计工作负责人焦纪芳及会计机构负责人(会计主管人员)王凯丽声明：保证本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”中分析了公司当前以及未来发展可能面临的风险，敬请投资者留意查阅。本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质业绩承诺，敬请投资者保持风险认识，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,192,199,394 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），送红股 0 股（含税），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	11
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	63
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

备查文件目录

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

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 12 月 31 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
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
杭州金投锦众、金投锦众	指	杭州金投锦众投资合伙企业（有限合伙）
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
中旅银行	指	焦作中旅银行股份有限公司
中原银行	指	中原银行股份有限公司
大信、大信事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	河南省焦作市马村区待王镇焦新路南侧		
注册地址的邮政编码	454005		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	河南省焦作市马村区待王镇焦新路南侧		
办公地址的邮政编码	454005		
公司网址	http://www.jzwfal.com		
电子信箱	jzwfzqb@163.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报
公司年度报告备置地点	河南省焦作市马村区待王镇焦新路南侧公司办公楼二楼

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91410000173525171F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司主营业务为铝冶炼及加工，自上市以来主营业务未发生变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>报告期内，公司为无控股股东和实际控制人的上市公司。</p> <p>公司历次股东变更情况为：</p> <p>本公司自 1993 年设立至 2006 年，公司的控股股东为万方集团；2006 年 9 月，万方集团将其持有的部分股份转让给中国铝业股份有限公司，本公司的控股股东由万方集团变更为中国铝业股份有限公司；</p> <p>2013 年 7 月本公司变更为无控股股东和实际控制人的上市公司（详见刊登于 2013 年 7 月 25 日《中国证券报》和巨潮资讯网上的本公司公告）。</p> <p>2014 年 9 月，本公司第一大股东由中国铝业股份有限公司变更为拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司（详见刊登于 2014 年 10 月 8 日《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上的本公司公告）；</p> <p>2016 年 8 月，公司第一大股东由西藏吉奥高投资控股有限公司变更为杭州金投锦众（详见刊登于 2016 年 8 月 6 日《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上的本公司公告）；</p> <p>2017 年 11 月，公司第一大股东由杭州金投锦众变更为和泰安成（详见刊登于 2017 年 11 月 18 日《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上的本公司公告）。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	熊建辉、王丽萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	6,676,094,278.60	4,917,909,771.65	35.75%	4,744,064,718.26
归属于上市公司股东的 净利润（元）	303,080,712.74	396,619,026.90	-23.58%	567,900,048.71
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	249,188,710.20	651,587,107.79	-61.76%	572,700,295.82
经营活动产生的现金流 量净额（元）	628,301,260.21	95,993,126.83	554.53%	828,427,755.59
基本每股收益（元/ 股）	0.254	0.333	-23.72%	0.476
稀释每股收益（元/ 股）	0.254	0.333	-23.72%	0.476
加权平均净资产收益率	5.84%	8.01%	下降 2.17 个百分点	12.41%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减	2020 年末
总资产（元）	7,840,386,822.19	7,871,596,875.12	-0.40%	7,136,977,155.72
归属于上市公司股东的 净资产（元）	5,295,308,589.36	5,093,454,791.79	3.96%	4,825,525,232.35

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,686,087,865.04	1,793,614,761.75	1,472,282,420.39	1,724,109,231.42
归属于上市公司股东的净利润	202,761,343.77	180,223,476.88	-30,792,741.16	-49,111,366.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	202,229,195.89	117,771,909.80	-30,786,070.90	-40,026,324.59
经营活动产生的现金流量净额	332,701,230.94	446,921,230.41	-71,089,264.27	-80,231,936.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,610,288.03	9,150,723.65	6,613,160.03	
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）	439,058.40	20,233,102.11	989,812.95	
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	2,917,873.64	-74,932,705.84	9,531,330.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	723,957.43	8,471,786.25	1,944,698.88	
除上述各项之外的其他营业	98,709,460.61	-297,902,325.37	3,750,080.35	主要系本期收到的洪灾

外收入和支出				损失赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,323,902.00	-8,120,635.35	-29,213,761.67	主要系一次性协商解除劳动合同发生的费用
减：所得税影响额	17,964,157.51	-88,131,973.66	-1,584,431.68	
合计	53,892,002.54	-254,968,080.89	-4,800,247.11	--

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

一次性解除劳动合同发生的费用本期发生额 2,323,902.00 元，列为非经常性损益。

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、报告期内公司所处行业情况

焦作万方的主营业务为铝冶炼及加工，铝制品、金属材料销售；主要产品为电解铝液、铝锭及铝合金制品，属于有色金属行业中的铝行业。

（一）铝行业基本情况

铝是全球产量和消费量最大的有色金属，在全球经济发展和人类社会文明进程中，发挥着重要作用。铝是国民经济中重要的基础原材料，铝及铝合金产品因其具有良好的导电性、导热性、延展性、抗腐蚀性、重量轻等特点，广泛应用于交通、建筑、电力、机械制造、航空航天、电子电器、包装、光伏产业、新能源等行业。中国作为全球最大的铝产品生产国、消费国和贸易国，近年来，产业综合实力显著增强，既满足了国内铝传统消费领域和新兴市场的产品需求，也努力构建双循环新格局，成为全球产业链、供应链最完整国家。当前，随着我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，铝行业的供给侧结构性改革已见成效，国家鼓励和引导低竞争力产能退出市场，严控新增电解铝产能，积极践行“双碳”战略，加强环保监督，控制排放总量，不断优化铝产业布局，有效改善了市场供需状况，促进铝行业有序、绿色健康发展。

2022 年，俄乌冲突、美联储激进加息等多种国际因素导致国内经济运行受到明显影响，国内铝价也在宏观因素的扰动下呈现剧烈波动，随着全球经济衰退强烈，房地产行情下行，国内电解铝市场需求增幅明显收窄，铝价亦冲高回落；2022 年铝主要成本也出现大幅上涨，并维持高位；但由于行业内不同企业在电力供应及原材料配备上存在较大差异，使得企业间生产成本差异较大。2022 年下半年，随着国家宏观政策的调整，党中央、国务院推进稳经济一揽子政策发挥良好效能，铝下游整体需求有所恢复，除去在传统基础建设和消费领域恢复需求外，在汽车轻量化、新能源、光伏、5G 基站、轨道交通等新兴产业也保持强劲的用铝需求，此外，在我国推动双碳目标，绿色能源转型等行业多重利好的影响下，中长期铝消费增长空间依然值得期待。

（二）最新行业相关政策

2022 年 11 月 10 日，工业和信息化部、国家发展改革委、生态环境部联合印发《有色金属行业碳达峰实施方案》。该方案是碳达峰碳中和“1+N”政策体系的重要组成部分，围绕有色金属行业碳排放核心环节和关键品种，提出了严控冶炼产能、优化产业结构、强化技术减排、改善用能结构、发展绿色制造等 5 个方向 13 小项重点任务。

对铝行业，要求巩固化解电解铝过剩产能成果，坚持电解铝产能总量约束，研究差异化电解铝产能减量置换政策。压实地方政府、相关企业责任，加强事中事后监管，将严控电解铝新增产能纳入中央生态环境保护督察重要内容。强化产业协同耦合，鼓励原生与再生、冶炼与加工产业集群化发展，通过减少中间产品物流运输、推广铝水直接合金化等短流程工艺、共用园区或电厂蒸汽等，建立有利于碳减排的协同发展模式，降低总体碳排放。加快低效产能退出，强化碳减排导向，坚决淘汰落后生产工艺、技术、装备，依据能效标杆水平，推动电解铝等行业改造升级。完善阶梯电价等绿色电价政策，引导电解铝等主要行业节能减排，加速低效产能退出。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、主要产品及其用途、经营模式

公司主要业务为铝冶炼及压延加工，配套火力发电。公司主要产品包括铝液、铝锭及铝合金制品，公司主要产品的终端产品可广泛应用于建筑、交通运输、电力、包装等多个领域，同时随着绿色能源、环保减排的要求日益提高，在轨道交通、新能源汽车、光伏电站、风电设备等新兴产业领域也正在被越来越多地运用。

公司坚持“以利润为中心、以市场为导向、以企业可持续发展为主线”的经营策略，经过多年发展，形成了以铝冶炼及压延加工为主，兼顾对外投资的多元化经营模式，对外投资涉及煤炭、碳素、稀土、金融等产业。

（二）公司所处市场地位

公司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，河南省有色金属行业和焦作市首家上市公司，是国内首家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。

（三）主要的业绩驱动因素

目前公司已形成较稳定的“煤—电—铝—铝加工”一体化产业布局，形成了上下游一体化的协同优势，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，使公司具备一定的盈利能力和抗风险能力，为公司业绩提供了保障。

三、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）良好区位优势，保障生产稳定

河南省地处中原，拥有完整的铝产业链，是传统铝工业大省。公司地处河南省焦作市，邻近中铝中州铝业有限公司，能为公司提供充足氧化铝供应；河南省装机容量充裕、电力保障能力强；毗邻煤炭生产大省山西，煤炭供应充足；依托公司铝液资源，公司周边聚集了数十家下游铝加工企业，形成了以焦作万方为中心，铝加工产能超 60 万吨的焦作东部铝产业聚集群。独特的区位优势有利于保障原材料供应和产品销售的稳定，降低公司的物流及库存成本，保障公司的稳定生产。

（二）完整产业链条，提升竞争优势

公司坚持“煤—电—铝—铝加工”一体化经营的产业布局，拥有配套发电机组，可满足公司近 90% 的用电需求；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；持续加大高附加值合金产品的开发，不断提高市场竞争力。

（三）多元投资布局，拓宽发展渠道

公司一方面围绕主业上下游进行产业投资布局，有效降低公司生产成本，另一方面通过股权投资持有中国稀有稀土股份有限公司、中原银行股份有限公司等多家公司股份，多元化的投资布局，为公司可

持续发展提供有力支撑。

（四）坚持目标导向，实现高效运营

报告期内，公司坚持目标导向，全力推进经营管理和挖潜增效各项工作，一是提高发电机组性能，保持最优开机方式，配合电解生产做好电力平衡，最大限度控制用电成本；二是强化经营意识，向市场要效益，优化氧化铝、煤炭、预焙阳极采购模式，通过期货与现货结合模式提升销售收入；三是加强电解工艺和质量管理，不断优化技术路线，提高电效降低电耗，稳定电解指标；四是调整融资策略，优化融资结构，降低财务费用，保障资金安全；五是筑牢底线思维，完善风险管理和预防体系，夯实安全基础管理，稳定达标排放，确保安环稳定。

（五）专业管理团队，助力目标实现

报告期内，公司选举产生了新一届的董事会、监事会以及高级管理人员，组建了一支专业能力强、经验丰富的管理团队，在战略发展、生产经营、财务管理、公司治理等方面具备先进的管理理念和管理思路，勇于担当、甘于奉献，带领公司攻坚克难，保障公司实现经营目标。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，面对宏观环境的巨大变化、铝价冲高回落、能源价格上涨、电力政策调整、能耗限制、电解槽二次启动、氧化铝质量波动等多因素叠加带来的挑战，公司全体员工紧密团结在公司周围，紧紧围绕年度生产经营目标，凝心聚力，纾困解难，挖潜增效，实现营业收入 667,609 万元，同比增加 35.75%，实现归属于上市公司所有者的净利润 30,308 万元，同比减少 23.58%。报告期内，公司上游大宗原材料价格大幅上涨，公司自发电上网费在原来基础上增加政府性基金的征收，造成公司盈利能力同比下降、生产成本同比增加。

2022 年度，公司开展的主要工作如下：

（一）坚持“职工至上、生命至上”的原则，统筹做好安全管控、物料保障、生产组织等工作，最大限度保护了全体职工的生命安全、身体健康和生产安全。

（二）以目标为导向，全力推进管理和挖潜增效工作。持续提高机组性能，保障用电需求；加强关注工艺管理，稳定电解指标；强化经营意识，利用市场降本增效；保障资金安全；筑牢底线思维，确保安环稳定。

（三）持续完善内控体系建设，防范经营风险。构建项目监督体系，推行项目全过程监督；加强内控体系建设，管理效能进一步提升；持续深化公司治理，坚持关键环节的有效防控。

（四）继续思变求进，提升内部活力。持续加强人员管理工作，减少冗员、提高劳效；加强干部履职检查，促进担当作为。

（五）持续深化安环治理，保障公司安全稳定生产；环保设施稳定运行，污染物全天候达标排放，全年无重大、一般环境事故发生，未发生影响企业征信的环保处罚事件。

（六）强化基层党建，创新组织保障工作提升队伍凝聚力。加强政治建设，提升思想引领；落实廉

政责任，打造清廉企业。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		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	6,676,094,278.60	100.00%	4,917,909,771.65	100.00%	35.75%
分行业					
电解铝及铝产品	6,676,094,278.60	100.00%	4,917,909,771.65	100.00%	35.75%
分产品					
铝锭	1,471,292,942.40	22.04%	980,930,280.66	19.95%	49.99%
铝液	4,584,453,444.32	68.67%	3,041,514,756.48	61.85%	50.73%
铝合金	288,043,293.95	4.31%	438,076,512.55	8.91%	-34.25%
其他业务	332,304,597.93	4.98%	457,388,221.96	9.30%	-27.35%
分地区					
河南省内	5,646,983,373.94	84.59%	4,210,536,111.83	85.62%	34.12%
河南省外	1,029,110,904.66	15.41%	707,373,659.82	14.38%	45.48%
分销售模式					
自销	6,676,094,278.60	100.00%	4,917,909,771.65	100.00%	35.75%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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						
电解铝及铝产品	6,676,094,278.60	6,578,229,478.09	1.47%	35.75%	60.09%	-14.97%
分产品						
铝锭	1,471,292,942.40	1,393,278,043.84	5.30%	49.99%	74.01%	-13.08%
铝液	4,584,453,444.32	4,549,396,903.98	0.76%	50.73%	79.95%	-16.12%
铝合金	288,043,293.95	281,652,550.20	2.22%	-34.25%	-20.52%	-16.89%

分地区						
河南省内	5,646,983,373.94	5,609,616,489.19	0.66%	34.12%	58.44%	-15.25%
河南省外	1,029,110,904.66	968,612,988.90	5.88%	45.48%	70.32%	-13.73%
分销售模式						
直销	6,676,094,278.60	6,578,229,478.09	1.47%	35.75%	60.09%	-14.97%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
铝产品	销售量	吨	360,881	276,801	30.38%
	生产量	吨	352,439	285,310	23.53%
	库存量	吨	6,432	14,874	-56.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 本期销售量同比增加 30.38%，主要系上期因遭受洪水灾害停产，本期产量恢复，产销量上升。
2. 本期库存量同比减少 56.76%，主要系上年末库存铝锭本期销售。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝行业	原材料	2,918,638,621.75	44.37%	1,824,800,434.48	45.93%	59.94%
铝行业	电力	2,899,894,133.70	44.08%	1,643,660,391.60	41.37%	76.43%
铝行业	折旧	213,364,887.09	3.24%	221,615,506.55	5.58%	-3.72%

说明：以上为营业成本的主要构成项目。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动
是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况
适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况
公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,250,074,604.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	11.16%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	修武圣昊铝业有限公司	786,337,145.98	11.78%
2	焦作市万方集团有限责任公司	745,026,503.97	11.16%
3	国泰君安期货有限公司	658,706,417.65	9.87%
4	河南升华新能源材料科技有限公司	640,991,236.27	9.60%
5	焦作市鑫岳铝业有限公司	419,013,300.77	6.28%
合计	--	3,250,074,604.64	48.68%

主要客户其他情况说明
适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,842,939,624.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	66.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	9.73%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中铝中州铝业有限公司	1,530,453,317.99	22.93%
2	国网河南省电力公司焦作供电公司	1,250,416,695.29	18.74%
3	焦作万都（沁阳）碳素有限公司	649,236,835.42	9.73%
4	焦作金冠嘉华电力有限公司	648,793,951.84	9.72%
5	博爱县胜诚商贸有限公司	382,296,750.64	5.73%

合计	--	4,461,197,551.19	66.85%
----	----	------------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,117,786.97	3,818,024.18	34.04%	铝锭产销量上升，运费增加所致。
管理费用	114,315,239.48	90,522,979.70	26.28%	主要系高管绩效工资、安全生产费使用增加。
财务费用	22,476,474.88	23,788,228.12	-5.51%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,664,910,363.07	5,778,945,836.08	32.64%
经营活动现金流出小计	7,036,609,102.86	5,682,952,709.25	23.82%
经营活动产生的现金流量净额	628,301,260.21	95,993,126.83	554.53%
投资活动现金流入小计	387,883,589.82	442,754,005.49	-12.39%
投资活动现金流出小计	623,072,154.85	450,789,127.11	38.22%
投资活动产生的现金流量净额	-235,188,565.03	-8,035,121.62	
筹资活动现金流入小计	1,080,530,000.00	2,354,890,000.00	-54.12%
筹资活动现金流出小计	1,407,706,482.82	2,134,884,819.62	-34.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-327,176,482.82	220,005,180.38	-248.71%
现金及现金等价物净增加额	65,936,212.36	307,963,185.59	-78.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金产生的现金流量净额增加 554.53%，主要系票据支付增加、原材料及库存商品减少、上期存在洪灾恢复生产支出所致。

2、投资活动现金产生的现金流量净额减少，主要系本期购置固定资产及无形资产支付的现金增加及投资理财支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 248.71%，主要系本期银行借款净额减少及支付的股利增加。

4、现金及现金等价物净增加额减少 78.59%，主要系以上原因所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额 62,830 万元，净利润为 30,308 万元，相差 32,522 万元，主要差别如下：

计提折旧 21,026 万元；确认的投资收益 40,229 万元；发生的利息费用 5,721 万元；应付票据增加 9,500 万元；存货减少 37,575 万元。

五、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	402,297,562.78	146.62%	主要系确认的联营企业投资收益。	是
公允价值变动损益	232,643.84	0.08%	理财产品公允价值变动。	否
资产减值	-109,942,050.79	-40.07%	计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	100,632,453.59	36.68%	主要系收到洪灾保险理赔款	否
营业外支出	30,607,057.84	11.16%	主要系固定资产报废损失。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	1,164,202,614.32	14.85%	1,154,597,897.46	14.67%	0.18%	
应收账款	24,654,557.29	0.31%	7,932,878.96	0.10%	0.21%	
合同资产				0.00%		
存货	544,928,342.86	6.95%	965,713,680.76	12.27%	-5.32%	上期末储备原材料本期耗用，铝锭库存本期销

							售。
投资性房地产				0.00%			
长期股权投资	3,053,044,974.22	38.94%	2,706,898,960.88	34.39%	4.55%		本期确认联营企业投资收益。
固定资产	2,120,331,736.23	27.04%	2,253,456,577.48	28.63%	-1.59%		计提折旧所致。
在建工程	42,712,887.61	0.54%	21,614,026.40	0.27%	0.27%		
使用权资产	21,924,834.97	0.28%	23,755,707.49	0.30%	-0.02%		
短期借款	691,227,941.81	8.82%	1,102,787,063.74	14.01%	-5.19%		银行借款到期偿还。
合同负债	20,874,662.59	0.27%	39,075,013.04	0.50%	-0.23%		
长期借款	730,000,000.00	9.31%	510,710,111.13	6.49%	2.82%		银行长期借款增加。
租赁负债	21,493,279.37	0.27%	22,758,137.66	0.29%	-0.02%		

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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）		102.27			45,000.00	30,079.01		15,023.26
2. 衍生金融资产		-1,265.11			67,700.87	66,416.26		19.50
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	31,342.85		-9,912.93					31,342.85

资								
金融资产小计		-1,162.84	-9,912.93	0.00	112,700.87	96,495.27		15,042.76
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他	9,221.36	1,155.45					8,644.28	1,732.53
上述合计	40,564.21	-7.39	-9,912.93	0.00	112,700.87	96,495.27	8,644.28	48,118.14
金融负债	296.58	296.58	0.00	0.00	0.00	10,585.00	0.00	0.00

其他变动的内容：无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、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 37,242 万元，主要是银行承兑汇票保证金、质押的大额存单、期货保证金，详见本报告“第十节财务报告之七、1、货币资金”。

七、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
121,148,617.96	63,230,043.90	91.60%

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

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
套期保值合约	10,196.63	-1,076.64	0	65,320.32	74,721.59	1,872	0.35%
合计	10,196.63	-1,076.64	0	65,320.32	74,721.59	1,872	0.35%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《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》等相关规则核算相关业务，与上一报告期相比无重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	本期期货市场套期工具和被套期项目公允价值变动加总后的实际损益情况为 78.82 万元。						
套期保值效果的说明	本报告期内公司进行的期货操作主要以实物交割为主，合理选择现货销售或实物交割的基础是期货与现货之间的价差，目的是获得更高的销售价格，套期保值业务充分利用期货市场的保值功能，最大可能的规避现货交易价格大幅波动带来的风险。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
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	(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，公司严格按照公司套期保值方案，结合公司年度经营目标确定开仓价位，风险得到有效控制。 (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						

<p>险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>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》和套期保值计划要求操作，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。 对策：在业务操作过程中，严格遵守国家相关法律、法规的规定，防范法律风险。</p>
<p>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</p>	<p>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，本公司套期为公允价值套期，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。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>无</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2021 年 12 月 25 日</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>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。</p>

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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	10,858,986,501.57	8,011,432,767.06	3,531,061,177.42	1,539,344,256.77	1,170,245,394.68
中国稀有稀土股份有限公司	参股公司	稀土的开采加工	1,526,750,863.09	7,284,675,403.21	4,641,260,625.08	8,176,702,884.87	523,977,850.06	430,684,926.69

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，该公司本期净利润 117,024.54 万元，同比增长 157%，主要系本期煤价上升影响利润增加；持有中国稀有稀土股份有限公司 11.73%股权，该公司本期净利润 43,068.49 万元，同比下降 13.91%，主要系上期该公司出售镓资产产生收益所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

中国是世界上最大的电解铝生产国和消费国，超全球一半。2022 年中国电解铝产量和消费量分别为 4,039 万吨、4,110 万吨，分别占全球电解铝产量和消费量的 59.03%、58.67%¹。

目前国际环境日趋复杂，逆全球化倾向蔓延，俄乌战争继续严重破坏全球经济稳定，全球货币紧缩政策削弱了经济增长的内生动力，各国内部矛盾加剧引发贸易投资壁垒增多并可能加剧，制约了全球经济的复苏和可持续发展，全球经济的不稳定性、不确定性明显增加。随着地缘政治局势紧张和脱钩风险加剧，中国更加强调供应链安全和自主创新，同时进一步对外开放国内市场。数字化、技术升级以及绿色发展将继续引导经济结构进一步升级，经济高质量发展趋势不改。

对电解铝行业而言，供应端，海外受能源影响，预计 2023 年复产较少，中国方面 2023 年供应持续增加，增量以复产项目为主，主要集中在西南地区，但仍需考虑西南地区枯水期电力供应的压力和变数。需求端，随着全面放开，以及一系列政策刺激，汽车、光伏、房地产均有不同程度上涨预期，带动铝消费，需求逐步增加。成本方面，由于煤炭及阳极价格不断走低，国内电解铝生产成本也会较去年有所下降，但电解铝行业整体成本依旧高位。综合判断，2023 年，电解铝供应小幅增加，需求预期向好，成本小幅回落，价格高位震荡。在国家深化供给侧改革和“双碳”目标下，铝行业进入高质量发展新阶段，依托科技创新优化产业布局和用能结构、降低能耗、发展高附加值的深加工产品将是行业转型升级的重点方向，集上下游完整产业链的企业将更具有竞争优势。

（二）公司发展战略

公司将继续围绕主业，通过“稳链”“延链”“强链”，提高公司经营效益和整体竞争力，实现高质量可持续发展。

1. 持续完善“煤—电—铝—铝加工”一体化产业布局，稳定现有产能和产业链，为后续发展提供支撑保障。

2. 坚持“以利润为中心、以市场为导向、以企业可持续发展为主线”的经营策略，推进公司内部体制机制改革和降本增效工作，确保经营成果取得新突破。

3. 完善公司内控体系，强化日常经营管理精细化程度，提升公司抗风险能力。

4. 推进“共享型”企业文化建设，通过优化业绩考核激励机制，让员工收入与公司业绩紧密结合，实现员工与企业“同利”“同心”“同行”“同享”。

（三）经营计划

2023 年，国内经济复苏和“双碳”、“能耗双控”政策带来的机遇和挑战并存，公司将认清当前形势，正面应对市场冲击，围绕完成董事会下达的年度经营目标，重点做好以下几方面的工作：

1. 全面提升内部管理水平。坚持创新创效，提升电解主要经济技术指标；做好节能降耗，保障发电机组稳定性和可靠性；加强市场研判分析，做“活”经营，降本增效，实现利益最大化；优化财务管理系统，提高财务管理水平，保障资金安全，更好服务生产经营工作；夯实安全环保工作，严守底线不碰

¹ 数据来源：安泰科

红线，确保公司持续稳定运行。通过全方位管理水平的提升，最终实现挖潜、降本、增效益。

2. 持续深化体制机制改革。推进公司组织架构优化调整，完善绩效考核分配办法，突出以市场为导向，以利润为中心的原则，激发员工积极性，提升经营意识，通过共创共赢共享，优化管理效能，确保经营成本取得新突破。

3. 深入推进内控体系建设。构建“大监督”工作格局，不断推动纪检监察与审计监督、运营监督等的相互协调与有机贯通；强化内控评价监督，加大考核问责力度，深挖细查突出问题并督促整改；开展专项审计，完善后评价制度，强化疑点挖掘深度，加大整改跟踪力度；提升业务合规意识，实现风险管控前移，规避经营风险。

4. 强化干部员工队伍建设。继续推进人员结构优化工作，提升人均劳效，完善人员配置，做好人才梯队储备；加大干部员工教育和培训的工作投入，提升管理、业务、操作技能，保持内部活力。

（四）可能面对的风险

1. 政策风险

国家发改委于 2021 年 8 月 26 日下发了《关于完善电解铝行业阶梯电价政策的通知》，对电解铝行业在节能降耗方面提出了要求。一是分档设置阶梯电价，按铝液综合交流电耗对电解铝行业阶梯电价进行分档，分档标准为每吨 13650 千瓦时；高于分档标准的，每超过 20 千瓦时，铝液生产用电量每千瓦时加价 0.01 元，不足 20 千瓦时的，按 20 千瓦时计算。二是稳步调整分档标准，自 2023 年起，分档标准调整为铝液综合交流电耗每吨 13450 千瓦时（不含脱硫电耗）；自 2025 年起，分档标准调整为铝液综合交流电耗每吨 13300 千瓦时（不含脱硫电耗）。

对策：公司一方面符合工业和信息化部《铝行业规范条件》相关要求，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。另一方面通过创新创效，提升电解主要经济技术指标，抓好现场管理和工艺纪律管理，优化工艺技术条件和作业标准；加大设备维护力度，确保稳定、高效运行，做好全方位成本控制，细化分解各项费用，最终实现能源及物料消耗持续降低。

2. 行业及市场风险

国内经济看好的同时，我们也要看到国际地区冲突持续、贸易摩擦不断，都将有可能引发诸多不确定衍生风险。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、阳极碳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：一是强化营销管理工作，寻求更多的战略合作伙伴，签订更多的年度供销合同；同时，提升市场研判把控能力，抢抓节点，快速反应，实现利益最大化。二是不断规范完善招投标工作，服务降本工作。三是持续强化财务管理，探索创新融资方式，拓宽融资渠道，优化债务结构，保障资金安全，防范经营风险。

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“双碳”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，并将持续关注“双碳”政策和“能耗双控”等相关政策对行业及公司的影响。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022-05-30	全景网 (http://rs.p5w.net)	其他	其他	通过全景网 (http://rs.p5w.net)参与河南辖区上市公司2022年投资者网上集体接待日活动的投资者。	公司2021年度经营情况、财务状况等事项	2022年5月31日发布在深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs)上的《焦作万方铝业股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号：2022-001)。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律、法规规定，公司已经建立了较为科学规范的治理架构和较为完善的内部控制制度。目前公司治理状况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司召开了股东大会五次，董事会九次，监事会五次。根据《公司法》以及证监会、深交所相关规定，依法召开股东大会，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决单独计票，切实维护所有股东特别是广大中小股东的利益。董事会严格按照程序召开，董事勤勉尽责，确保董事会规范运作和务实高效；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，委员会人员组成结构合理、合规，在公司管理中发挥了专业作用；独立董事认真履行职责，对相关事项积极、客观发表专业意见；监事会依法行使监督职能，对公司的依法运作情况、财务情况、关联交易、内部控制、股东大会和董事会召开等情况进行了监督，确保了公司和董事、高管人员的依法经营与履职。

报告期内，公司持续提升公司治理水平，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作、完善公司内部控制，做到了整体运作规范、独立性强，切实维护了公司利益和全体股东权利。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司为无控股股东和实际控制人的上市公司。本公司与股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，相互独立。

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，也具有完整的经营业务系统，公司业务完全独立于公司股东。

公司建立了独立的人事制度和薪酬管理体系，公司员工在劳动、人事、工资等方面完全独立，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司专职工作并领取薪酬，未在股东单位或其下属公司担任除董事外的其他职务。

公司资产完整、独立，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施，不存在股东单位占用本公司资产情况，公司资产完全独立于公司股东。

公司拥有健全完整的组织机构体系，保障公司日常生产经营活动顺利进行，完全独立于公司股东。

公司“三会”依法独立运作；公司建立了完全独立的财务部门和独立的财务核算体系，拥有独立的人员，独立的会计核算和财务管理体系，独立在银行开户，独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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%	2022-01-11	2022-01-12	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《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%	2022-02-15	2022-02-16	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《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%	2022-05-18	2022-05-19	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《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)。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.77%	2022-09-01	2022-09-02	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2022-049)。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	19.35%	2022-11-15	2022-11-16	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号 2022-060)。

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

五、董事、监事和高级管理人员情况
1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
霍斌	董事长	现任	男	53	2017-11-13	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
谢军	董事、总经理	现任	男	58	2022-09-01	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
张赞国	董事	现任	男	47	2022-09-01	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
王大青	董事	现任	女	51	2020-12-30	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
吴永锭	董事、董事会秘书	现任	女	31	2021-11-30	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
王益民	董事	现任	男	38	2023-01-31	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
张占魁	独立董事	现任	男	65	2022-09-01	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
孔祥舵	独立董事	现任	男	41	2017-11-13	2023-11-13	0	0	0	0	0	不适用
刘继东	独立董事	现任	男	45	2018-04-18	2024-04-18	0	0	0	0	0	不适用
韩成艺	常务副总经理	现任	男	48	2020-12-02	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
王绍鹏	副总经理	现任	男	53	2012-07-11	2025-09-01	589,000	0	0	0	589,000	不适用
焦纪芳	副总经理、财务总监	现任	女	46	2018-08-27	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
司海滨	副总经理	现任	男	57	2020-12-02	2025-09-01	450,000	0	0	0	450,000	不适用

孟宗桂	监事会主席	现任	男	44	2022-09-01	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
王凯丽	监事	现任	女	36	2019-02-01	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
任彩瑞	监事	现任	男	32	2022-09-01	2025-09-01	0	0	0	0	0	不适用
李重阳	董事	离任	男	49	2020-06-24	2022-09-01	0	0	0	0	0	不适用
朱雷	董事	离任	男	49	2017-11-13	2022-09-01	0	0	0	0	0	不适用
郭杰斌	董事、财务总监	离任	男	42	2018-09-10	2022-10-31	0	0	0	0	0	不适用
秦高梧	独立董事	离任	男	52	2019-02-01	2022-09-01	0	0	0	0	0	不适用
王科芳	董事会秘书	离任	女	38	2018-08-27	2022-10-31	0	0	0	0	0	不适用
马东洋	监事会主席	离任	男	54	2019-02-01	2022-09-01	40,500	0	0	0	40,500	不适用
石睿	监事	离任	女	32	2019-02-01	2022-09-01	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	1,079,500	0	0	0	1,079,500	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年9月1日，公司召开2022年第三次临时股东大会，大会审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》和《关于公司监事会换届选举股东代表监事的议案》，公司第九届董事会由非独立董事霍斌、郭杰斌、张赞国、谢军、吴永锭、王大青以及独立董事张占魁、孔祥舵、刘继东组成。公司第九届监事会由股东代表监事孟宗桂、王凯丽及公司职工代表监事任彩瑞组成。原第八届董事李重阳、朱雷、秦高梧及监事马东洋、石睿任期届满离任。详情请见公司于2022年9月2日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司2022年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-049）。

2022年10月31日，公司董事、副总经理、财务总监郭杰斌先生因个人原因申请辞去公司董事、副总经理、财务总监职务，以及第九届董事会战略委员会、审计委员会委员职务，辞职后不在公司及子公司担任任何职务。公司副总经理、董事会秘书王科芳女士因个人原因申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后将不在公司及子公司担任任何职务。详情请见公司于2022年11月1日在巨潮资讯网披露《焦作万方铝业股份有限公司关于副总经理、董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2022-057）及《焦作万方铝业股份有限公司关于董事、副总经理、财务总监辞职的公告》（公告编号：2022-058）。

2023年1月13日，公司董事会聘任焦纪芳女士为公司副总经理兼财务总监职务、聘任吴永锭女士为公司副总经理兼董事会秘书职务，详情请见公司于2023年1月14日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司第九届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-001）及《焦作万方铝业股份有限公司关于聘任董事会秘书的公告》（公告编号：2023-006）。

2023年1月31日，公司召开2023年第一次临时股东大会，大会审议通过了《关于补选王益民先生为公司第九届董事会非独立董事的议案》，王益民先生当选公司第九届董事会非独立董事，详情请见公司于2023年2月1日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李重阳	董事	任期满离任	2022-09-01	报告期内，公司进行董事会换届选举工作，第八届董事李重阳先生任期届满离任。详情请见公司于2022年9月2日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司2022年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-049）。
朱雷	董事	任期满离任	2022-09-01	报告期内，公司进行董事会换届选举工作，第八届董事朱雷先生任期届满离任。详情请见公司于2022年9月2日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司2022年第三次临时股

				东大会决议公告》(公告编号: 2022-049)。
秦高梧	独立董事	任期满离任	2022-09-01	报告期内, 公司进行董事会换届选举工作, 第八届独立董事秦高梧先生任期届满离任。详情请见公司于 2022 年 9 月 2 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-049)。
马东洋	监事会主席	任期满离任	2022-09-01	报告期内, 公司进行监事会换届选举工作, 第八届监事会主席马东洋先生任期届满离任。详情请见公司于 2022 年 9 月 2 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-049)。
石睿	监事	任期满离任	2022-09-01	报告期内, 公司进行监事会换届选举工作, 第八届监事石睿女士任期届满离任。详情请见公司于 2022 年 9 月 2 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-049)。
郭杰斌	董事、副总经理、财务总监	离任	2022-10-31	2022 年 10 月 31 日, 公司董事、副总经理、财务总监郭杰斌先生因个人原因申请辞去公司董事、副总经理、财务总监职务, 详情请见公司于 2022 年 11 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董事、副总经理、财务总监辞职的公告》(公告编号: 2022-058)。
王科芳	副总经理、董事会秘书	解聘	2022-10-31	2022 年 10 月 31 日, 公司副总经理、董事会秘书王科芳女士因个人原因申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务, 详情请见公司于 2022 年 11 月 1 日在巨潮资讯网披露《焦作万方铝业股份有限公司关于副总经理、董事会秘书辞职的公告》(公告编号: 2022-057)。
焦纪芳	副总经理、财务总监	聘任	2023-01-13	2023 年 1 月 13 日, 经公司总经理提名, 公司董事会聘任焦纪芳女士为公司副总经理兼财务总监职务, 详情请见公司于 2023 年 1 月 14 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司第九届董事会第三次会议决议公告》(公告编号: 2023-001)。
吴永锭	董事、副总经理、董事会秘书	聘任	2023-01-13	2023 年 1 月 13 日, 经公司董事长及总经理提名, 公司董事会聘任吴永锭女士为公司副总经理兼董事会秘书职务, 详情请见公司于 2023 年 1 月 14 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于聘任董事会秘书的公告》(公告编号: 2023-006)。

王益民	董事	被选举	2023-01-31	2023 年 1 月 31 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，大会审议通过了《关于补选王益民先生为公司第九届董事会非独立董事的议案》，王益民先生当选公司第九届非独立董事，详情请见公司于 2023 年 2 月 1 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）。
-----	----	-----	------------	--

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

霍 斌，男，1969 年生，本科学历，北京大学 EMBA。2004 年 12 月至 2006 年 5 月任洛阳轴承集团有限公司副总经理；2006 年 5 月至 2012 年 12 月任洛阳巨创轴承科技有限公司董事长；2013 年 1 月至 2015 年 3 月任伊电控股集团有限公司副董事长兼总经理；2015 年 3 月至 2015 年 12 月任伊电控股集团有限公司董事长兼总经理；2016 年 1 月至今任伊电控股集团有限公司董事长。2017 年 11 月 13 日起至今任焦作万方铝业股份有限公司董事，2018 年 5 月起至今担任焦作万方铝业股份有限公司董事长。

谢军，男，1965 年生，哈尔滨工业大学材料专业，大学学历，高级工程师。历任中铝山东有限公司研究所所长，供销公司副经理，市场部经理，化学品氧化铝公司经理，化学品氧化铝事业部总经理，山西森泽能源科技集团有限公司总经理，现任山东鲁北企业集团总公司董事、山东鲁北化工股份有限公司董事、山东德辰科技有限公司、无棣金海湾锂业科技有限公司董事。2022 年 9 月至今任焦作万方铝业股份有限公司董事、总经理。

张赞国，男，1976 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳化工大学，会计学学士，中国注册会计师。2018 年 4 月至今，任国文大都(北京)艺术品鉴定评估中心有限公司董事长；2021 年 9 月至 2023 年 3 月，任厦门福信长青企业管理有限公司监事；2020 年 11 月至今，任上海辛帕智能科技股份有限公司独立董事。2022 年 9 月至今任焦作万方铝业股份有限公司董事。

王大青，女，1971 年生，本科学历，毕业于河南省委党校法律专业。曾历任河南省焦作市修武县五里源乡人民政府副乡长职务、河南省焦作市修武县五里源乡人大主席职务、河南省焦作市修武县政协副主席职务、河南省焦作市解放区人民政府副区长职务。现任焦作市万方集团有限责任公司董事、总经理。2020 年 12 月至今任焦作万方铝业股份有限公司董事。

吴永锭，女，1992 年生，浙江大学国际贸易学硕士毕业。曾任杭州锦江集团有限公司投资经理、杭州恒力元投资管理有限公司执行董事及总经理、开曼铝业（三门峡）有限公司证券事务代表及监事。2021 年 11 月至今任焦作万方铝业股份有限公司董事。2023 年 1 月至今任焦作万方铝业股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

王益民，男，1985 年 9 月出生，清华大学历史学学士，浙江大学金融学硕士，中级经济师，中共党员。现任开曼铝业（三门峡）有限公司董办主任，曾任交通银行浙江省分行客户经理、个人金融市场推广经理、分行办公室副经理，杭州锦江集团有限公司董事会秘书，上海海欣集团股份有限公司（600851.SH）董事会秘书，长兴太湖能谷科技有限公司董事、广西田东锦桂科技有限公司董事、山东

世纪新能源科技有限公司董事。2023 年 1 月至今任焦作万方铝业股份有限公司董事。

张占魁，男，1958 年 10 月生，浙江冶金经济专科学校本科、中央党校经济管理专业研究生、北京师范大学管理哲学博士毕业。未在上市公司股东单位任职，曾任职于北京有色设计研究总院、中国恩菲科技集团公司先后担任财务科长、处长、副总经理，中国铜铅锌集团公司财务部副总经理，中国铝业公司财务部资金处长、上市办公室资产财务负责人，中国铝业股份有限公司财务部综合处经理、党委委员、财务总监、董事会秘书，中国铝业公司（集团）财务部副主任、主任、副总会计师等职位。曾获评“中国高级会计师”、“国际注册高级会计师”职称，获得上海证券交易所董事会秘书资格证书、香港联合交易所董事会秘书资格证书。2022 年 9 月至今任焦作万方铝业股份有限公司独立董事。

孔祥舵，男，1981 年生，毕业于中国海洋大学，国际经济法硕士。2007 年 7 月至 2014 年 12 月任北京市康达律师事务所执业律师；2016 年 12 月至 2020 年 9 月北京瑞祥泰和环保科技有限公司董事长；2017 年 8 月至 2020 年 9 月兼任京荷联动（北京）企业管理有限公司董事长。2014 年 12 月至今任北京天舵律师事务所主任合伙人律师；2017 年 11 月起至今任焦作万方铝业股份有限公司独立董事。

刘继东，男，1977 年生，毕业于山东大学，经济学学士，中国注册会计师、中国注册税务师。2000 年 7 月-2003 年 10 月任山东大明会计师事务所审计部经理，2003 年 11 月-2007 年 11 月任瑞华会计师事务所审计部经理，2007 年 12 月-2014 年 12 月任菲亚特克莱斯勒（中国）管理有限公司内部审计部经理，2014 年 12 月-2015 年 5 月任天合汽车（亚太）有限公司内部控制经理，2015 年 6 月至今任凯斯纽荷兰（中国）管理有限公司内部审计部经理；2021 年 9 月至今任镇江贝斯特新材料股份有限公司独立董事；2018 年 4 月起至今任焦作万方铝业股份有限公司独立董事。

孟宗桂，男，1979 年 9 月生，无境外永久居留权，中国籍，北方工业大学会计学、计算机科学与技术本科毕业，历任协鑫新能源控股有限公司内控部副总经理、杭州锦江集团有限公司审计监察部长，现任开曼铝业（三门峡）有限公司审计监察部长。2022 年 9 月至今任焦作万方铝业股份有限公司监事会主席。

王凯丽，女，1986 年生，本科学历，毕业于郑州大学会计学系。历任洛阳龙鼎铝业有限公司会计主管、伊电控股集团有限公司会计主管。现任焦作万方铝业股份有限公司财务经理职务。2019 年 2 月起任焦作万方铝业股份有限公司监事。

任彩瑞，男，汉族，1991 年 3 月出生，河南新乡人，2013 年 7 月毕业于安阳师范学院，人力资源管理专业，本科学历，2013 年 8 月于焦作万方参加工作，历任综合办公室人事专员、主管助理，现任焦作万方铝业股份有限公司法律事务主管。任彩瑞目前兼职焦作市劳动人事争议仲裁委员会仲裁员、焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司监事职务。2022 年 9 月至今任焦作万方铝业股份有限公司职工代表监事。

韩成艺，男，1974 年生，本科学历，高级技师，高级工程师。1994 年 9 月至 2011 年 2 月，在洛阳豫港电力开发有限公司工作，历任班长、值长、企安部部长、创一流办主任、发电部部长、副总工程师、党委副书记、纪委书记、总工程师、副总经理等职；2011 年 2 月至 2011 年 5 月，任河南龙泉金亨电力有限公司纪委书记、工会主席；2011 年 5 月至 2013 年 4 月，任伊川电力集团总公司生产部部长；2013 年 4 月至 2016 年 8 月，任河南龙泉天松碳素有限公司总经理、党总支书记；2016 年 8 月至 2020 年 2 月，任洛阳龙鼎铝业有限公司、洛阳豫港高精度铝板带有限公司总经理、党总支书记；2020 年 2 月至 2020 年 11 月，先后任伊电控股集团党委委员、伊电控股集团有限公司总经理助理、铝加工事业部总经

理、伊电控股集团有限公司副总经理。2017 年 3 月当选伊川县第十四届人民代表大会代表，2018 年 5 月至今兼任河南省铝加工分会会长；2020 年 12 月至今任焦作万方铝业股份有限公司常务副总经理。韩成艺先后荣获中国有色金属科技进步一等奖、中国铝箔行业优秀企业家、洛阳市五一劳动奖章等荣誉称号。

王绍鹏，男，1969 年生，工学学士，工程硕士，教授级高级工程师，河南省技能大师。1992 年 7 月毕业于东北大学有色金属冶炼专业；2000 年 9 月至 2002 年 7 月，河南理工大学企业管理研究生班；2007 年至 2010 年，东北大学有色金属冶金工程硕士班；2008 年至 2009 年，SBTI-China 六西格玛黑带培训并主持公司持续改进项目推进工作；2011 年至 2102 年，参加 McKinsey 咨询公司培训并主持公司运营转型业务。2008 年获第二十四届企业管理现代化成果一等奖；2010 年至 2014 年，主持多项成果获中国有色金属工业科学技术奖一等奖；2014 年主要参与《新型结构阴极铝电解槽重大节能技术的开发应用》项目，获国家科学技术进步奖二等奖；2014 年第十二届全国技术能手称号。1997 年 8 月始，历任 60kA 系列电解一分厂副厂长、电解三分厂厂长；2000 年 1 月始历任 280KA 电解一分厂、电解二分厂厂长；2007 年至 2012 年任焦作万方总经理助理；2011 年 1 月，聘任为中国铝业股份有限公司首席工程师；2012 年 7 月起，任焦作万方铝业股份有限公司副总经理；2021 年至今，兼任焦作万方铝冶炼事业部总经理。

焦纪芳，女，1976 年，本科学历，注册会计师、注册税务师、高级会计师。历任河南豫港龙泉铝业有限公司财务部长、河南龙盛投资有限公司财务部长、洛阳豫港龙泉高精度铝板带有限公司财务总监、伊电控股集团有限公司财务部部长。2018 年 8 月起至今任焦作万方铝业股份有限公司副总经理职务。2018 年 9 月起兼任焦作万都实业有限公司董事职务，2021 年 5 月起兼任焦作市万方实业有限责任公司董事职务。2023 年 1 月至今任焦作万方铝业股份有限公司副总经理兼财务总监。

司海滨，男，1965 年生，本科学历，高级工程师。1988 年 7 月至 1992 年 7 月在焦作矿务局煤矿设备厂工作，先后任电气车间技术员、厂设备科电气专工；1992 年 7 月至 1996 年 5 月在焦作市铝厂工作，先后在电解铝易地扩建工程指挥部电气组从事电解铝电气设备安装调试、自备电厂筹建指挥部从事工程管理、生产准备部负责生产人员培训等工作；1996 年 5 月至 2008 年 12 月在中美合资焦作 AES 万方电力有限公司工作，历任电气分场主任、生技部经理、检修部经理、副总工程师兼运行部经理、副总经理；2008 年 12 月至 2013 年 4 月任焦作万方电力有限公司总经理；2013 年 4 月至 2020 年 12 月任公司总经理助理兼热电厂厂长；2020 年 12 月至 2021 年 5 月任公司副总经理兼热电厂厂长；2021 年 5 月至今任焦作万方铝业股份有限公司副总经理兼电力事业部总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王大青	焦作市万方集团有限责任公司	董事	2020-12-18		是
王大青	焦作市万方集团有限	总经理	2020-02-25		是

	责任公司				
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
霍斌	伊电控股集团有限公司	董事长	2016-01-01		是
霍斌	上海佰晟实业有限公司	董事长	2012-02-01		否
霍斌	伊川龙泉电力有限公司	董事长、总经理	2014-09-01		否
霍斌	樟树市伊华和泰投资管理有限责任公司	执行董事、总经理	2017-05-01		否
霍斌	洛阳有色金属交易中心有限公司	董事长	2018-05-24		否
霍斌	上海东巨太阳能材料科技有限公司	总经理	2007-09-06		否
谢军	山东鲁北企业集团总公司	董事	2019-07-25		否
谢军	山东鲁北化工股份有限公司	董事	2022-02-09		否
谢军	山东德辰科技有限公司	董事	2020-05-25		否
谢军	无棣金海湾锂业科技有限公司	董事	2018-04-11		否
谢军	锦鸿环保（无棣）有限公司	董事	2020-10-21		否
张赞国	国文大都（北京）艺术品鉴定评估中心有限公司	董事长	2018-04-13		是
张赞国	上海辛帕智能科技股份有限公司	独立董事	2020-11-04		是
王大青	焦作市万方集团精密制造有限公司	董事长	2020-06-29		否
吴永锭	四川协成电力工程设计有限公司	董事	2020-12-14		否
王益民	长兴太湖能谷科技有限公司	董事	2020-04-03		否
王益民	山东世纪新能源科技有限公司	董事	2022-05-02		否
孔祥舵	北京天舵律师事务所	合伙人律师	2014-12-01		是
刘继东	镇江贝斯特新材料股份有限公司	独立董事	2021-09-24		是

刘继东	凯斯纽荷兰（中国）管理有限公司	内部审计部经理	2015-06-01		是
孟宗桂	开曼铝业（三门峡）有限公司	审计监察部长	2021-01-01		是
焦纪芳	焦作市万方实业有限责任公司	董事	2021-05-26		否
焦纪芳	焦作万都实业有限公司	董事	2018-09-11		否
司海滨	焦作万方水务有限公司	董事、总经理	2012-03-23		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司非执行董事、独立董事、监事实行津贴制，不与业绩挂钩。根据 2016 年 9 月 27 日公司 2016 年度第四次临时股东大会审议通过的《调整公司非执行董事、独立董事、监事津贴议案》确定。

为提高公司的经济效益和市场竞争能力，激励公司管理层，进一步提高公司经营管理水平，使企业能够稳定、持续发展，2020 年 10 月 27 日公司召开第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于制定〈公司高级管理人员薪酬考核管理制度〉的议案》，公司执行董事、高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会依据《公司高级管理人员薪酬考核管理制度》，根据董事会审定的年度经营计划，组织、实施对其年度经营绩效的考核工作，并对薪酬制度执行情况进行监督。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
霍斌	董事长	男	53	现任	538.42	是
谢军	董事、总经理	男	58	现任	28	否
张赞国	董事	男	47	现任	4	是
王大青	董事	女	51	现任	0	是
吴永锭	董事、董事会秘书	女	31	现任	12	是
王益民	董事	男	38	现任	0	是

张占魁	独立董事	男	65	现任	4	否
孔祥舵	独立董事	男	41	现任	12	是
刘继东	独立董事	男	45	现任	12	是
韩成艺	常务副总经理	男	48	现任	165.61	否
王绍鹏	副总经理	男	53	现任	430.74	否
焦纪芳	副总经理、财务总监	女	46	现任	430.74	否
司海滨	副总经理	男	57	现任	165.61	否
孟宗桂	监事会主席	男	44	现任	3	是
王凯丽	监事	女	36	现任	37.87	否
任彩瑞	监事	男	32	现任	11.94	否
李重阳	董事	男	49	离任	9	是
朱雷	董事	男	49	离任	9	是
郭杰斌	董事、财务总监	男	42	离任	419.54	否
秦高梧	独立董事	男	52	离任	9	否
王科芳	董事会秘书	女	38	离任	419.54	否
马东洋	监事会主席	男	54	离任	34.21	否
石睿	监事	女	32	离任	4.5	否
合计	—	—	—	—	2,760.72	—

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二十五次会议	2022-01-04	2022-01-05	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《焦作万方铝业股份有限公司第八届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号 2022-001)。
第八届董事会第二十六次会议	2022-01-27	2022-01-28	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《焦作万方铝业股份有限公司第八届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号 2022-007)。
第八届董事会第二十七次会议	2022-03-09	——	商议关于中旅银行股份有限公司股东大会事宜
第八届董事会第二十八次会议	2022-04-26	2022-04-28	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《董事会决议公告》(公告编号 2022-018)。
第八届董事会第二十九次会议	2022-06-17	2022-06-18	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上

			披露的《焦作万方铝业股份有限公司第八届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号 2022-028）。
第八届董事会第三十次会议	2022-08-15	2022-08-16	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《焦作万方铝业股份有限公司第八届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号 2022-034）。
第八届董事会第三十一次会议	2022-08-30	——	审议公司《2022 年半年度报告》全文及摘要。
第九届董事会第一次会议	2022-09-01	2022-09-02	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《焦作万方铝业股份有限公司第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号 2022-050）。
第九届董事会第二次会议	2022-10-27	2022-10-28	详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《董事会决议公告》（公告编号 2022-053）。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
霍斌	9	1	8	0	0	否	5
谢军	2	1	1	0	0	否	1
张赞国	2	1	1	0	0	否	1
王大青	9	1	8	0	0	否	5
吴永锭	9	0	9	0	0	否	5
张益民	0	0	0	0	0	否	0
张占魁	2	1	1	0	0	否	1
孔祥舵	9	0	9	0	0	否	5
刘继东	9	0	9	0	0	否	5
李重阳	7	0	7	0	0	否	3
朱雷	7	0	7	0	0	否	0
秦高梧	7	0	7	0	0	否	4
郭杰斌	9	1	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司董事没有连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
李重阳	2022年6月27日，董事李重阳对公司第八届董事会第二十九次会议中《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》存在异议。	董事李重阳对《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》反对意见为：公司洪灾灾后建设预算执行进度不及预期，预算编制不严谨。
王大青	2022年6月27日，董事王大青对公司第八届董事会第二十九次会议中《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》存在异议。	董事王大青对《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》反对意见为：公司生产经营单位在保障生产稳定方面的问题：当前是行业景气度好的年份，2021年洪灾后，公司已审批过大修预算，前期维修效果如何，本次是否有必要追加，有必要进行专项审计进行研判。
吴永锭	2022年6月27日，董事吴永锭对公司第八届董事会第二十九次会议中《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》存在异议。	董事吴永锭对《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》反对意见为：公司董事会已于2021年8月和2021年12月分别对洪灾后大修计划做出决议，现灾后建设预算执行进度不及预期，2022年资本性资产计划编制不够严谨审慎，且新增预算项目计划2022年9月-2023年3月执行，建议对前期已审批的预算执行到较大比例后再新增新的预算。同时广泛招投标比价，确保在保证质量的情况下，大修费用不远高于行业平均水平。
董事对公司有关事项提出异议的说明	报告期内，公司董事李重阳、王大青、吴永锭对公司第八届董事会第二十九次会议审议的《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》存在异议。公司董事会高度重视，会后组织了业务部门进一步讨论落实，并与相关董事进行了沟通与回复。对于董事存在异议的情况进行详细的解释和说明并予以披露，详情请见公司于2022年6月30日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司第八届董事会第二十九次会议补充公告》（公告编号：2022-030）。	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司董事勤勉尽责，以维护公司和全体股东合法权益为宗旨，关注公司治理事项，对维护股东和公司利益发挥了积极作用。针对公司董事李重阳、王大青、吴永锭对公司第八届董事会第二十九次会议审议的《关于追加公司2022年度资本性支出计划的议案》存在异议的情况，公司董事会高度重视，并与相关董事进行了沟通并回复。公司在制定2023年度资本性支出计划时，将全面考量董事

提出的意见，以严谨审慎的态度编制预算，监督执行流程，保证计划的实施效果。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第八届董事会审计委员会	刘继东、孔祥舵、秦高梧	4	2022-01-24	聘任公司 2021 年度审计机构事项	不适用	不适用	不适用
			2022-03-08	2021 年报审计工作会议	不适用	不适用	不适用
			2022-04-26	公司 2021 年年度报告、2022 年第一季度报告、利润分配方案及内控评价报告等相关事项	不适用	不适用	不适用
			2022-08-25	公司 2022 年半年度报告事项	不适用	不适用	不适用
第九届董事会审计委员会	张占魁、孔祥舵	1	2022-10-21	公司 2022 年第三季度报告相关事项	不适用	不适用	不适用
第八届董事会提名委员会	秦高梧、霍斌、朱雷、孔祥舵、刘继东	1	2022-08-08	公司董事会换届选举相关议案	不适用	不适用	不适用
第九届董事会提名委员会	张占魁、霍斌、谢军、孔祥舵、刘继东	1	2022-09-01	公司高管换届选举相关议案	不适用	不适用	不适用
第八届董事会战略委员会	霍斌、朱雷、李重阳、王大青、郭杰斌、孔祥舵、刘继东、秦高梧	1	2022-04-26	公司发展战略相关事项	不适用	不适用	不适用
第八届董事会薪酬与考核委员会	霍斌、李重阳、孔祥舵、刘继东、秦高梧	1	2022-09-01	公司高管薪酬相关事项	不适用	不适用	不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,238
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,240
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,182
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,058
销售人员	14
技术人员	82
财务人员	15
行政人员	71
合计	2,240
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	24
本科	258
大专	501
大专以下	1,457
合计	2,240

2、薪酬政策

坚持“以利润为中心，共建共享”的原则，突出以市场为导向、以利润为中心，转变观念，积极作为，提升员工素质，提高管理效率，实现企业和谐稳定安全健康发展。进一步打破平均主义，不断完善以利润分享为主线的考核激励体制，加强基层岗位正向激励，重点向技术岗位、苦脏累险差岗位倾斜，加大中层管理岗位考核力度，薪酬分配与企业工艺指标、质量指标、安全指标和利润完成情况挂钩。通过薪酬的正向激励作用，充分调动各级人员工作积极性，释放经营活力、增强内生动力，增强员工的获得感、归宿感和幸福感，实现能者多劳、劳者多得，不断提升企业的运行效率，提高企业盈利能力。

3、培训计划

公司以发展战略为导向，以提升员工综合素质为目标，本着“聚焦利润，提升效益，共享成果，共赢未来”的原则，适时对员工进行在职培训，逐步创建学习型企业，满足企业战略发展、日常经营管理活动对人力资源的需求。在充分调研的基础上制定年度培训计划，重点提升中层干部综合素质和业务部门专项管理能力。公司培训计划坚持“内训为主，外训为辅”的原则，采取“请进来，走出去”模式，力争培训形式多样化。培训内容涵盖安全、环保、职业健康、重点提升专项技能，打造人才培养高地，保障人才队伍建设。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.7
分配预案的股本基数（股）	1,192,199,394.00
现金分红金额（元）（含税）	83,453,957.58
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	83,453,957.58
可分配利润（元）	272,406,002.07
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	30.64%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2022 年度，公司母公司报表实现的净利润为 306,747,106.71 元，合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为 303,080,712.74 元。根据《公司章程》的相关规定计提法定盈余公积金 30,674,710.67 元，当年实现的可供股东分配的净利润为 272,406,002.07 元。	

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》的相关规定：公司在满足相关现金分红条件时，每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润总额的 10%。

结合公司 2022 年度经营情况及未来经营发展计划，经董事会研究审议决定，公司拟定 2022 年度利润分配方案为：以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 1,192,199,394 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共计派发现金 83,453,957.58 元（含税），2022 年度公司不送红股、不以公积金转增股本。公司现金分红金额占当期实现的可供股东分配的净利润的比例为 30.64%，符合相关规定要求。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1) 根据公司年度工作安排，完成公司内控管理制度修订 196 项，印发《公司管理制度汇编》下发各部门进行宣贯学习。

2) 按《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和证监会其他内部控制监管要求，对资金、关联交易、期货、理财、存货等业务加大内控检查力度，对发现的一般问题进行了考核、问责、整改。未发现重大、重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
焦万铝业（北京）有限公司	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素，可能对公司目标实现造成严重影响或偏离。</p> <p>重要缺陷：缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素，可能对公司目标实现造成较大影响或偏离。</p> <p>一般缺陷：缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素，基本不影响公司目标的实现。</p> <p>说明：判断是否属于以下任意一项情形，对企业目标实现造成严重影响。若是，则直接认定为重大缺陷：</p> <p>①董事、监事及高级管理人员出现舞弊行为；</p> <p>②重述以前披露的财务报表，更正重大财务错报；</p> <p>③发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；</p> <p>④内部控制失效而导致资产发生重大损失；</p> <p>⑤审核委员会和内部审计职能对内部控制的监督与检查无效；</p> <p>⑥关键或重要不相容岗位未能恰当分离；</p> <p>⑦信息系统的授权管理不当，可能导致非法操作和舞弊的行为。</p>	<p>重大缺陷：缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素，可能对公司目标实现造成严重影响或偏离。</p> <p>重要缺陷：缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素，可能对公司目标实现造成较大影响或偏离。</p> <p>一般缺陷：缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素，基本不影响公司目标的实现。</p> <p>说明：以下任意一项情形出现，对企业目标实现造成严重影响，应直接认定为重大缺陷：</p> <p>①缺乏民主决策程序或重大决策程序不科学；</p> <p>②严重违反国家法律、法规；</p> <p>③重要管理人员或技术人员严重流失；</p> <p>④媒体负面新闻频现，国内外重要知名媒体发布或转载企业重大事件，引起社会广泛关注；</p> <p>⑤重要制度或管控缺失，导致内部控制系统性失效；</p> <p>⑥以前年度重大或重要缺陷未能得到及时整改。</p>
定量标准	<p>缺陷可能错报的影响程度直接与财务报表重要性水平挂钩，重要性水平一般以经审计的营业收入的 0.5% 为基准。</p> <p>重大缺陷：缺陷可能带来的错报金额，超过了（含）财务报表重要性水平的 100% 以上；</p> <p>重要缺陷：缺陷可能带来的错报金额，超过了（含）财务报表重要性水平的 60% 以上，但未达到 100%；</p> <p>一般缺陷：缺陷可能带来的错报金额，没有超过财务报表重要性水平的 60%。</p>	<p>非财务类重大缺陷定量标准：从三个维度综合考虑可能造成的影响，即可能造成的经营目标影响、可能造成的日常运营影响、可能造成的重大负面影响。</p> <p>重大缺陷定量标准：可能对公司经营目标实现有重大影响；可能对公司日常运营有重大影响；可能对财务报告或公司形象造成负面影响。</p> <p>重要缺陷定量标准：可能对经营目标实现有较大影响；可能对公司日常运营有较大影响；受到省级以上政府部门处罚但未对财务报告</p>

	或公司形象造成负面影响。 一般缺陷定量标准：可能对公司经营目标实现有轻微或较小影响；可能对公司日常运营有轻微或较小影响；受到省级（含）以下政府部门处罚但未对财务报告或公司形象造成负面影响。 说明：判断结果为“重大影响”和“重要影响”的内部控制缺陷， 若存在运行有效的补偿性控制，则认定为“重要缺陷”或“一般缺陷”，否则认定为“重大缺陷”或“重要缺陷”。对判断结果为“一般影响”的内部控制缺陷，认定为“一般缺陷”。
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
财务报告内部控制审计意见	我们认为，焦作万方公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实证监会关于开展上市公司治理专项行动的相关要求，公司对照上市公司治理专项自查清单开展专项自查，完成了专项自查工作。报告期内，公司不存在重大缺陷或重要缺陷的情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

（一）环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国水法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国节约能源法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《清洁生产促进法》、《中华人民共和国标准化法》、《危险废物转移管理办法》、《危险废物贮存污染控制标准》、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》、《国家危险废物名录》、《河南省工业炉窑大气污染物排放标准》、《工业企业厂界噪声标准》、《环境空气质量标准》、《铝工业污染物排放标准》、《河南省铝工业污染物排放标准》、《突发事件应急预案管理办法》、《河南省重点监控企业自动监控基站现场监督检查管理办法》、《排污许可管理条例》、《排污许可证申请与核发技术规范》、《中华人民共和国环境保护税法》。

（二）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会上会讨论通过，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。

（三）行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	大气污染物	二氧化硫、颗粒物	连续排放	6	厂区内	颗粒物 1.01mg/m ³ 、二氧化硫 20.73mg/m ³	颗粒物 ≤10mg/m ³ 、二氧化硫 ≤35mg/m ³	二氧化硫 593.83 吨，颗粒物 28.06 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）	大气污染物	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1	厂区内	烟尘 4.72mg/m ³ 、二氧化硫 16.39mg/m ³ 氮氧化物 31.65mg/m ³	烟尘 ≤10mg/m ³ 、二氧化硫 ≤35mg/m ³ 氮氧化物 ≤50mg/m ³	烟尘 69.919 吨、二氧化硫 250.569 吨、氮氧化物 485.016 吨	烟尘 ≤228.17 吨、二氧化硫 ≤798.59 吨；氮氧化物 ≤1140.8 4 吨	无

（四）对污染物的处理

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%。

（五）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。

（六）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。

（七）环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

焦作万方电解烟气绿色化改造项目建设内容是对公司六套电解烟气净化系统进行超低排放改造，项目分两期实施，总投资 21302 万元（一期 3000 万元，二期 18302 万元）。一期项目作为工业试验项目对该技术进行技术验证，选择电解一系列生产线南侧烟气净化系统实施改造，于 2017 年 10 月建成，2018 年 1 月投运；二期项目在总结工业化试验项目经验的基础上，对剩余五套脱硫系统进行改造，采取 EPC 总承包方式，分两个标段进行实施，项目于 2018 年 5 月份开工，9 月底全部完工投运。2022 年应缴环境保护税为 13,018,707.53 元，减免 671,761.4 元，实际缴纳环境保护税为 12,346,946.13 元。

（八）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

（九）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

（十）其他环保相关信息

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。报告期内，根据国家相关环保政策要求，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。

二、社会责任情况

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极履行社会职责，严格按照国家相关法律法规合法经营，依法纳税，积极保护消费者和职工的合法权益，诚信对待供应商和客户，积极从事环境保护等公益事业。报告期内，公司履行社会责任的具体情况如下：

（一）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，积极履行信息披露义务。公司通过充分信息披露，加强与投资者的沟通，促进广大投资者对公司认识并认同；保持与投资者的日常顺畅沟通，通过投资者热线电话、公司网站、电子邮箱和深交所“互动易”等多渠道及时解答投资者提问，消除投资者的疑问；公司股东大会全部采用现场加网络方式召开，确保所有股东均能方便行使股东权利，此外，股东大会对议案表决时对中小投资者单独计票，充分披露中小股东对各项议案表决情况。

（二）职工权益保护

公司重视劳动者权益保护，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等各项劳动和社会保障法律法规，依法与员工签订劳动合同，建立完善的薪酬福利制度；按时足额发放员工工资，为员工缴纳法定社会保险及住房公积金，建立了健全的休假制度，切实保障劳动者合法权益。公司密切关注员工的身心健康，每年安排员工体检、组织各类文体活动和比赛、发放节假日慰问品等，提高员工的集体意识，增强员工的认同感和归属感。

（三）客户和供应商权益保护

公司重视企业内部控制的建设，根据实际工作需求，建立完善了《合同管理办法》《招标工作管理办法》《供方管理办法》《物资采购管理制度》《铝液销售管理制度》等制度，确保各环节的公平公正，保障供应商和客户的合法权益。

（四）环境保护与可持续发展

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。报告期内，根据国家相关环保政策要求，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。

（五）社会公益

2022年初，为履行上市公司社会责任，公司购买一批价值不超过150万元的物资，定向捐赠焦作市马村区人民政府，支持地方公共卫生安全工作。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022年度，在市委市政府领导下，公司继续驻村帮扶焦作市马村区武王街道办事处秦庄村。以“五星”支部创建为抓手，坚持党建引领，加强班子依托，注重档案建设，夯实组织基础，不断提升党支部能力，打造过硬支部；以巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接为中心，完成脱贫户、监测对象和脱贫村2022年度基础信息录入，帮扶集体经济盈利，提供就业渠道、提升村民专业技能；同时因地制宜，完善老村基础设施，改善村域生态环境，优化村民居住环境。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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，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	关于同业竞争、关	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	2017 年 11 月 17 日	为本公司的关联人期间	正在履行中

	理中心（有限合伙）	联交易、资金占用方面的承诺	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。”			
	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）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	为本公司的关联人期间	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

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

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2021 年 11 月财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）。主要有以下内容：

①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，应计入当期损益。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

2023 年 4 月 27 日召开了第九届董事会第四次会议及第九届监事会第三次会议审议通过该会计政策变更，本公司执行该会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日公司财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊建辉、王丽萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及第一大股东樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）及其实际控制人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。

十四、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	销售铝液	长江报价周均价（AL99.70 即 A00）下浮 140 元/吨	19132.31 元/吨	83,962.37	16.21%	127,490	否	现汇和额度不超过 5% 的银行承兑汇票	长江报价周均价（AL99.70 即 A00）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
万方集团	5%以上股东	销售	销售铝合金棒	铝棒单价按发货日当周工作日长江现货市场 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/	20424.77 元/吨	212.57	0.65%	6,984	否	按周结算，每周周五结清前期货款。	铝棒单价按发货日当周工作日长江现货市场 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		《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

				吨作为结算单 价							作为结算单 价		告》(公 告编 号: 2021- 096)
合计				--	--	84,174.94	--	134,474	--	--	--	--	--
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)	根据公司第八届董事会第二十四次会议决议及公司 2022 年第一次临时股东大会决议,因日常生产经营需要,2022 年公司计划向焦作市万方集团有限责任公司(以下简称“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)。2022 年公司实际与万方集团发生的日常关联交易金额为 84,174.94 万元(含税),完成年度预计数的 62.6%。 2022 年度,因市场环境、不可抗力等因素影响,万方集团产能及订单数量有所下降,从我公司采购产品不及预期。												
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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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

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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	45,000	15,000	0	0
合计		45,000	15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公司于 2022 年 9 月 1 日召开公司 2022 年第三次临时股东大会，大会审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》和《关于公司监事会换届选举股东代表监事的议案》，公司完成第九届董事会、监事会换届选举工作。详情请见公司于 2022

年 9 月 2 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-049）。其中，公司职工代表监事选举情况见 2022 年 8 月 16 日在巨潮资讯网披露的《焦作万方铝业股份有限公司关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：2022-045）。职工代表监事与股东大会选举产生的股东代表监事共同构成公司第九届监事会。

（二）2022 年度，公司自发电量过网费构成在原来的系统备用费、农网还贷金基础上增加了政府性基金的征收，过网费涨幅达到 38.15%，增加公司年电力成本约 8,914 万元（不含税）。

十七、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	-799,875	-799,875	819,750	0.07%
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	-799,875	-799,875	819,750	0.07%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
境内自然人持股	1,619,625	0.14%	0	0	0	-799,875	-799,875	819,750	0.07%
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	799,875	799,875	1,191,379,644	99.93%
1、人民币普通股	1,190,579,769	99.86%	0	0	0	799,875	799,875	1,191,379,644	99.93%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他									
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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周传良	810,000	0	810,000	0	董监高锁定股解除锁定	2022-8-2
王绍鹏	441,750	0	0	441,750	董监高锁定股	不适用
司海滨	337,500	0	0	337,500	董监高锁定股	不适用
马东洋	30,375	10,125	0	40,500	董监高锁定股离任锁定	2023-3-2
合计	1,619,625	10,125	810,000	819,750	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	90,039	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	86,879	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、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	5.22%	62,180,000	7,200,000	0	62,180,000	质押	21,200,000
和泰人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	2.12%	25,221,654	25,221,654	0	25,221,654		
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		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.79%	9,407,374	4,849,381	0	9,407,374		
王鹏飞	境内自然人	0.68%	8,154,802	3,574,802	0	8,154,802		
胡博文	境内自然人	0.67%	8,000,027	-1,187,800	0	8,000,027		
秦彦	境外自然人	0.57%	6,745,629	800,000	0	6,745,629		
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	境内非国有法人	0.47%	5,589,979	-2,756,300	0	5,589,979		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			无					
上述股东关联关系或一致行动的说			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					

明	未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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	62,180,000	人民币普通股	62,180,000
和泰人寿保险股份有限公司—传统保险产品	25,221,654	人民币普通股	25,221,654
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
香港中央结算有限公司	9,407,374	人民币普通股	9,407,374
王鹏飞	8,154,802	人民币普通股	8,154,802
胡博文	8,000,027	人民币普通股	8,000,027
秦彦	6,745,629	人民币普通股	6,745,629
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	5,589,979	人民币普通股	5,589,979
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售流通股和前十名股东一致。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。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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 62,180,000 股；股东王鹏飞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 7,854,602 股，实际合计持股 8,154,802 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 8,000,027 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 4,701,000 股，实际合计持股 6,745,629 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

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未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

报告期内，本公司为无控股股东和实际控制人的上市公司（详见刊登于 2013 年 7 月 25 日《中国证券报》和巨潮资讯网上的本公司公告）。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

报告期内，本公司为无控股股东和实际控制人的上市公司（详见刊登于 2013 年 7 月 25 日《中国证券报》和巨潮资讯网上的本公司公告）。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人 自然人

最终控制层面持股情况

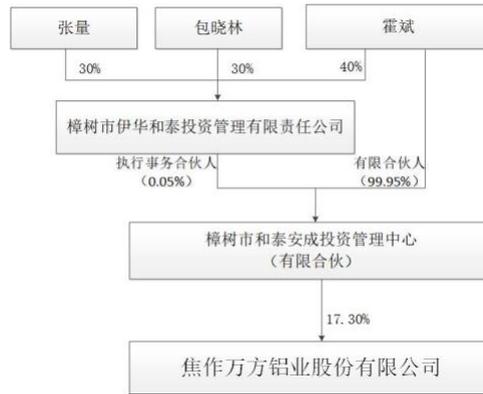
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人：樟树市伊华和泰投资管理有限责任公司	2017-07-26	91360982MA364RKF35	资产管理；实业投资；投资管理；企业管理咨询；商务信息咨询；财务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
宁波中曼科技管理有限公司	童建中	2020-09-22	50000 万人民币	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；企业管理咨询；信息系统集成服务；工业设计服务；专业设计服务；社会经济咨询服务；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 27 日
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大信审字[2023]第 1-03071 号
注册会计师姓名	熊建辉 王丽萍

审计报告

大信审字[2023]第 1-03071 号

焦作万方铝业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了焦作万方铝业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

贵公司收入确认政策及分类披露参阅财务报表附注三（二十五）和附注五（三十八）。贵公司主要从事铝冶炼及加工，铝制品、金属材料销售业务；贵公司主要产品为电解铝液、铝锭及铝合金制品。贵公司 2022 年度营业收入为 667,609.43 万元，较上年度增加 35.75%，主要为电解铝产品的销售收入。营业收入是贵公司的关键业绩指标，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

1. 了解、评价贵公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对其运行有效性实施测试；
2. 结合对贵公司业务模式的了解，检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移、控制权转移相关的合同条款，评价收入确认方法和时点是否符合企业会计准则的要求；
3. 询问管理层和相关人员，并结合查询工商登记信息等程序，以确认客户与贵公司是否存在关联关系；
4. 分产品进行分析性复核，就销售单价和毛利率与历史数据、同行业数据、公开市场信息进行对比，以识别异常交易；
5. 选取重要及异常样本检查收入确认相关支持性文件，包括销售明细账、财务记账凭证、销售合同、发运单据、收款单据、签收记录等，以验证收入确认的真实性、准确性；
6. 对重要客户进行函证，核对报告期内交易金额和往来余额；
7. 对资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间；
8. 对收入增长、毛利率波动等实施实质性分析程序。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：熊建辉

中国 · 北京

中国注册会计师：王丽萍

二〇二三年四月二十七日

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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,164,202,614.32	1,154,597,897.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	150,232,643.84	
衍生金融资产	195,025.00	
应收票据		
应收账款	24,654,557.29	7,932,878.96
应收款项融资	100,000.00	
预付款项	85,568,375.88	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	45,772,743.08	50,499,246.39
其中：应收利息		
应收股利	45,000,000.00	50,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	544,928,342.86	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	80,010,042.49	163,345,485.30
流动资产合计	2,095,664,344.76	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	3,053,044,974.22	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	2,120,331,736.23	2,253,456,577.48
在建工程	42,712,887.61	21,614,026.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,924,834.97	23,755,707.49
无形资产	88,504,119.04	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	72,985,708.40	44,900,629.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,744,722,477.43	5,486,537,736.66
资产总计	7,840,386,822.19	7,871,596,875.12
流动负债：		
短期借款	691,227,941.81	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	448,000,000.00	353,000,000.00
应付账款	252,498,888.08	287,081,438.19
预收款项		
合同负债	20,874,662.59	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	37,949,631.69	37,073,106.25

应交税费	10,727,569.68	9,073,840.65
其他应付款	279,504,013.98	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	32,142,684.67	1,444,805.65
其他流动负债	2,713,706.13	5,079,751.70
流动负债合计	1,775,639,098.63	2,222,019,312.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	730,000,000.00	510,710,111.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,493,279.37	22,758,137.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬	15,960,083.48	19,610,853.17
预计负债		
递延收益	1,927,610.39	2,159,668.79
递延所得税负债	58,160.96	884,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	769,439,134.20	556,122,770.75
负债合计	2,545,078,232.83	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	1,651,352,956.47	1,645,578,615.68
减：库存股		
其他综合收益	-68,353,938.10	-66,495,759.47
专项储备	7,269,248.91	5,215,595.38

盈余公积	474,137,640.82	443,462,930.15
一般风险准备		
未分配利润	2,038,703,287.26	1,873,494,016.05
归属于母公司所有者权益合计	5,295,308,589.36	5,093,454,791.79
少数股东权益		
所有者权益合计	5,295,308,589.36	5,093,454,791.79
负债和所有者权益总计	7,840,386,822.19	7,871,596,875.12

法定代表人：霍斌

主管会计工作负责人：焦纪芳

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12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,162,731,713.97	1,153,368,189.64
交易性金融资产	150,232,643.84	
衍生金融资产	195,025.00	
应收票据		
应收账款	24,654,557.29	7,932,878.96
应收款项融资	100,000.00	
预付款项	85,568,375.88	42,969,949.59
其他应收款	57,512,774.09	58,254,875.99
其中：应收利息		
应收股利	45,000,000.00	50,000,000.00
存货	544,928,342.86	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	79,588,089.93	163,021,798.11
流动资产合计	2,105,511,522.86	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	3,063,044,974.22	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	2,118,979,822.53	2,251,918,867.30
在建工程	42,712,887.61	21,614,026.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,229,208.43	22,132,578.99
无形资产	88,504,119.04	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	72,978,804.59	44,890,530.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,752,668,033.38	5,493,366,799.38
资产总计	7,858,179,556.24	7,884,628,172.43
流动负债：		
短期借款	691,227,941.81	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	448,000,000.00	353,000,000.00
应付账款	252,498,888.08	287,081,438.19
预收款项		
合同负债	20,874,662.59	39,075,013.04
应付职工薪酬	37,917,490.69	36,916,165.23
应交税费	10,716,118.96	9,036,183.57
其他应付款	279,474,433.98	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	31,419,131.20	517,697.81
其他流动负债	2,713,706.13	5,079,751.70
流动负债合计	1,774,842,373.44	2,220,851,098.09
非流动负债：		
长期借款	730,000,000.00	510,710,111.13

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,493,279.37	22,034,584.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬	15,960,083.48	19,610,853.17
预计负债		
递延收益	1,927,610.39	2,159,668.79
递延所得税负债	58,160.96	884,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	769,439,134.20	555,399,217.28
负债合计	2,544,281,507.64	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	1,651,352,956.47	1,645,578,615.68
减：库存股		
其他综合收益	-68,353,938.10	-66,495,759.47
专项储备	7,269,248.91	5,215,595.38
盈余公积	474,137,640.82	443,462,930.15
未分配利润	2,057,292,746.50	1,888,417,081.32
所有者权益合计	5,313,898,048.60	5,108,377,857.06
负债和所有者权益总计	7,858,179,556.24	7,884,628,172.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	6,676,094,278.60	4,917,909,771.65
其中：营业收入	6,676,094,278.60	4,917,909,771.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	6,766,441,037.13	4,281,199,234.12
其中：营业成本	6,578,229,478.09	4,109,180,265.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	46,302,057.71	53,889,736.65
销售费用	5,117,786.97	3,818,024.18
管理费用	114,315,239.48	90,522,979.70
研发费用		
财务费用	22,476,474.88	23,788,228.12
其中：利息费用	57,213,062.92	53,573,693.85
利息收入	35,638,516.52	31,163,578.94
加：其他收益	314,768.92	98,146.51
投资收益（损失以“-”号填列）	402,297,562.78	117,199,725.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	400,400,476.39	193,243,131.36
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）	788,143.41	570,235.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	232,643.84	1,110,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	693,392.76	2,247,096.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-109,942,050.79	-6,146,719.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	312,835.23	565,625.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	204,350,537.62	752,355,347.99
加：营业外收入	100,632,453.59	21,294,604.38
减：营业外支出	30,607,057.84	312,217,285.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号	274,375,933.37	461,432,666.94

填列)		
减：所得税费用	-28,704,779.37	64,813,640.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	303,080,712.74	396,619,026.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	303,080,712.74	396,619,026.90
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.归属于母公司股东的净利润	303,080,712.74	396,619,026.90
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,858,178.63	-71,302,406.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,858,178.63	-71,302,406.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-74,346,970.39
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		-74,346,970.39
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	-1,858,178.63	3,044,564.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,858,178.63	3,044,564.29
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	301,222,534.11	325,316,620.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	301,222,534.11	325,316,620.80
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	0.254	0.333

(二) 稀释每股收益	0.254	0.333
------------	-------	-------

法定代表人：霍斌

主管会计工作负责人：焦纪芳

会计机构负责人：王凯丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	6,676,094,278.60	4,917,909,771.65
减：营业成本	6,578,229,478.09	4,109,180,265.47
税金及附加	46,302,057.71	53,889,736.65
销售费用	5,117,786.97	3,818,024.18
管理费用	110,713,721.78	85,962,821.07
研发费用		
财务费用	22,429,152.90	23,734,067.51
其中：利息费用	57,160,731.96	53,507,273.66
利息收入	35,632,703.96	31,150,313.08
加：其他收益	314,768.92	91,114.21
投资收益（损失以“-”号填列）	402,297,562.78	117,199,725.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	400,400,476.39	193,243,131.36
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）	788,143.41	570,235.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	232,643.84	1,110,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	707,752.26	2,259,958.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-109,942,050.79	-6,146,719.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	312,835.23	565,625.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	208,013,736.80	756,975,496.53
加：营业外收入	100,632,453.59	21,293,560.64
减：营业外支出	30,607,057.84	312,217,173.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	278,039,132.55	466,051,883.74
减：所得税费用	-28,707,974.16	64,823,738.64
四、净利润（净亏损以“-”号填	306,747,106.71	401,228,145.10

列)		
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	306,747,106.71	401,228,145.10
(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	-1,858,178.63	-71,302,406.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-74,346,970.39
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		-74,346,970.39
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	-1,858,178.63	3,044,564.29
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-1,858,178.63	3,044,564.29
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	304,888,928.08	329,925,739.00
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.257	0.337
(二) 稀释每股收益	0.257	0.337

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	7,309,520,724.18	5,458,032,567.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
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	99,342,450.03	
收到其他与经营活动有关的现金	256,047,188.86	320,913,268.94
经营活动现金流入小计	7,664,910,363.07	5,778,945,836.08
购买商品、接受劳务支付的现金	6,366,024,312.58	4,613,905,779.08
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	261,931,023.36	230,072,830.51
支付的各项税费	178,643,237.34	331,403,847.73
支付其他与经营活动有关的现金	230,010,529.58	507,570,251.93
经营活动现金流出小计	7,036,609,102.86	5,682,952,709.25
经营活动产生的现金流量净额	628,301,260.21	95,993,126.83
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	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,258,347.72	7,665,860.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,022,242.10	88,144.60
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	20,603,000.00	85,000,000.00
投资活动现金流入小计	387,883,589.82	442,754,005.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,065,406.85	48,789,127.11
投资支付的现金	450,000,000.00	300,000,000.00
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	51,006,748.00	102,000,000.00

投资活动现金流出小计	623,072,154.85	450,789,127.11
投资活动产生的现金流量净额	-235,188,565.03	-8,035,121.62
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	1,080,530,000.00	1,611,530,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		743,360,000.00
筹资活动现金流入小计	1,080,530,000.00	2,354,890,000.00
偿还债务支付的现金	1,241,530,000.00	1,276,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,596,659.66	112,778,688.77
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	2,579,823.16	745,606,130.85
筹资活动现金流出小计	1,407,706,482.82	2,134,884,819.62
筹资活动产生的现金流量净额	-327,176,482.82	220,005,180.38
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	65,936,212.36	307,963,185.59
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	765,119,163.04	699,182,950.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	7,309,520,724.18	5,458,032,567.14
收到的税费返还	99,342,450.03	
收到其他与经营活动有关的现金	256,036,630.07	320,860,227.04
经营活动现金流入小计	7,664,899,804.28	5,778,892,794.18
购买商品、接受劳务支付的现金	6,366,024,312.58	4,613,905,779.08
支付给职工以及为职工支付的现金	260,070,912.76	227,870,460.83
支付的各项税费	178,643,237.34	331,382,881.73
支付其他与经营活动有关的现金	233,169,480.08	509,888,485.69
经营活动现金流出小计	7,037,907,942.76	5,683,047,607.33
经营活动产生的现金流量净额	626,991,861.52	95,845,186.85

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	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,258,347.72	7,665,860.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,022,242.10	88,144.60
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	20,603,000.00	85,000,000.00
投资活动现金流入小计	387,883,589.82	442,754,005.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,065,406.85	48,789,127.11
投资支付的现金	450,000,000.00	300,000,000.00
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	51,006,748.00	102,000,000.00
投资活动现金流出小计	623,072,154.85	450,789,127.11
投资活动产生的现金流量净额	-235,188,565.03	-8,035,121.62
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	1,080,530,000.00	1,611,530,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		743,360,000.00
筹资活动现金流入小计	1,080,530,000.00	2,354,890,000.00
偿还债务支付的现金	1,241,530,000.00	1,276,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,596,659.66	112,778,688.77
支付其他与筹资活动有关的现金	1,511,617.00	744,871,617.00
筹资活动现金流出小计	1,406,638,276.66	2,134,150,305.77
筹资活动产生的现金流量净额	-326,108,276.66	220,739,694.23
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	65,695,019.83	308,549,759.46
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	763,648,262.69	697,953,242.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	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															
期差 错更 正															
一控制 下企业 合并															
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）					5,774,340.79		1,858,178.63	2,053,653.53	30,674,710.67		165,209,271.21		201,853,797.57		201,853,797.57

更														
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
他														
二、 本年 期初 余额	1,192,199,394.0 0			1,641,299,015.2 3		4,806,646.6 3	7,272,287.4 9	403,340,115.6 4		1,576,607,773.3 6		4,825,525,232.3 5		4,825,525,232.3 5
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				4,279,600.45		- 71,302,406.10	- 2,056,692.1 1	40,122,814.51		296,886,242.69		267,929,559.44		267,929,559.44
(一) 综合 收益 总额						- 71,302,406.10				396,619,026.90		325,316,620.80		325,316,620.80
(二) 所有 者投 入和 减				4,279,600.45								4,279,600.45		4,279,600.45

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							-2,056,692.11					-2,056,692.11		-2,056,692.11
1. 本期提取							57,890,462.63					57,890,462.63		57,890,462.63
2. 本期使用							59,947,154.74					59,947,154.74		59,947,154.74
(六) 其他														
四、本期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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												
期差错更正												
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）					5,774,340.79		1,858,178.63	2,053,653.53	30,674,710.67	168,875,665.18		205,520,191.54
（一）综合收益总额							1,858,178.63			306,747,106.71		304,888,928.08

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								2,053,653.53				2,053,653.53
1. 本 期提取								13,986,000.00				13,986,000.00
2. 本								11,932,346.47				11,932,346.47

期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	1,192,199,394.00				1,651,352,956.47	-68,353,938.10	7,269,248.91	474,137,640.82	2,057,292,746.50		5,313,898,048.60

上期金额

单位：元

项目	2021 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												
期差错更正												
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“—”					4,279,600.45		71,302,406.10	-2,056,692.11	40,122,814.51	301,495,360.89		272,538,677.64

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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)									-2,056,692.11			-2,056,692.11

专项储备											
1. 本期提取							57,890,462.63				57,890,462.63
2. 本期使用							59,947,154.74				59,947,154.74
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

三、公司基本情况

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。

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

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。

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 2023 年 4 月 27 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%

注:详细情况参见“附注八、合并范围的变更”及“附注九、在其他主体中的权益”。

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 12 月 31 日的财务状况、2022 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后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根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

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，合并范围内关联方款项、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减值准备。

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

不适用。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

不适用。

28、油气资产

不适用。

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

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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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

不适用。

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，即客户已实际占有该商品。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021 年 12 月财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）。	经 2023 年 4 月 27 日召开了第九届董事会第四次会议及第九届监事会第三次会议审议通过。	<p>①关于试运行销售的会计处理</p> <p>解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定无影响。</p> <p>②关于亏损合同的判断</p> <p>解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定无影响。</p>

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他：无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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、5.4 元/吨
环境保护税	污染物当量数	4.8 元/当量

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	5,981.41	29,479.23
银行存款	775,971,629.49	705,103,959.50
其他货币资金	388,225,003.42	449,464,458.73
合计	1,164,202,614.32	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	372,424,010.13	440,284,669.70

其他说明：

注 1：根据财政部关于企业财务报表列报格式的要求，本公司银行存款、其他货币资金期末余额中包含大额存单于资产负债表日计提的尚未收到的利息 26,454,891.15 元，银行承兑汇票保证金利息 204,550.00 元。

注 2：截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金-存单质押保证金	275,000,000.00	275,000,000.00
其他货币资金-仓单质押期货保证金		126,794,700.00
其他货币资金-期货保证金	28,424,010.13	14,463,158.45
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	69,000,000.00	24,026,811.25
合计	372,424,010.13	440,284,669.70

注 3：本账户期末余额中，除上述货币资金受限外，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,232,643.84	
其中：		
债务工具投资	150,232,643.84	
其中：		
合计	150,232,643.84	

其他说明：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	195,025.00	
合计	195,025.00	

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司套期工具公允价值变动收益 195,025.00 元，计入衍生金融资产、净敞口套期收益核算。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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	79,671,208.87	
合计	79,671,208.87	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

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	12,174,710.73	33.06%	12,174,710.73	100.00%		12,898,668.16	61.92%	12,898,668.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	24,654,557.29	66.94%			24,654,557.29	7,932,878.96	38.08%			7,932,878.96
其中：										
组合1：应收一般客户款项										
组合2：应收无风险客户款项	24,654,557.29	66.94%			24,654,557.29	7,932,878.96	38.08%			7,932,878.96
合计	36,829,268.02	100.00%	12,174,710.73	33.06%	24,654,557.29	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	10,102,368.00	10,102,368.00	100.00%	预计该款项无法收回，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%	预计该款项无法收回，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	12,174,710.73	12,174,710.73		

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	24,654,557.29		
合计	24,654,557.29		

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。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,654,557.29
3 年以上（含 5 年以上）	12,174,710.73
5 年以上	12,174,710.73
合计	36,829,268.02

(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	
按单项评估计提坏账准	12,898,668.16	27,017.09	750,974.52			12,174,710.73

备的应收账款						
合计	12,898,668.16	27,017.09	750,974.52			12,174,710.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宣城徽铝铝业有限公司	11,640.68	抵押资产破产清算收回款项
焦作协力铝业发展有限公司	712,316.75	第三方代为偿还款项
合计	723,957.43	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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
国网河南省电力公司焦作供电公司	12,081,644.36	32.80%	
焦作协力铝业发展有限公司	10,102,368.00	27.43%	10,102,368.00
中环寰慧（焦作）节能热力有限公司	9,847,407.83	26.74%	
河南英利新材料有限公司	1,967,762.12	5.34%	
宣城徽铝铝业有限公司	1,645,197.81	4.47%	1,645,197.81
合计	35,644,380.12	96.78%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	

合计	100,000.00
----	------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：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	85,086,375.88	99.44%	41,907,701.39	97.53%
1 至 2 年			580,248.20	1.35%
3 年以上	482,000.00	0.56%	482,000.00	1.12%
合计	85,568,375.88		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	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	--	482,000.00	--	--

(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 (%)
山西科兴能源发展有限公司	50,000,000.00	58.43
中铝中州铝业有限公司	19,366,808.83	22.63
焦作市马村区武王街道办事处	8,778,800.00	10.26
厦门象屿铝晟有限公司	2,210,121.07	2.58
东方希望集团有限公司	1,683,182.46	1.97

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
合计	82,038,912.36	95.87

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	45,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	772,743.08	499,246.39
合计	45,772,743.08	50,499,246.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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	45,000,000.00	50,000,000.00
合计	45,000,000.00	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
----------------	------	----	--------	------------------

中原银行股份有限公司	6,239,655.28	4--5	2021年9月,根据河南省委省政府的整体工作部署,拟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。2022年6月,焦作中旅银行更名中原银行股份有限公司焦作分行。	由于焦作中旅银行2017年度利润分配事项预计将终止执行,该金额已发生减值。
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12月31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:无

(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
保证金、押金	257,232.00	257,232.00
员工备用金	14,091.97	64,091.97
其他款项	554,886.64	200,825.28
合计	826,210.61	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			22,902.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	30,564.67			30,564.67
2022 年 12 月 31 日余额	53,467.53			53,467.53

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	554,886.64
1 至 2 年	257,232.00
2 至 3 年	14,091.97
合计	826,210.61

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	30,564.67				53,467.53
合计	22,902.86	30,564.67				53,467.53

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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	坏账准备期
------	-------	------	----	--------	-------

				期末余额合计数的比例	末余额
短期离岗人员	社保款	524,928.55	1 年以内	63.53%	26,246.43
北京德意志工商中心有限公司	租赁押金	257,232.00	1 至 2 年	31.13%	25,723.20
湛卫政	员工备用金	9,328.42	2 至 3 年	1.13%	
毋永保	员工备用金	3,083.40	2 至 3 年	0.37%	
贺斌	员工备用金	1,080.15	2 至 3 年	0.13%	
合计		795,652.52		96.29%	51,969.63

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	142,667,023.38	24,441,874.56	118,225,148.82	226,672,291.39		226,672,291.39
在产品	338,592,335.31	16,119,585.05	322,472,750.26	318,072,683.84	4,509,417.79	313,563,266.05
库存商品	114,851,507.45	10,621,063.67	104,230,443.78	427,115,424.62	1,637,301.30	425,478,123.32

合计	596,110,866.14	51,182,523.28	544,928,342.86	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		47,157,581.33		22,715,706.77		24,441,874.56
在产品	4,509,417.79	28,796,753.87		17,186,586.61		16,119,585.05
库存商品	1,637,301.30	34,005,087.63		25,021,325.26		10,621,063.67
合计	6,146,719.09	109,959,422.83		64,923,618.64		51,182,523.28

1. 截至本报告期末，本公司存货期末余额中以公允价值计量的库存商品金额为 17,325,290.00 元，其中：以商品期货合约作为套期工具的被套期项目金额为人民币 17,325,290.00 元。

2. 期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。确定可变现净值的依据为：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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	79,479,771.87	84,547,916.77
待抵扣进项税额	421,952.56	78,796,831.01
其他	108,318.06	737.52
合计	80,010,042.49	163,345,485.30

其他说明：无

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

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	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			168,882.86			-3,000,000.00			7,565,812.35	
小计	10,396,929.49			168,882.86			-3,000,000.00			7,565,812.35	
二、联营企业											
焦作市万方实业有限公司	1,454,121.29			9,264.23						1,463,385.52	
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	2,099,680,900.15			351,073,618.40		7,675,311.58	-55,000,000.00			2,403,429,830.13	
焦作万都实业有限公司	91,379,639.03			17,082,808.75						108,462,447.78	
中国稀有稀土股份有限公司	503,987,370.92			32,065,902.15	-1,858,178.63	-2,071,596.00				532,123,498.44	
中铝新疆铝电有限公司											26,923,076.90
小计	2,696,502,031.39			400,231,593.53	-1,858,178.63	5,603,715.58	-55,000,000.00			3,045,479,161.87	26,923,076.90
合计	2,706,898,960.88			400,400,476.39	-1,858,178.63	5,603,715.58	-58,000,000.00			3,053,044,974.22	26,923,076.90

其他说明：

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

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中原银行股份有限公司	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

项目名称	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
中原银行股份有限公司		10,686,749.17			该项投资为非交易性权益工具投资，本公司将其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	

其他说明：无

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

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

 适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,120,331,736.23	2,253,456,577.48
合计	2,120,331,736.23	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	20,186,918.52	84,721,547.45	233,152.48	2,465,757.39	107,607,375.84
(1) 购置		2,823,627.72	226,957.79	2,465,757.39	5,516,342.90
(2) 在建工程转入	20,186,918.52	81,897,919.73	6,194.69		102,091,032.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,789,315.69	75,467,779.02	384,803.51	2,431,497.66	80,073,395.88
(1) 处置或报废	1,789,315.69	75,467,779.02	384,803.51	2,431,497.66	80,073,395.88
4. 期末余额	1,223,222,900.54	4,492,380,406.10	6,612,356.68	35,145,221.07	5,757,360,884.39
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	36,032,114.08	171,741,814.45	355,714.64	2,129,724.49	210,259,367.66
(1) 计提	36,032,114.08	171,741,814.45	355,714.64	2,129,724.49	210,259,367.66
3. 本期减少金额	1,395,236.08	46,662,667.86	358,531.11	1,019,153.24	49,435,588.29
(1) 处置或报废	1,395,236.08	46,662,667.86	358,531.11	1,019,153.24	49,435,588.29
4. 期末余额	591,505,260.94	2,992,928,053.02	5,150,278.56	18,945,084.99	3,608,528,677.51
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	610,309,934.83	1,492,578,818.99	1,423,644.33	16,019,338.08	2,120,331,736.23
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

 适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用 不适用

(5) 固定资产清理

 适用 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,336,448.23	17,799,429.41
工程物资	11,376,439.38	3,814,596.99
合计	42,712,887.61	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
2022 年电解槽大修项目	10,657,056.45		10,657,056.45			
电解铝阳极组装绿色高效生产技术研究与应用项目	10,563,465.40		10,563,465.40	580,720.19		580,720.19
热电厂脱硝还原剂液氨改尿素项目	9,210,056.44		9,210,056.44	2,662,587.58		2,662,587.58
水网系统升级改造项目	518,867.93		518,867.93			
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
2021 年洪灾电解槽大修项目				6,305,072.95		6,305,072.95
厂区围墙重建项目				7,041,212.31		7,041,212.31
2021 年零购设备				827,079.65		827,079.65
#5B 循环水泵节能改造	4,245.28		4,245.28			
合计	31,336,448.23		31,336,448.23	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
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%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	
2021 年洪灾电解槽大修项目	55,480,000.00	6,305,072.95	13,570,756.99	19,875,829.94			68.48%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	
热电厂脱硝还原剂液氨改尿素项目	21,200,000.00	2,662,587.58	6,547,468.86			9,210,056.44	43.44%	95.00%	0.00	0.00	0.00%	
电解铝阳极组装绿色高效生产技术研究与应用项目	24,900,000.00	580,720.19	11,107,946.27	1,125,201.06		10,563,465.40	49.39%	80.00%	0.00	0.00	0.00%	
2022 年电解槽大修项目	112,350,000.00		70,357,490.77	59,700,434.32		10,657,056.45	62.62%	80.91%	0.00	0.00	0.00%	
合计	243,340,000.00	16,589,593.03	114,412,740.29	100,571,755.03		30,430,578.29			0.00	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(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
工程用材料	11,376,439.38		11,376,439.38	3,814,596.99		3,814,596.99
合计	11,376,439.38		11,376,439.38	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	903,370.56	927,501.96	1,830,872.52
(1) 计提	903,370.56	927,501.96	1,830,872.52

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,806,741.13	1,623,128.43	3,429,869.56
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	21,229,208.43	695,626.54	21,924,834.97
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				4,223.30	4,223.30
(1) 购置				4,223.30	4,223.30
(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			9,005,177.29	109,694,634.84
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	1,976,413.80			217,308.59	2,193,722.39
(1) 计提	1,976,413.80			217,308.59	2,193,722.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,779,913.56			5,376,359.22	19,156,272.78
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	86,909,543.99			1,594,575.05	88,504,119.04
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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

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
		企业合并形成的		处置		
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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于 2008 年 11 月 28 日完成焦作万方电力有限公司（原名“焦作爱依斯万方电力有限公司”，以下简称“万方电力”）的收购。本公司合并万方电力时取得的商誉已经分配至相应资产组以进行减值测试，该资产组并非独立报告分部。

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：

资产组和资产组组合的可收回金额是依据本公司管理层的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的每年现金流量预测采用与第五年预算相同的现金流量。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。本公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。本公司管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率 11.28% 为折现率。

上述假设用以分析各资产组的可收回金额。本公司管理层相信这些重要假设的重大变化可能会引起单个资产组的账面价值超过其可收回金额。

基于上述评估，本公司管理层认为，2022 年 12 月 31 日无需计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明：无

29、长期待摊费用

适用 不适用

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	69,650,356.82	17,412,589.21	25,307,945.39	6,326,986.35

可抵扣亏损	73,542,257.01	18,385,564.25		
递延收益	1,927,610.39	481,902.60	2,159,668.79	539,917.20
应付职工薪酬	46,782,570.60	11,695,642.66	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
套期项目	104,975.00	26,243.75		
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			2,965,765.00	741,441.25
租赁负债	805,769.89	201,442.47	447,235.82	111,808.96
应付利息			1,967,174.87	491,793.72
合计	291,942,833.56	72,985,708.40	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	232,643.84	58,160.96	3,536,000.00	884,000.00
合计	232,643.84	58,160.96	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		72,985,708.40		44,900,629.32
递延所得税负债		58,160.96		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	14,610,724.52	11,367,416.89
合计	72,068,515.09	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	3,243,307.63		
合计	14,610,724.52	11,367,416.89	

其他说明：

31、其他非流动资产

适用 不适用

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	691,227,941.81	1,102,787,063.74
合计	691,227,941.81	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

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

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：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无衍生金融负债。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	448,000,000.00	353,000,000.00
合计	448,000,000.00	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）	246,432,618.38	281,252,600.23
1 年以上	6,066,269.70	5,828,837.96
合计	252,498,888.08	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
山西三晋碳素股份有限公司	595,310.00	质量保证金
河南省电力公司	595,000.00	合同执行中
河南省格林沃特环保科技有限公司	505,916.00	质量保证金
丹江口弘源碳化硅有限责任公司	460,979.60	质量保证金
伊电集团洛阳工程有限公司	457,033.00	质量保证金
合计	2,614,238.60	

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
电解铝业务	19,000,471.51	37,037,566.68

其他业务	1,874,191.08	2,037,446.36
合计	20,874,662.59	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
电解铝业务	-18,037,095.17	本期末收到的预收款项减少
其他业务	-163,255.28	本期末收到的预收款项减少
合计	-18,200,350.45	——

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	229,641,499.04	227,909,510.21	33,803,925.24
二、离职后福利-设定提存计划	11,787.94	19,034,406.21	19,040,630.29	5,563.86
三、辞退福利	4,989,381.90	5,494,893.00	6,344,132.31	4,140,142.59
合计	37,073,106.25	254,170,798.25	253,294,272.81	37,949,631.69

(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	194,617,822.41	195,698,622.41	6,826,000.00
2、职工福利费	0.00	6,727,340.69	6,683,940.69	43,400.00
3、社会保险费	9,459.61	10,391,468.05	10,392,998.74	7,928.92
其中：医疗保险费	9,173.85	8,917,507.75	8,918,869.08	7,812.52
工伤保险费	285.76	1,473,960.30	1,474,129.66	116.40
4、住房公积金	904,508.00	11,220,639.00	11,158,658.00	966,489.00
5、工会经费和职工教育经费	23,251,168.80	6,684,228.89	3,975,290.37	25,960,107.32
合计	32,071,936.41	229,641,499.04	227,909,510.21	33,803,925.24

(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	18,238,266.96	18,244,309.82	5,387.86
2、失业保险费	357.22	796,139.25	796,320.47	176.00
合计	11,787.94	19,034,406.21	19,040,630.29	5,563.86

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	88,256.05	17,563.48
个人所得税	253,019.53	184,737.09
城市维护建设税	6,177.93	1,229.44
环境保护税	4,032,793.37	2,763,243.99
土地使用税	2,815,942.23	2,815,943.39
房产税	1,896,003.02	1,910,216.01
印花税	976,225.54	837,419.08
水资源税	654,739.20	542,610.00
教育费附加	2,647.69	526.90
地方教育费附加	1,765.12	351.27
合计	10,727,569.68	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	279,089,243.69	384,023,758.07
合计	279,504,013.98	384,438,528.36

(1) 应付利息

适用 不适用

(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	234,931,221.14	226,630,798.89
保证金及押金	41,753,110.89	154,973,202.89
其他款项	2,404,911.66	2,419,756.29
合计	279,089,243.69	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	188,215,449.84	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
河南第二火电建设公司	2,080,765.44	履约保证金
河南升华新能源材料科技有限公司	1,450,000.00	履约保证金
焦作市万方实业有限责任公司	1,028,849.59	投资款
修武圣昊铝业有限公司	1,000,000.00	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
合计	199,311,204.87	

其他说明：无

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,877,826.37	
一年内到期的租赁负债	1,264,858.30	1,444,805.65

合计	32,142,684.67	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	2,713,706.13	5,079,751.70
合计	2,713,706.13	5,079,751.70

短期应付债券的增减变动：无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	730,000,000.00	510,710,111.13
合计	730,000,000.00	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 3.5%—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	36,320,562.64	38,811,618.44
未确认融资费用	-13,562,424.97	-14,608,675.13
一年内到期的租赁负债	-1,264,858.30	-1,444,805.65
合计	21,493,279.37	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	15,960,083.48	19,610,853.17
合计	15,960,083.48	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		232,058.40	1,927,610.39	与资产相关的政府补助
合计	2,159,668.79		232,058.40	1,927,610.39	--

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
电厂煤场封闭工程政府环保专项资金补助	1,733,333.12		66,666.72				1,666,666.40	与资产相关
电解铝节能降耗提产项目	220,832.75		24,090.84				196,741.91	与资产相关
高性能铝合金项目	29,808.41		11,538.72				18,269.69	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	92,361.14		58,333.44				34,027.70	与资产相关
污水处理改造	83,333.37		71,428.68				11,904.69	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						1,192,199,394

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	5,774,340.79		117,030,053.63
合计	1,645,578,615.68	5,774,340.79		1,651,352,956.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额主要系依被投资单位焦煤集团赵固（新乡）能源有限公司、中国稀有稀土股份有限公司的资本公积变动金额并按投资比例确认的权益变动金额。

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					税后归属于少数股东	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		
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	-1,858,178.63				-1,858,178.63		5,993,032.29
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,851,210.92	-1,858,178.63				-1,858,178.63		5,993,032.29
其他综合收益合计	-66,495,759.47	-1,858,178.63				-1,858,178.63		-68,353,938.10

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	13,986,000.00	11,761,721.26	4,732,573.79
权益法确认联营企业专项储备	2,707,300.33		170,625.21	2,536,675.12
合计	5,215,595.38	13,986,000.00	11,932,346.47	7,269,248.91

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应急管理部于 2022 年 11 月 21 日颁布的财资[2022]136 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》、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	30,674,710.67		474,137,640.82
合计	443,462,930.15	30,674,710.67		474,137,640.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按照母公司本年净利润 10%计提法定盈余公积。

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	303,080,712.74	396,619,026.90
减：提取法定盈余公积	30,674,710.67	40,122,814.51
应付普通股股利	107,196,730.86	59,609,969.70
期末未分配利润	2,038,703,287.26	1,873,494,016.05

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	6,343,789,680.67	6,224,327,498.02	4,460,521,549.69	3,683,168,856.62
其他业务	332,304,597.93	353,901,980.07	457,388,221.96	426,011,408.85
合计	6,676,094,278.60	6,578,229,478.09	4,917,909,771.65	4,109,180,265.47

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	6,676,094,278.60		6,676,094,278.60
其中：			
铝液	4,584,453,444.32		4,584,453,444.32
铝锭	1,471,292,942.40		1,471,292,942.40
铝合金	288,043,293.95		288,043,293.95
其他业务	332,304,597.93		332,304,597.93
按经营地区分类	6,676,094,278.60		6,676,094,278.60
其中：			
河南省内	5,646,983,373.94		5,646,983,373.94
河南省外	1,029,110,904.66		1,029,110,904.66
合计	6,676,094,278.60		6,676,094,278.60

与履约义务相关的信息：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 20,874,662.59 元，其中，20,874,662.59 元预计将于 2023 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	2,763,087.50	10,213,933.30
教育费附加	1,184,181.36	4,377,399.98
房产税	7,672,752.24	7,748,620.61
土地使用税	11,159,440.55	11,217,357.40
车船使用税	29,183.98	26,526.88
印花税	3,329,607.30	2,199,028.10
环境保护税	16,730,191.81	12,985,009.52
水资源税	2,644,160.40	2,203,594.20
地方教育费附加	789,452.57	2,918,266.66
合计	46,302,057.71	53,889,736.65

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	3,528,736.32	2,087,195.37
职工薪酬	1,476,001.98	1,518,253.27
差旅、办公、业务招待费	83,477.91	170,194.25
折旧费	8,468.76	15,414.57
其他	21,102.00	26,966.72
合计	5,117,786.97	3,818,024.18

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,033,717.76	39,820,001.98
固废处置费	16,005,298.41	14,070,913.53
固定资产折旧费	5,503,356.45	5,001,526.19
蒸汽费	4,735,767.75	3,197,313.40
安全生产费	3,507,493.19	182,782.51

业务招待费	3,393,508.09	2,766,958.88
保险费	2,390,254.69	4,638,116.95
通勤费	2,434,484.00	2,339,261.00
修理费	964,100.95	1,795,294.62
中介服务费	2,105,317.09	3,101,642.48
办公水电费	1,138,562.17	1,285,105.45
使用权资产折旧	1,081,462.91	849,587.39
土地损失补偿费	834,598.00	1,294,598.00
环保绿化费	823,213.89	1,110,036.49
机物料消耗	826,064.46	517,270.24
无形资产摊销	717,603.72	709,243.27
租赁费	69,896.22	3,303,651.01
试验检验费	164,324.53	58,516.79
其他	4,586,215.20	4,481,159.52
合计	114,315,239.48	90,522,979.70

其他说明：无。

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	57,213,062.92	53,573,693.85
减：利息收入	35,638,516.52	31,163,578.94
手续费支出	901,928.48	533,827.17
其他支出		844,286.04
合计	22,476,474.88	23,788,228.12

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
个税手续费返还	114,768.92	98,146.51
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	400,400,476.39	193,243,131.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	276,139.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,620,946.83	-76,043,405.84
合计	402,297,562.78	117,199,725.52

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
被套期项目公允价值变动	11,554,576.08	3,536,000.00
套期工具公允价值变动	3,160,790.00	-2,965,765.00
平仓交割损益	-13,927,222.67	
合计	788,143.41	570,235.00

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	232,643.84	
交易性金融负债		1,110,700.00
合计	232,643.84	1,110,700.00

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	-30,564.67	14,965.59
应收账款信用减值损失	723,957.43	8,471,786.25
应收股利信用减值损失		-6,239,655.28
合计	693,392.76	2,247,096.56

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	-109,942,050.79	-6,146,719.09
合计	-109,942,050.79	-6,146,719.09

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
固定资产处置利得或损失	312,835.23	565,625.96

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	239,058.40	20,232,058.37	239,058.40
罚款收入	318,495.00	402,913.00	318,495.00
其他	100,074,900.19	659,633.01	100,074,900.19
合计	100,632,453.59	21,294,604.38	100,632,453.59

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
灾后重建补助资金项目		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	否	是		20,000,000.00	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助	是	否	71,428.68	71,428.67	与资产相关
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	66,666.72	66,666.72	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	58,333.44	58,333.43	与资产相关

政府节能项目奖励拨款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	24,090.84	24,090.85	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	11,538.72	11,538.70	与资产相关
稳岗补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	7,000.00		与收益相关

其他说明：

营业外收入-其他主要为收到财产保险理赔款。

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	1,437,870.16	2,000,000.00	1,437,870.16
非流动资产损坏报废损失	28,923,123.26	13,253,457.79	28,923,123.26
非常损失（洪灾损失）		277,684,071.13	
碳排放配额交易		17,730,000.00	
其他	246,064.42	1,549,756.51	246,064.42
合计	30,607,057.84	312,217,285.43	30,607,057.84

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	206,138.75	46,198,709.00
递延所得税费用	-28,910,918.12	18,614,931.04
合计	-28,704,779.37	64,813,640.04

（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	274,375,933.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,593,983.34
调整以前期间所得税的影响	206,138.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,197,641.54
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	769,587.37
权益法核算的合营企业和联营企业损益对所得税的影响	-100,100,119.10
支付残疾人员工资加计扣除对所得税的影响	-372,011.27
所得税费用	-28,704,779.37

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
收到的招标及合同履行保证金	133,492,000.00	31,068,089.59
保险理赔款	66,711,581.29	10,242,549.80
收到的承兑汇票保证金	31,379,286.57	242,185,479.24
收到的利息收入	23,721,216.31	16,033,301.86
收到的政府补助及奖励	207,000.00	20,331,248.62
收到的其他款项	536,104.69	1,052,599.83
合计	256,047,188.86	320,913,268.94

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
支付的招标及合同履行保证金	115,072,350.92	43,099,970.00
支付银行承兑汇票保证金	76,200,000.00	293,000,000.00
运输、仓储费费用	5,160,972.87	4,805,384.23
业务招待费	3,743,387.83	2,846,914.86
中介机构费	2,415,427.30	3,099,388.96

通勤费	2,434,484.00	2,339,261.00
银行手续、财务顾问费	1,011,365.04	1,375,943.75
环保绿化费	339,360.00	1,110,036.49
财产保险费	2,613,364.41	4,400,069.35
土地租赁补偿费	630,000.00	844,598.00
固废处置费	12,478,085.40	18,836,077.60
大额存款净质押保证金		100,000,000.00
碳排放权资产	1,063,800.00	17,730,000.00
捐赠支出		2,000,000.00
修理费	85,892.00	1,813,331.79
支付的其他款项	6,762,039.81	10,269,275.90
合计	230,010,529.58	507,570,251.93

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	20,603,000.00	85,000,000.00
合计	20,603,000.00	85,000,000.00

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	51,000,000.00	102,000,000.00
固定资产清理	6,748.00	
合计	51,006,748.00	102,000,000.00

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
收到募集资金款项		743,360,000.00
合计		743,360,000.00

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
退回募集资金款项		743,360,000.00
房屋及土地租赁费	2,579,823.16	2,246,130.85
合计	2,579,823.16	745,606,130.85

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	303,080,712.74	396,619,026.90
加：资产减值准备	109,248,658.03	3,899,622.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,259,367.66	221,615,506.55
使用权资产折旧	1,830,872.52	1,598,997.04
无形资产摊销	2,193,722.39	2,182,718.44
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）	-312,835.23	-565,625.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,923,123.26	13,253,457.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,020,787.25	-1,680,935.00
财务费用（收益以“-”号填列）	57,213,062.92	53,573,693.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-402,297,562.78	-117,199,725.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,085,079.08	17,730,931.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-825,839.04	884,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	375,749,533.71	-318,332,713.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,347,984.26	-138,278,017.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,003,673.90	-39,307,809.87

其他		
经营活动产生的现金流量净额	628,301,260.21	95,993,126.83
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	765,119,163.04	699,182,950.68
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	65,936,212.36	307,963,185.59

(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	765,119,163.04	699,182,950.68
其中：库存现金	5,981.41	29,479.23
可随时用于支付的银行存款	765,113,181.63	699,153,471.45
三、期末现金及现金等价物余额	765,119,163.04	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	372,424,010.13	大额定期存单质押、票据保证金、期货保证金
合计	372,424,010.13	

其他说明：无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

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。

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）与铝锭期货合约中对应的铝锭相同，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
铝锭	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

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 69、附注七 70。

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
收到 2022 年一季度 规上工业企业满负荷生产奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
污水处理改造项目环保补贴	71,428.68	营业外收入	71,428.68
煤场封闭煤棚工程环保专项	66,666.72	营业外收入	66,666.72

资金			
铸造工艺热水综合利用项目	58,333.44	营业外收入	58,333.44
政府节能项目奖励拨款	24,090.84	营业外收入	24,090.84
高性能铝合金项目	11,538.72	营业外收入	11,538.72
就业补助	7,000.00	营业外收入	7,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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	北京朝阳区	北京	商品贸易	100.00%		投资设立

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

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

 适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	河南省新乡市辉县市	河南省新乡市辉县市	煤碳的开采及加工	30.00%		权益法
中国稀有稀土股份有限公司	北京市	北京市	稀土的开采加工	11.73%		权益法
焦作万都实业有限公司	河南省焦作市沁阳市	河南省焦作市解放区	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：无。

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股份有限公司 11.73%的表决权，因本公司在该公司董事会派有董事，对该企业有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(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	中国稀有稀土股份 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	中国稀有稀土股份 有限公司	焦作万都实业有限 公司
流动资产	6,605,622,946.36	5,269,669,117.80	424,135,433.52	5,376,069,792.99	3,833,155,417.98	334,059,391.61
非流动资产	4,253,363,555.21	2,015,006,285.41	110,126,066.08	4,186,221,108.10	2,522,126,605.94	119,594,006.74
资产合计	10,858,986,501.57	7,284,675,403.21	534,261,499.60	9,562,290,901.09	6,355,282,023.92	453,653,398.35
流动负债	1,015,993,688.10	2,368,012,413.19	293,233,837.86	907,799,148.35	1,702,219,030.26	250,587,533.84
非流动负债	1,831,560,046.41	275,402,364.94		1,655,555,418.96	381,855,603.11	
负债合计	2,847,553,734.51	2,643,414,778.13	293,233,837.86	2,563,354,567.31	2,084,074,633.37	250,587,533.84
少数股东权益		1,146,051,549.82			975,121,217.75	
归属于母公司股东 权益	8,011,432,767.06	3,495,209,075.26	241,027,661.74	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	2,403,429,830.13	409,988,024.53	108,462,447.78	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	2,403,429,830.13	532,123,498.44	108,462,447.78	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	3,531,061,177.42	8,176,702,884.87	1,210,905,219.59	2,145,859,099.26	7,257,506,496.46	842,279,214.03
净利润	1,170,245,394.68	430,684,926.69	37,961,797.23	455,463,817.47	529,799,166.31	16,492,291.67
终止经营的净利润						
其他综合收益		-15,841,250.00			25,955,364.82	
综合收益总额	1,170,245,394.68	414,843,676.69	37,961,797.23	455,463,817.47	555,754,531.13	16,492,291.67
本年度收到的来自联营企业的股利	60,000,000.00				4,888,306.24	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	7,565,812.35	10,396,929.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	168,882.86	640,690.99
--综合收益总额	168,882.86	640,690.99
联营企业：		
投资账面价值合计	1,463,385.52	1,454,121.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,264.23	-204,830.95
--综合收益总额	9,264.23	-204,830.95

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
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（2）、附注七（17）、附注七（32）、附注七（45）等相关项目。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 238,938.05 元，股东权益将增加/减少 238,938.05 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：

金融资产\金融负债	1 年以内	1 至 2 年	合计
交易性金融资产	150,232,643.84		150,232,643.84
其他应收款	45,772,743.08		45,772,743.08
应收账款	24,654,557.29		24,654,557.29
应收款项融资	100,000.00		100,000.00
短期借款	691,227,941.81		691,227,941.81
应付票据	448,000,000.00		448,000,000.00
其他应付款	279,089,243.69		279,089,243.69
应付账款	252,498,888.08		252,498,888.08
合同负债	20,874,662.59		20,874,662.59
一年内到期的非流动负债	32,142,684.67		32,142,684.67
其他流动负债	2,713,706.13		2,713,706.13

金融资产\金融负债	1 年以内	1 至 2 年	合计
长期借款		730,000,000.00	730,000,000.00
合计	1,947,307,071.18	730,000,000.00	2,677,307,071.18

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	--	--	--	--
其他权益工具投资			313,428,506.15	313,428,506.15
衍生金融资产	195,025.00			195,025.00
持续以公允价值计量的资产总额	195,025.00		313,428,506.15	313,623,531.15
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
库存商品-被套期项目-铝锭	17,325,290.00			17,325,290.00
非持续以公允价值计量的资产总额	17,325,290.00			17,325,290.00

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

公司对期货套期保值业务进行公允价值计量时，采用上海期货交易所铝锭期货合约结算价及长江当日现货价。

- 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：按照成本作为参考进行计量。
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无。
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无。
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无。
- 9、其他：无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

其他说明：

本公司无最终实际控制人。

持股本公司 5% 股份以上的普通股股东或前 5 名普通股股东持股情况：

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例
樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	206,278,976	17.30%
宁波中曼科技管理有限公司	境内非国有法人	141,529,491	11.87%
焦作市万方集团有限责任公司	国有法人	62,180,000	5.22%
和泰人寿保险股份有限公司-传统保险产品人寿保险股份有限公司-传统保险产品（有限合伙）	境内非国有法人	25,221,654	2.12%
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	13,000,000	1.09%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、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、公司高管司海滨担任其董事职务
焦作万都（沁阳）碳素有限公司	联营企业之子公司
焦作市万方实业有限责任公司	联营企业、公司高管焦纪芳担任其董事职务

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
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钊正刚先生同一控制下的企业，属宁波中曼的一致行动人。
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
焦作市万方集团有限责任公司	持股 5%以上股东
伊电集团洛阳工程有限公司	公司董事长霍斌控制的伊电控股集团有限公司的全资子公司
伊川天松实业有限公司	公司董事长霍斌控制的伊电控股集团有限公司控股的子公司
伊电控股集团有限公司	公司董事长霍斌任该公司董事长
上海佰晟实业有限公司	公司董事长霍斌任该公司董事长
伊川龙泉电力有限公司	公司董事长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	公司董事长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	公司董事长霍斌任该公司董事长
上海东巨太阳能材料科技有限公司	公司董事长霍斌任该公司总经理
山东鲁北企业集团总公司	公司董事兼总经理谢军任该公司董事
山东鲁北化工股份有限公司	公司董事兼总经理谢军任该公司董事
山东德辰科技有限公司	公司董事兼总经理谢军任该公司董事
无棣金海湾锂业科技有限公司	公司董事兼总经理谢军任该公司董事
锦鸿环保（无棣）有限公司	公司董事兼总经理谢军任该公司董事
焦作市万方集团精密制造有限公司	公司董事王大青任该公司董事长
四川协成电力工程设计有限公司	公司董事吴永锭任该公司董事
国文大都（北京）艺术品鉴定评估中心有限公司	公司董事张赞国任该公司董事长
上海辛帕智能科技股份有限公司	公司董事张赞国任该公司独立董事
北京天舵律师事务所	公司独立董事孔祥舵任该公司合伙人律师
镇江贝斯特新材料股份有限公司	公司独立董事刘继东任该公司独立董事
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	公司原董事、高管郭杰斌和王科芳担任其董事职务
中国稀有稀土股份有限公司	公司原高管王科芳担任其董事职务
重庆钢铁股份有限公司	公司原董事、高管郭杰斌任该公司独立董事
三门峡达昌矿业有限公司	公司原董事李重阳任该公司董事

中衡协力投资有限公司	公司原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	公司原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	公司原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	公司原董事李重阳任该公司法定代表人
中房置业股份有限公司	公司原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	公司原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	公司原董事朱雷任该公司董事
嘉益（天津）投资管理有限公司	公司原董事朱雷任该公司经理
沈阳东北金属材料研究院有限公司	公司原独立董事秦高梧任该公司法定代表人、董事、经理
霍斌及其关系密切的家庭成员	公司董事长
谢军及其关系密切的家庭成员	公司董事、总经理
张赞国及其关系密切的家庭成员	公司董事
王大青及其关系密切的家庭成员	公司董事
吴永锭及其关系密切的家庭成员	公司董事、董事会秘书
张占魁及其关系密切的家庭成员	公司独立董事
孔祥舵及其关系密切的家庭成员	公司独立董事
刘继东及其关系密切的家庭成员	公司独立董事
韩成艺及其关系密切的家庭成员	公司常务副总经理
王绍鹏及其关系密切的家庭成员	公司副总经理
司海滨及其关系密切的家庭成员	公司副总经理
焦纪芳及其关系密切的家庭成员	公司副总经理
孟宗桂及其关系密切的家庭成员	公司监事会主席
王凯丽及其关系密切的家庭成员	公司监事
任彩瑞及其关系密切的家庭成员	公司监事

其他说明：无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
焦作万都（沁阳）碳素有限公司	预焙阳极	649,236,835.42			400,651,566.50

浙江安鑫贸易有限公司	氧化铝				273,883,002.44
洛阳华晟运输有限公司	运费	594,243.40			10,584,641.44
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			7,467,378.50
焦作万方水务有限公司	采购水	6,358,606.42	6,530,973.45	否	6,468,077.38
伊川天松实业有限公司	采购辅材	249,743.37	253,097.35	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
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、蒸汽	745,026,503.97	536,137,943.45
焦作万方水务有限公司	其他	251,663.81	160,415.33

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：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
焦作万方水务有限公司	土地租赁	294,784.61	294,784.61

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

本期收到焦作市万方集团有限责任公司开具的租赁费发票。

(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	27,607,019.68	10,368,322.68

(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	13,742,230.58	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	焦作万方水务有限公司	259,047.52	136,130.33
应付账款	洛阳华晟运输有限公司		785,657.58
合同负债	焦作市万方集团有限责任公司	2,104,405.42	410,391.23
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	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	伊电集团洛阳工程有限公司	562,200.00	2,522,000.00
其他应付款	洛阳华晟运输有限公司		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
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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：无

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：无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	83,453,957.58
经审议批准宣告发放的利润或股利	83,453,957.58
利润分配方案	以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 1,192,199,394 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共计派发现金 83,453,957.58（含税）

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

关于财产保险合同赔偿的事项

2021 年 7 月，因河南省洪灾影响，本公司发生较大金额的财产损失。本公司于 2020 年度在中华联合财产保险股份有限公司北京分公司缴纳了财产综合险及机器损坏险，保险期间自 2020 年 10 月 18 日至 2021 年 10 月 17 日。本公司 2021 年度已收到中华联合财产保险股份有限公司北京分公司保险预赔偿款 1,000 万元。2022 年 6 月收到中华联合财产保险股份有限公司北京分公司保险预赔偿款 10,007.00 万元。

8、其他：

租赁

1. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,046,250.16
与租赁相关的总现金流出	2,579,823.16

使用权资产相关信息见附注七、25。

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	12,174,710.73	33.06%	12,174,710.73	100.00%		12,898,668.16	61.92%	12,898,668.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	24,654,557.29	66.94%			24,654,557.29	7,932,878.96	38.08%			7,932,878.96
其中：										
合计	36,829,268.02	100.00%	12,174,710.73	33.06%	24,654,557.29	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	10,102,368.00	10,102,368.00	100.00%	预计该款项无法收回，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%	预计该款项无法收回，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	12,174,710.73	12,174,710.73		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,654,557.29		
合计	24,654,557.29		

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。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,654,557.29
3 年以上（含 5 年以上）	12,174,710.73
5 年以上	12,174,710.73
合计	36,829,268.02

（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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	12,898,668.16	27,017.09	750,974.52			12,174,710.73
合计	12,898,668.16	27,017.09	750,974.52			12,174,710.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宣城徽铝铝业有限公司	11,640.68	抵押资产破产清算收回款项
焦作协力铝业发展有限公司	712,316.75	第三方代为偿还款项
合计	723,957.43	

(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
国网河南省电力公司焦作供电公司	12,081,644.36	32.80%	
焦作协力铝业发展有限公司	10,102,368.00	27.43%	10,102,368.00
中环寰慧（焦作）节能热力有限公司	9,847,407.83	26.74%	
河南英利新材料有限公司	1,967,762.12	5.34%	
宣城徽铝铝业有限公司	1,645,197.81	4.47%	1,645,197.81
合计	35,644,380.12	96.78%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	45,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	12,512,774.09	8,254,875.99
合计	57,512,774.09	58,254,875.99

(1) 应收利息

适用 不适用

(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	45,000,000.00	50,000,000.00
合计	45,000,000.00	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
中原银行股份有限公司	6,239,655.28	4--5	2021 年 9 月, 根据河南省委省政府的整体工作部署, 拟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。2022 年 6 月, 焦作中旅银行更名中原银行股份有限公司焦作分行。	由于焦作中旅银行 2017 年度利润分配事项预计将终止执行, 该金额已发生减值。
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 12 月 31 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：无

(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
合并范围内关联方款项	12,000,000.00	8,000,000.00
员工备用金	14,091.97	64,091.97
其他款项	524,928.55	200,825.28
合计	12,539,020.52	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	10,041.26			10,041.26
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	16,205.17			16,205.17
2022 年 12 月 31 日余额	26,246.43			26,246.43

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,524,928.55
1 至 2 年	4,000,000.00
2 至 3 年	4,014,091.97
合计	12,539,020.52

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	16,205.17				26,246.43
合计	10,041.26	16,205.17				26,246.43

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	子公司往来款	12,000,000.00	1--3 年	95.70%	
短期离岗人员	社保款	524,928.55	1 年以下	4.19%	26,246.43
湛卫政	员工备用金	9,328.42	2 至 3 年	0.07%	
毋永保	员工备用金	3,083.40	2 至 3 年	0.02%	
贺斌	员工备用金	1,080.15	2 至 3 年	0.01%	
合计		12,538,420.52		99.99%	26,246.43

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	3,079,968,051.12	26,923,076.90	3,053,044,974.22	2,733,822,037.78	26,923,076.90	2,706,898,960.88
合计	3,089,968,051.12	26,923,076.90	3,063,044,974.22	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			168,882.86			-3,000,000.00			7,565,812.35	
小计	10,396,929.49			168,882.86			-3,000,000.00			7,565,812.35	
二、联营企业											
焦作市万方实业有限公司	1,454,121.29			9,264.23						1,463,385.52	
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	2,099,680,900.15			351,073,618.40		7,675,311.58	-55,000,000.00			2,403,429,830.13	
焦作万都实业有限公司	91,379,639.03			17,082,808.75						108,462,447.78	
中国稀有稀土股份有限公司	503,987,370.92			32,065,902.15	-1,858,178.63	2,071,596.00				532,123,498.44	
中铝新疆铝电有限公司											26,923,076.90
小计	2,696,502,031.39			400,231,593.53	-1,858,178.63	5,603,715.58	-55,000,000.00			3,045,479,161.87	26,923,076.90
合计	2,706,898,960.88			400,400,476.39	-1,858,178.63	5,603,715.58	-58,000,000.00			3,053,044,974.22	26,923,076.90

(3) 其他说明

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

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	6,343,789,680.67	6,224,327,498.02	4,460,521,549.69	3,683,168,856.62
其他业务	332,304,597.93	353,901,980.07	457,388,221.96	426,011,408.85
合计	6,676,094,278.60	6,578,229,478.09	4,917,909,771.65	4,109,180,265.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	6,676,094,278.60		6,676,094,278.60
其中：			
铝液	4,584,453,444.32		4,584,453,444.32
铝锭	1,471,292,942.40		1,471,292,942.40
铝合金	288,043,293.95		288,043,293.95
其他业务	332,304,597.93		332,304,597.93
按经营地区分类	6,676,094,278.60		6,676,094,278.60
其中：			
河南省内	5,646,983,373.94		5,646,983,373.94
河南省外	1,029,110,904.66		1,029,110,904.66
合计	6,676,094,278.60		6,676,094,278.60

与履约义务相关的信息：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 20,874,662.59 元，其中，20,874,662.59 元预计将于 2023 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	400,400,476.39	193,243,131.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,897,086.39	-76,043,405.84
合计	402,297,562.78	117,199,725.52

6、其他：无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-28,610,288.03	
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）	439,058.40	
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	2,917,873.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	723,957.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,709,460.61	主要系本期收到的洪灾损失赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,323,902.00	主要系一次性协商解除劳动合同发生的费用
减：所得税影响额	17,964,157.51	
合计	53,892,002.54	—

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

一次性解除劳动合同发生的费用本期发生额 2,323,902.00 元，列为非经常性损益。

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	5.84%	0.254	0.254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.208	0.208

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

适用 不适用

4、其他：无

焦作万方铝业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日