焦作万方铝业股份有限公司

2021 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,411,686,717.34	756,026,847.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,324,505.61	51,553,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,541,695.39	
应收账款	841,139.52	4,964,615.15
应收款项融资		
预付款项	60,286,634.31	52,547,925.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,501,261.45	6,428,925.30
其中：应收利息	8,732,655.70	
应收股利	6,239,655.28	6,239,655.28
买入返售金融资产		
存货	443,383,289.76	653,527,685.90
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	3,878,790.52	10,280,980.90
流动资产合计	2,038,444,033.90	1,535,329,980.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,605,065,428.21	2,575,830,023.80
其他权益工具投资	412,557,800.00	412,557,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,340,292,712.97	2,447,499,232.80
在建工程	7,691,348.64	4,715,506.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	91,504,289.17	91,405,664.33
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	19,316,575.37	37,849,236.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,508,217,865.17	5,601,647,175.19
资产总计	7,546,661,899.07	7,136,977,155.72
流动负债：		
短期借款	745,500,000.00	766,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,769,625.00	2,663,700.00
衍生金融负债		
应付票据	450,000,000.00	471,700,000.00
应付账款	125,530,073.72	144,818,350.77
预收款项		

合同负债	25,906,019.61	67,755,593.94
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	39,172,757.61	37,697,665.24
应交税费	107,923,220.78	18,892,147.87
其他应付款	248,336,372.72	264,151,909.92
其中：应付利息	1,434,183.32	1,628,620.28
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	150,000,000.00	510,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,894,138,069.44	2,284,179,367.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	360,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	21,091,825.39	24,880,828.47
预计负债		
递延收益	2,275,697.99	2,391,727.16
递延所得税负债	2,183,163.93	
其他非流动负债		
非流动负债合计	385,550,687.31	27,272,555.63
负债合计	2,279,688,756.75	2,311,451,923.37
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	1,641,299,015.23	1,641,299,015.23
减：库存股		
其他综合收益	5,813,700.62	4,806,646.63
专项储备	2,346,524.62	7,272,287.49
盈余公积	403,340,115.64	403,340,115.64
一般风险准备		
未分配利润	2,021,974,392.21	1,576,607,773.36
归属于母公司所有者权益合计	5,266,973,142.32	4,825,525,232.35
少数股东权益		
所有者权益合计	5,266,973,142.32	4,825,525,232.35
负债和所有者权益总计	7,546,661,899.07	7,136,977,155.72

法定代表人：霍斌　　主管会计工作负责人：郭杰斌　　会计机构负责人：王凯丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,407,997,510.98	754,210,566.27
交易性金融资产	100,324,505.61	51,553,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,541,695.39	
应收账款	841,139.52	4,964,615.15
应收款项融资		
预付款项	60,286,634.31	52,547,925.32
其他应收款	23,232,329.45	10,417,225.30
其中：应收利息	8,732,655.70	
应收股利	6,239,655.28	6,239,655.28
存货	443,383,289.76	653,527,685.90
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	3,594,572.51	10,012,741.49
流动资产合计	2,042,201,677.53	1,537,233,759.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,615,065,428.21	2,585,830,023.80
其他权益工具投资	412,557,800.00	412,557,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,338,662,104.55	2,445,775,726.14
在建工程	7,691,348.64	4,715,506.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	91,504,289.17	91,405,664.33
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	19,316,575.37	37,849,236.90
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	5,516,587,256.75	5,609,923,668.53
资产总计	7,558,788,934.28	7,147,157,427.96
流动负债：		
短期借款	745,500,000.00	766,500,000.00
交易性金融负债	1,769,625.00	2,663,700.00
衍生金融负债		
应付票据	450,000,000.00	471,700,000.00
应付账款	125,530,073.72	144,818,350.77
预收款项		
合同负债	25,906,019.61	67,755,593.94
应付职工薪酬	39,021,353.71	37,613,812.34
应交税费	107,921,894.64	18,856,786.07
其他应付款	248,336,078.72	264,137,449.79

其中：应付利息	1,434,183.32	1,628,620.28
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	150,000,000.00	510,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,893,985,045.40	2,284,045,692.91
非流动负债：		
长期借款	360,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	21,091,825.39	24,880,828.47
预计负债		
递延收益	2,275,697.99	2,391,727.16
递延所得税负债	2,183,163.93	
其他非流动负债		
非流动负债合计	385,550,687.31	27,272,555.63
负债合计	2,279,535,732.71	2,311,318,248.54
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	1,641,299,015.23	1,641,299,015.23
减：库存股		
其他综合收益	5,813,700.62	4,806,646.63
专项储备	2,346,524.62	7,272,287.49
盈余公积	403,340,115.64	403,340,115.64
未分配利润	2,034,254,451.46	1,586,921,720.43
所有者权益合计	5,279,253,201.57	4,835,839,179.42
负债和所有者权益总计	7,558,788,934.28	7,147,157,427.96

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,182,759,920.19	2,283,541,672.75
其中：营业收入	3,182,759,920.19	2,283,541,672.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,536,876,144.83	2,157,867,972.32
其中：营业成本	2,456,449,133.63	2,043,898,817.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,106,668.79	26,012,160.34
销售费用	1,898,067.31	5,863,493.68
管理费用	29,391,979.94	45,955,645.65
研发费用	227.34	2,024.99
财务费用	13,030,067.82	36,135,829.91
其中：利息费用	26,108,588.59	35,065,199.09
利息收入	13,775,025.79	5,855,914.75
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）	688,577.93	62,139,388.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,533,587.53	18,445,446.90
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）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-334,419.39	111,575.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,400,690.70	-1,543,747.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	171,871.54	8,416,708.12
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	654,810,496.14	194,797,624.16
加：营业外收入	542,997.69	1,852,529.70
减：营业外支出	1,394,260.56	1,169,373.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	653,959,233.27	195,480,780.44
减：所得税费用	148,982,644.72	44,245,246.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	504,976,588.55	151,235,534.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	504,976,588.55	151,235,534.19
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	504,976,588.55	151,235,534.19
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,007,053.99	1,013,911.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,007,053.99	1,013,911.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险		

公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,007,053.99	1,013,911.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,007,053.99	1,013,911.88
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	505,983,642.54	152,249,446.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	505,983,642.54	152,249,446.07
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	0.424	0.127
（二）稀释每股收益	0.424	0.127

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

法定代表人：霍斌　　主管会计工作负责人：郭杰斌　　会计机构负责人：王凯丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,182,759,920.19	2,283,541,672.75
减：营业成本	2,456,449,133.63	2,043,898,817.75

税金及附加	36,106,668.79	26,009,660.34
销售费用	1,898,067.31	5,863,493.68
管理费用	27,421,982.73	44,198,897.40
研发费用	227.34	2,024.99
财务费用	13,035,240.55	36,137,396.68
其中：利息费用	26,108,588.59	35,065,199.09
利息收入	13,775,025.79	5,855,914.75
加：其他收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	688,577.93	62,139,388.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,533,587.53	18,445,446.90
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）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-334,419.39	111,575.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,400,690.70	-1,543,747.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	171,871.54	8,416,708.12
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	656,775,320.62	196,555,305.64
加：营业外收入	535,965.39	1,852,529.70
减：营业外支出	1,385,940.56	1,169,373.42
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	655,925,345.45	197,238,461.92
减：所得税费用	148,982,644.72	44,245,246.25
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	506,942,700.73	152,993,215.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	506,942,700.73	152,993,215.67
（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	1,007,053.99	1,013,911.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,007,053.99	1,013,911.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,007,053.99	1,013,911.88
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	507,949,754.72	154,007,127.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.425	0.128
（二）稀释每股收益	0.425	0.128

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的	3,503,972,084.52	2,545,947,336.17

现金		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	17,482,810.91	17,281,963.15
经营活动现金流入小计	3,521,454,895.43	2,563,229,299.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,168,708,679.59	1,614,858,757.09
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	114,322,998.47	103,585,006.66
支付的各项税费	208,076,415.68	61,525,893.87
支付其他与经营活动有关的现金	62,358,196.68	28,716,091.86

经营活动现金流出小计	2,553,466,290.42	1,808,685,749.48
经营活动产生的现金流量净额	967,988,605.01	754,543,549.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,272,448.65	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	257,081.60	759,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	165,000,000.00
投资活动现金流入小计	121,529,530.25	165,759,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,619,984.29	10,281,759.31
投资支付的现金	150,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	87,000,000.00	252,000,000.00
投资活动现金流出小计	256,619,984.29	262,281,759.31
投资活动产生的现金流量净额	-135,090,454.04	-96,521,779.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	650,000,000.00	201,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	195,267,760.41	25,183,255.75
筹资活动现金流入小计	845,267,760.41	226,183,255.75
偿还债务支付的现金	671,000,000.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,198,894.46	48,539,286.93
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	369,000,000.00	285,950,000.00

筹资活动现金流出小计	1,123,198,894.46	714,489,286.93
筹资活动产生的现金流量净额	-277,931,134.05	-488,306,031.18
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	554,967,016.92	169,715,739.35
加：期初现金及现金等价物余额	391,219,765.09	452,968,949.67
六、期末现金及现金等价物余额	946,186,782.01	622,684,689.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,503,972,084.52	2,545,947,336.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,470,222.25	17,269,885.97
经营活动现金流入小计	3,521,442,306.77	2,563,217,222.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,168,708,679.59	1,614,858,757.09
支付给职工以及为职工支付的现金	113,283,409.41	102,365,795.22
支付的各项税费	208,076,415.68	61,523,393.87
支付其他与经营活动有关的现金	65,258,121.75	28,093,485.35
经营活动现金流出小计	2,555,326,626.43	1,806,841,431.53
经营活动产生的现金流量净额	966,115,680.34	756,375,790.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,272,448.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	257,081.60	759,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关	20,000,000.00	165,000,000.00

的现金		
投资活动现金流入小计	121,529,530.25	165,759,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,619,984.29	10,281,759.31
投资支付的现金	150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	87,000,000.00	252,000,000.00
投资活动现金流出小计	256,619,984.29	262,281,759.31
投资活动产生的现金流量净额	-135,090,454.04	-96,521,779.31
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	650,000,000.00	201,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	195,267,760.41	25,183,255.75
筹资活动现金流入小计	845,267,760.41	226,183,255.75
偿还债务支付的现金	671,000,000.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,198,894.46	48,539,286.93
支付其他与筹资活动有关的现金	369,000,000.00	285,950,000.00
筹资活动现金流出小计	1,123,198,894.46	714,489,286.93
筹资活动产生的现金流量净额	-277,931,134.05	-488,306,031.18
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	553,094,092.25	171,547,980.12
加：期初现金及现金等价物余额	389,403,483.40	450,761,110.50
六、期末现金及现金等价物余额	942,497,575.65	622,309,090.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	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		1,576,607,773.36		4,825,525,232.35		4,825,525,232.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		4,806,646.63	7,272,287.49	403,340,115.64		1,576,607,773.36		4,825,525,232.35		4,825,525,232.35
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							1,007,053.99	-4,925,762.87			445,366,618.85		441,447,909.97		441,447,909.97
（一）综合收益总额							1,007,053.99				504,976,588.55		505,983,642.54		505,983,642.54
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															

（三）利润分配											-59,609,969.70		-59,609,969.70		-59,609,969.70
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-59,609,969.70		-59,609,969.70		-59,609,969.70
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								-4,925,762.87					-4,925,762.87		-4,925,762.87
1．本期提取								9,791,019.21					9,791,019.21		9,791,019.21
2．本期使用								14,716,782.08					14,716,782.08		14,716,782.08
（六）其他															

四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		5,813,700.62	2,346,524.62	403,340,115.64		2,021,974,392.21		5,266,973,142.32		5,266,973,142.32

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,192,199,394.00				1,639,553,015.23		4,924,717.85	53,338,062.34	346,106,641.31		1,077,863,192.92		4,313,985,023.65		4,313,985,023.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,192,199,394.00				1,639,553,015.23		4,924,717.85	53,338,062.34	346,106,641.31		1,077,863,192.92		4,313,985,023.65		4,313,985,023.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,013,911.88	7,167,622.24			139,313,540.25		147,495,074.37		147,495,074.37
（一）综合收益总额							1,013,911.88				151,235,534.19		152,249,446.07		152,249,446.07
（二）所有者投入和减少资本															

1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-11,921,993.94		-11,921,993.94		-11,921,993.94
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-11,921,993.94		-11,921,993.94		-11,921,993.94
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															

（五）专项储备								7,167,622.24					7,167,622.24		7,167,622.24
1．本期提取								9,080,266.33					9,080,266.33		9,080,266.33
2．本期使用								1,912,644.09					1,912,644.09		1,912,644.09
（六）其他															
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,639,553,015.23		5,938,629.73	60,505,684.58	346,106,641.31		1,217,176,733.17		4,461,480,098.02		4,461,480,098.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		4,806,646.63	7,272,287.49	403,340,115.64	1,586,921,720.43		4,835,839,179.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,192,199,394.00				1,641,299,015.23		4,806,646.63	7,272,287.49	403,340,115.64	1,586,921,720.43		4,835,839,179.42
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							1,007,053.99	-4,925,762.87		447,332,731.03		443,414,022.15
（一）综合收							1,007,0			506,9		507,949,

益总额							53.99			42,700.73		754.72
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-59,609,969.70		-59,609,969.70
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-59,609,969.70		-59,609,969.70
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留												

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

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,192,199,394.00				1,639,553,015.23		4,924,717.85	53,338,062.34	346,106,641.31	1,083,742,445.43		4,319,864,276.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,192,199,394.00				1,639,553,015.23		4,924,717.85	53,338,062.34	346,106,641.31	1,083,742,445.43		4,319,864,276.16
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							1,013,911.88	7,167,622.24		141,071,221.73		149,252,755.85
（一）综合收益总额							1,013,911.88			152,993,215.67		154,007,127.55
（二）所有者投入和减少资本												

1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-11,921,993.94		-11,921,993.94
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-11,921,993.94		-11,921,993.94
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								7,167,622.24				7,167,622.24
1．本期提取								9,080,2				9,080,266

								66.33				.33
2．本期使用								1,912,644.09				1,912,644.09
（六）其他												
四、本期期末余额	1,192,199,394.00				1,639,553,015.23		5,938,629.73	60,505,684.58	346,106,641.31	1,224,813,667.16		4,469,117,032.01

三、公司基本情况

焦作万方铝业股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在河南省注册的股份有限公司，于1993年3月13日经河南省经济体制改革委员会“豫体改字[1993]56号”文批准，在焦作市万方集团有限责任公司(原焦作市铝厂，以下简称“万方集团”)的基础上定向募集设立的股份有限公司,公司总部位于河南省焦作市马村区待王镇焦新路南侧。

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

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

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

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

本公司于2013年11月以截止2013年9月30日的总股本649,442,997股为基数，以母公司未分配利润向全体股东每10股派2.50元人民币现金(含税)，以母公司未分配利润向全体股东每10股送红股4股(含税)。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。该方案实施后总股本增至1,168,997,394股。

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

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

截至2021年06月30日，本公司股本总数为1,192,199,394股，注册资本为1,192,199,394.00元。

公司企业法人统一社会信用代码：91410000173525171F。

本公司经营范围：铝冶炼及加工，铝制品、金属材料销售；金属及非金属制品销售；普通货物运输；经营本公司或本公司成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本公司或本公司成员企业生产、科研所需要的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；在境外期货市场从事套期保值业务（凭境外期货业务许可证经营）；按照电力业务许可证载明的范围从事电力业务；销售矿产品、建材及化工产品（不含易燃易爆等危险化学品）；销售针纺织品、日用品、钢铁、铝矾土。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第二十次会议于2021年8月18日批准。

本期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

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

2018年9月7日公司成立全资子公司焦万铝业(北京)有限公司，注册资本1000万元，法定代表人：霍斌，经营范围为销售矿石及制品、金属材料、金属制品、非金属制品、建筑材料、化工产品（不含危险化学品）、机械设备、计算机软件及辅助设备、针纺织品、日用品、煤炭和焦煤及制品（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2021年06月30日的财务状况以及2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认净资产按照可辨认资产、负债及或有负债在购买日的公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致；本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

无。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

（二）金融资产分类和计量

公司根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以摊余成本计量的金融资产：

①公司管理该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。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的，应当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公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。

（3）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，公司应当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，公司可以将非交易性权益工具投资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，并确认股利收入。公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产应当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。

（三）金融负债分类和计量

（1）除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

②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。

不属于①或②情形的财务担保合同，以及不属于①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债发行方的，应当在初始确认后按照确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，但该指定应当满足下列条件之一：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

（四）金融工具的公允价值

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

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

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，本公司应当区别下列情况进行处理：

（1）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，应当将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

（2）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，应当将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，应当根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

（五）金融工具的减值

本公司应收款项采用预期信用损失模式，根据个别方式和组合评估减值损失，确认损失准备。

（1）减值计提的范围：

本公司对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

a.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。

b.租赁应收款。

c.合同资产。

d.公司发行的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以外的贷款承诺和财务担保合同。

（2）减值计提的方法：

本公司对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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工

具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照账面余额和实际利率计算利息收入。对处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减去已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估摊余成本计量的金融资产、应收款项融资的预期信用损失。

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额在前5名及人民币100万元以上的应收款项。

单项计提坏账准备的计提方法：分为单项金额重大及不重大，对于单项应收款项，本公司获得的信息表明信用风险显著增加的，通过比较资产负债表日与初始确认时发生的违约风险，预计其存续期的发生的违约风险的变化，单独进行信用损失风险测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

根据以前期间还款规律判断，报表日后已收到款项、员工备用金等应收款项无信用风险，公司对其不计提坏账准备。

11、应收票据

本公司持有的应收票据承诺人还款能力强，期限短，具有较低的信用风险，视为具有较低的信用风险金融工具，不确认预期信用损失，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的坏账准备率为0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失，由此形成的损失准备的增加及转回，计入当期损益。

12、应收账款

详见五、10、金融工具。

13、应收款项融资

无。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10、金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：移动加权平均法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料入库、发出、领用采用移动加权平均法，在产品、产成品入库、出库采用标准成本法核算。

本公司存货按照成本进行初始计量。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料和产成品按类别计提。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产是指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。

合同资产的预期损失确定方法及会计处理方法详见五、10、金融工具。

17、合同成本

无。

18、持有待售资产

本公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

19、债权投资

本公司对于购买时未发生信用减值的债权投资进行初始确认后，在每个资产负债表日，对整个续存期内单项债权投资的债务人、发行人信用风险进行评估，若其信用风险未显著增加，公司按照债权投资未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，计入当期损益，并按照账面余额与实际利率计算利息收入；若其信用风险显著增加但未发生信用减值，按照债权投资整个续存期内预期信用损失的金额计量损失准备，计入当期损益，并按照账面余额与实际利率计算利息收入，若发生信用减值，则按照单项债券投资，对续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加及转回，计入当期损益，并按照账面余额与实际利率计算利息收入。

对于购买已发生信用减值的，应仅将续存期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按照账面余额与调整的实际利率计算利息收入。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

长期股权投资的处置

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率

房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	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 年	5	7.92-19.00
电子设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

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

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

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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

见五、42租赁。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

无。

31、长期资产减值

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

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司转让承诺的商品或服务之前已收取的款项为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

35、租赁负债

见五、42租赁。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。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。

销售商品合同

本公司与客户之间的销售合同通常仅包含转让商品的履约义务，本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以转让商品控制权为时点确认收入：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。

主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

合同取得成本

企业为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，应当作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售 佣金等）。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），应当在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

合同履约成本

企业为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响；本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

1.经营租赁的会计处理方法

对于短期租赁和低价值资产租赁，公司作为承租人不确认使用权资产和租赁负债。将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。公司作为出租人，在租赁期内各个期间，应当采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，使用权资产应当按照成本进行初始计量，租赁负债应当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。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，并计入当期损益。公司取得租赁资产所有权的，应当按照公司使用的资产会计政策计提折旧，使用权资产若发生减值，应该对已识别的资产计提减值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知》（财会〔2018〕35 号），要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	已经公司第八届董事会第十六次会议及第八届监事会第十三次会议审议通过	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明：

相关业务没有发生。

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
水资源税	地下水取水量	5.4 元/吨、1.8 元/吨
环境保护税	污染物当量数	4.8 元/当量
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：无。

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,300.79	61,079.87
银行存款	1,046,155,481.22	566,193,685.22
其他货币资金	365,499,935.33	189,772,082.87
合计	1,411,686,717.34	756,026,847.96
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	465,499,935.33	364,807,082.87

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额

银行承兑汇票保证金	269,000,000.00	111,123,407.54
期货保证金	96,499,935.33	78,648,675.33
诉讼保全金	-	35,000.00
存单质押保证金	100,000,000.00	175,000,000.00
合计	**465,499,935.33**	**364,807,082.87**

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		1,553,000.00
其中：		
衍生金融工具		1,553,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,324,505.61	50,000,000.00
其中：		
嵌入式结构性存款	100,324,505.61	50,000,000.00
合计	100,324,505.61	51,553,000.00

其他说明：

无。

3、衍生金融资产：无。

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,541,695.39	
合计	2,541,695.39	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况:无。

（3）期末公司已质押的应收票据:无。

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	64,270,191.30	
合计	64,270,191.30	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据:无。

（6）本期实际核销的应收票据情况:无。

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,847,828.18	100.00%	13,006,688.66	93.97%	841,139.52	26,335,069.56	100.00%	21,370,454.41	81.15%	4,964,615.15
其中：										
单项金额重大	12,579,543.74	47.77%	12,579,543.74	100.00%		25,889,729.27	98.31%	20,943,309.49	80.89%	4,946,419.78
单项金额不重大	1,268,284.44	52.23%	427,144.92	33.68%	841,139.52	445,340.29	1.69%	427,144.92	95.91%	18,195.37
其中：										
合计	13,847,828.18	100.00%	13,006,688.66	93.97%	841,139.52	26,335,069.56	100.00%	21,370,454.41	81.15%	4,964,615.15

按单项计提坏账准备：单项金额重大

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	10,922,705.25	10,922,705.25	100.00%	预期该款项收回无法确定，全额计提坏

有限公司				账准备。
宣城徽铝铝业有限公司	1,656,838.49	1,656,838.49	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。
合计	12,579,543.74	12,579,543.74	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大

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
河南升华新能源材料科技有限公司	769,182.85		0.00%	款项已收回
江苏沿海装饰材料有限公司	427,144.92	427,144.92	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。
其他客户	71,956.67		0.00%	款项已收回
合计	1,268,284.44	427,144.92	--	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	841,139.52
	841,139.52
3 年以上	13,006,688.66
3 至 4 年	581,684.44
4 至 5 年	10,935,606.23
5 年以上	1,489,397.99
合计	13,847,828.18

（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	
单项计提坏账准备的应收账款	21,370,454.41		8,363,765.75			13,006,688.66
合计	21,370,454.41		8,363,765.75			13,006,688.66

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	7,927,665.75	现金收回
焦作协力铝业发展有限公司	436,100.00	现金收回
合计	8,363,765.75	--

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况:无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦作协力铝业发展有限公司	10,922,705.25	78.88%	10,922,705.25
宣城徽铝铝业有限公司	1,656,838.49	11.96%	1,656,838.49
河南升华新能源材料科技有限公司	769,182.85	5.55%	
江苏沿海装饰材料有限公司	427,144.92	3.08%	427,144.92
河南银海佳皓铝合金有限公司	54,875.49	0.40%	
合计	13,830,747.00	99.87%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:无。

6、应收款项融资:无。

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	59,332,386.11	98.42%	52,065,925.32	99.08%
1 至 2 年	472,248.20	0.78%		
2 至 3 年	232,000.00	0.38%	232,000.00	0.44%
3 年以上	250,000.00	2.74%	250,000.00	0.48%
合计	60,286,634.31	--	52,547,925.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占总额比例（%）	账龄	未结算原因
河南晋鑫晟贸易有限公司	24,095,475.77	39.97	1年以内	合同正在执行
金祺供应链管理（深圳）有限公司	16,835,174.95	27.93	1年以内	合同正在执行
中铝中州铝业有限公司	13,855,009.01	22.98	1年以内	合同正在执行
博爱县胜诚商贸有限公司	1,580,539.82	2.62	1年以内	合同正在执行
浙江安鑫贸易有限公司	1,389,739.83	2.31	1年以内	合同正在执行
合计	**57,755,939.38**	**95.81**		

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,732,655.70	
应收股利	6,239,655.28	6,239,655.28
其他应收款	528,950.47	189,270.02
合计	15,501,261.45	6,428,925.30

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,732,655.70	

合计	8,732,655.70	

2）重要逾期利息:无。

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
焦作中旅银行股份有限公司	6,239,655.28	6,239,655.28
合计	6,239,655.28	6,239,655.28

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
焦作中旅银行股份有限公司	6,239,655.28	2 至 3 年	由于监管要求增加资本管理，分红推迟	未发生减值；原因为由于监管要求分红推迟
合计	6,239,655.28	--	--	--

3）坏账准备计提情况

□ 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
备用金	242,091.97	99,091.97
其他	287,802.00	128,046.50

合计	529,893.97	227,138.47

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,671.45	31,197.00		37,868.45
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	5,727.95	31,197.00		36,924.95
2021 年 6 月 30 日余额	943.50			943.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	529,893.97
合计	529,893.97

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	
其他应收款	37,868.45		36,924.95			943.50
合计	37,868.45		36,924.95			943.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:无。

4）本期实际核销的其他应收款情况:无。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
北京德意志工商中心有限公司	房租押金	257,232.00	1 年以内	48.54%	
邓平轩	员工备用金	80,000.00	1 年以内	15.10%	
直春英	员工备用金	40,000.00	1 年以内	7.55%	
张永	员工备用金	30,000.00	1 年以内	5.66%	
陈青华	员工备用金	30,000.00	1 年以内	5.66%	
合计	--	437,232.00	--	82.51%	

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。

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	130,843,467.36		130,843,467.36	196,782,243.31		196,782,243.31
在产品	243,696,566.75		243,696,566.75	218,947,539.67		218,947,539.67
库存商品	68,843,255.65		68,843,255.65	237,797,902.92		237,797,902.92
合计	443,383,289.76		443,383,289.76	653,527,685.90		653,527,685.90

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备:无。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产:无。

11、持有待售资产:无。

12、一年内到期的非流动资产:无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税金	3,122,982.00	9,955,980.92
待摊费用	755,808.52	324,999.98
合计	3,878,790.52	10,280,980.90

其他说明：无。

14、债权投资:无。

15、其他债权投资:无。

16、长期应收款:无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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	9,756,238.50			954,691.70						10,710,930.20	

有限公司											
小计	9,756,238.50			954,691.70						10,710,930.20	
二、联营企业											
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司	2,004,728,999.08			24,665,282.55		2,024,164.16				2,031,418,445.79	
中国稀有稀土股份有限公司	457,727,726.20			15,012,595.08	1,007,053.99	670,598.73				474,417,974.00	
焦作万都实业有限公司	101,958,107.78			3,004,189.77			-18,000,000.00			86,962,297.55	
焦作市万方实业有限公司	1,658,952.24			-103,171.57						1,555,780.67	
中铝新疆铝电有限公司											26,923,076.90
小计	2,566,073,785.30			42,578,895.83	1,007,053.99	2,694,762.89	-18,000,000.00			2,594,354,498.01	26,923,076.90
合计	2,575,830,023.80			43,533,587.53	1,007,053.99	2,694,762.89	-18,000,000.00			2,605,065,428.21	26,923,076.90

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
焦作中旅银行股份有限公司	412,096,800.00	412,096,800.00
国泰君安投资管理股份有限公司	461,000.00	461,000.00

合计	412,557,800.00	412,557,800.00

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
焦作中旅银行股份有限公司		10,686,749.17				

其他说明：无。

19、其他非流动金融资产:无。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况:无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,340,292,712.97	2,447,499,232.80
合计	2,340,292,712.97	2,447,499,232.80

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,212,873,640.47	4,504,525,000.50	34,443,308.16	7,755,111.85	5,759,597,060.98
2.本期增加金额	482,568.80	2,859,347.85	1,697,362.83	38,240.70	5,077,520.18

（1）购置		522,442.45	1,697,362.83	38,240.70	2,258,045.98
（2）在建工程转入	482,568.80	2,336,905.40			2,819,474.20
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	958,621.75	11,250,487.02	1,171,169.79	881,331.18	14,261,609.74
（1）处置或报废	958,621.75	11,250,487.02	1,171,169.79	881,331.18	14,261,609.74
4.期末余额	1,212,397,587.52	4,496,133,861.33	34,969,501.20	6,912,021.37	5,750,412,971.42
二、累计折旧					
1.期初余额	529,452,232.32	2,728,230,305.94	19,351,099.14	6,221,891.99	3,283,255,529.39
2.本期增加金额	18,711,161.82	90,923,435.48	1,032,630.39	167,088.86	110,834,316.55
（1）计提	18,711,161.82	90,923,435.48	1,032,630.39	167,088.86	110,834,316.55
3.本期减少金额	629,862.47	10,274,646.67	1,028,151.36	807,061.90	12,739,722.40
（1）处置或报废	629,862.47	10,274,646.67	1,028,151.36	807,061.90	12,739,722.40
4.期末余额	547,533,531.67	2,808,879,094.75	19,355,578.17	5,581,918.95	3,381,350,123.54
三、减值准备					
1.期初余额	21,527,288.18	7,018,487.86	257,928.96	38,593.79	28,842,298.79
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额	0.00	8,707.92	63,455.96		72,163.88
（1）处置或报废		8,707.92	63,455.96		72,163.88
4.期末余额	21,527,288.18	7,009,779.94	194,473.00	38,593.79	28,770,134.91

四、账面价值					
1.期末账面价值	643,336,767.67	1,680,244,986.64	15,419,450.03	1,291,508.63	2,340,292,712.97
2.期初账面价值	661,894,119.97	1,769,276,206.70	14,834,280.06	1,494,626.07	2,447,499,232.80

（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		
机器设备	6,072,149.86	4,115,137.67	1,957,012.19		
电子设备	18,410.00	17,489.50	920.50		

（3）通过经营租赁租出的固定资产:无。

（4）未办妥产权证书的固定资产情况:无。

（5）固定资产清理:无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,639,424.04	
工程物资	3,051,924.60	4,715,506.55
合计	7,691,348.64	4,715,506.55

（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
厂区参观通道改造项目	2,650,785.08		2,650,785.08			
电一南、电二、电三净化新鲜氧化铝投料均匀性改造项目	721,100.88		721,100.88			

2021 新型阴极结构电解槽大修项目	394,756.24		394,756.24			
热电厂煤场喷雾除尘项目	240,000.00		240,000.00			
其他	632,781.84		632,781.84			
合计	4,639,424.04		4,639,424.04	0.00	0.00	

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2021 新型阴极结构电解槽大修项目	12,750,000.00		394,756.24			394,756.24	3.10%	5%				其他
合计	12,750,000.00		394,756.24			394,756.24	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

无。

（4）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	3,051,924.60		3,051,924.60	4,715,506.55		4,715,506.55
合计	3,051,924.60		3,051,924.60	4,715,506.55		4,715,506.55

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: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	180,702,850.70			7,530,281.75	188,233,132.45
2.本期增加金额				1,187,486.39	1,187,486.39
（1）购置				1,187,486.39	1,187,486.39
（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	180,702,850.70	0.00	0.00	8,717,768.14	189,420,618.84
二、累计摊销					
1.期初余额	89,840,479.11			4,952,745.99	94,793,225.10
2.本期增加	988,206.90	0.00	0.00	100,654.65	1,088,861.55

金额					
（1）计提	988,206.90			100,654.65	1,088,861.55
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
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	89,874,164.69	0.00	0.00	1,630,124.48	91,504,289.17
2.期初账面价值	90,862,371.59	0.00	0.00	543,292.74	91,405,664.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况:无。

27、开发支出:无。

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		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:无。

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

本期末未对商誉进行减值测试。

商誉减值测试的影响:无。

其他说明:无。

29、长期待摊费用:无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,007,632.16	3,251,908.05	13,486,907.11	3,371,726.78
可抵扣亏损			81,499,120.96	20,374,780.24
递延收益	2,275,697.99	568,924.50	2,391,727.16	597,931.79
应付利息	1,434,183.32	358,545.83	1,628,620.28	407,155.07
应付职工薪酬	58,779,162.96	14,694,790.74	51,279,872.08	12,819,968.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,769,625.00	442,406.25	1,110,700.00	277,675.00
合计	77,266,301.43	19,316,575.37	151,396,947.59	37,849,236.90

（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
应收利息	8,732,655.70	2,183,163.93		
合计	8,732,655.70	2,183,163.93		

（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		19,316,575.37		37,849,236.90
递延所得税负债		2,183,163.93		

（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	57,727,454.83	65,721,034.46
合计	57,727,454.83	65,721,034.46

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:无。

31、其他非流动资产:无。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	745,500,000.00	766,500,000.00
合计	745,500,000.00	766,500,000.00

短期借款分类的说明：

无。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况:无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,769,625.00	2,663,700.00
合计	1,769,625.00	2,663,700.00

其他说明：无。

34、衍生金融负债:无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	
银行承兑汇票	430,000,000.00	471,700,000.00
合计	450,000,000.00	471,700,000.00

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
货款	101,914,271.25	98,552,082.65
维修款	17,241,459.53	38,847,406.59
其他	6,374,342.94	7,418,861.53
合计	125,530,073.72	144,818,350.77

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款: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
货款	25,906,019.61	67,755,593.94
合计	25,906,019.61	67,755,593.94

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
货款	-41,849,574.33	本期末收到的尚未履约的货款减少。
合计	-41,849,574.33	——

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	32,059,996.95	99,026,466.83	97,195,420.50	33,891,043.28
二、离职后福利-设定提存计划	27,337.09	9,613,315.61	9,610,878.58	29,774.12
三、辞退福利	5,610,331.20	2,639,971.53	2,998,362.52	5,251,940.21
合计	37,697,665.24	111,279,753.97	109,804,661.60	39,172,757.61

（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	9,120,663.55	84,716,263.21	83,258,663.21	10,578,263.55
2、职工福利费		895,635.95	895,635.95	0.00
3、社会保险费	2,880.26	5,082,826.12	5,077,712.15	7,994.23
其中：医疗保险费	2,880.26	4,342,105.50	4,336,991.53	7,994.23
工伤保险费	740,720.62	740,720.62	740,720.62	0.00
4、住房公积金	1,716,658.00	5,440,632.00	6,267,863.00	889,427.00
5、工会经费和职工教育经费	21,219,795.14	2,891,109.55	1,695,546.19	22,415,358.50
合计	32,059,996.95	99,026,466.83	97,195,420.50	33,891,043.28

（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	27,094.99	9,208,799.92	9,206,651.77	29,243.14
2、失业保险费	242.10	404,515.69	404,226.81	530.98
合计	27,337.09	9,613,315.61	9,610,878.58	29,774.12

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	5,751,801.38	
企业所得税	88,085,640.54	
个人所得税	1,086.20	365,097.71
城市维护建设税	406,548.23	2,147.67
待转销项税	3,367,782.55	8,808,227.21
教育费附加	174,234.96	1,534.05
地方教育费附加	116,156.63	
土地使用税	2,765,434.29	2,816,445.14
房产税	1,877,288.82	1,910,216.01
印花税	689,452.18	723,942.98
水资源税	612,000.00	648,000.00
环境保护税	4,033,755.30	3,600,086.70
其他	42,039.70	16,450.40
合计	107,923,220.78	18,892,147.87

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,434,183.32	1,628,620.28
应付股利	414,770.29	414,770.29
其他应付款	246,487,419.11	262,108,519.35
合计	248,336,372.72	264,151,909.92

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	662,222.22	679,861.11
短期借款应付利息	771,961.10	948,759.17

合计	1,434,183.32	1,628,620.28

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

其他说明：

无。

（2）应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	219,128,427.61	226,092,640.34
分红代扣税	2,713,816.94	2,890.32
押金及保证金	22,668,860.89	34,730,460.89
其他	1,976,313.67	1,282,527.80
合计	246,487,419.11	262,108,519.35

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	193,794,400.91	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
永清环保股份有限公司	2,294,305.40	工程款未结算
河南第二火电建设公司	2,080,765.44	工程款未结算
南京中电环保工程有限公司	1,598,000.00	工程款未结算
合计	204,303,611.75	--

其他说明

无。

42、持有待售负债:无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	150,000,000.00	510,000,000.00
合计	150,000,000.00	510,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债:无。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	360,000,000.00	
合计	360,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：长期借款年利率为 4.15%--4.65%

46、应付债券:无。

47、租赁负债: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	21,091,825.39	24,880,828.47
合计	21,091,825.39	24,880,828.47

（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	2,391,727.16		116,029.17	2,275,697.99	政府补助
合计	2,391,727.16		116,029.17	2,275,697.99	--

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
财政局新项目开发奖励拨款	41,347.11		5,769.34				35,577.77	与资产相关
污水处理改造项目环保补贴	154,762.04		35,714.33				119,047.71	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目	150,694.57		29,166.71				121,527.86	与资产相关
政府节能项目奖励拨款	244,923.60		12,045.43				232,878.17	与资产相关
煤场封闭煤棚工程环保专项资金	1,799,999.84		33,333.36				1,766,666.48	与资产相关

其他说明：

无。

52、其他非流动负债:无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,192,199,394.00						1,192,199,394.00

其他说明：无。

54、其他权益工具:无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,534,322,902.84			1,534,322,902.84
其他资本公积	90,886,712.39			90,886,712.39
拨款转入	16,089,400.00			16,089,400.00
合计	1,641,299,015.23			1,641,299,015.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

56、库存股:无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,806,646.63	1,007,053.99				1,007,053.99		5,813,700.62
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,806,646.63	1,007,053.99				1,007,053.99		5,813,700.62
其他综合收益合计	4,806,646.63	1,007,053.99				1,007,053.99		5,813,700.62

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	7,954,934.38	6,819,000.00	14,439,525.76	334,408.62
权益法确认联营企业专项储备	-682,646.89	2,972,019.21	277,256.32	2,012,116.00
合计	7,272,287.49	9,791,019.21	14,716,782.08	2,346,524.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	403,340,115.64			403,340,115.64
合计	403,340,115.64			403,340,115.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,576,607,773.36	1,077,863,192.92
调整后期初未分配利润	1,576,607,773.36	1,077,863,192.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	504,976,588.55	151,235,534.19
应付普通股股利	59,609,969.70	11,921,993.94
期末未分配利润	2,021,974,392.21	1,217,176,733.17

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	2,879,638,720.55	2,179,457,987.13	2,203,217,705.11	1,979,680,094.72
其他业务	303,121,199.64	276,991,146.50	80,323,967.64	64,218,723.03
合计	3,182,759,920.19	2,456,449,133.63	2,283,541,672.75	2,043,898,817.75

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 25,906,019.61 元，其中，25,906,019.61 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

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	9,552,111.47	4,210,558.29
教育费附加	4,093,762.06	1,804,524.99
房产税	3,857,901.97	3,892,327.06
土地使用税	5,583,424.14	5,635,959.89
车船使用税	5,704.18	7,646.18
印花税	1,072,242.70	781,382.10
地方教育费附加	2,729,174.70	1,203,016.67
环境保护税	8,048,141.77	7,292,843.76
水资源税	1,164,205.80	1,183,901.40
合计	36,106,668.79	26,012,160.34

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	900,088.13	5,400,422.30
职工薪酬	940,195.34	425,078.67
折旧费	847.08	2,023.47
差旅、办公、业务招待费	55,196.05	30,143.35
其他	1,740.71	5,825.89
合计	1,898,067.31	5,863,493.68

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	22,190,936.38	22,360,309.37
折旧、摊销费	2,515,339.65	3,611,010.45
安全生产费	-7,214,673.25	5,461,390.22
中介服务费	1,660,718.57	786,304.94
差旅、办公、业务招待费	1,801,673.86	1,358,549.11
蒸汽费	2,132,251.51	2,194,172.65
辞退福利	2,568,582.98	5,914,660.34
修理费	-67,269.46	1,015,775.84
通勤费	1,083,532.00	831,387.72
其他	2,720,887.70	2,422,085.01
合计	29,391,979.94	45,955,645.65

其他说明：

安全生产费为负数系本期使用所致。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	227.34	2,024.99
合计	227.34	2,024.99

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,108,588.59	35,065,199.09
减：利息资本化	2,169.46	119,086.12
减：利息收入	13,775,025.79	5,857,991.93
承兑汇票贴息		4,889,960.29
手续费及其他	698,674.48	2,157,748.58
合计	13,030,067.82	36,135,829.91

其他说明：

无。

67、其他收益:无。

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	43,533,587.53	18,445,446.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	-42,845,009.60	43,693,941.51
合计	688,577.93	62,139,388.41

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益:无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	324,505.61	111,575.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	324,505.61	111,575.00
交易性金融负债	-658,925.00	
合计	-334,419.39	111,575.00

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	36,924.95	-4,933.41
应收账款坏账损失	8,363,765.75	-1,538,814.39
合计	8,400,690.70	-1,543,747.80

其他说明：无。

72、资产减值损失: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	171,871.54	8,416,708.12

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	116,029.17	827,949.09	116,029.17
罚款	123,706.00	47,180.00	123,706.00
其他	303,262.52	977,400.61	303,262.52
合计	542,997.69	1,852,529.70	542,997.69

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
收社保局稳岗补贴款		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	否		645,253.53	与收益相关
中水回用项目环保补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		41,666.64	与资产相关
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	是	否	35,714.33	35,714.28	与资产相关

			补助					
煤场封闭煤棚工程环保专项资金		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	33,333.36	33,333.36	与资产相关
铸造工艺热水综合利用项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	29,166.71	29,166.66	与资产相关
工业科技资金拨款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		24,999.96	与资产相关
政府节能项目奖励拨款		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	12,045.43	12,045.48	与资产相关
财政局新项目开发奖励拨款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,769.34	5,769.18	与资产相关

其他说明：无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000,000.00	0.00

固定资产报废损失	1,232,272.10	12,156.38	1,232,272.10
其他	161,988.46	157,217.04	161,988.46
合计	1,394,260.56	1,169,373.42	

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	128,266,819.27	
递延所得税费用	20,715,825.46	44,245,246.25
合计	148,982,644.72	44,245,246.25

（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	653,959,233.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	163,489,808.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,623,766.72
权益法核算的合营联营企业投资收益	-10,883,396.88
所得税费用	148,982,644.72

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约保证金	12,092,170.00	10,652,300.00
收到的利息收入	4,693,591.71	4,526,258.42

收到的政府补助及奖励		645,253.53
收到的其他款项	697,049.20	1,458,151.20
合计	17,482,810.91	17,281,963.15

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
竞价保证金	30,133,270.00	9,442,699.09
业务招待费	1,623,995.62	920,410.53
运输、仓储费费用	5,466,169.86	5,848,876.17
修理费	1,901,593.87	3,195,317.06
固废处置费	13,765,964.40	
通勤费	1,296,176.00	1,302,849.37
银行手续、财务顾问费	309,008.00	1,047,941.01
捐款		1,000,000.00
中介机构费	1,859,622.16	829,380.00
土地租赁费	1,511,617.00	1,511,617.00
财产保险费	505,627.07	565,476.01
其他	3,985,152.70	3,051,525.62
合计	62,358,196.68	28,716,091.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	20,000,000.00	105,000,000.00
结构性存款		60,000,000.00
合计	20,000,000.00	165,000,000.00

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
诉讼保全冻结金		12,000,000.00
期货保证金	87,000,000.00	
结构性存款		240,000,000.00
合计	87,000,000.00	252,000,000.00

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
信用证保证金		24,483,228.52
承兑汇票保证金	195,267,760.41	700,027.23
合计	195,267,760.41	25,183,255.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	369,000,000.00	285,950,000.00
合计	369,000,000.00	285,950,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	504,976,588.55	151,235,534.19

加：资产减值准备	-8,472,854.58	1,543,747.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,834,316.55	112,722,015.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,088,861.55	447,848.65
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“一”号填列）	-171,871.54	-8,416,708.12
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	1,232,272.10	12,156.38
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	334,419.39	-111,575.00
财务费用（收益以“一”号填列）	26,106,419.13	40,859,454.60
投资损失（收益以“一”号填列）	-688,577.93	-62,139,388.41
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	18,532,661.53	44,245,246.25
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	2,183,163.93	
存货的减少（增加以“一”号填列）	210,144,396.14	73,681,185.35
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-426,383.62	-7,255,909.63
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	102,315,193.81	407,719,942.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	967,988,605.01	754,543,549.84
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	946,186,782.01	542,684,689.02

减：现金的期初余额	391,219,765.09	452,968,949.67
加：现金等价物的期末余额		80,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	554,967,016.92	169,715,739.35

（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	946,186,782.01	391,219,765.09
其中：库存现金	31,300.79	61,079.87
可随时用于支付的银行存款	946,155,481.22	391,158,685.22
三、期末现金及现金等价物余额	946,186,782.01	391,219,765.09

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释: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	465,499,935.33	大额定期存单、票据保证金、期货保证金
合计	465,499,935.33	--

其他说明：

无。

82、外币货币性项目:无。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
污水处理改造项目环保补贴	35,714.33	营业外收入	35,714.33
煤场封闭煤棚工程环保专项资金	33,333.36	营业外收入	33,333.36
铸造工艺热水综合利用项目	29,166.71	营业外收入	29,166.71
政府节能项目奖励拨款	12,045.43	营业外收入	12,045.43
财政局新项目开发奖励拨款	5,769.34	营业外收入	5,769.34

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更:无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
焦万铝业(北京)有限公司	北京市朝阳区	北京市	贸易	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
确定公司是代理人还是委托人的依据：
其他说明：无。

（2）重要的非全资子公司:无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息:无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:无。

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易:无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	新乡市辉县市	新乡市辉县市	煤碳的开采及加工	30.00%		权益法
中国稀有稀土有限公司	北京	北京	稀土的开采加工	11.73%		权益法
焦作万都实业有限公司	沁阳市	焦作市	阳极碳块生产加工	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
本公司持有中国稀有稀土有限公司11.73%的表决权，因本公司在该企业董事会派有董事，对该企业有重大影响。

（2）重要合营企业的主要财务信息:无。

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	中国稀有稀土有限公司	焦作万都实业有限公司	焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	中国稀有稀土有限公司	焦作万都实业有限公司
流动资产	4,507,633,753.71	3,557,748,315.06	282,852,059.74	4,365,490,848.51	2,855,772,290.85	324,943,713.73
非流动资产	4,143,027,436.21	2,220,693,696.84	125,626,941.44	4,181,781,159.77	2,106,398,069.00	130,548,597.36
资产合计	8,650,661,189.92	5,778,442,011.90	408,479,001.18	8,547,272,008.28	4,962,170,359.85	455,492,311.09
流动负债	681,089,810.05	1,731,205,491.86	214,762,138.62	617,973,997.98	1,252,422,950.76	227,984,113.29
非流动负债	1,198,176,560.59	258,588,268.87	467,312.44	1,246,868,013.41	151,562,691.06	934,624.96
负债合计	1,879,266,370.64	1,989,793,760.73	215,229,451.06	1,864,842,011.39	1,403,985,641.82	228,918,738.25
归属于母公司股东权益	6,771,394,819.28	3,003,249,728.59	193,249,550.12	6,682,429,996.89	2,869,695,632.25	226,573,572.84
按持股比例计算的净资产份额	2,031,418,445.78	352,281,193.16	86,962,297.55	2,004,728,999.07	336,615,297.66	101,958,107.78
对联营企业权益投资的账面价值	2,031,418,445.79	474,417,974.00	86,962,297.55	2,004,728,999.08	457,727,726.20	101,958,107.78
营业收入	779,873,040.29	3,720,256,322.29	352,220,988.30	597,519,774.46	1,761,691,420.88	289,725,824.98
净利润	82,217,608.51	122,936,284.27	6,675,977.28	55,505,335.43	15,806,368.15	-669,700.52
其他综合收益		8,585,285.47			8,643,750.00	
综合收益总额	82,217,608.51	131,521,569.74	6,675,977.28	55,505,335.43	24,450,118.15	-669,700.52
本年度收到的来自联营企业的股利			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	10,710,930.20	9,756,238.50
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	949,237.43	485,509.96
--综合收益总额	949,237.43	485,509.96
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,555,780.67	1,658,952.24
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-103,411.57	-198,041.70
--综合收益总额	-103,411.57	-198,041.70

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六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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245,055.15元，股东权益将增加\减少245,055.15元。

（2）信用风险

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

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

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

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

（3）流动风险

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

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

非衍生金融负债	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	761,714,520.00				761,714,520.00
应付账款	125,530,073.72				125,530,073.72
应付票据	450,000,000.00				450,000,000.00
预收账款					0.00
合同负债	25,906,019.61				25,906,019.61
应付职工薪酬	39,172,757.61				39,172,757.61
应交税费	110,106,384.71				110,106,384.71

其他应付款	248,336,372.72				248,336,372.72
应付股利	414,770.29				414,770.29
一年内到期的非流动负债	150,524,246.58				150,524,246.58
长期借款	13,832,794.52	16,740,000.00	362,907,205.48		393,480,000.00
长期应付职工薪酬		4,308,607.67	3,450,129.06	13,333,088.67	21,091,825.39
合计	1,925,537,939.76	21,048,607.67	366,357,334.53	13,333,088.67	2,326,276,970.63

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	--	--	--	--
1.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,324,505.61			100,324,505.61
其中：债务工具投资	100,324,505.61			100,324,505.61
其中：持续以公允价值计量的资产总额	100,324,505.61			100,324,505.61
2.交易性金融负债	1,769,625.00			1,769,625.00
其中：衍生金融负债	1,769,625.00			1,769,625.00
其中：持续以公允价值计量的负债总额	1,769,625.00			1,769,625.00

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：上海期货交易所铝锭期货合约交易价及银行系统对外理财公布价。

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的母公司情况的说明

本公司无最终实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

焦作市万方实业有限责任公司	联营企业
焦作万方水务有限公司	合营公司

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
焦作市万方集团有限责任公司	持股 5%以上股东
焦作万都（沁阳）碳素有限公司	联营企业之子公司
洛阳华晟运输有限公司	公司董事长之关联公司（公司董事长霍斌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 10%的股权）
浙江安鑫贸易有限公司	持股 5%以上股东的实际控制人控制
伊电集团洛阳工程有限公司	公司董事长控制之公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
焦作万方水务有限公司	采购水	4,848,988.68			3,438,728.96
焦作万都（沁阳）碳素有限公司	阳极碳块	187,243,139.75			172,664,720.98
浙江安鑫贸易有限公司	氧化铝	175,393,099.91	441,000,000.00	否	
洛阳华晟运输有限公司	运输	4,458,255.74	20,760,000.00	否	
伊电集团洛阳工程有限公司	建筑工程	1,911,504.42	2,700,144.00	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	销售铝液、铝锭及铝合	339,981,631.18	404,934,819.61

公司	金制品等		

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

（3）关联租赁情况：无。

（4）关联担保情况：无。

（5）关联方资金拆借：无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况：无。

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,765,557.68	2,001,404.40

（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	1,389,739.83			

（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	焦作市万方实业有限责任公司		62,790.00
应付账款	焦作万都（沁阳）碳素有限公司	9,028,299.88	7,343,928.83
应付账款	洛阳华晟运输有限公司	1,250,408.16	358,104.88
应付账款	焦作万方水务有限公司	1,056,273.61	505,961.84

其他应付款	伊电集团洛阳工程有限公司	100,000.00	
其他应付款	焦作市万方实业有限责任公司	1,103,189.59	2,003,189.59
其他应付款	洛阳华晟运输有限公司	100,000.00	100,000.00
合同负债	焦作市万方集团有限责任公司	7,646,845.20	15,950,170.53
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

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项：无。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：无。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
自然灾害	2021 年 7 月，河南省多地遭遇了重大洪水灾害，公司厂区围墙被冲垮，洪水进入厂区。为保证厂区及周边群众人身安全，公司被迫停电停槽，全面停产。本次洪涝灾害使公司部分厂房、设备、原材料受损，保险机构尚在对受损财产进行勘察、核实。灾情发生后，公司积极投入到生产一线抢险救灾和复工复产工作之中，截至本报告披露日，公司电解一系列已经大部分恢复生产，其余电解系列正在积极复产中，预计在未来 3 个月内逐步恢复正常生产。经公司初步测算，受此次洪灾影响，将减少公司 2021 年度铝产品产量约 7 万吨。		目前公司处于损失核查阶段，无法准确定损。

2、利润分配情况：无。

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：无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,847,828.18	100.00%	13,006,688.66	93.97%	841,139.52	26,335,069.56	100.00%	21,370,454.41	81.15%	4,964,615.15
其中：										
单项金额重大	12,579,543.74	47.77%	12,579,543.74	100.00%		25,889,729.27	98.31%	20,943,309.49	80.89%	4,946,419.78
单项金额不重大	1,268,284.44	52.23%	427,144.92	33.68%	841,139.52	445,340.29	1.69%	427,144.92	95.91%	18,195.37
其中：										
合计	13,847,828.18	100.00%	13,006,688.66	93.97%	841,139.52	26,335,069.56	100.00%	21,370,454.41	81.15%	4,964,615.15

按单项计提坏账准备：单项金额重大

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	10,922,705.25	10,922,705.25	100.00%	预期该款项收回无法确定，全额计提坏账准备。
宣城徽铝铝业有限公司	1,656,838.49	1,656,838.49	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准

				备。
合计	12,579,543.74	12,579,543.74	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大

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
河南升华新能源材料科技有限公司	769,182.85		0.00%	款项已收回
江苏沿海装饰材料有限公司	427,144.92	427,144.92	100.00%	预期该款项无法收回，全额计提坏账准备。
其他客户	71,956.67		0.00%	款项已收回
合计	1,268,284.44	427,144.92	--	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	841,139.52
	841,139.52
3 年以上	13,006,688.66
3 至 4 年	581,684.44
4 至 5 年	10,935,606.23
5 年以上	1,489,397.99
合计	13,847,828.18

（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	
单项计提坏账准备的应收账款	21,370,454.41		8,363,765.75			13,006,688.66
合计	21,370,454.41		8,363,765.75			13,006,688.66

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	7,927,665.75	现金收回
焦作协力铝业发展有限公司	436,100.00	现金收回
合计	8,363,765.75	--

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况：无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦作协力铝业发展有限公司	10,922,705.25	78.88%	10,922,705.25
宣城徽铝铝业有限公司	1,656,838.49	11.96%	1,656,838.49
河南升华新能源材料科技有限公司	769,182.85	5.55%	
江苏沿海装饰材料有限公司	427,144.92	3.08%	427,144.92
河南银海佳皓铝合金有限公司	54,875.49	0.40%	
合计	13,830,747.00	99.87%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

其他说明：无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,732,655.70	
应收股利	6,239,655.28	6,239,655.28
其他应收款	8,260,018.47	4,177,570.02
合计	23,232,329.45	10,417,225.30

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,732,655.70	
合计	8,732,655.70	

2）重要逾期利息：无。

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
焦作中旅银行股份有限公司	6,239,655.28	6,239,655.28
合计	6,239,655.28	6,239,655.28

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
焦作中旅银行股份有限公司	6,239,655.28	2 至 3 年	由于监管要求增加资本管理，分红推迟	未发生减值；原因为由于监管要求分红推迟
合计	6,239,655.28	--	--	--

3）坏账准备计提情况

□ 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
备用金	242,091.97	99,091.97
其他	8,018,870.00	4,116,346.50
合计	8,260,961.97	4,215,438.47

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,671.45	31,197.00		37,868.45
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	5,727.95	31,197.00		36,924.95
2021 年 6 月 30 日余额	943.50			943.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,260,961.97
	8,260,961.97
合计	8,260,961.97

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	
其他应收款	37,868.45		36,924.95			943.50

合计	37,868.45		36,924.95			943.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4）本期实际核销的其他应收款情况：无。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦万铝业（北京）有限公司	关联往来	8,000,000.00	1 年以内	96.84%	
邓平轩	员工备用金	80,000.00	1 年以内	0.97%	
直春英	员工备用金	40,000.00	1 年以内	0.48%	
张永	员工备用金	30,000.00	1 年以内	0.36%	
陈青华	员工备用金	30,000.00	1 年以内	0.36%	
合计	--	8,180,000.00	--	99.02%	

6）涉及政府补助的应收款项：无。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

其他说明：无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	2,631,988,505.11	26,923,076.90	2,605,065,428.21	2,602,753,100.70	26,923,076.90	2,575,830,023.80
合计	2,641,988,505.11	26,923,076.90	2,615,065,428.21	2,612,753,100.70	26,923,076.90	2,585,830,023.80

（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	9,756,238.50			954,691.70						10,710,930.20	
小计	9,756,238.50			954,691.70						10,710,930.20	
二、联营企业											
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司	2,004,728,999.08			24,665,282.55		2,024,164.16				2,031,418,445.79	
中国稀有稀土股份有限公司	457,727,726.20			15,012,595.08	1,007,053.99	670,598.73				474,417,974.00	
焦作万都实业有限公	101,958,107.78			3,004,189.77			-18,000,000.00			86,962,297.55	

司											
焦作市万方实业有限公司	1,658,952.24			-103,171.57						1,555,780.67	
中铝新疆铝电有限公司											26,923,076.90
小计	2,566,073,785.30			42,578,895.83	1,007,053.99	2,694,762.89	-18,000,000.00			2,594,354,498.01	26,923,076.90
合计	2,575,830,023.80			43,533,587.53	1,007,053.99	2,694,762.89	-18,000,000.00			2,605,065,428.21	26,923,076.90

（3）其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,879,638,720.55	2,179,457,987.13	2,203,217,705.11	1,979,680,094.72
其他业务	303,121,199.64	276,991,146.50	80,323,967.64	64,218,723.03
合计	3,182,759,920.19	2,456,449,133.63	2,283,541,672.75	2,043,898,817.75

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 25,906,019.61 元，其中，25,906,019.61 元预计将于 2021 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	43,533,587.53	18,445,446.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	-42,845,009.60	43,693,941.51

合计	688,577.93	62,139,388.41

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,060,400.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	116,029.17	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-43,179,428.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,363,765.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264,980.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,827,369.40	为本期一次性协商解除劳动合同发生的费用
减：所得税影响额	-9,830,605.99	
合计	-29,491,817.98	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/	稀释每股收益（元/

		股）	股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.99%	0.424	0.424
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.54%	0.448	0.448

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

焦作万方铝业股份有限公司

法定代表人：霍斌

2021 年 **8** 月 **18** 日