



山东宏创铝业控股股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 3 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。

公司负责人赵前方先生、主管会计工作负责人刘兴海先生及会计机构负责人(会计主管人员)耿玉玉女士声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

## 备查文件目录

- 1、载有董事长赵前方先生签名的 2022 年年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人赵前方先生、财务负责人刘兴海先生及会计机构负责人耿玉玉女士签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 4、其他相关材料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司/本企业/上市公司	指	山东宏创铝业控股股份有限公司
会计师事务所/注册会计师	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》
《公司章程》	指	《山东宏创铝业控股股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东宏桥	指	山东宏桥新型材料有限公司
宏程铝业	指	邹平县宏程铝业科技有限公司
鸿博铝业	指	滨州鸿博铝业科技有限公司
宏卓铝业	指	邹平宏卓铝业有限公司
宏硕铝业	指	邹平宏硕铝业有限公司
邹平宏则	指	邹平宏则再生资源有限公司
山东宏清	指	山东宏清新材料科技有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元(万元)	指	人民币元(人民币万元)

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	宏创控股	股票代码	002379
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东宏创铝业控股股份有限公司		
公司的中文简称	宏创控股		
公司的外文名称（如有）	Shandong Hongchuang Aluminum Industry Holding Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	HongChuang		
公司的法定代表人	赵前方先生		
注册地址	山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北		
注册地址的邮政编码	256500		
公司注册地址历史变更情况	2019年4月15日，公司注册地址由“博兴县滨博大街1568号”变更为“山东省滨州市博兴县经济开发区兴业四路南100米”并完成工商登记；2022年7月28日，公司注册地址由“山东省滨州市博兴县经济开发区兴业四路南100米”变更为“山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北”并完成工商登记。		
办公地址	山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北		
办公地址的邮政编码	256500		
公司网址	www.hongchuangholding.com		
电子信箱	stock@hongchuangholding.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖萧	李敏
联系地址	山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北	山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北
电话	0543-2161727	0543-2161727
传真	0543-2161727	0543-2161727
电子信箱	stock@hongchuangholding.com	limin@hongchuangholding.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	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91371600724984340K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>公司原控股股东于荣强先生将其持有的 261,096,605 股公司股份转让给山东宏桥，并于 2016 年 5 月 16 日与中国宏桥集团有限公司（证券代码：01378.HK）控制的全资子公司之孙公司山东宏桥签署了《股份转让框架协议》；2016 年 7 月 1 日，于荣强先生与山东宏桥签署了《股份转让框架协议之补充协议》，2017 年 1 月 19 日，于荣强先生与山东宏桥签署了《股份转让协议》，将其持有的 261,096,605 股公司股份转让给山东宏桥，占总股本比例 28.18%。</p> <p>根据以上协议安排，于 2017 年 4 月 21 日完成了过户登记，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的证券过户登记确认书。本次股份转让完成过户登记后，公司控股股东由于荣强先生变更为山东宏桥。</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 22 层 2206
签字会计师姓名	钟本庆先生、赵衍刚先生

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2022 年	2021 年		本年比上年 增减	2020 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,529,269,914.24	3,190,524,072.62	3,190,524,072.62	10.62%	2,367,054,171.66	2,367,054,171.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,842,684.97	-75,150,880.04	-77,520,889.16	不适用	-164,996,143.50	-164,996,143.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,685,446.51	-91,540,893.53	-91,540,893.53	不适用	-170,043,393.47	-170,043,393.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	328,110,258.00	-52,194,831.84	-52,191,562.41	不适用	58,991,905.56	58,991,905.56
基本每股收益（元/股）	0.0247	-0.0811	-0.0837	不适用	-0.1781	-0.1781
稀释每股收益（元/股）	0.0247	-0.0811	-0.0837	不适用	-0.1781	-0.1781
加权平均净资产收益率	1.62%	-5.44%	-5.53%	7.15%	-10.98%	-10.98%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末 增减	2020 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	2,595,324,146.45	2,930,226,027.54	3,040,280,440.64	-14.64%	2,292,918,121.53	2,292,918,121.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,387,818,029.07	1,342,367,696.32	1,421,490,556.60	-2.37%	1,419,515,176.36	1,419,515,176.36

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	917,337,980.87	1,059,746,042.78	867,210,255.37	684,975,635.22
归属于上市公司股东的净利润	11,035,903.47	41,564,891.45	-14,727,218.44	-15,030,891.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,765,482.77	43,017,923.93	16,557,510.56	-10,655,470.75
经营活动产生的现金流量净额	-68,421,982.66	47,721,705.16	150,546,081.40	198,264,454.10

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)	3,653.98		-397,387.92	
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)	9,465,335.40	21,087,803.52	5,505,202.23	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-31,177,473.51	-2,370,009.12		2022 年 7 月 25 日,公司子公司宏硕铝业同一控制合并山东宏清,山东宏清 2022 年 1-7 月实现净损益为-31,177,473.51 元。
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	-7,238,744.53			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-62,829.98	1,047,670.69		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,098,435.11	-6,214,215.36	424,004.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,440.02			
减：所得税影响额	759,707.81	-468,754.64	484,568.46	
合计	-30,842,761.54	14,020,004.37	5,047,249.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

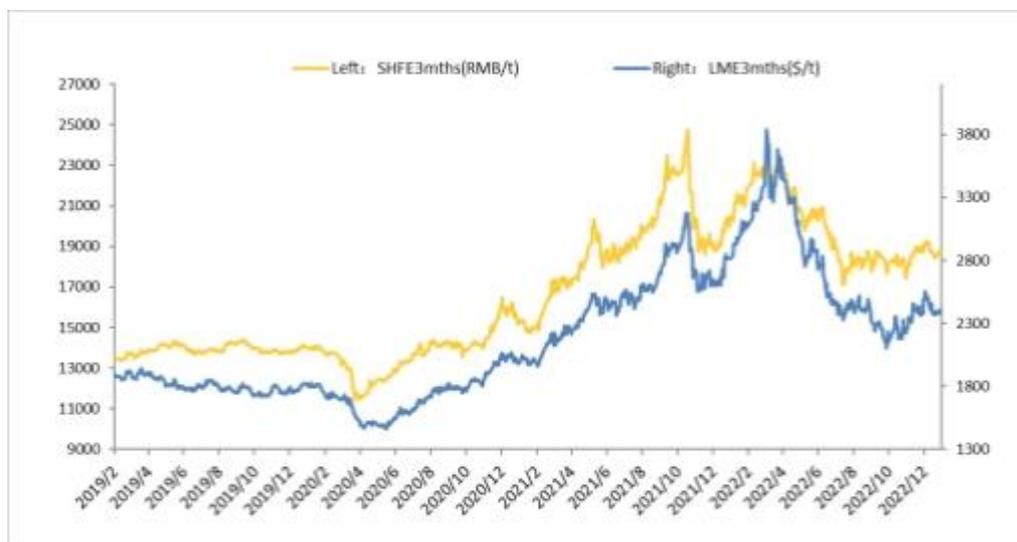
适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
资源综合利用产品增值税退税项目	17,799,425.66	公司子公司宏卓铝业根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知 2022 版（财政部、税务总局公告 [2021] 年第 40 号），以废旧电线、电缆为主要原料生产再生铝液，适用增值税即征即退优惠，退税比例为 30%，因此与生产经营业务相关。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、国内外铝价走势



伦敦金属交易所 (LME) 和上海期货交易所 (SHFE) 铝价走势情况

2022 年伊始，能源危机的影响继续在以欧洲为代表的主要国家发酵，能源价格暴涨之下铝企用能成本大幅增加，相关铝厂不堪经营压力纷纷选择关停应对；与此同时，俄乌冲突全面爆发并不断升级，海外铝行业也受到波及，贸易、生产等都受到不同程度的影响，供应趋紧、货物流通不畅导致现货大幅升水从而带动铝价快速走高。LME 三月期铝于 3 月上旬刷新 4073.5 美元/吨的历史高位，之后随着美国等主要国家货币政策不断收紧，LME 铝自 3 月中下旬开始逐步回落，于 9 月份降至年内最低 2080.5 美元/吨，为近一年半以来新低。四季度以来，宏观情绪有所回暖，LME 铝价触底反弹，年末再次涨至 2300 美元/吨以上。2022 年 12 月 30 日，LME 三月期铝收于 2388.5 美元/吨，同比下跌 0.95% 或 23 美元/吨；全年 LME 现货月和三月期铝平均价分别为 2703 美元/吨和 2713 美元/吨，较 2021 年分别上涨 9.0% 和 9.1%。数据来源：北京安泰科信息股份有限公司（以下简称“安泰科”）

2022 年，国内铝价整体表现为一季度大幅上涨，二、三季度深度回调，四季度触底反弹后保持震荡，全年价格运行重心继续上移。一季度，由于国内生产加快恢复、消费增长动能不足，沪铝涨势明显弱于伦铝。3 月中下旬之后，高通胀引发的一系列问题开始在全球主要国家中凸显，以美国为代表的主要经济体开启快速加息节奏以抑制通胀，随之引发了金融市场对全球经济衰退的担忧，悲观情绪不断蔓延，市场信心受到严重打击。7 月下旬以来，四川、云南、贵州、山东、河南等地区因供电不足、经营压力加大、采暖季限产等因素导致区域内相关电解铝厂悉数减产，涉及的产能规模较大，与此同时全球宏观悲观情绪有所好转，供给收缩、宏观向好的交易逻辑逐渐明确，铝价触底反弹，但受制于需求持续低迷，反弹幅度较为有限。2022 年 12 月 30 日，沪铝主连报收于 18,700 元/吨，同比上涨 0.08% 或 15 元/吨；全年 SHFE 现货月和三个月期货的平均价分别为 19,950 元/吨和 19,837 元/吨，较 2021 年分别上涨 5.3% 和 5.0%。（数据来源：安泰科）

#### 2、行业产能、产量及消费情况

截至 2022 年底，中国铝材产能为 6204 万吨/年，同比增长 4.4%；产量为 4520 万吨，同比增长 1.1%；2022 年，中国铝挤压材产量较上年减少 2.4% 至 2150 万吨，占总铝材产量的比例为 47.5%；铝板带产量增长 3.4% 至 1380 万吨，占比达 30.5%；铝箔产量增长 10.3% 至 502 万吨，占比 11.1%；铝线、铝粉、锻件等产量合计增长 2.1% 至 488 万吨，占比 10.8%。2022 年，中国铝挤压材消费量为 2047 万吨，约占总量的 51.8%；其次是铝板带，为 1054 万吨，占总量的 26.7%；铝箔占总量的 9.2%，为 364 万吨；其它品种铝材占总量的 12.3%。（数据来源：安泰科）

### 3、国内铝加工行业出口情况

2022 年上半年，海外铝需求在货币宽松刺激、全球经济复苏等一系列因素作用下明显复苏，俄乌冲突导致的欧洲能源危机也强化了铝供应短缺预期，出口订单明显增多。虽然下半年需求再次转弱，但并不改变全年铝材出口再创新高的总体趋势。2022 年中国铝材出口 615 万吨，同比增长 13.2%；中国铝材出口以铝板带、铝条杆型材、铝箔 3 类为主。根据中国海关最新数据，2022 年，中国出口铝板带 357.2 万吨，增长 20.8%；铝箔 146.4 万吨，增长 9.6%；铝挤压材 107.0 万吨，下降 1.7%。（数据来源：安泰科）

### 4、公司所处行业发展现状、趋势

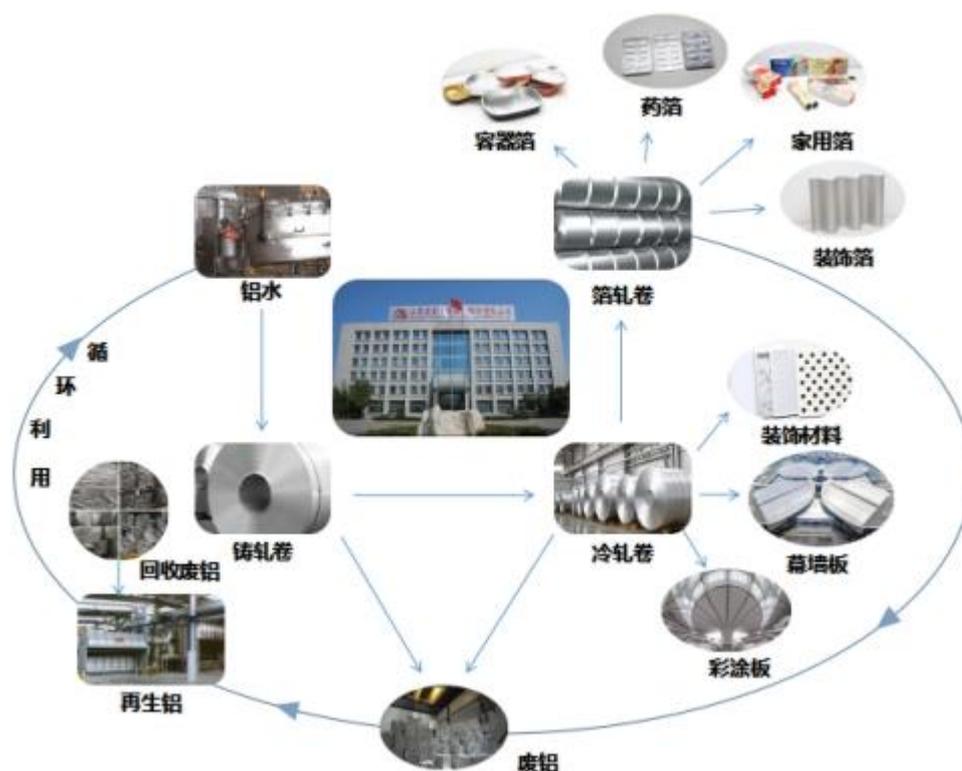
中国铝材生产企业分布主要呈现两个方面特点，一是围绕上游电解铝生产布局，二是围绕下游消费中心布局；中国铝材生产企业主要分布在山东、河南、内蒙古等电解铝主产地及长江三角洲、珠江三角洲消费中心区域，产量排名靠前的省/区包括山东、河南、广东、江苏和内蒙古等。2022 年上半年，江浙沪地区的铝加工和终端消费企业受诸多因素影响，产量有所下降，而山东、河南和广东铝加工产能主要地区受房地产低迷，建筑铝型材市场订单下滑等不利因素影响，产量较 2021 年也有所下滑。值得一提的是，上半年铝材出口的较快增长超出多数人的预期，在一定程度上减缓了铝材月产量下降的速度。进入下半年，尽管铝材出口受美联储加息、消费复苏减弱、库存高企等影响开始连续下降，但国内市场在货币政策依然宽松、国家一系列刺激消费政策作用下开始复苏，需求重回升势，使得全年累计铝材产量降幅不断收窄。

2022 年，中国经济在复杂严峻的环境中砥砺前行，国内生产总值（GDP）比上年增长 3.0%，经济实力、社会生产力和综合国力稳步提高。2023 年，随着经济运行整体企稳回升，国民经济将快速恢复，对铝材的需求预计将进一步增加。从当前铝材消费现状及长远发展趋势来分析，随着人民生活水平的不断提高，传统消费领域包装板块用铝需求将持续保持增长；随着汽车轻量化进程不断推进，铝材在汽车领域的用量将持续上升，尤其是新能源汽车的用铝量将会持续大幅增长，伴随着锂电池产业的快速发展，电池箔、电池托盘等需求呈不断增长态势；双碳目标背景下，太阳能等清洁能源将快速发展，铝用太阳能边框消费将跟随大幅上涨；传统的门窗型材需求动能减弱，然而家装市场还将保持稳定增长；铝合金模板仍处在增长阶段，模板领域用铝材需求将保持增长；随着人们对铝材认识的不断加深，铝材的应用领域将不断拓宽，铝制家具等新兴应用将会成为铝材生产、需求增长的新动力。安泰科预计，未来两年中国铝材产量还将保持增长，2023 年、2024 年国内铝材产量预计分别为 4789 万吨和 4897 万吨，分别增长 3.5%和 2.3%。（数据来源：安泰科）

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）从事主要业务

铝是国民经济发展的重要基础材料。经过二十年的不懈努力，宏创控股发展成为一家大型综合性的铝加工企业，建成了铝水不落地直接生产铝板带箔产品，用自身生产尾料和市场回收废铝进行再生铝生产的完整循环经济产业链，营业范围涵盖铝板带箔的研发、生产与销售，主要产品为铝板带、家用箔、容器箔、药用箔、装饰箔等，广泛应用于食品和医药包装、建筑装饰等多个领域，致力于推动医药包装、高端食品包装行业的高质量发展。



## （二）主要经营模式

公司主要经营的高精度铝板带箔产品均采用订单生产模式，根据客户不同需求加工产品，采购、生产等部门均围绕销售这一中心环节展开。

### 1、采购模式

公司采购部负责供应商的开发与管理，为保证采购物资品质及控制采购成本，充分应用信息化手段，制定了完善的供应商管理体系，建立了公开透明、阳光规范的管理平台，对供应商选择、招标采购流程等各方面做出严格规定，对重要原材料需经过实地评估和样品评估程序，经评估合格后，方可纳入合格供应商名录，做好优胜劣汰，确保供应商队伍质量的健康。

### 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的订单生产模式。公司接到客户订单以后，根据订单对产品规格、数量、性能、质量等要求进行技术评审和交期评审，确认接单后严格按照技术要求和交货期限合理安排生产。针对通用半成品、常用产品，采用大批量生产方式，提高生产效率，降低过程成本。针对不同客户对产品不同合金状态、规格的要求，采用多品种、小批量生产方式，以适应市场的快速变化。

### 3、销售模式

公司采用以开发终端客户为主和中间商为辅的营销模式，通过过硬的质量、优越的性能、及时的交期和优质的服务开展更多的终端活动，实现渠道的多元化，多角度的挖掘市场商机；针对不同客户，公司制定精准、个性化的营销体系，包括精准的市场定位、与顾客建立个性传播沟通机制、适合一对一分销的集成销售组织、提供个性化定制化的产品、提供顾客增值服务等；将传统渠道与互联网有效结合，将企业传达信息直接抵达客户，瞄准客户的核心诉求，清晰的分析市场现状，预测市场变化，提高企业对未来市场的把控能力。

## （三）报告期内公司经营情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 259,532.41 万元，较上年同期减少 14.64%，主要是应收票据、存货及应收账款减少所致，归属于上市公司股东的净资产 138,781.80 万元，较上年同期减少 2.37%，主要是因为同一控制合并山东宏清减少资本公积-股本溢价所致。报告期公司经营活动产生的现金流量净额 32,811.03 万元，较上年同期增加 728.67%，

主要是销售商品、提供劳务收到的现金、收到的税收返还及净利润增加所致。

1、报告期内公司实现营业总收入、营业利润、利润总额、归属上市公司股东净利润及较上年同期比较情况

2022 年，长江有色金属现货铝锭均价 19,987 元/吨，较上年同期的 18,904 元/吨上涨 5.73%，公司全年销售铝深加工产品 15.85 万吨，较上年同期的 16.40 万吨减少 3.35%。

报告期内，公司实现营业总收入 352,926.99 万元，较上年同期增长 10.62%，主要是因为公司主要产品销售价格同比提高所致；实现营业利润 1,506.96 万元，利润总额 1,398.18 万元，归属于上市公司股东的净利润 2,284.27 万元，分别较上年同期增长 121.31%、118.22%和 129.47%，经营业绩同比扭亏为盈主要是因为报告期内，国内外铝价同比上涨，人民币对美元汇率贬值，公司持续优化产品结构，进行全面成本管控，销售价格同比提高，营收规模同比增长，产品毛利率同比提高，实现汇兑收益同比增加，整体盈利能力有所提升所致。

2、下表对 2022 年度及上年同期分产品收入、毛利润、毛利率情况进行分析：

2022 年度及上年同期分产品收入、毛利、毛利率情况表

单位：万吨、万元

项目	报告期内				上年同期			
	销量	收入	毛利	毛利率	销量	收入	毛利	毛利率
铸轧卷	4.49	82,994.04	-592.78	-0.71%	3.20	56,072.29	1,342.62	2.39%
冷轧卷	3.54	69,567.54	1,242.48	1.79%	5.00	89,648.63	3,298.25	3.68%
铝箔	7.82	196,296.36	17,584.80	8.96%	8.20	165,891.95	1,553.62	0.94%
再生铝液	0.09	1,742.80	-25.88	-1.48%	0.30	4,875.36	-144.71	-2.97%
<b>主营业务收入</b>	<b>15.94</b>	<b>350,600.74</b>	<b>18,208.62</b>	<b>5.19%</b>	<b>16.70</b>	<b>316,488.23</b>	<b>6,049.78</b>	<b>1.91%</b>
材料收入	0.535	1,462.34	1,357.70	92.84%	0.69	1,670.21	1,624.67	97.27%
材料收入-铝灰	0.53	1,362.11	1,362.11	100.00%	0.69	1,624.16	1,624.16	100.00%
材料收入-废铝	0.005	73.88	-6.12	-8.28%	-	-	-	-
材料收入-配件	-	26.35	1.71	6.49%	-	46.05	0.51	1.11%
租赁收入	-	128.53	4.76	3.70%	-	378.64	214.41	56.63%
废品收入及其他	-	735.38	735.38	100.00%	-	471.56	471.56	100.00%
代加工收入	-	-	-	-	-	43.77	11.34	25.91%
<b>其他业务收入</b>	<b>0.535</b>	<b>2,326.25</b>	<b>2,097.84</b>	<b>90.18%</b>	<b>0.69</b>	<b>2,564.18</b>	<b>2,321.98</b>	<b>90.55%</b>
<b>营业收入合计</b>	<b>16.475</b>	<b>352,926.99</b>	<b>20,306.46</b>	<b>5.75%</b>	<b>17.39</b>	<b>319,052.41</b>	<b>8,371.76</b>	<b>2.62%</b>

注：上表中合计数在尾数上如与财务报表数据有差异，是由于四舍五入造成的。

(1) 报告期内，公司实现主营业务实现销售收入 350,600.74 万元，较上年同期增加 10.78%，占总营业收入的 99.34%，主要是因为报告期公司主要产品销售价格同比提高所致。

(2) 报告期内，公司销售铸轧卷 4.49 万吨，较上年同期增长 40.31%，实现铸轧卷销售收入较上年同期增长 48.01% 至 82,994.04 万元，占主营业务收入的比例由上年同期的 17.72% 上升至报告期的 23.67%；销售冷轧卷 3.54 万吨，较上年同期减少了 29.20%，实现冷轧卷收入 69,567.54 万元，较上年同期减少了 22.40%；销售铝箔产品 7.82 万吨，较上年同期减少了 4.63%，但因销售价格提高，实现销售收入 196,296.36 万元，较上年同期增长了 18.33%。

(3) 报告期内，公司主营业务毛利率为 5.19%，较上年同期的 1.91% 增加 3.28 个百分点，主要是因为公司通过调整产品销售结构，盈利较好品种份额增加、销售价格同比提高所致。其中铸轧卷毛利率为 -0.71%，较上年同期减少 3.10 个百分点；冷轧卷毛利率为 1.79%，较上年同期减少 1.89 个百分点；铝箔产品毛利率为 8.96%，较上年同期增加 8.02 个百分点。

(4) 报告期内, 公司实现其他业务收入 2,326.25 万元, 较上年同期减少 9.28%, 其中销售铝灰 0.53 万吨, 实现销售收入 1,362.11 万元, 较上年同期减少 16.13%, 主要是因为报告期铝灰出货量减少所致; 销售废铝收入为 73.88 万元, 较上年同期增长 100%, 主要是因为同一区域内, 客户因生产经营需要采购了公司的废铝所致; 销售配件收入为 26.35 万元, 较上年同期减少 42.78%, 主要是因为报告期内销售配件减少所致; 全年实现租赁收入 128.53 万元, 较上年同期减少 66.05%, 主要是因为公司租赁业务减少所致; 销售废品收入 735.38 万元, 较上年同期增长 55.95%, 主要是因为报告期内出售的废旧物资增加所致。

3、公司 2022 年度税金及附加、期间费用、资产减值损失等较 2021 年度变化情况如下表列示:

2022 年度税金及附加、期间费用、资产减值损失等较 2021 年度变动情况表

单位: 万元

项 目	2022 年度	2021 年度	差异	同比增减
税金及附加	1,883.40	1,653.75	229.65	13.89%
销售费用	1,648.48	1,178.47	470.01	39.88%
管理费用	4,311.93	4,247.85	64.08	1.51%
研发费用	5,186.86	5,106.37	80.49	1.58%
财务费用	-1,086.52	2,019.07	-3,105.59	-153.81%
信用减值损失	-252.10	-262.65	10.55	4.02%
资产减值损失	-8,569.20	-1,903.86	-6,665.34	-350.10%
<b>营业利润</b>	<b>1,506.96</b>	<b>-7,072.08</b>	<b>8,579.04</b>	<b>121.31%</b>
营业外收入	207.85	190.15	17.70	9.31%
营业外支出	316.63	793.31	-476.68	-60.09%
<b>利润总额</b>	<b>1,398.18</b>	<b>-7,675.24</b>	<b>9,073.42</b>	<b>118.22%</b>
<b>净利润</b>	<b>2,284.27</b>	<b>-7,752.09</b>	<b>10,036.36</b>	<b>129.47%</b>
非经常性损益	-3,084.28	1,402.00	-4,486.28	-319.99%
<b>扣非后净利润</b>	<b>5,368.54</b>	<b>-9,154.09</b>	<b>14,522.63</b>	<b>158.65%</b>

报告期内, 公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,368.54 万元, 主要是因为报告期内, 国内外铝价同比上涨, 人民币对美元汇率贬值, 公司持续优化产品结构, 进行全面成本管控, 销售价格同比提高, 营收规模同比增长, 产品毛利率同比提高, 实现汇兑收益同比增加, 整体盈利能力提升所致。

#### (四) 重要事项进展情况

1、报告期内, 公司收到博兴县财政局、博兴县自然资源和规划局出具的《关于延期付款的说明(五)》, 博兴县财政局、博兴县自然资源和规划局再次调整了付款计划, 就剩余款项的支付调整如下:

2023 年 12 月 31 日前将全部剩余款项即 5,829.085 万元(人民币大写伍仟捌佰贰拾玖万零捌佰伍拾元整)支付给公司。后续公司将根据进展情况与相关部门保持积极沟通, 确保按时收回剩余补偿款项。

2、2023 年 1 月 11 日, 公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山东宏创铝业控股股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2023]33 号), 核准公司非公开发行不超过 27,792 万股新股。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术优势

公司拥有一支整体素质较高的研发团队，具备行业领先的科研能力。公司在主动优化产品结构的基础上，更加注重产品的功能和质量，使之更加符合客户的实际需求和个性化要求。截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计拥有 3 项发明专利、43 项实用新型专利和 5 项软件著作权。

## 2、质量优势

公司拥有一支经验丰富的质量控制队伍，动员全员参与全过程质量管控，确保公司的产品从原材料到各个生产环节，直到成品检验，均得到严格控制。公司建立了完善的质量管理体系，先后通过 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证、GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证、GB/T45001-2020/ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证。

## 3、品牌优势

不忘初心，公司坚守诚信经营，以优异的产品质量和良好的售后服务赢得顾客信任，通过长期积累沉淀，逐渐形成了优良的口碑及品牌形象。近年来公司加快了品牌的培育，品牌效应逐渐显现。2022 年 8 月 10 日，在广东佛山召开的 2022 中国铝加工产业年度大会上，公司“一种高效涂布工艺生产的不粘家用箔”，获得便利消费类创新奖。

## 4、营销网络优势

经过多年的开拓和积累，凭借着稳定的质量和优质的服务，公司与业界主要客户建立了稳定的合作关系。深耕国内国际两个市场，建立了稳定的营销网络，客户群体遍布国内主要铝材消费地及海外众多国家和地区，在包装用铝箔和药用铝箔领域处于行业领先地位。

## 5、循环经济产业链优势

公司建成了铝水不落地直接生产铝板带箔产品，用自身生产尾料和市场回收废铝进行再生铝生产的完整循环经济产业链，实现资源的综合利用，达到经济效益、社会效益和环境效益共赢的目的。

## 6、产业集群优势

公司位于山东省滨州市，滨州市委市政府致力打造世界级高端铝产业集群，公司依托集群内企业特有的政策优势、资源优势、区位优势、创新优势、集群优势、组织优势和空间优势，牢牢锁定精深化、高端化、国际化发展方向，加快发展步伐。

## 7、独特的企业文化和高素质的干部职工队伍优势

公司秉承了山东宏桥“为国创业、为民造福”的发展宗旨和“拼搏进取、求实创新、快速高效、勇争一流”的企业精神及先进的管理思想，“宏工匠精神，创卓越品质”，力争打造世界一流企业。拥有一支勇于担当、勇于创新、具有超强执行力的高素质干部职工队伍，是公司真正的核心竞争力，是实现公司发展战略与长期有效增长的坚实基础和有力保证。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 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	3,529,269,914.24	100%	3,190,524,072.62	100%	10.62%
分行业					
有色金属加工	3,506,007,452.10	99.34%	3,164,882,303.49	99.20%	10.78%
其他业务收入	23,262,462.14	0.66%	25,641,769.13	0.80%	-9.28%
分产品					
铸轧卷	829,940,389.19	23.52%	560,722,883.49	17.57%	48.01%
冷轧卷	695,675,450.73	19.71%	896,486,313.29	28.10%	-22.40%
铝箔	1,962,963,625.39	55.62%	1,658,919,460.95	52.00%	18.33%
再生铝液	17,427,986.79	0.49%	48,753,645.76	1.53%	-64.25%
配件收入	263,486.11	0.01%	460,525.30	0.01%	-42.79%
租赁收入	1,285,268.04	0.04%	3,786,376.13	0.12%	-66.06%
废铝收入	738,792.92	0.02%			100.00%
铝灰收入	13,621,097.77	0.38%	16,241,584.66	0.51%	-16.13%
废品及其他收入	7,353,817.30	0.21%	4,715,587.55	0.15%	55.95%
代加工收入	0.00	0.00%	437,695.49	0.01%	-100.00%
分地区					
国内销售	2,158,291,280.94	61.15%	2,271,589,199.05	71.20%	-4.99%
国外销售	1,370,978,633.30	38.85%	918,934,873.57	28.80%	49.19%
分销售模式					
自销	3,529,269,914.24	100.00%	3,190,524,072.62	100.00%	10.62%

(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						
有色金属加工	3,506,007,452.10	3,323,921,268.20	5.19%	10.78%	7.07%	3.28%
分产品						
铸轧卷	829,940,389.19	835,868,232.40	-0.71%	48.01%	52.73%	-3.10%
冷轧卷	695,675,450.73	683,250,667.47	1.79%	-22.40%	-20.87%	-1.89%
铝箔	1,962,963,625.39	1,787,115,635.61	8.96%	18.33%	8.75%	8.02%
分地区						
国内销售	2,158,291,280.94	2,116,153,107.59	1.95%	-4.99%	-3.58%	-1.43%

国外销售	1,370,978,633.30	1,210,052,226.32	11.74%	49.19%	32.67%	10.99%
分销售模式						
自销	3,529,269,914.24	3,326,205,333.91	5.75%	10.62%	7.06%	3.13%

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
铸轧卷	销售量	万吨	19.32	19.93	-3.06%
	生产量	万吨	19.36	19.87	-2.57%
	库存量	万吨	0.15	0.11	36.36%
冷轧卷	销售量	万吨	11.92	14.28	-16.53%
	生产量	万吨	11.73	14.21	-17.45%
	库存量	万吨	0.17	0.36	-52.78%
铝箔	销售量	万吨	7.83	8.52	-8.10%
	生产量	万吨	7.43	8.60	-13.60%
	库存量	万吨	0.39	0.79	-50.63%
再生铝液	销售量	万吨	3.18	4.64	-31.47%
	生产量	万吨	3.18	4.64	-31.47%
	库存量	万吨	0.00	0.00	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

注：上表销售量为对外销售量和对公司上下游销售量、自用量之和。

报告期内，铸轧卷库存量较上年同期增加 36.36%，主要是因为截至报告期末外卖铸轧卷库存增加所致；冷轧卷、铝箔库存量较上年同期分别减少 52.78%、50.63%，主要是因为公司加强了冷轧卷和铝箔产品的成品发货和库存管控所致；再生铝液销售量、生产量较上年同期均减少 31.47%，主要是因为报告期内订单减少所致。

### (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

行业和产品分类

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	
有色金属加工	原料	3,057,899,193.66	92.00%	2,873,943,801.51	92.58%	6.40%
有色金属加工	人工工资	65,188,006.55	1.96%	58,215,942.94	1.88%	11.98%
有色金属加工	折旧	51,313,919.14	1.54%	46,055,111.90	1.48%	11.42%
有色金属加工	燃动费	59,188,247.98	1.78%	51,183,712.06	1.65%	15.64%
有色金属加工	其他	58,047,566.26	1.75%	50,381,855.51	1.62%	15.22%
有色金属加工	运杂费	32,284,334.61	0.97%	24,603,979.33	0.79%	31.22%

单位：元

产品分类	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	
铸轧卷	原料	798,717,475.39	24.03%	524,277,755.31	16.89%	52.35%
铸轧卷	人工工资	7,264,069.64	0.22%	4,498,467.01	0.14%	61.48%
铸轧卷	折旧	4,787,682.26	0.14%	3,116,342.07	0.10%	53.63%
铸轧卷	燃动费	11,391,381.94	0.34%	6,487,578.15	0.21%	75.59%
铸轧卷	其他	3,301,849.84	0.10%	1,733,559.98	0.06%	90.47%
铸轧卷	运杂费	10,405,773.33	0.31%	7,182,973.85	0.23%	44.87%
冷轧卷	原料	652,469,405.59	19.63%	833,059,296.31	26.83%	-21.68%
冷轧卷	人工工资	7,995,782.52	0.24%	8,431,413.43	0.27%	-5.17%
冷轧卷	折旧	6,640,565.14	0.20%	8,057,454.98	0.26%	-17.58%
冷轧卷	燃动费	7,860,260.78	0.24%	8,019,454.11	0.26%	-1.99%
冷轧卷	其他	2,642,673.88	0.08%	2,528,267.67	0.08%	4.53%
冷轧卷	运杂费	5,641,979.56	0.17%	3,407,918.64	0.11%	65.55%
铝箔	原料	1,589,550,527.74	47.82%	1,467,486,143.46	47.27%	8.32%
铝箔	人工工资	49,761,998.47	1.50%	44,997,828.20	1.45%	10.59%
铝箔	折旧	39,845,016.57	1.20%	34,795,233.50	1.12%	14.51%
铝箔	燃动费	39,667,927.61	1.19%	36,072,507.05	1.16%	9.97%

铝箔	其他	52,064,154.99	1.57%	46,044,307.46	1.48%	13.07%
铝箔	运杂费	16,226,010.23	0.49%	13,987,196.54	0.45%	16.01%
再生铝液	原料	17,161,784.94	0.52%	49,120,606.43	1.58%	-65.06%
再生铝液	人工工资	166,155.92	0.00%	288,234.30	0.01%	-42.35%
再生铝液	折旧	40,655.17	0.00%	86,081.35	0.01%	-52.77%
再生铝液	燃动费	268,677.65	0.01%	604,172.75	0.02%	-55.53%
再生铝液	其他	38,887.55	0.00%	75,720.40	0.01%	-48.64%
再生铝液	运杂费	10,571.49	0.00%	25,890.30	0.00%	-59.17%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2022年6月15日，公司在山东省滨州市邹平市注册组建全资子公司邹平宏则再生资源有限公司，注册资本1,000万元，持股比例100.00%，截止本报告期末实缴出资800.00万元。

2、报告期内，公司全资子公司邹平宏硕铝业有限公司收购山东宏清新材料科技有限公司100%股权，山东宏清新材料科技有限公司纳入公司合并范围。

#### (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）	1,142,946,254.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	第一名	330,340,613.04	9.36%
2	第二名	238,794,712.96	6.77%
3	第三名	225,366,918.55	6.39%

4	第四名	199,168,732.87	5.64%
5	第五名	149,275,276.82	4.23%
合计	--	1,142,946,254.24	32.39%

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）	2,546,093,170.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	84.50%
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	76.97%

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	山东宏桥新型材料有限公司	2,319,017,512.03	76.97%
2	第二名	70,458,035.88	2.34%
3	第三名	68,761,364.46	2.28%
4	第四名	47,968,465.23	1.59%
5	第五名	39,887,792.71	1.32%
合计	--	2,546,093,170.31	84.50%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司与供应商第一名山东宏桥新型材料有限公司，符合《股票上市规则》6.3.3 条规定的情形，从而构成关联方。2022 年度与关联方发生的日常业务已经 2021 年 12 月 9 日、2022 年 7 月 15 日、2022 年 11 月 24 日召开的公司第五届董事会 2021 年第六次临时会议、第五届董事会 2022 年第四次临时会议、第六届董事会 2022 年第二次临时会议，2021 年 12 月 27 日和 2022 年 12 月 12 日召开的 2021 年第四次临时股东大会和 2022 年第三次临时股东大会审议通过，关联董事赵前方先生及关联股东山东宏桥新型材料有限公司回避表决。公司日常性关联交易是为满足公司经营生产需要，是按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行。公司与关联方交易公允，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。不存在损害股份公司及其股东特别是中、小股东利益的情形。该关联交易事项不会对公司独立性产生影响，公司不会对关联方形成依赖，其符合公司经营管理需要。关联交易情况详见公司 2022 年年度报告全文第六节“重要事项”之十四“重大关联交易之与日常经营相关的关联交易”。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,484,822.64	11,784,726.98	39.88%	主要原因是报告期内公司主要产品国外销售量增加，支付的出口信用

				保险相应增加所致。
管理费用	43,119,320.60	42,478,478.16	1.51%	无重大变化
财务费用	-10,865,167.63	20,190,678.41	-153.81%	主要原因是报告期内汇兑收益增加所致。
研发费用	51,868,588.87	51,063,705.45	1.58%	无重大变化

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种不沾铝箔的涂布工艺的研发	在应对塑料垃圾污染、减少资源消耗和食品浪费、确保食品安全、降低碳排放等方面，铝箔涂布不粘箔将会成为最佳的高效包装材料选择。	完成批量生产，后续引入新的涂油供应商，降低生产成本。	该产品工艺设计可以实现餐饮、食品包装铝箔不粘污食品、耐腐蚀性能好，逐渐取代了传统的泡沫、塑料、纸张等食品使用范围，提高使用率和使用范围。在提高成品率的同时降低生产成本，为碳达峰、碳中和目标实现贡献力量。不仅向客户提供安全环保、资源节约的铝箔产品，而且在生产过程中还严格秉持“保护环境、节约资源”的理念，并贯穿于研发、生产、物流、销售、售后服务等全部的环节和过程，力求让人们的生活环境更加美好为消费者提供全面系统的健康环保铝箔产品。	批量生产后，将进一步优化公司产品结构，提升公司产品高附加值品种占比。
一种 8011 合金瓶盖铝箔的研发	开发出铸轧 8011 合金低制耳率、高延伸率的瓶盖铝箔产品，在提高成品率的同时降低生产成本。	完成两批次交货，顾客使用良好。	铝制瓶盖相较于塑料瓶盖，不仅性能上优越，制作上可以实现可机械化、规模化，而且成本低、无污染、可回收循环利用。8011 铝箔表面洁净、色泽均匀、无花斑、平整，同时也具有优良的防潮性能、遮光和极高的阻隔能力，机械性能强且无毒无味卫生。本项目的目的是通过对坯料均匀化工艺、中退工艺、铝箔轧制工艺、吹扫系统等进行设计，开发出铸轧 8011 合金低制耳率、高延伸率的瓶盖铝箔产品。	将进一步丰富公司的产品，具有一定的市场空间。
一种 3003 合金蜂窝铝箔的研发	将进一步丰富公司的产品，具备更高的市场竞争能力。	完成批量生产	本项目的目的在于开发一种 3003 合金蜂窝铝箔，用于生产冷柜、油烟机、换风机等电器的换风口、吸烟口的过滤护网，开发该产品的各项性能指标达到国内的质量需求，提高国内 3003 合金蜂窝铝箔的生产控制水平。	该合金产品开发成功后，可以直供国内家用电器等企业，随着批量稳定生产，不断降低生产成本，逐步拓展国外市场的份额，获得市场优势。
一种对于 8006 合金双零箔冷轧工艺的研发	此产品具有更好的性能指标，在国内外具备核心竞争力。	完成批量生产	本项目目的在于通过一系列的铝合金轧制实验和工艺参数的优化调整，开发出新的适用于 8006 合金双零箔的冷轧工艺，进一步降低双零箔的抗拉强度，可以满足双零箔的	开发新的产品，进一步丰富公司的产品，具备更高的市场竞争能力。

			市场需求。	
一种 1060 合金蜂窝铝箔铸轧带材的研发	尝试不同合金元素的配比, 实现成品性能的最优指标。将进一步丰富公司的产品, 具备更高的市场竞争能力。	完成批量生产	1060 合金纯铝合金产品, 具有较好的防腐、可塑性好等优良性能, 本次所开发蜂窝铝箔是用来制作蜂窝芯的主要材料, 目前市场上以纸蜂窝, 铝蜂窝, 塑料蜂窝为主, 蜂窝芯是蜂窝板的内部填充, 蜂窝板具有重量轻、防水、强度高、平整度好的优势, 蜂窝铝箔具有防变形, 隔音好, 隔热、耐冲击等优点。	该合金产品开发成功后, 可以直供国内家用电器等企业, 随着批量稳定生产, 不断降低生产成本, 逐步拓展国外市场份额, 获得市场优势。
一种高延伸 1060 合金冰箱衬板铸轧带材的研发	提高该产品的各项性能指标达到高端市场的质量需求, 提高国内 1060 合金冰箱衬板的生产控制水平。	完成批量生产	本项目的目的在于开发一种 1060 合金冰箱衬板铸轧带材, 用于生产冰箱衬板产品, 提高该产品的各项性能指标达到高端市场的质量需求, 提高国内 1060 合金冰箱衬板的生产控制水平。	该合金产品开发成功后, 随着批量稳定生产, 不断降低生产成本, 逐步拓展国外市场份额, 获得市场优势。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	237	205	15.61%
研发人员数量占比	14.75%	12.54%	2.21%
研发人员学历结构			
本科	26	18	44.44%
硕士	0	0	0.00%
大专	159	101	57.43%
大专以下	52	86	-39.53%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	58	54	7.41%
30~40 岁	163	124	31.45%
40 岁以上	16	27	-40.74%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额 (元)	51,868,588.87	51,063,705.45	1.58%
研发投入占营业收入比例	1.47%	1.60%	-0.13%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

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	3,048,725,767.51	2,721,304,034.79	12.03%
经营活动现金流出小计	2,720,615,509.51	2,773,495,597.20	-1.91%
经营活动产生的现金流量净额	328,110,258.00	-52,191,562.41	728.67%
投资活动现金流入小计	4,607,192.53		100.00%
投资活动现金流出小计	96,462,389.27	1,768,254.15	5,355.23%
投资活动产生的现金流量净额	-91,855,196.74	-1,768,254.15	-5,094.68%
筹资活动现金流入小计	241,905,638.88	295,592,027.78	-18.16%
筹资活动现金流出小计	347,123,934.08	114,173,034.95	204.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-105,218,295.20	181,418,992.83	-158.00%
现金及现金等价物净增加额	139,805,413.59	100,789,175.67	38.71%

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、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 728.67%，主要原因是报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金、收到的税收返还及净利润增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5094.68%，主要原因是报告期内公司购建固定资产所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 158%，主要原因是报告期内公司偿还借款、支付租赁费及同一控制合并支付的股权转让款等所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 38.71%，主要原因是报告期内公司收到的税收返还及实现净利润增加所致。

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

主要原因是报告期内公司非付现费用损失及长期资产摊销增加、存货减少等原因所致。

## 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	-18,747,317.09	-134.08%	主要是报告期内公司套期业务较去年增加所致。	否

公允价值变动损益	11,123,090.57	79.55%	主要是报告期末内公司套期保值持仓浮动盈亏。	否
资产减值	-85,692,019.77	-612.88%	主要是报告期末公司对成本高于可变现净值的存货计提跌价准备及报告期公司同一控制合并山东宏清，山东宏清在合并前计提资产减值损失所致。	否
营业外收入	2,078,528.09	14.87%	主要是报告期内公司收到的罚没收入。	否
营业外支出	3,166,263.20	22.65%	主要是报告期内公司助力当地乡村振兴，支付的捐助款项。	否
信用减值损失	-2,521,048.22	-18.03%	主要是报告期末公司对应收账款、其他应收款确认的信用损失。	否
其他收益	27,280,201.08	195.11%	主要是报告期内公司再生铝项目收到的增值税即征即退款项和再生铝产业扶持基金。	是

## 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	429,541,453.78	16.55%	323,091,739.40	10.63%	5.92%	报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金及收到的税收返还增加所致。
应收账款	97,962,828.42	3.77%	133,184,454.76	4.38%	-0.61%	无重大变动。
存货	473,318,962.42	18.24%	633,645,066.16	20.84%	-2.60%	无重大变动。
投资性房地产	6,109,369.13	0.24%	6,398,277.24	0.21%	0.03%	无重大变动。
固定资产	991,274,555.73	38.19%	921,385,898.94	30.31%	7.88%	报告期内公司购置房屋建筑物及配套设施所致。
在建工程	29,236,733.68	1.13%	1,066,211.56	0.04%	1.09%	无重大变动。
使用权资产	28,928,213.44	1.11%	55,525,934.70	1.83%	-0.72%	无重大变动。
短期借款	220,183,333.33	8.48%	250,263,083.34	8.23%	0.25%	无重大变动。

合同负债	19,667,840.33	0.76%	44,452,248.51	1.46%	-0.70%	无重大变动。
租赁负债	26,082,325.72	1.00%	47,485,605.58	1.56%	-0.56%	无重大变动。

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：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								
2. 衍生金融资产	208,100.00							722,100.00
3. 其他债权投资	89,172,741.17							39,141,867.95
金融资产小计	89,380,841.17							39,863,967.95
上述合计	89,380,841.17							39,863,967.95
金融负债	8,814,314.57							222,475.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,544,471.91	办理票据质押、场外衍生品、远期外汇保证金
应收票据	94,569,644.26	办理票据质押
合计	197,114,116.17	

## 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
286,103,400.00	48,500,000.00	489.90%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
邹平宏则 注1	一般项目：再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；再生资源销售；再生资源加工；金属废料和碎屑加工处理；有色金属合金销售；资源再生利用技术研发；有色金属压延加工；有色金属合金制造；金属材料制造；货物进出口。	新设	8,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	有色金属	已设立	0.00	279,114.44	否		
山东宏清 注2	一般项目：新材料技术推广服务；新型金属功能材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；轻质建筑材料制造；工程和技术研究和试验发展；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；金属材料销售；新兴能源技术研发；高性能纤维及复合材料制造；电子专用材料研发；新材料	收购	58,425,300.00	100.00%	自有资金	无	长期	有色金属	完成相关工商变更登记	0.00	-35,933,132.26	否	2022年07月09日	巨潮资讯网披露网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于股权收购暨关联交易的公告》（公告编号：2022-025）

	技术研发。													
合计	--	--	66,425,300.00	--	--	--	--	--	--	0.00	--	35,654,017.82	--	--

注：1、2022 年 6 月 15 日，公司在山东省滨州市邹平市注册组建全资子公司邹平宏则，注册资本 1,000 万元，持股比例 100.00%，截止本报告期末实缴出资 800.00 万元。

2、公司于 2022 年 7 月 8 日召开第五届董事会 2022 年第三次临时会议、第五届监事会 2022 年第二次临时会议，2022 年 7 月 25 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于股权收购暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司宏硕铝业以自有资金购买邹平县汇盛新材料科技有限公司持有的山东宏清 100%股权，2022 年 8 月 1 日，山东宏清完成了本次股权变更之相关工商变更登记手续，2022 年 8 月 24 日，邹平宏硕收购山东宏清 100%股权事项之交割确认书已签署完毕，根据《股权转让协议》的约定和双方确认，本次股权收购的最终价格为人民币 5,842.53 万元。

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
购买房屋建筑物及其配套设施 <sup>1</sup>	收购	是	有色金属压延	209,678,100.00	83,871,200.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	无	2022 年 06 月 22 日	巨潮资讯网披露网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司收购资产的公告》（公告编号：2022-020）
合计	--	--	--	209,678,100.00	83,871,200.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：1、公司于 2022 年 6 月 21 日召开第五届董事会 2022 年第二次临时会议，审议通过了《关于公司收购资产的议案》，同意公司以自有资金 20,967.81 万元（含税）购买博兴县瑞丰铝业有限公司的房屋建筑物及其配套设施，根据《资产购买协议》约定转让价款按照分期付款的方式支付。

### 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
期货合约	5,980.89	28.90	0.00	5,980.89	5,743.42	0.00	0.00%
期货合约	61,711.21	182.16	0.00	62,344.17	61,711.21	2,121.10	1.53%
期货合约	11,150.56	-2.65	0.00	7,022.36	11,150.56	3,828.93	2.76%
期货合约	3,025.69	0.00	0.00	3,035.25	3,025.69	0.00	0.00%
期货合约	1,269.23	41.01	0.00	2,001.09	1,269.23	0.00	0.00%
期货合约	540.70	25.76	0.00	1,104.57	540.70	0.00	0.00%
期货合约	3,671.40	0.00	0.00	3,294.17	3,671.40	0.00	0.00%
期货合约	0.00	-39.24	0.00	633.89	0.00	0.00	0.00%
期货合约	0.00	227.24	0.00	0.00	1,894.11	0.00	0.00%
期货合约	25,675.05	24.34	0.00	25,675.05	22,452.91	2,920.77	2.10%
期货合约	10,786.27	-28.51	0.00	10,786.27	10,831.94	186.70	0.14%
期权合约	0.00	818.70	0.00	-64.40	-1,905.87	0.00	0.00%
远期外汇合约	4,471.30	-20.81	0.00	4,471.30	7,185.27	0.00	0.00%
远期外汇合约	0.00	0.00	0.00	3,206.46	3,383.68	0.00	0.00%
合计	128,282.30	1,256.90	0.00	129,491.07	130,954.25	9,057.50	6.53%
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	无重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	衍生品投资主要为套期保值，套期保值衍生品合约和现货盈亏相抵后无损失。远期外汇套期工具产生的损益抵消了被套期项目因汇率波动产生的价值变动。						
套期保值效果的说明	为降低汇率波动风险，公司开展外汇套期保值业务，加强公司的汇率风险管理，降低企业在外币经济环境中的汇率风险；公司开展商品期货套期保值业务，将产品销售价格、原材料采购成本和风险控制在适度范围内，从而可以减小市场价格波动影响，实现公司稳健经营的目标。						

<p>衍生品投资资金来源</p>	<p>自有资金</p>
<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>一、开展商品期货套期保值业务的风险分析及控制措施</p> <p>①风险分析</p> <p>公司开展商品期货套期保值业务可以部分规避铝及相关品种价格波动对公司生产经营的影响，有利于公司稳健经营，但也可能存在一定风险：</p> <p>1、市场风险：因期货市场价格波动过大，造成保证金不足的风险。</p> <p>2、流动性风险：由于合约选择不合理，交易不活跃，无法按市价进行开仓或平仓的风险。</p> <p>3、信用风险：虽然公司建立了选择经纪公司的制度和程序，所选择的经纪公司运作规范、信誉良好，但不排除发生信用风险的可能性。</p> <p>4、操作风险：公司及子公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按公司确定的方案交易或未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录期货业务信息，将可能导致衍生品交易损失或丧失交易机会。</p> <p>5、法律风险：公司及子公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。</p> <p>②控制措施</p> <p>1、公司及子公司开展商品衍生品业务以套期保值为目的，严格按照制定的方案执行，保值业务规模与公司经营业务相匹配，期货现货匹配对冲价格波动风险。</p> <p>2、公司制定了《套期保值业务管理制度》等管理制度，对公司商品衍生品业务品种范围、审批权限、内部业务管理及操作流程、内部风险报告制度等做出了明确规定，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>3、在制订具体交易方案时根据生产经营计划合理选择保值月份，避免流动性风险，并做好资金测算，设置好止损线，做好实时监控，避免发生保证金不足的风险。</p> <p>4、公司有完善的经纪公司选择程序，所选择的经纪公司运作规范、信誉良好，发生信用风险的概率较小，并且公司将通过在各经纪公司分仓交易，加强资金管理，降低风险。</p> <p>5、国内期货交易所已建立完善的风险管控制度，期货交易所承担履约责任，发生信用风险的可能性较小。公司将加强对国家政策及相关管理机构要求的理解和把握，避免发生相关信用及法律风险。</p> <p>二、开展外汇套期保值业务的风险控制措施</p> <p>①风险分析</p> <p>公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响。同时，外汇套期保值业务也会存在一定风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行结售汇汇率报价可能与公司预期报价汇率存在较大差异，使公司无法按照报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。</p> <p>②控制措施</p> <p>1、公司及子公司开展外汇套期保值业务，将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的。</p> <p>2、公司制定了《套期保值业务管理制度》等管理制度，对公司外汇套期保值业务操作原则、审批权限、组织机构及其职责、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。</p> <p>3、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。</p> <p>4、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</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</p>	<p>公司商品套期保值交易品种在期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值；外汇套期保值交易品种是以公司与商业银行合同签订当日的公允价值进行计量，并以各商业银行的期末估值通知书为依据进行其公允价值进行后续计量。</p>

分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 02 月 09 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 02 月 25 日
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>一、关于公司及子公司开展商品衍生品业务的独立意见</p> <p>公司及子公司开展商品衍生品业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已制定《套期保值业务管理制度》等管理制度，明确了审批流程、风险防控和管理等内部控制程序，对公司控制风险起到了保障的作用。公司及子公司开展商品衍生品业务，能有效规避和防范主要产品价格波动给公司带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响。我们认为，公司及子公司开展商品衍生品业务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。因此，我们同意公司及子公司开展商品衍生品业务。</p> <p>二、关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的独立意见</p> <p>公司及子公司开展外汇套期保值业务，是为了有效防范和化解由于汇率变动带来的市场风险，减少因汇率价格波动造成的公司风险，降低汇率波动对公司正常经营的影响，这是保护正常经营利润的必要手段，不是单纯以盈利为目的的投机、套利交易，具有必要性。公司已制定了《套期保值业务管理制度》并完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行有效；同时，公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的保证金将使用自有资金，不使用募集资金。公司及子公司开展的外汇套期保值业务将遵守相关法律、法规、规范性文件规定以及公司相关制度的规定。我们认为，公司及子公司开展外汇套期保值业务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。因此，我们同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。</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
鸿博铝业	子公司	铝压延加工；备案范围内的进出口业务；板带箔生产加工销售	800,000,000	910,837,401.96	237,616,034.14	2,548,772,449.56	98,285,808.88	98,493,578.43
宏程铝业	子公司	高精铝板带箔生产技术研发及生产销售；铝合金杆销售；铝制品机械设备及配件、劳保及办公用品的销售，备案范围内的进出口业务。	450,000,000	1,037,478,389.52	473,191,742.50	3,430,673,880.76	24,954,536.34	19,106,877.43
宏卓铝业	子公司	合金再生铝液、铝合金锭、铝板带的生产（铸造除外）、销售（列入国家产业结构调整目录的限制类、淘汰类的项目除外）；废旧金属回收、拆解、分选、销售；铝灰及生产副产品的销售（不含危险化学品）；废铝再生技术的研发、技术咨询服务；备案范围内的进出口业务。	150,000,000	116,867,581.62	52,239,128.07	584,756,338.78	12,064,276.41	12,053,863.79
宏硕铝业	子公司	一般项目：有色金属合金制造；新型金属材料销售；金属制品销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属链条及其他金属制品销售；有色金属压延加工；金属材料制造；金属制品研发；金属材料销售；有色金属合金销售；再生资源加工；生产性废旧金属回收；资源再生利用技术研发；再生资源销售；新材料技术研发。（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）许可项目：技术进出口；货物进出口。	2,000,000	60,801,949.45	15,201,713.51	959,613.89	35,723,856.72	36,367,402.88

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
邹平宏则	新设	公司设立邹平宏则，选择适用简易计税方法依照 3% 征收率计算缴纳增值税，作为资源综合利用回收平台，用于废铝的统一采购。
山东宏清	收购	公司收购山东宏清 100% 股权，从而获取其土地的不动产权，用于利用回收铝年产 10 万吨高精铝深加工项目的建设。

## 主要控股参股公司情况说明

## 1、鸿博铝业

鸿博铝业系由博兴县瑞丰铝板有限公司于 2018 年 9 月 6 日以其名下经评估后的相关铝箔资产打包的方式投资注入成立的有限公司。2019 年 3 月 31 日本公司收购鸿博铝业 100% 股权交割完成，鸿博铝业成为公司全资子公司。

注册地址：山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北

法定代表人：栾洁

经营范围：铝压延加工；备案范围内的进出口业务；板带箔生产加工销售（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；不得从事本地产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

## 2、宏程铝业

宏程铝业是公司于 2017 年 07 月 14 日在邹平成立的全资子公司。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于在邹平县设立子公司暨投资建设 15 万吨高精度铝板带铸轧线生产项目的公告》（公告编号 2017-074）。

注册地址：山东省滨州市邹平县经济开发区会仙一路南侧

法定代表人：王海宾

经营范围：高精铝板带箔生产技术研发及生产销售；铝合金杆销售；铝制品机械设备及配件、劳保及办公用品的销售，备案范围内的进出口业务。（以上生产项目不含熔炼；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）

## 3、宏卓铝业

宏卓铝业是公司于 2019 年 08 月 23 日在邹平成立的全资子公司。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于在邹平市设立子公司暨投资建设 20 万吨废铝再生项目的公告》（公告编号 2019-044）。

注册地址：山东省滨州市邹平市经济技术开发区月河六路西金玉大道南（邹平县宏正新材料科技有限公司院内）

法定代表人：王强

经营范围：合金再生铝液、铝合金锭、铝板带的生产（铸造除外）、销售（列入国家产业结构调整目录的限制类、淘汰类的项目除外）；废旧金属回收、拆解、分选、销售；铝灰及生产副产品的销售（不含危险化学品）；废铝再生技术的研发、技术咨询服务；备案范围内的进出口业务。（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）

## 4、宏硕铝业

宏硕铝业于 2021 年 8 月 16 日成立，注册资本：200 万元，公司持股比例 100.00%。

注册地址：山东省滨州市邹平市韩店镇会仙五路北侧邹平县汇盛新材料科技有限公司 G10 号

法定代表人：王海宾

经营范围：一般项目：有色金属合金制造；新型金属功能材料销售；金属制品销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属链条及其他金属制品销售；有色金属压延加工；金属材料制造；金属制品研发；金属材料销售；有色金属合金销售；再生资源加工；生产性废旧金属回收；资源再生利用技术研发；再生资源销售；新材料技术研发。（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）许可项目：技术进出口；货物进出口。

## 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

### 1、公司 2023 年工作思路及重点工作

(1) 突出市场营销，全力在扩大市场占有率上实现新跃升。市场是企业的生命线，2023 年将需更加主动适应需求升级变化，及时调整营销策略，精耕传统市场，开拓新兴市场，拓展国际市场，努力提高市场占有率。一是抢抓机遇，努力实现更大的突破。二是加强市场分析预测，做好市场调研和分析，把控市场变动的重要节点，为公司经营决策提供参考依据。三是进一步提高营销团队工作责任心，不断完善激励机制，充分调动业务人员的工作热情和积极性，增强团队战斗力。四是打造过硬品牌，把质量作为品牌建设生命线，把质量管理贯穿生产经营全过程，严格把控每一个生产环节，不断加强产品质量管理，以过硬的品质赢得用户的青睐，用有口皆碑的信誉维护品牌形象。

(2) 突出管理创新，全力在降本增效上实现新跃升。降本增效、开源节流是应对严峻形势、实现更稳健发展的必由之路。2023 年坚持降本为要、效益优先，实施全流程全要素成本管控，夯实抵御风险的坚实基础。一是继续扎实做好双对标工作。聚焦生产前、生产中和生产后各环节资源配置，进一步强化成本管理，不断提高质量效益。二是强化采购管理。以保障供应为第一要务，始终保持合理库存、安全库存；降低采购成本，做好大宗材料价格走势预判，做到避峰就谷；加强供应商管理，做好优胜劣汰，不断提升供应商队伍质量。三是完善内控与监督机制。充分发挥内审、计量、财务等机构的作用，形成监督合力，推动管理水平再提升。

(3) 突出低碳循环，全力在绿色发展上实现新跃升。绿色发展是发展观的深刻革命。一是公司建成了铝水不落地直接生产铝板带箔产品，用自身生产尾料和市场回收废铝进行再生铝生产的完整循环经济产业链，推动再生铝二期项目投资，继续完善产业链条。二是不断提高环保意识环保水平，做好环保监督监控，严格达标排放，最大限度地把环保管理风险消除在萌芽状态。三是增强全员节约意识，引导职工践行绿色低碳生活方式，从自我做起，从身边小事做起，从现在做起，少用一度电，节约一滴水，以实际行动减少能源资源消耗和污染排放，人人贡献绿色力量。

(4) 突出安全生产，全力在稳健运行上实现新跃升。安全是发展的前提，发展是安全的保障，创新思路举措，聚力攻坚突破，有效防范和遏制各类安全事故发生。一是大力倡树安全发展理念。树牢“安全是最大的效益”“隐患即是事故”等理念，坚持抓安全就是促发展、抓安全就是保稳定、抓安全就是惠民生，严守安全生产红线。二是不断健全完善安全生产责任体系，确保责任落实到岗位、到人头。加强全员安全生产大培训，着力提升职工安全意识和技能。三是深入开展安全生产隐患治理。抓好重点领域、关键部位和薄弱环节，坚决以零违章、零缺陷保零事故。四是完善应急体系建设，做好应急演练，持续优化应急措施，提升现场人员应急处理能力和职工应急反应能力。

(5) 突出后勤保障，全力在“家”文化建设上实现新跃升。坚持以人为本，实现好、维护好、发展好职工根本利益，带领全体员工不断创造美好生活，打造温馨和谐平安幸福家园。一是强化后勤保障。采取各种有效措施，切实抓好职工食堂管理，让职工吃得舒心。不断改善单职工的居住条件、生活环境、工作环境。二是强化人本管理。利用各种平台，主动与职工沟通思想，虚心听取职工的意见和建议，关心爱护职工，做好困难帮扶。三是强化思想政治工作。践行社会主义核心价值观，加强企业文化和精神文明建设，丰富职工文化生活，用家园文化凝心聚力。

### 2、可能面临的风险分析及应对

(1) 全球经济恢复、地缘政治局势等不确定性风险。从外部环境看，虽然全球经济整体复苏，但基础并不稳固，波动性大、脆弱性高、结构性失衡等特征凸显。供给冲击主要是两方面，一是大宗商品涨价，在供给受阻加之货币溢出效应的双重作用下，生产成本上升带来的输入型通胀压力。二是俄乌局势牵动全球神经，走势和影响存在诸多不确定性。

公司是国内铝箔龙头企业之一，针对上述内外环境整体压力，尽管本公司能够充分利用生产与技术优势，通过不断降低产品成本，来降低不利影响，但无法完全避免内外环境整体压力对本公司产品出口竞争力和国外市场需求的影响，因此，公司存在出口盈利能力受损的风险。

(2) 原材料价格波动的风险。目前国内铝加工企业普遍采用“铝锭价格+加工费”的定价模式，加工费根据产品要求、市场供求等因素由企业和客户协商确定。为应对铝价波动带来的风险，公司积极研究分析铝价的走势，采取“以销

定产”的订单式销售模式、动态调整库存，对主要原材料进行套期保值等措施，最大限度地降低铝价波动对公司生产经营的不利影响。

(3) 行业竞争加剧风险。目前市场需求疲软，行业竞争加剧。随着国内铝加工材供给量的不断增加，同行之间的产品同质化趋势越来越明显，将进一步加剧行业竞争。公司将进一步完善产业链，夯实各项核心优势，不断提高自身竞争力。

(4) 加强库存和应收款的管理，降低经营风险。在市场竞争日益激烈的情况下，降低库存，及时回收应收款，对降低经营风险至关重要，因此，公司将进一步强化业务管理，完善库存、应收款管理流程及绩效措施，力争实现短平快，最大限度缩短库存占用，提高资金利用效率。同时，密切关注市场形势，尤其是重点地区的政治、经济形势，努力降低经营风险。

(5) 汇率波动风险。公司出口以美元结算为主，人民币汇率的波动，将有可能给公司带来汇兑收益或汇兑损失。尽管公司已经采取措施减少汇率波动对本公司经营业绩的影响，但随着出口业务规模的增长，如出现汇率剧烈波动的情形，公司仍然存在因汇率波动导致经营业绩受损的风险。

(6) 环保及生产安全风险。公司完全符合现行的国家环保标准，并对废气、固体废弃物等污染物以及污染源进行了积极的治理。对于未来可能的环保政策和标准的调整，公司将提前做好充分准备。公司始终将安全生产放在各项工作的第一位，公司将严格执行《安全生产法》等法律法规的有关规定，并进一步完善各项安全规章制度，实现安全工作有章可循。公司还将继续注重安全投入，对重大危险源实施加强监控和管理，进一步提高抗灾能力和安全水平。

## 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年09月09日	博兴	实地调研	机构	青骊投资管理（上海）有限公司；苏雪晶	公司生产经营情况	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> /《2022年9月9日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，加强内部审计，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会、10 次董事会会议、8 次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人均能够勤勉尽责。公司根据《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

2022 年 3 月 15 日，深圳证券交易所上市公司管理一部向公司出具《关于对山东宏创铝业控股股份有限公司的监管函》（公司部监管函〔2022〕第 57 号），认为公司对政府补助相关信息披露不及时，违反了《深圳证券交易所股票上市规则（2020 年修订）》第 1.4 条、第 2.1 条、第 11.11.5 条的规定。2022 年 6 月 9 日，中国证券监督管理委员会山东监管局向公司出具《关于对山东宏创铝业控股股份有限公司的监管意见函》（鲁证监函〔2022〕158 号），认为公司未在收到与收益相关的政府补助金额累计达到上一期净利润 10%时及时披露相关情况。要求公司加强相关法律法规的学习，依法履行信息披露义务，杜绝此类行为的再次发生。公司收到上述监管函后，高度重视，认真分析原因并吸取本次信息披露工作的教训，加强了相关人员对《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件及公司制度的学习，提高规范运作意识，加强公司的规范运作和信息披露管理工作。除上述情形外，报告期内公司不存在其他被证券监管部门和交易所采取监管措施的情况。

报告期内，公司的整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司实际情况与中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合，具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照相关法律和《公司章程》的规定和要求行使其权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。公司在业务、人员、资产、机构财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保的情况。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司共有 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，占全体董事比例的三分之一以上。公司全体董事严格按照相关法律、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的相关规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真出席了董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关的法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。公司的 3 名独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

此外，公司董事会设立了审计委员会、战略委员会和提名、考核与薪酬委员会，同时制定了专门委员会的工作规则。各专门委员会成员均由董事会成员组成。对于涉及专门委员会讨论的工作事项，均由各位委员会先行讨论形成意见后提交董事会审议。公司设立内部审计部门，设立专职负责人和配套工作人员，直接向审计委员会提交相关审计材料。

董事会秘书对于董事会工作能够及时完善的准备会议相关材料，并做好会议记录工作，同时完整的保存会议资料，以备查询，保证董事会运作的顺利进行。作为公司的高级管理人员，董事会秘书注重投资者关系管理，及时掌握公司信息，做好与深圳证券交易所、山东证监局、相关中介机构、投资者等的联系工作，保障公司与外界各相关机构的沟通顺畅。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人、职工代表监事 1 人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事严格按照《公司监事会议事规则》以及公司章程等法规的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的精神，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、关联交易、募集资金使用等事项进行监督。

#### 5、关于相关利益者

公司在注重企业经营的同时，积极参与社会公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司重视信息披露和投资者关系管理，规定了重大事项相关的报告、传递、审核和披露程序，明确了信息披露和投资者关系管理的负责人，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时的进行信息披露，主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督，及时通过网络等公开渠道回复投资者问题提高公司的透明度，保障全体股东的合法权益。

#### 7、内部审计制度

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计机构，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。

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

### 1、资产独立情况

公司拥有独立完整的生产系统、辅助系统和配套设施，研发、采购、销售体系健全，合法拥有与生产经营相关的机器设备、厂房、土地、商标、专利的所有权或者使用权，具备完全的自主经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产进行生产经营的情形，也不存在本公司任何资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

### 2、业务独立情况

公司主要从事于铝板带箔的研发、生产和销售，主要产品用于下游容器箔、家用铝箔、药用铝箔产品的生产制造。目前公司已形成独立完整的业务体系和业务流程，具有面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立。

### 3、人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理系统，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》规定的条件和程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

### 4、机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会，建立了与生产经营相适应的内部职能机构，管理体系健全。公司职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

#### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，具备独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东山东宏桥新型材料有限公司，具有独立完整的业务和自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	滨州宏展铝业科技有限公司	其他	山东宏桥间接控制的企业滨州宏展铝业科技有限公司与上市公司存在部分产品重合或相似的情形。	为解决宏展铝业部分产品与公司存在重合的问题，公司控股股东及实际控制人已于2022年7月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就解决同业竞争的问题作出了相关安排和承诺。	截至目前，承诺人严格履行其承诺

### 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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	29.57%	2022 年 03 月 22 日	2022 年 03 月 23 日	《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-013）披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.95%	2022 年 07 月 25 日	2022 年 07 月 26 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-038）披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.68%	2022 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 11 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-059）披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	1.00%	2022 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 13 日	《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-076）披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 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
赵前方	董事长	现任	男	61	2017年05月18日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
张伟	董事	现任	男	40	2020年12月22日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
张伟	总经理	现任	男	40	2020年10月09日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
刘兴海	董事、副总经理、财务总监	现任	男	41	2017年04月24日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
肖萧	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	35	2017年05月08日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
孙楠	独立董事	现任	男	48	2019年12月05日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
刘剑文	独立董事	现任	男	63	2019年12月25日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
胡毅	独立董事	现任	男	37	2022年10月	2025年10月	0	0	0	0	0	

					月 10 日	月 10 日						
朱士超	监事会主席	现任	男	41	2022 年 07 月 25 日	2025 年 10 月 10 日	0	0	0	0	0	
许爱芝	监事	现任	女	55	2017 年 06 月 30 日	2025 年 10 月 10 日	0	0	0	0	0	
马震华	监事	现任	男	39	2021 年 02 月 18 日	2025 年 10 月 10 日	0	0	0	0	0	
邓岩	独立董事	离任	女	59	2016 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	0	0	0	0	0	
姜伟	监事会主席	离任	男	41	2017 年 09 月 29 日	2022 年 07 月 25 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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 7 月 8 日公司监事姜伟先生因个人原因申请辞去公司监事、监事会主席职务，姜伟先生的辞职，将导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，姜伟先生的辞职报告需在新任监事填补其缺额后方可生效。同日公司召开第五届监事会 2022 年第二次临时会议审议通过了《关于补选第五届监事会监事的议案》，监事会决定提名朱士超先生为公司第五届监事会股东代表监事，2022 年 7 月 25 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选第五届监事会监事的议案》，朱士超先生当选为公司第五届监事会监事，姜伟先生辞职离开公司。

公司第五届董事会任期于 2022 年 10 月 10 日届满，独立董事邓岩女士因连续担任独立董事满 6 年，任期届满不再担任公司独立董事。

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
邓岩	独立董事	任期满离任	2022 年 10 月 10 日	在公司连任六年，任期届满。
姜伟	监事会主席	离任	2022 年 07 月 25 日	因个人原因辞职

## 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

### （一）董事简历

赵前方先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1961 年，大专学历，毕业于北京人文函授大学群众文化管理专业，现任中国有色金属加工工业协会特邀副理事长、山东省铝业协会副会长兼秘书长、滨州市十二届人大代表。1993 年 4 月至 2001 年 9 月任邹平铜矿厂长兼书记，2001 年 9 月加入山东魏桥创业集团有限公司。2015 年 6 月至 2018 年 1 月任

邹平宏发铝业科技有限公司执行董事兼总经理。2006 年 7 月至 2019 年 8 月山东魏桥铝电有限公司销售总公司总经理。2014 年 10 月至 2020 年 10 月任山东魏桥铝电有限公司副总经理。2020 年 10 月至今任山东宏桥新型材料有限公司副总经理。2017 年 5 月至今任山东宏创铝业控股股份有限公司董事长。2020 年 1 月至今任滨州市企业家协会常务副秘书长。2020 年 8 月至今任滨州市铝行业协会常务副会长。

张伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1982 年，本科学历，毕业于中国海洋大学，工商管理专业。2001 年 4 月至 2009 年 11 月先后任山东魏桥铝电有限公司（原滨州魏桥热电有限公司）热电厂锅炉车间主任助理、安技科科长；2009 年 11 月至 2013 年 2 月先后任山东魏桥铝电有限公司热电厂安技处处长、厂长；2013 年 2 月至 2015 年 5 月任山东魏桥铝电有限公司热电分公司总经理；2015 年 5 月至 2020 年 10 月 4 日任山东魏桥铝电有限公司热电副总经理，负责热电厂的生产及运营管理；2020 年 10 月 5 日至 10 月 8 日任山东宏桥新型材料有限公司热电副总经理；2020 年 10 月 9 日至 12 月 22 日任山东宏创铝业控股股份有限公司总经理；2020 年 12 月 22 日至今任山东宏创铝业控股股份有限公司董事、总经理。

刘兴海先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1981 年，本科学历，毕业于西南财经大学，财务管理专业，管理会计师（高级）、国际注册会计师。曾任滨州高新热电有限公司财务科科员、财务科科长、财务处处长。2011 年 2 月至 2016 年 6 月任滨州高新铝电股份有限公司董事兼财务部部长。2016 年 7 月至 2016 年 10 月任鲁丰环保科技股份有限公司内部审计部审计员，2016 年 10 月至 2017 年 4 月任鲁丰环保科技股份有限公司内部审计部经理。2017 年 4 月至 5 月任山东宏创铝业控股股份有限公司副总经理兼财务总监；2017 年 5 月至今任山东宏创铝业控股股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。

肖萧女士，中国国籍，出生于 1987 年，毕业于伦敦政治经济学院，统计学专业，硕士研究生学历。2011 年参加工作，2011 年至 2013 年任德安华（北京）商业风险管理咨询有限公司分析师；2013 年至 2017 年 4 月任中国宏桥集团有限公司投资者关系部总经理。2017 年 5 月至今任山东宏创铝业控股股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。

孙楠先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1975 年 2 月，会计学硕士，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师、注册造价工程师、国际注册内部审计师。现任天津倚天会计师事务所有限公司总经理。孙楠先生多年从事审计、资产评估、管理咨询工作，曾主持过大型中央和地方企业、外商投资企业、民营企业等企事业单位审计、评估工作。担任财政部第三届企业内部控制标准委员会咨询专家，在培全国会计领军人才注册会计师类（管理会计方向），现任山东宏创铝业控股股份有限公司独立董事。

刘剑文先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1959 年，法学博士后，教授，博士生导师，现任中国法学会常务理事、中国法学会财税法学研究会会长。1986 年 7 月至 1999 年 12 月先后任武汉大学法学院讲师、副教授、教授、博士生导师；1999 年 7 月至今任北京大学法学院教授、博士生导师；2018 年 5 月至今任辽宁大学“长江学者”特聘教授；2021 年 2 月至今任最高人民检察院专家咨询委员。现任中国建材股份有限公司独立董事、北京奥赛康药业股份有限公司独立董事、常州强力电子新材料股份有限公司独立董事、山东宏创铝业控股股份有限公司独立董事。

胡毅先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1985 年，经济学博士，2012 年 4 月至 2014 年 2 月在中国科学院数学与系统科学研究院从事科研工作；2014 年 2 月至今先后任中国科学院大学经济与管理学院讲师、副教授、教授；2017 年 3 月至 2020 年 6 月任中国科学院大学创新创业学院副院长；2019 年 5 月至 2022 年 10 月任北京国科昌盛投资管理有限公司监事会主席；2020 年 4 月至今任国科大（北京）科技服务有限公司董事兼经理；2020 年 6 月至今任国科健康科技小镇（青岛）有限公司副董事长；2020 年 7 月至今任中国科学院大学创新创业学院常务副院长，现任山东宏创铝业控股股份有限公司独立董事。

## （二）监事简历

朱士超先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1981 年，本科学历，毕业于西安交通大学热能动力工程专业。2001 年 7 月至 2016 年 5 月先后任山东魏桥铝电有限公司热电厂车间主任、培训科科长、运行管理科科长、分厂厂长等职务。2016 年 6 月至 2021 年 8 月任山东魏桥铝电有限公司热电分公司安全生产管理处处长。2021 年 8 月至今任山东宏创铝业控股股份有限公司生产控制中心主任，2022 年 7 月至今任山东宏创铝业控股股份有限公司监事。

许爱芝女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1967 年，大专学历，中级会计师。1988 年 8 月至 2002 年 10 月任职于淄博塑料八厂，2002 年 11 月至 2011 年 10 月任职于山东宏桥财务部，2011 年 11 月至 2020 年 4 月任山东宏桥财

务部核算管理科科长，2020 年 4 月至今任山东宏桥财务部云南财务处处长。2017 年 6 月至今任山东宏创铝业控股股份有限公司监事。

马震华先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1983 年，本科学历，毕业于青岛科技大学，机械设计制造及其自动化专业，注册安全工程师、中级工程师。2007 年 10 月至 2013 年 8 月先后在滨州宏展铝业科技有限公司担任铸轧组长、工艺安全员。2013 年 8 月至 2017 年 9 月先后在邹平宏发铝业科技有限公司担任主调度、技术员、生产总计划员。2017 年 9 月至 2019 年 3 月任山东宏创铝业控股股份有限公司技术员。2019 年 4 月至 2021 年 12 月任滨州鸿博铝业科技有限公司安全生产管理科科长。2021 年 12 月任滨州鸿博铝业科技有限公司安全总监。2021 年 2 月至今任山东宏创铝业控股股份有限公司监事。

(三) 高级管理人员简历

张伟先生，公司总经理，简历同上。

刘兴海先生，公司副总经理、财务总监，简历同上。

肖萧女士，公司副总经理、董事会秘书，简历同上。

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
赵前方	山东宏桥新型材料有限公司	副总经理	2020 年 10 月 05 日		是
许爱芝	山东宏桥新型材料有限公司	财务部云南财务处处长	2020 年 04 月 22 日		是

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
孙楠	天津倚天会计师事务所有限公司	总经理	1999 年 11 月 26 日		是
刘剑文	中国建材股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 27 日		是
刘剑文	北京奥赛康药业股份有限公司	独立董事	2019 年 02 月 18 日		是
刘剑文	常州强力电子新材料股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月 10 日		是
刘剑文	北京大学	法学院教授、博士生导师	1999 年 07 月 01 日		是
刘剑文	辽宁大学	长江学者奖励计划特聘教授	2018 年 05 月 01 日		是
刘剑文	最高人民法院	专家咨询委员	2021 年 02 月 01 日		否
胡毅	中国科学院大学经济与管理学院	讲师、副教授、教授	2014 年 02 月 26 日		是
胡毅	中国科学院大学创新创业学院	副院长、常务副院长	2017 年 03 月 20 日		否
胡毅	国科大（北京）科技服务有限公司	董事兼经理	2020 年 04 月 27 日		否
胡毅	北京国科昌盛投资管理有限公司	监事会主席	2019 年 05 月 22 日	2022 年 10 月 22 日	否
胡毅	国科健康科技小镇（青岛）有限公司	副董事长	2020 年 06 月 22 日		否

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

1、报酬的决策程序和确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度和经营业绩领取薪酬。

2、经公司股东大会审议通过，独立董事孙楠、刘剑文、胡毅不在本公司领取报酬，公司按年度给予每人 8 万元人民币（含税）的津贴。

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
赵前方	董事长	男	61	现任		是
张伟	董事、总经理	男	40	现任	73.05	否
刘兴海	董事、副总经理、财务总监	男	41	现任	44.63	否
肖萧	董事、副总经理、董事会秘书	女	35	现任	12.29	否
孙楠	独立董事	男	48	现任	8.00	否
刘剑文	独立董事	男	63	现任	8.00	否
胡毅	独立董事	男	37	现任	2.00	否
朱士超	监事会主席	男	41	现任	39.04	否
许爱芝	监事	女	55	现任		是
马震华	监事	男	39	现任	16.60	否
邓岩	独立董事	女	59	离任	6.00	否
姜伟	监事会主席	男	41	离任	4.55	否
合计	--	--	--	--	214.16	--

## 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
第五届董事会第六次会议	2022 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 28 日	审议通过：《2021 年度内部控制自我评价报告》、《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度财务决算及

			2022 年度财务预算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2022 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2022 年非独立董事、高管薪酬方案和独立董事津贴方案的议案》、《关于公司及子公司开展商品衍生品业务的议案》、《关于公司及子公司开展外汇衍生品业务的议案》、《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会 2022 年第一次临时会议	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 22 日	审议通过：《2022 年第一季度报告》。
第五届董事会 2022 年第二次临时会议	2022 年 06 月 21 日	2022 年 06 月 22 日	审议通过：《关于公司收购资产的议案》。
第五届董事会 2022 年第三次临时会议	2022 年 07 月 08 日	2022 年 07 月 09 日	审议通过：《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报和填补措施以及相关主体承诺的议案》、《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划的议案》、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》、《关于股权收购暨关联交易的议案》、《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2022 年第四次临时会议	2022 年 07 月 15 日	2022 年 07 月 16 日	审议通过：《关于调整公司 2022 年度日常关联交易额度预计的议案》、《关于聘任公司内审部经理的议案》。
第五届董事会第七次会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 26 日	审议通过：《2022 年半年度报告及摘要》。
第五届董事会 2022 年第五次临时会议	2022 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 24 日	审议通过：《关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第六届董事会独立董事的议案》、《关于修订〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》、《关于修订〈防范控股股东及其关联方资金占用制度〉的议案》、《关于修订〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第一次会议	2022 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 11 日	审议通过：《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司内审部经理的议案》。

第六届董事会 2022 年第一次临时会议	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	审议通过：《2022 年第三季度报告》。
第六届董事会 2022 年第二次临时会议	2022 年 11 月 24 日	2022 年 11 月 25 日	审议通过：《关于增加公司 2022 年度日常关联交易额度预计的议案》、《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》。

## 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
赵前方	10	0	10	0	0	否	3
张伟	10	0	10	0	0	否	4
刘兴海	10	0	10	0	0	否	4
肖萧	10	0	10	0	0	否	4
孙楠	10	0	10	0	0	否	4
刘剑文	10	0	10	0	0	否	4
胡毅	3	0	3	0	0	否	1
邓岩	7	0	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 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，公司董事严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》等规定，出席公司董事会和股东大会，认真履行职责，对公司的发展决策提出了建设性的意见或建议，独立董事就公司开展商品期货及外汇套期保值业务、2022 年度日常关联交易额度预计事项、关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票事项、年度及半年度报告等重大事项进行审核并出具了独立董事意

见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 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)
审计委员会	孙楠、刘剑文、邓岩	4	2022年02月14日	审议：《2021年度财务决算及2022年度财务预算报告》；《2021年年度报告及摘要》；《2021年度内部控制自我评价报告》；《关于续聘公司2022年度财务审计机构的议案》。	一致通过所有议案		
			2022年02月25日	审议：《关于公司计提大额资产减值准备的议案》	一致通过所有议案		
			2022年04月18日	审议：《2022年第一季度报告全文》；《内部审计报告》。	一致通过所有议案		
			2022年08月15日	审议：《2022年半年度报告及摘要》；《内部审计报告》。	一致通过所有议案		
审计委员会	孙楠、刘剑文、胡毅	1	2022年10月25日	审议：《2022年第三季度报告全文》；《内部审计报告》。	一致通过所有议案		
提名、考核与薪酬委员会	刘剑文、张伟、孙楠	4	2022年02月14日	审议：《关于2022年非独立董事、高管薪酬方案》。	一致通过所有议案		
			2022年07月11日	审议：《聘任新任内审部经理》。	一致通过所有议案		
			2022年09月20日	审议：《第六届董事会非独立董事候选人》；《第六届董事会独立董事候选人》。	一致通过所有议案		
			2022年11月21日	审议：《聘任证券事务代表的议案》。	一致通过所有议案		
战略委员会	赵前方、刘剑文、邓岩	3	2022年02月14日	审议：《2021年度董事会工作报告》、《公司2022年工作思路及工作重点》。	一致通过所有议案		
			2022年06月15日	审议：《关于公司收购资产的议案》。	一致通过所有议案		
			2022年07月05日	审议：《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》；《关于公司2022年度非公开发行A股股票方案的议案》；《关于公司2022年度非公开发行A股股票预案的议案》；《关于公司2022年度非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告的议	一致通过所有议案		

				案》；《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报和填补措施以及相关主体承诺的议案》；《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划的议案》；《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》；《关于提请公司股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》；《关于股权收购暨关联交易的议案》；《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》。			
--	--	--	--	--	--	--	--

## 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）	460
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,147
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,607
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,607
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,108
销售人员	38
技术人员	310
财务人员	21
行政人员	130
合计	1,607
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,203
大专	319
本科	84
硕士研究生	1
合计	1,607

## 2、薪酬政策

公司任职人员按其岗位、职务及能力评估，根据现行的薪酬制度和经营业绩领取工资，并以“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标，构建了合理、有效的激励机制。继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工工作热情及工作积极性，实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

根据公司战略目标和发展的需要，以及员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强培训的针对性和实效性，确保培训质量。以素质提升与能力培养为核心，理论与实践相结合、学习与总结相结合的原则。自主培训为主，外部培训为辅的原则。整合培训资源，建立健全以公司培训中心为主要培训基地，立足自主培训做好基础培训和常规培训，通过外部培训机构做好相关专业培训。

## 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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 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 03 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2023 年 3 月 16 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》。	
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	重大缺陷定性标准：I、董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为，给公司造成重大损失；II、公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；III、公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效；IV、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。重要缺陷定性标准：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷定性标准：I、董事会及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；II、重大投资缺乏必要的决策程序，控股子公司缺乏内部控制建设及管理散乱；III、重要业务缺乏制度控制或控制系统失效；IV、公司经营环境发生重大变化，在短时间内中高级管理人员或关键岗位人员纷纷离职，严重流失；V、违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；VI、前次内部控制评价的结果，特别是重大缺陷未得到整改。重要缺陷定性标准：内部控制中存在

		的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。一般缺陷定性标准：内控控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 1%；重要缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 0.5%；一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。	重大缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 1%；重要缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 0.5%；一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。
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	
我们认为，宏创控股按照《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 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
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

不适用。

## 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

环境保护相关政策和行业标准

公司子公司宏程铝业的主要污染物为烟尘、氮氧化物、二氧化硫，遵守的执行标准为《区域性大气污染物综合排放标准》。子公司在生产经营过程中，严格遵守《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》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等国家环保法律法规、行业标准的要求，开展自身的生产经营活动。

环境保护行政许可情况

宏程铝业按照环境保护法律法规，进行建设项目环境影响评价并取得环保部门环评批复文件；根据环境保护法律法规要求取得相应许可证，排污许可证有效期限自 2020 年 08 月 28 日至 2025 年 08 月 27 日止。

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
宏程铝业	废气	烟尘	有组织排放	9	车间周边	≤7.4mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.335t/a	2.670t/a	无
宏程铝业	废气	氮氧化物	有组织排放	7	车间周边	≤23mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	1.55t/a	6.307t/a	无
宏程铝业	废气	二氧化硫	有组织排放	7	车间周边	≤14mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.485t/a	0.948t/a	无

对污染物的处理

#### (1) 废气

项目熔铝炉燃料为天然气，熔炼、精炼废气经布袋除尘器处理后经排气筒排放；配料、扒渣工序烟尘经集气罩收集进入熔铝炉配套的除尘器处理后有组织排放；铝灰处理设备烟尘经自带旋风+布袋除尘器处理后经排气筒排放；配料、扒渣工序未能完全收集的烟尘以无组织形式排放。有组织废气排放满足《山东省区域性大气污染物综合排放标准》中表 2 重点控制区标准要求，无组织颗粒物排放满足《大气污染物综合排放标准》表 2 无组织排放监控浓度限值。本项目排放的各类废气污染物均能达标排放。

#### (2) 固体废物

本项目固体废物主要包括铝灰、除尘灰、废润滑油、废液压油、生活垃圾等。其中铝灰、除尘灰、废润滑油、废液压油属于危险废物，公司建设危废仓库满足危险废物暂存要求，并委托有资质的处置单位妥善处置。

环境自行监测方案

宏程铝业对废气、固体废物等制定年度环保管理和监测方案，明确监测点位、监测项目和监测频次等要求，定期委托有资质的第三方进行环境检测单位进行检测，确保各项污染物达标排放。

突发环境事件应急预案

宏程铝业定期组织环境因素风险识别、评估，针对风险制定预防和改进措施，编制和发布《突发环境事件应急预案》，通过专家评审并在环保部门备案，定期组织演练。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年，公司不断加大环境治理和保护投入力度，用于处理废气、危险废弃物及垃圾等，安装环境监测设备，从研发、生产及行政管理等环节改造节能装备以及园区内绿植绿化。

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

公司积极响应国家号召，倡导绿色发展，履行环保责任，全面考虑每个运营环节产生的环境效应，从产品的材料选择、研发、制造、销售、维护和报废回收等环节层层把关，提前布局筹划开展绿色低碳相关工作。积极配合碳排放交易相关工作，组织人员参加碳排放知识培训。组织开展温室气体盘查，制定温室气体减排方案，并进行铝箔产品生命周期评价，努力将产品全生命周期内对环境的影响降到最低，让绿色环保战略贯穿所有业务领域。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的公司治理制度和工作流程，在内部控制、风险管理、激励约束、信息披露等方面，进行了卓有成效的制度建设；有效组织了股东大会、董事会、监事会的工作，确保良好的沟通；积极支持董事履职，建立董事会与管理层的良好沟通。

### （一）多元的投资者沟通机制

为了加强与投资者的沟通，公司逐步建立起多元化的投资者沟通机制。公司建立多渠道的沟通平台，通过投资者热线电话、邮件交流等形式，与投资者保持密切的交流；充分利用深交所网上互动平台对投资者提问及时给予解答。公司通过电话、微信、邮件等多种方式，全方位、立体式服务投资者，并积极组织股东报名参加股东大会。

### （二）职工权益保护

公司历来重视保障员工的合法权益，严格履行《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规的规定，保护职工的合法权益，与公司签订劳动合同，为职工按时足额缴纳各项保险费用。为员工建立良好的工作和生活环境，以调动员工的工作积极性，增强员工的归属感，提高员工的满意度以及对公司的认同度，从而提升公司的整体竞争优势。

### （三）客户和供应商、消费者权益保护

公司秉承诚信经营，致力于为客户提供优质的产品和服务，坚持以市场为导向、以客户为中心，不断提升客户价值。视产品质量为企业的立身之本，在狠抓产品质量的同时，强化服务和效率管理，积极为供应商、客户、消费者提供相应配套服务，使服务理念深入人心。公司结合质量管理目标，以提高产品质量为切入点，通过建立供应商、客户档案，走访客户，提高工作效率等措施，稳定了我们的供应商和客户群体，新客户开发工作也取得了显著成绩。

公司设有采购部、销售部等职能部门，负责供应商、客户、消费者等利益相关者的管理、回访、听取意见和建议，接受利益相关者的质询，处理利益相关者的投诉。公司建立了物资申报及采购管理规定、成品销售程序及管理规定等规章制度，明确了采购、销售等部门责任、岗位职责、工作程序，并责任到人。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司严格落实环保工作目标责任书要求，认真遵守环保“三同时”制度，始终把环境保护作为重中之重的工作。同时，公司结合自身实际，科学规划，讲究实效，稳步推进节能工作，降低了企业生产成本。

发展循环经济是我国双碳战略下节能减排、可持续发展的重要路径。再生铝作为铝产业链延伸发展的重要一环，以其良好的循环利用性、显著优势和经济环保性成为铝工业发展中的重点、亮点，作为滨州当地铝产业“延链”“补链”重要环节，公司规划的 20 万吨废铝再生项目一期 10 万吨已建成投产，建成了铝水不落地直接生产铝板带箔产品，用自身生产尾料和市场回收废铝进行再生铝生产的完整循环经济产业链，从原材料端降低成本，实现绿色可持续发展。

#### （五）社会公益事业

公司积极参与社会公益事业，注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

公司将进一步加强技术改革和创新，促进循环经济发展，提升产品和服务质量，保障客户利益，为员工发展提供有利条件，进一步提升公司向心力，下一步公司还需长期自觉坚持履行社会责任的理念和义务，在生产经营过程中不断加强社会责任的履行。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为深入贯彻落实习近平总书记关于实施乡村振兴战略重要指示精神，巩固拓展脱贫攻坚成果、推动乡村全面振兴，认真落实博兴县委县政府“强企联镇、百企联村”行动总体要求，2022 年 8 月 30 日公司与店子镇人民政府签署“强企联镇”共建协议书，2022 年 11 月 11 日公司与城东街道东田村签署“百企联村”民生帮建协议，开展农村道路、路灯、绿化、自来水管入户等基础设施建设，建设的宏创铝业乡村振兴路已成为党建引领美丽乡村文化一条街，全方位促进农村环境基础设施，深层次提升助推乡村振兴，为全县新农村发展建设贡献宏创力量。

## 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	山东宏桥	关于避免同业竞争的承诺函	为解决宏展铝业部分产品与公 司存在重合的问题，控股股东出 具了《关于避免同业竞争的承 诺函》。	2022 年 07 月 07 日	长期	报告期内，承 诺人未有违反 承诺的情况， 该承诺事项正 在履行中。
	张波先生、 张红霞女士 及张艳红女 士	关于避免同 业竞争的承 诺函	为解决宏展铝业部分产品与公 司存在重合的问题，实际控制人出 具了《关于避免同业竞争的承 诺函》。	2022 年 07 月 07 日	长期	报告期内，承 诺人未有违反 承诺的情况， 该承诺事项正 在履行中。
首次公开发 行或再融 资时所 作承诺	公司董事、 高管	2022 年申 请非公开 发行股票 承诺	1、本人承诺不会无偿或以不 公平条件向其他单位或者个人输 送利益，也不采用其他方式损害 公司利益；2、本人承诺对本 人的职务消费行为进行约束；3、 本人承诺不动用公司资产从事与 本人履行职责无关的投资、消费 活动；4、本人承诺由董事会或 薪酬委员会制定的薪酬制度与 公司填补回报措施的执行情况相 挂钩；5、若公司后续推出公司 股权激励政策，本人承诺拟公布 的公司股权激励的行权条件与公 司填补回报措施的执行情况相挂 钩；6、本承诺出具后，如监管 部门就填补回报措施及其承诺的 相关规定作出其他要求的，且上 述承诺不能满足监管部门的相关 要求时，本人承诺届时将按照相 关规定出具补充承诺。	2022 年 07 月 08 日	长期	截止目前，公 司董事、高 管严格履行其 承诺。
	山东宏桥	2022 年申 请非公开 发行股票 承诺	1、不越权干预公司经营管理活 动，不侵占公司利益；2、切实 履行公司制定的有关填补回报措 施以及对此作出的任何有关填补 回报措施的承诺，若违反该等承 诺或拒不履行该等承诺给公司或 股东造成损失的，本公司同意根 据法律、法规及证券监管机构的 有关规定承担相应法律责任。	2022 年 07 月 07 日	长期	截止目前，严 格履行其承 诺。
	张波先生、 张红霞女士 及张艳红女 士	2022 年申 请非公开 发行股票 承诺	1、不越权干预公司经营管理活 动，不侵占公司利益。2、切实 履行公司制定的有关填补回报措 施以及对此作出的任何有关填补	2022 年 07 月 07 日	长期	截止目前，严 格履行其承 诺。

			回报措施的承诺，若违反该等承诺或拒不履行该等承诺给公司或股东造成损失的，本人同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。			
	山东宏桥	关于保持上市公司独立性的承诺函	1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立完整；3、保证上市公司财务独立；4、保证上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。	2022年07月07日	长期	截止目前，严格履行其承诺。
	张波先生、张红霞女士及张艳红女士	关于保持上市公司独立性的承诺函	1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立完整；3、保证上市公司财务独立；4、保证上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。	2022年07月07日	长期	截止目前，严格履行其承诺。
	山东宏桥	关于减少与规范关联交易的承诺函	1、本公司及本公司控制的其他企业将根据相关法律、法规及规范性文件的相关规定和要求，尽量减少和规范与上市公司之间的关联交易；2、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及公司章程的规定履行审批决策程序及信息披露义务；3、保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资源、资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及上市公司其他股东特别是中小股东的利益。	2022年07月07日	长期	截止目前，严格履行其承诺。
	张波先生、张红霞女士及张艳红女士	关于减少与规范关联交易的承诺函	1、本人及本人控制的其他企业将根据相关法律、法规及规范性文件的相关规定和要求，尽量减少和规范与上市公司之间的关联交易；2、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及公司章程的规定履行审批决策程序及信息披露义务；3、保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资源、资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及上市公司其他股东特别是中小股东的利益。	2022年07月07日	长期	截止目前，严格履行其承诺。
其他承诺	张波先生、张红霞女士及张艳红女士	股份限售承诺	对于本人间接持有的上市公司股份，自本次权益变动完成之日起18个月内不进行转让。	2022年07月18日	18个月	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
承诺是否按时履行	是					

## 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

### 1. 会计政策变更及依据

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于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”、“关于亏损合同的判断”相关规定，执行该会计政策未对公司 2022 年度财务报表产生重大影响，也无需调整公司以前年度财务报表。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，公司执行该规定对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并报表项目	期初余额	影响金额	2022 年 1 月 1 日
资产：			
递延所得税资产	12,327,770.45	12,399,662.99	24,727,433.44
负债：			
递延所得税负债	293,243.44	12,399,662.99	12,692,906.43

母公司报表项目	期初余额	影响金额	2022 年 1 月 1 日
资产：			

递延所得税资产	3,702,113.65	1,312,190.48	5,014,304.13
负债：			
递延所得税负债		1,312,190.48	1,312,190.48

公司于租赁准则执行年度即 2021 年，将使用权资产和租赁负债税会暂时性差异净额确认了递延所得税资产，因此，执行本规定时未影响公司留存收益。

## 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

1、2022 年 6 月 15 日，公司在山东省滨州市邹平市注册组建全资子公司邹平宏则再生资源有限公司，注册资本 1,000 万元，持股比例 100.00%，邹平宏则自成立起，纳入公司合并范围。

2、报告期内，公司全资子公司邹平宏硕铝业有限公司收购山东宏清新材料科技有限公司 100%股权，山东宏清新材料科技有限公司纳入公司合并范围，系同一控制下的企业合并，根据企业会计准则规定，对上年同期数据进行了追溯调整。

## 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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟本庆先生、赵衍刚先生
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	钟本庆先生连续服务 5 年、赵衍刚先生连续服务 3 年

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

1、本年度，公司因申请非公开发行 A 股股票相关的事宜，聘请华泰联合证券有限责任公司为保荐机构，期间共支付保荐费用 159.00 万元。

2、本年度，公司因内部控制审计需要，聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内控审计费用 30.00 万元。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2022年3月3日,西宁市城北区人民法院立案审理青海润本投资有限责任公司诉本公司、北京致宏投资有限公司、西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司等股权合同纠纷案件,要求公司承担连带责任。2023年2月20日,公司收到青海省西宁市城北区人民法院传票,定于2023年3月24日开庭。	3,144	否	定于2023年3月24日开庭	无	无		

## 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

## 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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
滨州绿动热电有限公司	受同一实际控制人控制	采购	采购电力等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	6,979.79	53.30%	10,700	否	电汇	是	2021年12月10日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-038)

邹平宏铝业科技有限公司	受同一实际控制人控制	采购	采购热轧卷等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	8,254.59	3.01%	12,000	否	电汇	是	2021年12月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2021-038)
邹平县汇盛新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制	采购	采购铝锭等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	17,461.01	6.36%	20,400	否	电汇	是	2022年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于调整公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》 (公告编号: 2022-034)
邹平县宏茂新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制	采购	采购废铝母线等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	2,074.41	0.76%	10,300	否	电汇	是	2022年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于调整公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》 (公告编号: 2022-034)
滨州北海汇宏新材料有限公司	受同一实际控制人控制	采购	采购废铝母线等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	4,879.00	1.78%	5,500	否	电汇	是	2022年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于调整公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》 (公告编号: 2022-034)
邹平县宏正新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制	采购	采购液态铝等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	190,034.92	69.01%	192,000	否	电汇、承兑	是	2022年11月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于增加公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》 (公告编号: 2022-070)
滨州市沾化区	受同一实际控	采购	采购废铝母	市场定价、	市场价原则	282.30	0.10%	800	否	电汇	是	2022年	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

汇宏新材料有限公司	制人控制		线等	按照 权限 审批								07 月 16 日	)《关于调整公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2022-034)
邹平宏旭热电有限公司	受同一实际控制人控制	采购	采购电力等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	1,888.65	14.42%	2,400	否	电汇	是	2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2021-038)
云南宏泰新型材料有限公司	受同一实际控制人控制	销售	销售铸轧卷、冷轧卷等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	6,071.41	7.32%	12,000	否	电汇	是	2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2021-038)
滨州市宏新材料有限公司	受同一实际控制人控制	租赁	提供变电站土地租赁	市场定价、按照权限审批	市场价原则	0.00	0.00%	20	否	电汇	是	2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2021-038)
山东魏桥铝电有限公司	受同一实际控制人控制	租赁	租赁邹平县宏程铝业科技有限公司厂区土地使用权	市场定价、按照权限审批	市场价原则	0.00	0.00%	180	否	电汇	是	2021 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2021-038)
山东瑞信招标有限	受同一实际控制人	招标服务	接受招标服务	市场定价、按照	市场价原则	15.20	100.00%	20	否	电汇	是	2021 年 12	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公

公司	控制			权限 审批							月 10 日	司 2022 年 度日常关联 交易额 预计的公 告》（公告 编号：2021 —038）
合计				--	--	237,9 41.28	--	266,3 20	--	--	--	--
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）				报告期内，公司对 2022 年度日常关联交易进行了合理预计，并已履行了相应审批程序。								
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 7 月 8 日召开第五届董事会 2022 年第三次临时会议、第五届监事会 2022 年第二次临时会议，2022 年 7 月 25 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于股权收购暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司宏硕铝业以自有资金购买邹平县汇盛新材料科技有限公司持有的山东宏清 100% 股权，2022 年 8 月 1 日，山东宏清完成了

本次股权变更之相关工商变更登记手续，2022 年 8 月 24 日，邹平宏硕收购山东宏清 100% 股权事项之交割确认书已签署完毕，根据《股权转让协议》的约定和双方确认，本次股权收购的最终价格为人民币 5,842.53 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于股权收购暨关联交易的公告	2022 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于股权收购暨关联交易的公告》 (公告编号: 2022-025)
关于股权收购事项完成相关工商变更登记的公告	2022 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于股权收购事项完成相关工商变更登记的公告》(公告编号: 2022-042)
关于收购山东宏清新材料科技有限公司交割完成的公告	2022 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于收购山东宏清新材料科技有限公司交割完成的公告》(公告编号: 2022-050)

## 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

租赁情况说明

单位：元（不含税）

序号	出租方	承租方	租赁资产种类	2022 年度确认的租赁收入 / 支付的租赁费用
1	山东宏创铝业控股股份有限公司	山东毕盛新型材料有限公司	租赁厂房	275,229.36
2	山东宏创铝业控股股份有限公司	滨州绿动热电有限公司	提供变电站土地租赁	174,311.88
3	山东宏创铝业控股股份有限公司	山东万事达建筑钢品股份有限公司	租赁厂房	179,663.30
4	山东宏创铝业控股股份有限公司	博兴绿能光伏电力有限公司	屋顶租赁	396,943.17

5	邹平县宏程铝业科技有限公司	邹平建信光伏电力有限公司	屋顶租赁	259,120.33
6	邹平县宏正材料科技有限公司	邹平县宏程铝业科技有限公司	租赁土地使用权	1,833,027.48
7	博兴县瑞丰铝板有限公司	山东宏创铝业控股股份有限公司	租赁办公楼、餐厅、宿舍	1,614,678.88
8	滨州鸿兴铝业有限公司	山东宏创铝业控股股份有限公司	租赁办公楼、餐厅、宿舍	866,055.08

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司及子公司开展商品衍生品业务的公告	2022 年 2 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司及子公司开展商品衍生品业务的公告》(公告编号: 2022-007)
关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的公告	2022 年 2 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的公告》(公告编号: 2022-008)

关于公司收购资产的公告	2022 年 6 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司收购资产的公告》(公告编号: 2022-020)
关于公司实际控制人变更暨权益变动的提示性公告	2022 年 7 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司实际控制人变更暨权益变动的提示性公告》(公告编号: 2022-021)
关于股权收购暨关联交易的公告	2022 年 7 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于股权收购暨关联交易的公告》(公告编号: 2022-025)
关于变更公司注册地址并修改《公司章程》的公告	2022 年 7 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于变更公司注册地址并修改《公司章程》的公告》(公告编号: 2022-026)
关于监事辞职暨补选监事的公告	2022 年 7 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于监事辞职暨补选监事的公告》(公告编号: 2022-027)
关于调整公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告	2022 年 7 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于调整公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2022-034)
关于实际控制人变更有关后续登记手续完成的公告	2022 年 7 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于实际控制人变更有关后续登记手续完成的公告》(公告编号: 2022-036)
关于实际控制人就权益变动有关事项出具相关承诺的公告	2022 年 8 月 5 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于实际控制人就权益变动有关事项出具相关承诺的公告》(公告编号: 2022-044)
关于深圳证券交易所关注函回复的公告	2022 年 8 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》(公告编号: 2022-045)
关于 2019 年年度报告、2020 年年度报告、2021 年年度报告的更正公告	2022 年 8 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2019 年年度报告、2020 年年度报告、2021 年年度报告的更正公告》(公告编号: 2022-047)
关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告	2022 年 8 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》(公告编号: 2022-048)
关于非公开发行股票事项收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2022 年 9 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于非公开发行股票事项收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》(公告编号: 2022-051)
关于收到非公开发行股票发审委会议准备工作告知函并回复的公告	2022 年 11 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于收到非公开发行股票发审委会议准备工作告知函并回复的公告》(公告编号: 2022-067)
关于增加公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告	2022 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于增加公司 2022 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2022-070)
关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的公告	2022 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2022-071)
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告	2022 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告》(公告编号: 2022-074)
关于出售土地使用权进展的公告	2022 年 12 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于出售土地使用权进展的公告》(公告编号: 2022-077)
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准批文的公告	2023 年 1 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准批文的公告》(公告编号: 2023-001)

2022 年 7 月 31 日，公司与山东土地集团（滨城）有限公司、博兴县自然资源和规划局签订了《城乡建设用地增减挂钩节余指标调剂协议书》，约定山东土地集团（滨城）有限公司为公司指定项目用地落实节余指标约 92.5 亩（实际面积以省自然资源厅批复面积为准），指标来源为滨州市市中街道石门村、杨庙村等城乡建设用地增减挂钩项目；公司按照 50 万元/亩的价格，通过博兴县自然资源和规划局向山东省城乡建设用地增减挂钩节余指标有偿调剂平台支付节余指标有偿使用费用，最终金额以省自然资源厅批复面积据实结算。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司在山东省滨州市邹平市注册组建全资子公司邹平宏则再生资源有限公司，注册资本 1,000 万元，经营范围为：一般项目：再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；再生资源销售；再生资源加工；金属废料和碎屑加工处理；有色金属合金销售；资源再生利用技术研发；有色金属压延加工；有色金属合金制造；金属材料制造；货物进出口。

2、报告期内，公司投资建设的 20 万吨废铝再生项目二期 10 万吨建设按计划正在有序进行，公司将稳步推进项目建设和投产工作，进一步降低生产成本，实现绿色可持续发展。

3、公司于 2022 年 7 月 8 日召开第五届董事会 2022 年第三次临时会议、第五届监事会 2022 年第二次临时会议，2022 年 7 月 25 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于股权收购暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司宏硕铝业以自有资金购买邹平县汇盛新材料科技有限公司持有的山东宏清 100%股权，2022 年 8 月 1 日，山东宏清完成了本次股权变更之相关工商变更登记手续，2022 年 8 月 24 日，邹平宏硕收购山东宏清 100%股权事项之交割确认书已签署完毕，根据《股权转让协议》的约定和双方确认，本次股权收购的最终价格为人民币 5,842.53 万元。

4、公司子公司邹平宏硕铝业有限公司和山东宏清新材料科技有限公司于 2022 年 9 月 20 日作出合并决议，采用吸收合并方式，邹平宏硕铝业有限公司存续，山东宏清新材料科技有限公司所持有债权、债务将由合并后的公司邹平宏硕铝业有限公司承继，同时山东宏清新材料科技有限公司注销法人资格，截止报告出具日，相关合并事项尚未完成。

## 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	3,525	0.00%				-881	-881	2,644	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,525	0.00%				-881	-881	2,644	0.00%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	3,525	0.00%				-881	-881	2,644	0.00%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	926,396,475	100.00%				881	881	926,397,356	100.00%
1、人民币普通股	926,396,475	100.00%				881	881	926,397,356	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	926,400,000	100.00%				0	0	926,400,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

881 股限售股减少为高管锁定股解限。

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
朱凯	3,525	0.00	881	2,644	高管锁定股	2023年4月10日
合计	3,525	0.00	881	2,644	--	--

## 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	33,749	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,503	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
山东宏桥新型材料有限公司	境内非国有法人	28.18%	261,096,605	0	0	261,096,605		
于荣强	境内自然人	2.70%	25,000,000	0	0	25,000,000	质押	25,000,000
郭茂秋	境内自然人	1.19%	11,011,300	-7,958,700	0	11,011,300		
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	境外法人	0.81%	7,498,720	185,620	0	7,498,720		
马淑霞	境内自然人	0.73%	6,726,800	6,726,800	0	6,726,800		
上海久期投资有限公司—久期骐骥4号私募证券投资基金	其他	0.68%	6,320,000	6,320,000	0	6,320,000		
上海久期投资有限公司—久期宏观对冲1号私募证券投资基金	其他	0.64%	5,967,254	5,967,254	0	5,967,254		
上海久期投资有限公司—久期信睿债券增益1号私募证券投资基金	其他	0.58%	5,341,300	5,341,300	0	5,341,300		
李素红	境内自然人	0.54%	4,959,223	3,498,023	0	4,959,223		
上海久期投资有限公司—久期信睿债券增益二号私募证券投资基金	其他	0.53%	4,880,413	4,880,413	0	4,880,413		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知悉上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
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	无							

有) (参见注 10)			
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
山东宏桥新型材料有限公司	261,096,605	人民币普通股	261,096,605
于荣强	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
郭茂秋	11,011,300	人民币普通股	11,011,300
华泰金融控股(香港)有限公司-自有资金	7,498,720	人民币普通股	7,498,720
马淑霞	6,726,800	人民币普通股	6,726,800
上海久期投资有限公司-久期骐骥 4 号私募证券投资基金	6,320,000	人民币普通股	6,320,000
上海久期投资有限公司-久期宏观对冲 1 号私募证券投资基金	5,967,254	人民币普通股	5,967,254
上海久期投资有限公司-久期信睿债券增益 1 号私募证券投资基金	5,341,300	人民币普通股	5,341,300
李素红	4,959,223	人民币普通股	4,959,223
上海久期投资有限公司-久期信睿债券增益二号私募证券投资基金	4,880,413	人民币普通股	4,880,413
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	公司未知悉上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
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)	郭茂秋通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,011,300 股,合计持有 11,011,300 股。上海久期投资有限公司-久期骐骥 4 号私募证券投资基金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 6,320,000 股,合计持有 6,320,000 股。上海久期投资有限公司-久期宏观对冲 1 号私募证券投资基金通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,967,254 股,合计持有 5,967,254 股。李素红通过中信证券(山东)有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,959,223 股,合计持有 4,959,223 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：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	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
山东宏桥新型材料有限公司	张波	1994年07月27日	913716006138582965	一般项目:选矿;常用有色金属冶炼;有色金属压延加工;金属材料销售;煤炭及制品销售(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)许可项目:货物进出口(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,具体经营项目以审批结果为准)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张波	本人	中国	否
张红霞	本人	中国	否
张艳红	本人	中国	否
主要职业及职务	<p>张波先生，自2018年12月至2019年5月，担任士平环球控股有限公司备任董事；自2019年5月至今，担任士平环球控股有限公司董事；自2011年1月至今，担任中国宏桥集团有限公司执行董事、行政总裁；自2019年5月至今，担任中国宏桥集团有限公司董事会主席；自2012年11月至今，担任山东魏桥创业集团有限公司董事；自2018年9月至今，担任山东魏桥创业集团有限公司董事长；自2010年1月至今，担任山东宏桥新型材料有限公司董事；自2019年6月至今，担任山东宏桥新型材料有限公司董事长；自2010年1月至2021年1月，担任山东宏桥新型材料有限公司总经理；自2021年11月至今，担任山东宏桥新型材料有限公司总经理；自2006年11月至今，担任山东魏桥铝电有限公司董事、经理；自2007年1月至今，担任山东魏桥铝电有限公司董事长；自2007年2月至今，担任山东魏桥铝电有限公司总经理；自2012年4月至今，担任宏桥（香港）国际贸易有限公司董事；自2019年5月至今，担任中国宏桥投资有限公司董事；自2019年6月至2021年12月，担任山东宏拓实业有限公司执行董事、总经理；自2021年12月至今，担任山东宏拓实业有限公司董事长；自2020年4月至今，担任宏桥国际贸易有限公司执行董事。</p> <p>张红霞女士，自2006年6月至今，担任魏桥纺织股份有限公司董事长；自1998年4月至今，担任山东魏桥创业集团有限公司董事；自2018年9月至今，担任山东魏桥创业集团有限公司总经理；自2001年11月至今，担任滨州魏桥科技工业园有限公司董事；自2011年10月至今，担任魏桥纺织（香港）贸易有限公司董事长、执行董事；自2002年9月至2019年3月，担任山东滨藤纺织有限公司董事长、总经理；自2002年9月至2019年3月，担任山东鲁藤纺织有限公司董事长、总经理；自2001年6月至今，担任山东魏联印染有限公司董事长。</p> <p>张艳红女士，自2006年11月至今，担任魏桥纺织股份有限公司执行董事；自2019年1月至</p>		

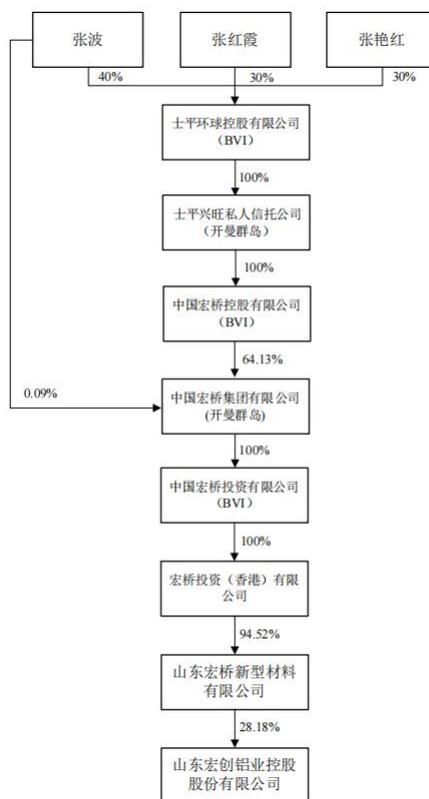
	今，担任魏桥纺织股份有限公司副董事长；自 2012 年 11 月至今，担任山东魏桥创业集团有限公司董事；自 2017 年 6 月至今，担任威海魏桥纺织有限公司董事长；自 2017 年 6 月至今，担任威海魏桥科技工业园有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、中国宏桥集团有限公司，港股代码 01378，注册资本 200,000,000 美元。 2、魏桥纺织股份有限公司，港股代码 02698，注册资本 119,438.90 万元。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	张士平
新实际控制人名称	张波、张红霞及张艳红
变更日期	2022 年 07 月 07 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于公司实际控制人变更暨权益变动的提示性公告》(公告编号: 2022-021)
指定网站披露日期	2022 年 07 月 08 日

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

信托合同或者其他资产管理安排的主要内容	士平环球控股有限公司 (“士平环球控股”，自 2022 年 7 月 7 日起由张波先生、张红霞女士及张艳红女士合计持有 100% 股权) 与士平环球控股 100% 持股的士平兴旺私人信托公司 (“士平信托公司”) 签订信托合同，士平环球控股委托士平信托公司设立士平兴旺信托，信托财产为中国宏桥控股有限公司 100% 股权。中国宏桥控股有限公司间接控制公司控股股东山东宏桥新型材料有限公司 (“山东宏桥”)，山东宏桥持有公司股份 261,096,605 股，占公司股份总数的 28.18%。士
---------------------	---

	平兴旺信托的委托人、保护人为士平环球控股，受托人为士平信托公司，受益人为士平环球控股以及张氏家族其它家庭成员。
信托或其他资产管理的具体方式	委托人向受托人委托信托财产，且信托财产将以士平兴旺信托的名义管理。
信托管理权限（包括公司股份表决权的行使等）	受托人具有以下权利：（1）决定信托资金分配相关具体事宜；（2）决定信托的投资方案，包括但不限于股权或固定收入投资，及处理投资后的管理事宜；（3）决定以部份或全部信托财产新设信托安排；（4）决定信托的拆分和合并；（5）信托存续期间，决定信托财产的处置，包括但不限于将信托财产变现或转让至其他信托安排；（6）信托到期后，决定信托财产的处置及分配。
涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	261,096,605 股，占公司股份总数的 28.18%。
信托资产处理安排	受托人可以向或为全部或一名或多名受益人的利益将全部或部分的收入或资本支付或使用。
合同签订的时间	2015 年 06 月 25 日
合同的期限及变更	150 年
终止的条件	1、到期终止；2、受托人书面宣布信托提前终止。
其他特别条款	无

#### 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

#### 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	2023 年 03 月 16 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 3-00049 号
注册会计师姓名	钟本庆、赵衍刚

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了山东宏创铝业控股股份有限公司（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）关联采购

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“十二、关联方关系及其交易（四）”所述，贵公司本期向关联方采购铝锭、液态铝、热轧卷、配件、辅料、废铝、废铝母线等原材料及电力 2,317,184,484.55 元，采购金额重大，对公司经营成果具有重大影响；由于关联交易的特殊性，可能存在交易记录不完整及交易价格不公允的风险，因此我们将关联采购识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对本期的关联采购事项，我们主要执行了以下审计程序：

（1）获取管理层就关联方关系及其关联采购完整性等方面的声明，评估并测试了贵公司识别和披露关联方关系及其关联交易的内部控制。获得管理层提供的关联方关系清单，将其与其他公开渠道、查询平台获取的信息进行核对，复核重大的采购、销售和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方；获取关联交易相关的董事会决议、股东会决议，检查关联交易决策权限和程序，判断关联交易的合法与合规性，以及是否经过恰当的授权审批；

（2）执行检查协议、入库单、采购发票、运费、采购付款凭证，以及实地走访关联供应商并访谈相关人员等审计程序，结合函证、监盘等其他审计程序，验证关联采购的真实性；

（3）将公司与关联方单位所发生的采购价格和与非关联方单位所发生的采购价格、同期市场价格进行比较分析，分析关联交易定价是否公允；

（4）将管理层披露的关联方关系、关联交易等信息与审计中关注到的相关信息进行核对，检查是否如实披露。

##### （二）收入确认

## 1、事项描述

请参阅财务报表附注“七（三十三） 营业收入和成本”所述，贵公司本期实现主营业务收入 3,506,007,452.10 元，较上期增加 10.78%；由于收入为贵公司衡量业绩的重要指标之一，收入确认方面存在特别风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对本期的收入确认事项，我们主要执行了以下审计程序

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）对收入及毛利率的波动情况进行分析性复核；
- （3）选取样本，检查收入确认相关支持性证据，包括销售合同、订单、销售发票、商品运输单、提单或客户签收单以及结算单等；评价相关收入确认政策是否一贯执行，是否符合企业会计准则的规定；
- （4）选取重要的客户样本，执行函证程序以核实收入金额；
- （5）结合应收账款检查程序，对确认收入金额的回款情况进行检查，以评价收入确认的真实性；
- （6）对收入截止情况进行测试，以评价收入是否记录于正确的期间。

## 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：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二三年三月十六日

## 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：山东宏创铝业控股股份有限公司

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	429,541,453.78	323,091,739.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	722,100.00	208,100.00
应收票据	133,658,475.16	419,991,756.44
应收账款	97,962,828.42	133,184,454.76
应收款项融资	39,141,867.95	89,172,741.17
预付款项	5,222,834.34	7,462,854.64
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	48,127,358.05	48,014,757.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	473,318,962.42	633,645,066.16
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	12,492,588.35	95,454,044.54
流动资产合计	1,240,188,468.47	1,750,225,514.63
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,109,369.13	6,398,277.24
固定资产	991,274,555.73	921,385,898.94
在建工程	29,236,733.68	1,066,211.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,928,213.44	55,525,934.70
无形资产	269,686,913.15	276,917,833.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,269,512.11	12,327,770.45
其他非流动资产	4,630,380.74	16,433,000.00
非流动资产合计	1,355,135,677.98	1,290,054,926.01
资产总计	2,595,324,146.45	3,040,280,440.64
流动负债：		
短期借款	220,183,333.33	250,263,083.34

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	222,475.00	8,814,314.57
应付票据	117,857,455.04	455,810,364.03
应付账款	383,382,952.91	386,652,688.04
预收款项		
合同负债	19,667,840.33	44,452,248.51
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	26,295,561.27	14,891,877.82
应交税费	7,096,010.66	10,870,250.14
其他应付款	352,918,856.27	329,968,599.67
其中：应付利息		
应付股利		
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	3,831,350.10	13,574,668.46
其他流动负债	45,096,678.13	55,712,940.44
流动负债合计	1,176,552,513.04	1,571,011,035.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,082,325.72	47,485,605.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,871,278.62	293,243.44

其他非流动负债		
非流动负债合计	30,953,604.34	47,778,849.02
负债合计	1,207,506,117.38	1,618,789,884.04
所有者权益：		
股本	926,400,000.00	926,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	591,536,265.25	649,961,565.25
减：库存股		
其他综合收益	-86,512.50	-1,996,600.00
专项储备		
盈余公积	23,905,976.01	23,905,976.01
一般风险准备		
未分配利润	-153,937,699.69	-176,780,384.66
归属于母公司所有者权益合计	1,387,818,029.07	1,421,490,556.60
少数股东权益		
所有者权益合计	1,387,818,029.07	1,421,490,556.60
负债和所有者权益总计	2,595,324,146.45	3,040,280,440.64

法定代表人：赵前方先生

主管会计工作负责人：刘兴海先生

会计机构负责人：耿玉玉女士

## 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	175,526,419.28	119,526,808.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	84,055,801.53	164,309,009.89
应收账款	331,695,992.32	564,863,510.57
应收款项融资	11,970,820.19	2,717,834.41
预付款项	1,946,200.57	1,464,729.32
其他应收款	76,265,305.88	47,313,196.86
其中：应收利息		
应收股利		

存货	116,271,108.17	148,603,503.40
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	2,653,076.22	29,288,965.74
流动资产合计	800,384,724.16	1,078,087,558.76
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	989,000,000.00	971,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	269,047,092.55	56,773,630.78
固定资产	224,933,834.62	249,025,594.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,053,675.29	8,747,936.54
无形资产	173,716,693.88	198,375,701.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,827,713.49	3,702,113.65
其他非流动资产	2,254,716.98	
非流动资产合计	1,673,833,726.81	1,487,624,976.44
资产总计	2,474,218,450.97	2,565,712,535.20
流动负债：		
短期借款	100,183,333.33	150,263,083.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		257,625.00
应付票据	120,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	523,630,503.38	501,627,553.91
预收款项		
合同负债	1,257,258.42	2,003,148.94

应付职工薪酬	8,750,037.48	5,931,752.33
应交税费	1,994,822.84	1,362,178.51
其他应付款	7,127,584.22	8,628,865.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,342,380.43	3,126,518.96
其他流动负债	79,192,074.43	156,174,423.07
流动负债合计	844,477,994.53	929,375,150.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,971,722.44	6,818,231.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,058,051.29	
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,029,773.73	6,818,231.49
负债合计	850,507,768.26	936,193,381.52
所有者权益：		
股本	926,400,000.00	926,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,468,695.85	568,468,695.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,905,976.01	23,905,976.01
未分配利润	104,936,010.85	110,744,481.82
所有者权益合计	1,623,710,682.71	1,629,519,153.68

负债和所有者权益总计	2,474,218,450.97	2,565,712,535.20
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,529,269,914.24	3,190,524,072.62
其中：营业收入	3,529,269,914.24	3,190,524,072.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,445,646,906.32	3,248,861,495.59
其中：营业成本	3,326,205,333.91	3,106,806,371.35
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	18,834,007.93	16,537,535.24
销售费用	16,484,822.64	11,784,726.98
管理费用	43,119,320.60	42,478,478.16
研发费用	51,868,588.87	51,063,705.45
财务费用	-10,865,167.63	20,190,678.41
其中：利息费用	13,173,755.09	15,239,552.85
利息收入	3,232,639.49	1,410,320.34
加：其他收益	27,280,201.08	37,474,126.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,747,317.09	-17,331,818.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	11,123,090.57	-10,860,640.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,521,048.22	-2,626,512.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-85,692,019.77	-19,038,575.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,653.98	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,069,568.47	-70,720,843.32
加：营业外收入	2,078,528.09	1,901,486.83
减：营业外支出	3,166,263.20	7,933,077.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,981,833.36	-76,752,433.73
减：所得税费用	-8,860,851.61	768,455.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,842,684.97	-77,520,889.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,842,684.97	-77,520,889.16
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	22,842,684.97	-77,520,889.16
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,910,087.50	-1,996,600.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,910,087.50	-1,996,600.00
（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	1,910,087.50	-1,996,600.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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	1,910,087.50	-1,996,600.00
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	24,752,772.47	-79,517,489.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,752,772.47	-79,517,489.16
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	0.0247	-0.0837
（二）稀释每股收益	0.0247	-0.0837

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：-31,177,473.51 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,370,009.12 元。

法定代表人：赵前方先生

主管会计工作负责人：刘兴海先生

会计机构负责人：耿玉玉女士

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,529,801,711.31	2,820,101,538.85
减：营业成本	2,476,396,037.60	2,750,171,212.06
税金及附加	6,847,489.23	4,972,597.44
销售费用	1,277,858.60	1,068,374.62
管理费用	28,144,241.75	27,894,497.61
研发费用	14,780,160.45	16,013,841.13
财务费用	7,458,050.70	8,768,858.61
其中：利息费用	8,723,675.11	8,772,658.44
利息收入	1,388,682.48	922,458.90
加：其他收益	232,388.85	1,102,814.75
投资收益（损失以“-”号填列）	2,983,700.29	4,856.54

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	257,625.00	-257,625.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	70,816.14	-5,746,703.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,609,768.56	-703,677.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,653.98	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,163,711.32	5,611,822.48
加：营业外收入	1,105,202.84	664,654.19
减：营业外支出	2,350,650.45	1,350,980.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,409,158.93	4,925,495.80
减：所得税费用	-3,600,687.96	-1,381,912.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,808,470.97	6,307,408.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,808,470.97	6,307,408.48
（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		
（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. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-5,808,470.97	6,307,408.48
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	2,688,509,702.69	2,515,330,451.92
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	241,618,193.99	136,250,666.18
收到其他与经营活动有关的现金	118,597,870.83	69,722,916.69
经营活动现金流入小计	3,048,725,767.51	2,721,304,034.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,309,399,934.10	2,315,251,579.00
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	148,258,810.99	163,224,725.23
支付的各项税费	101,366,569.21	89,908,478.42
支付其他与经营活动有关的现金	161,590,195.21	205,110,814.55
经营活动现金流出小计	2,720,615,509.51	2,773,495,597.20
经营活动产生的现金流量净额	328,110,258.00	-52,191,562.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,607,192.53	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,607,192.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,462,389.27	1,768,254.15
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	96,462,389.27	1,768,254.15
投资活动产生的现金流量净额	-91,855,196.74	-1,768,254.15
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	216,905,638.88	295,592,027.78
收到其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	241,905,638.88	295,592,027.78
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,473,285.68	8,184,999.95
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	188,650,648.40	5,988,035.00
筹资活动现金流出小计	347,123,934.08	114,173,034.95
筹资活动产生的现金流量净额	-105,218,295.20	181,418,992.83

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,768,647.53	-26,670,000.60
五、现金及现金等价物净增加额	139,805,413.59	100,789,175.67
加：期初现金及现金等价物余额	187,191,568.28	86,402,392.61
六、期末现金及现金等价物余额	326,996,981.87	187,191,568.28

## 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	2,594,748,852.00	2,347,250,863.31
收到的税费返还	36,315,675.70	4,445,867.12
收到其他与经营活动有关的现金	52,804,022.74	48,001,117.30
经营活动现金流入小计	2,683,868,550.44	2,399,697,847.73
购买商品、接受劳务支付的现金	2,212,570,636.96	2,294,683,772.35
支付给职工以及为职工支付的现金	43,176,735.70	47,462,771.92
支付的各项税费	14,109,883.04	20,270,631.43
支付其他与经营活动有关的现金	175,114,142.12	66,378,845.26
经营活动现金流出小计	2,444,971,397.82	2,428,796,020.96
经营活动产生的现金流量净额	238,897,152.62	-29,098,173.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,280.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,280.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,759,193.72	254,221.90
投资支付的现金	18,000,000.00	48,500,000.00
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	29,000,000.00	
投资活动现金流出小计	137,759,193.72	48,754,221.90
投资活动产生的现金流量净额	-137,751,913.72	-48,754,221.90

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	100,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,473,285.68	8,184,999.95
支付其他与筹资活动有关的现金	5,914,000.00	1,120,000.00
筹资活动现金流出小计	164,387,285.68	59,304,999.95
筹资活动产生的现金流量净额	-64,387,285.68	90,695,000.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,294.99	-703,185.16
五、现金及现金等价物净增加额	36,768,248.21	12,139,419.76
加：期初现金及现金等价物余额	68,758,171.07	56,618,751.31
六、期末现金及现金等价物余额	105,526,419.28	68,758,171.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	926,400,000.00				568,468,695.85		-1,996,600.00		23,905,976.01		-174,410,375.54		1,342,367,696.32	1,342,367,696.32
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并					81,492,869.40						-2,370,009.12		79,122,860.28	79,122,860.28

他															
二、 本年期初 余额	926, 400, 000. 00				649, 961, 565. 25		- 1,99 6,60 0.00		23,9 05,9 76.0 1		- 176, 780, 384. 66		1,42 1,49 0,55 6.60		1,42 1,49 0,55 6.60
三、 本期增 减变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 58,4 25,3 00.0 0		1,91 0,08 7.50				22,8 42,6 84.9 7		- 33,6 72,5 27.5 3		- 33,6 72,5 27.5 3
(一) 综合收 益总 额							1,91 0,08 7.50				22,8 42,6 84.9 7		24,7 52,7 72.4 7		24,7 52,7 72.4 7
(二) 所有者 投入 和减 少资 本					- 58,4 25,3 00.0 0								- 58,4 25,3 00.0 0		- 58,4 25,3 00.0 0
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					- 58,4 25,3								- 58,4 25,3		- 58,4 25,3

					00.0 0								00.0 0		00.0 0
(三) 利润分配															
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															
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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	926,400,000.00				591,536,265.25		-86,512.50		23,905,976.01		-153,937,699.69		1,387,818.02	9.07	1,387,818.029.07

上期金额

单位：元

项目	2021 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	926,400,000.00				568,468,695.85				23,275,235.16		-98,628,754.65		1,419,515.17	6.36	1,419,515.176.36
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	926,400,000.00				568,468,695.85				23,275,235.16				-98,628,754.65		1,419,515,176.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					81,492,869.40				630,740.85				-78,151,630.01		1,975,380.24
（一）综合收益总额													-77,520,889.16		-79,517,489.16
（二）所有者投入和减少资本					81,492,869.40										81,492,869.40
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					81,492,869.40								81,492,869.40	81,492,869.40
(三) 利润分配								630,740.85		-630,740.85				
1. 提取盈余公积								630,740.85		-630,740.85				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	926,400.00				649,961.25		-1,996.00		23,905.976.01		-176,780.384.66		1,421,490.556.60	1,421,490.556.60

### 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、	926,4				568,4				23,90	110,7		1,629

上年 期末 余额	00,00 0.00				68,69 5.85				5,976 .01	44,48 1.82		,519, 153.6 8
加 ：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	926,4 00,00 0.00				568,4 68,69 5.85				23,90 5,976 .01	110,7 44,48 1.82		1,629 ,519, 153.6 8
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)												
(一) 综 合收 益总 额										— 5,808 ,470. 97		— 5,808 ,470. 97
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	926,400,000.00				568,468,695.85				23,905,976.01	104,936,010.85		1,623,710,682.71

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	926,400,000.00				568,468,695.85				23,275,235.16	105,067,814.19		1,623,211,745.20
加：会计政策变更												
期差												

错更正												
他												
二、 本年期初余额	926,400,000.00				568,468,695.85				23,275,235.16	105,067,814.19		1,623,211,745.20
三、 本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									630,740.85	5,676,667.63		6,307,408.48
(一) 综合收益总额										6,307,408.48		6,307,408.48
(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)									630,7	-		

利 润 分 配									40.85	630,740.85		
1. 提 取 盈 余 公 积									630,740.85	-630,740.85		
2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配												
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	926,400,000.00				568,468,695.85				23,905,976.01	110,744,481.82		1,629,519,153.68

### 三、公司基本情况

山东宏创铝业控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东鲁丰铝箔工业有限公司于 2007 年 9 月 17 日整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会 2010 年 2 月 26 日“证监许可[2010]247 号”文核准，本公司向社会公众首次公开发行境内上市内资（A 股）股票 1,950 万股，首次公开发行后公司总股本 7,750 万股。经深圳证券交易所同意，公司股票于 2010 年 3 月 31 日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，股票简称“鲁丰股份”，股票代码“002379”。2017 年 5 月 18 日，2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称及经营范围的议案》，公司全称由“鲁丰环保科技股份有限公司”变更为“山东宏创铝业控股股份有限公司”；股票简称由“鲁丰环保”变更为“宏创控股”，股票代码“002379”。

公司经过历次配股及增发，截止 2022 年 12 月 31 日，股本总数为 92,640 万股。

#### （一）企业组织机构情况

注册地址：山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北

法定代表人：赵前方

#### （二）企业的经营范围

高精铝板带箔生产、销售；备案范围内的进出口服务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 3 月 16 日决议批准。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本期末的合并财务报表范围包括母公司、滨州鸿博铝业科技有限公司、邹平县宏程铝业科技有限公司、邹平宏卓铝业有限公司、上海鲁申铝材有限公司、青岛宏远卓越国际贸易有限公司、邹平宏硕铝业有限公司、邹平宏则再生资源有限公司和山东宏清新材料科技有限公司。具体详见本“附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”说明。

## 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

公司自本报告期末至少 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，采用交易发生日的即期汇率折算。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现金流量发生日的即期汇率。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

### 1. 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。

### 2. 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。

## (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。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### (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、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的应收款项
合并范围内关联方组合	应收合并范围内公司的款项

对于划分为组合的应收账款，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。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。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的其他应收款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内公司的其他应收款

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 12、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、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取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。

### 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

低值易耗品采用五五摊销法摊销；包装物采用一次转销法摊销。

## 13、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。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

## 14、合同成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

## 15、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。

## 16、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。

## 17、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	10-35	5	2.71%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-18	5	5.28%-19.00%
运输设备	年限平均法	8	5	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5	19.00%

## 18、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：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；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；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；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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

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

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

#### 2. 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 22、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

销售商品收入确认方法

本公司主要从事高精铝板带箔生产、销售业务。

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：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。

(1)销售商品内销收入：公司将货物发出并经客户签收后，确认收入的实现。

(2)销售商品外销收入：公司出口产品在销售定价交易模式为 FOB 方式下，公司以货物装船，报关出口确认收入的实现；在销售定价交易模式为 CIF 方式下，公司以货物报关出口并离开船舷后确认收入的实现。

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

## 29、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。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。

## 30、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。

## 31、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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于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”、“关于亏损合同的判断”相关规定，执行该会计政策未对公司 2022 年度财务报表产生重大影响，也无需调整公司以前年度财务报表。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，公司执行该规定对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并报表项目	期初余额	影响金额	2022 年 1 月 1 日
资产：			
递延所得税资产	12,327,770.45	12,399,662.99	24,727,433.44
负债：			
递延所得税负债	293,243.44	12,399,662.99	12,692,906.43

母公司报表项目	期初余额	影响金额	2022 年 1 月 1 日
资产：			
递延所得税资产	3,702,113.65	1,312,190.48	5,014,304.13
负债：			
递延所得税负债		1,312,190.48	1,312,190.48

公司于租赁准则执行年度即 2021 年，使用权资产和租赁负债税会暂时性差异净额确认了递延所得税资产，因此，执行本规定时未影响公司留存收益。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	13%、9%
城市维护建设税	实缴增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、小微企业税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东宏创铝业控股股份有限公司	15%
滨州鸿博铝业科技有限公司	25%
邹平县宏程铝业科技有限公司	15%
上海鲁申铝材有限公司	25%
青岛宏远卓越国际贸易有限公司	25%
邹平宏卓铝业有限公司	25%
邹平宏硕铝业有限公司	25%
邹平宏则再生资源有限公司	小微企业税率
山东宏清新材料科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1、所得税税收优惠

##### (1) 山东宏创铝业控股股份有限公司

2021 年 1 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于山东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2020】25 号），公司确认为高新技术企业。颁发的编号为 GR202037003628 的高新技术企业证书，有效期三年，2020 年度至 2022 年度享受企业所得税率为 15% 的税收优惠。

##### (2) 邹平县宏程铝业科技有限公司

2021 年 1 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于山东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2020】25 号），公司子公司邹平县宏程铝业科技有限公司确认为高新技术企业。颁发的编号为 GR202037003854 的高新技术企业证书，有效期三年，2020 年度至 2022 年度享受企业所得税率为 15% 的税收优惠。

##### (3) 邹平宏卓铝业有限公司

根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号），子公司邹平宏卓铝业有限公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》（《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税[2008]117 号））中所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

##### (4) 邹平宏则再生资源有限公司

子公司邹平宏则再生资源有限公司为符合《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的

公告》(总局公告 2021 年第 8 号)规定的小微企业, 根据规定自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 2、增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知 2022 版(财政部、税务总局公告[2021]年第 40 号), 公司子公司邹平宏卓铝业有限公司以废旧电线、电缆为主要原料生产再生铝液, 适用增值税即征即退优惠, 退税比例为 30%。本公告自 2022 年 3 月 1 日起执行。《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78 号)、《财政部 税务总局关于资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 90 号)除“技术标准和相关条件”外同时废止, “技术标准和相关条件”有关规定可继续执行至 2022 年 12 月 31 日止。

## 3、土地使用税税收优惠

山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省科学技术厅《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》(鲁财税[2019]5 号)及山东省财政厅《关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》(鲁财法〔2021〕6 号), 公司在高新技术企业认定有效期内, 城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的 50%执行; 在高新技术企业证书注明的有效期满当年, 重新通过高新技术企业资格认证前, 公司暂按现行标准全额缴纳城镇土地使用税。

## 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	10,818.04	10,138.04
银行存款	296,569,175.78	171,661,406.84
其他货币资金	132,961,459.96	151,420,194.52
合计	429,541,453.78	323,091,739.40

其他说明:

注 1: 截止 2022 年 12 月 31 日, 其他货币资金中场外衍生品保证金持仓冻结金额 6,939,272.00 元。

注 2: 截止 2022 年 12 月 31 日, 除其他货币资金之外, 公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、衍生金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	722,100.00	
远期合同		208,100.00
合计	722,100.00	208,100.00

其他说明:

注: 见本附注“七、(十八)”注释说明。

### 3、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	133,658,475.16	419,991,756.44
合计	133,658,475.16	419,991,756.44

单位：元

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

适用 不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	75,947,225.28
合计	75,947,225.28

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		44,646,565.82
合计		44,646,565.82

### 4、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	10,963.39	0.01%	10,963.39	100.00%	0.00	73,793.37	0.05%	73,793.37	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	105,115,590.46	99.99%	7,152,762.04	6.80%	97,962,828.42	137,814,612.18	99.95%	4,630,157.42	3.36%	133,184,454.76

的应收账款										
其中：										
组合 1：国内客户	14,592,681.49	13.88%	506,852.25	3.47%	14,085,829.24	21,187,672.81	15.37%	296,397.46	1.40%	20,891,275.35
组合 2：国外客户（有信用保险）	59,649,538.62	56.74%	447,371.55	0.75%	59,202,167.07	70,626,339.18	51.22%	741,576.56	1.05%	69,884,762.62
组合 3：国外客户（无信用保险）	30,873,370.35	29.37%	6,198,538.24	20.08%	24,674,832.11	46,000,600.19	33.36%	3,592,183.40	7.81%	42,408,416.79
合计	105,126,553.85	100.00%	7,163,725.43	6.81%	97,962,828.42	137,888,405.55	100.00%	4,703,950.79	3.41%	133,184,454.76

按单项计提坏账准备：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

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
MOUSTAKI SSAIDDISTRIBUTION (MSDIS) SARL	10,963.39	10,963.39	100.00%	催收无法收回
合计	10,963.39	10,963.39		

按组合计提坏账准备：国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	8,527,215.85	265,864.54	3.12%
逾期 1-30 天	4,786,408.30	163,496.88	3.42%
逾期 31-60 天	1,240,902.54	44,668.32	3.60%
逾期 >90 天	38,154.80	32,822.51	86.02%
合计	14,592,681.49	506,852.25	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：国外客户（有信用保险）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	45,241,479.75	339,311.10	0.75%
逾期 1-30 天	11,084,503.63	83,133.78	0.75%
逾期 31-60 天	3,323,555.24	24,926.67	0.75%
合计	59,649,538.62	447,371.55	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：国外客户（无信用保险）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	26,741,966.26	2,503,790.40	9.36%
逾期 1-30 天	512,279.34	75,623.10	14.76%
逾期 90 天以上	3,619,124.75	3,619,124.74	100.00%
合计	30,873,370.35	6,198,538.24	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	105,088,399.05
3 年以上	38,154.80
5 年以上	38,154.80
合计	105,126,553.85

## （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	73,793.37	-62,829.98				10,963.39
按组合计提坏账准备的应收账款	4,630,157.42	2,522,604.62				7,152,762.04
合计	4,703,950.79	2,459,774.64				7,163,725.43

## (3) 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
第一名	26,495,072.79	25.20%	198,713.05
第二名	12,302,386.59	11.70%	1,179,504.43
第三名	5,164,641.34	4.91%	181,409.30
第四名	4,879,599.82	4.64%	148,448.89
第五名	4,559,427.35	4.35%	426,888.97
合计	53,401,127.89	50.80%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,141,867.95	89,172,741.17
合计	39,141,867.95	89,172,741.17

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：

注1：截止2022年12月31日，应收款项融资中应收票据系信用等级较高的银行（国有银行和部分上市银行）承兑的应收票据，上述银行承兑的应收票据背书或者贴现后终止确认；本期末票据背书或者贴现后未到期终止确认金额212,227,196.18元。

注2：截止2022年12月31日，质押的票据金额18,622,418.98元。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,023,594.49	77.04%	6,579,475.68	88.16%
1 至 2 年	752,770.66	14.41%	322,012.29	4.31%
2 至 3 年	174,904.03	3.35%	545,617.70	7.31%
3 年以上	271,565.16	5.20%	15,748.97	0.22%
合计	5,222,834.34		7,462,854.64	

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（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
1. 国家电网博兴县供电公司	977,910.41	18.72
2. 深圳市迈拓铝设备技术有限公司	536,000.00	10.26
3. 中国石化销售股份有限公司山东滨州石油分公司	462,195.78	8.85
4. 普锐特冶金技术（中国）有限公司	330,000.00	6.32
5. 淮安清江石油化工有限责任公司	295,690.78	5.67
合计	2,601,796.97	49.82

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,127,358.05	48,014,757.52
合计	48,127,358.05	48,014,757.52

## (1) 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
土地转让款	58,290,850.00	58,290,850.00
押金及保证金	317,200.00	368,000.00
其他	1,377,247.41	1,152,573.30
坏账准备	-11,857,939.36	-11,796,665.78
合计	48,127,358.05	48,014,757.52

## 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	11,776,665.78		20,000.00	11,796,665.78
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	61,273.58			61,273.58
2022 年 12 月 31 日余额	11,837,939.36		20,000.00	11,857,939.36

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）	1,376,592.13
1 至 2 年	320.68
2 至 3 年	77,200.00
3 年以上	58,531,184.60
3 至 4 年	58,492,850.00
4 至 5 年	18,334.60
5 年以上	20,000.00
合计	59,985,297.41

## 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	
第一阶段	11,776,665.78	61,273.58				11,837,939.36
第三阶段	20,000.00					20,000.00
合计	11,796,665.78	61,273.58				11,857,939.36

## 4) 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
博兴县土地储备交易中心	土地转让款	58,290,850.00	3-4年	97.18%	11,658,170.00
山东京博控股集团有限公司	保证金	314,000.00	2年以上	0.52%	129,600.00
山东毕盛新型材料有限公司	租赁费	185,700.00	1年以内	0.31%	9,285.00
周向杰	其他	177,783.60	1年以内	0.30%	8,889.18
刘伟山	其他	60,000.00	1年以内	0.09%	3,000.00
合计		59,028,333.60		98.40%	11,808,944.18

## 8、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	115,841,201.09	5,819,541.20	110,021,659.89	140,887,949.82	4,044,921.08	136,843,028.74
在产品	229,339,454.19	8,779,269.57	220,560,184.62	232,023,689.93	1,587,308.84	230,436,381.09
库存商品	146,701,218.08	3,964,100.17	142,737,117.91	268,340,307.27	1,974,650.94	266,365,656.33
合计	491,881,873.36	18,562,910.94	473,318,962.42	641,251,947.02	7,606,880.86	633,645,066.16

## (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	4,044,921.08	20,668,893.57		18,894,273.45		5,819,541.20
在产品	1,587,308.84	20,944,242.83		13,752,282.10		8,779,269.57
库存商品	1,974,650.94	16,767,575.87		14,778,126.64		3,964,100.17
合计	7,606,880.86	58,380,712.27		47,424,682.19		18,562,910.94

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,751,858.76	67,641,503.23
待认证进项税额	1,734,111.44	24,192,986.44
预缴所得税	3,005,181.18	3,619,554.87
预缴个人所得税	1,436.97	
合计	12,492,588.35	95,454,044.54

其他说明：

## 10、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,277,920.42	7,591,185.31		10,869,105.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,277,920.42	7,591,185.31		10,869,105.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,373,249.08	2,097,579.41		4,470,828.49
2. 本期增加金额	126,677.28	162,230.83		288,908.11
(1) 计提或摊销	126,677.28	162,230.83		288,908.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,499,926.36	2,259,810.24		4,759,736.60
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	777,994.06	5,331,375.07		6,109,369.13
2. 期初账面价值	904,671.34	5,493,605.90		6,398,277.24

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	991,274,555.73	921,385,898.94
合计	991,274,555.73	921,385,898.94

## (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	325,243,088.98	938,920,253.51	6,074,361.20	2,380,332.52	1,272,618,036.21
2. 本期增加金额	197,661,107.37	2,298,627.50	139,380.53		200,099,115.40
(1) 购置	197,661,107.37	2,298,627.50	139,380.53		200,099,115.40
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		7,227,541.23		55,770.00	7,283,311.23
(1) 处置或报废		7,227,541.23		55,770.00	7,283,311.23
4. 期末余额	522,904,196.35	933,991,339.78	6,213,741.73	2,324,562.52	1,465,433,840.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,706,820.66	284,598,889.27	4,262,615.47	1,663,811.87	351,232,137.27
2. 本期增加金额	20,106,743.59	78,126,841.96	476,479.49	115,578.70	98,825,643.74
(1) 计提	20,106,743.59	78,126,841.96	476,479.49	115,578.70	98,825,643.74
3. 本期减少金额		3,156,822.36		52,981.50	3,209,803.86
(1) 处置或报废		3,156,822.36		52,981.50	3,209,803.86

4. 期末余额	80,813,564.25	359,568,908.87	4,739,094.96	1,726,409.07	446,847,977.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额	27,311,307.50				27,311,307.50
(1) 计 提	27,311,307.50				27,311,307.50
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额	27,311,307.50				27,311,307.50
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	414,779,324.60	574,422,430.91	1,474,646.77	598,153.45	991,274,555.73
2. 期初账面 价值	264,536,268.32	654,321,364.24	1,811,745.73	716,520.65	921,385,898.94

## (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	49,349,353.01	29,338,984.20		20,010,368.81	
合计	49,349,353.01	29,338,984.20		20,010,368.81	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	777,994.06

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,236,733.68	1,066,211.56

合计	29,236,733.68	1,066,211.56
----	---------------	--------------

(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
年产 20 万吨废铝再生项目二期	29,236,733.68		29,236,733.68	1,066,211.56		1,066,211.56
合计	29,236,733.68		29,236,733.68	1,066,211.56		1,066,211.56

(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
年产 20 万吨废铝再生项目二期		1,066,211.56	28,170,522.12			29,236,733.68						其他
合计		1,066,211.56	28,170,522.12			29,236,733.68						

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	42,248,557.46	23,043,882.00	65,292,439.46
2. 本期增加金额	2,053,548.06		2,053,548.06
本期增加金额	2,053,548.06		2,053,548.06
3. 本期减少金额	31,313,636.78		31,313,636.78
处置	31,313,636.78		31,313,636.78
4. 期末余额	12,988,468.74	23,043,882.00	36,032,350.74
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,449,711.50	1,316,793.26	9,766,504.76
2. 本期增加金额	5,414,930.32	1,316,793.26	6,731,723.58

(1) 计提	5,414,930.32	1,316,793.26	6,731,723.58
3. 本期减少金额	9,394,091.04		9,394,091.04
(1) 处置	9,394,091.04		9,394,091.04
4. 期末余额	4,470,550.78	2,633,586.52	7,104,137.30
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,517,917.96	20,410,295.48	28,928,213.44
2. 期初账面价值	33,798,845.96	21,727,088.74	55,525,934.70

其他说明：

注 1：2020 年 5 月 30 日，公司子公司邹平县宏程铝业科技有限公司长期租赁山东魏桥铝电有限公司(自 2021 年 12 月起出租方改为邹平县宏正新材料科技有限公司)位于邹平县月河四路东侧，面积为 98,666.00 平方米土地一宗，月租金人民币 152,752.29 元（不含税），按季度（季末）支付租赁费。

注 2：2019 年 3 月 26 日，公司长期租赁博兴县瑞丰铝板有限公司办公楼及宿舍，租赁总建筑面积 21,212.95 平方米，月租金人民币 201,834.86 元（不含税），按季度（季度末）支付租赁费。但自 2022 年 9 月 1 日，由于产权关系变更，出租方改为滨州鸿兴铝业有限公司，租赁范围未变，租赁费改为月租金人民币 216,513.76 元（不含税），按季度（季度末）支付租赁费。

注 3：2019 年 3 月 26 日，公司子公司滨州鸿博铝业科技有限公司长期租赁博兴县瑞丰铝板有限公司实验楼、冷精轧车间和铝箔二车间厂房，租赁总建筑面积 122,759.92 平方米，月租金人民币 577,981.65 元（不含税），按季度（季度末）支付租赁费；但 2022 年 6 月 21 日，公司与博兴县瑞丰铝板有限公司签订购买协议，以 20,967.81 万元（含税）价款受让与租赁的相关厂房及其他附属设施。因此，公司子公司滨州鸿博铝业科技有限公司与博兴县瑞丰铝板有限公司终止了相关租赁协议，不再确认使用权资产。

## 14、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	334,585,240.81	202,000.00	93,500.00	13,675.21	334,894,416.02
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	334,585,240.81	202,000.00	93,500.00	13,675.21	334,894,416.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	57,667,407.69	202,000.00	93,500.00	13,675.21	57,976,582.90
2. 本期增加金额	7,230,919.97				7,230,919.97
(1) 计提	7,230,919.97				7,230,919.97
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	64,898,327.66	202,000.00	93,500.00	13,675.21	65,207,502.87
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	269,686,913.15				269,686,913.15
2. 期初账面价值	276,917,833.12				276,917,833.12

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%。

## 15、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	14,525,530.46	2,178,872.83	13,115,638.16	1,967,345.73
可抵扣亏损	78,294,834.99	11,873,000.87	21,990,405.35	3,683,072.73
同一控制下不免税业务增资评估增值	26,290,550.76	6,572,637.69	25,986,924.70	6,496,731.18
公允价值变动			650,000.00	97,500.00
租赁负债（确认）	29,962,619.31	4,645,000.72	62,342,800.79	12,482,783.80
合计	149,073,535.52	25,269,512.11	124,085,769.00	24,727,433.44

### (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
使用权资产确认	28,970,048.95	4,496,115.16	61,788,662.06	12,399,662.99
同一控制下不免税业务增资评估减值	1,500,653.84	375,163.46	1,172,973.77	293,243.44
合计	30,470,702.79	4,871,278.62	62,961,635.83	12,692,906.43

### (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		25,269,512.11		12,327,770.45
递延所得税负债		4,871,278.62		293,243.44

### (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	23,281,520.27	21,687,287.63
可抵扣亏损	547,895,059.49	525,797,012.52
合计	571,176,579.76	547,484,300.15

#### (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
2022		2,706,021.18	
2023	1,736,968.07	36,246,721.76	
2024	42,562,301.42	85,969,092.96	
2025	204,129,460.26	204,129,460.26	
2026	219,216,617.23	196,745,716.36	
2027	80,249,712.51		
合计	547,895,059.49	525,797,012.52	

其他说明：

#### 16、其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	2,375,663.76		2,375,663.76	16,433,000.00		16,433,000.00
预付向特定对象发行股票中介费	2,254,716.98		2,254,716.98			
合计	4,630,380.74		4,630,380.74	16,433,000.00		16,433,000.00

其他说明：

#### 17、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	150,000,000.00

应付利息	183,333.33	263,083.34
合计	220,183,333.33	250,263,083.34

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款为山东宏桥新型材料有限公司提供担保，公司取得东营银行短期借款 100,000,000.00 元。

注 2：质押借款为将合并范围内通过开具的应付票据内部转让贴现取得借款 120,000,000.00 元。

## 18、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	222,475.00	4,878,300.00
期权合约		3,936,014.57
合计	222,475.00	8,814,314.57

其他说明：

注 1：套期保值

公司使用商品期货合约和废铝采购协议中分拆的嵌入式衍生工具-延期定价安排来对公司承担的商品价格风险进行套期保值。公司使用的商品期货合约主要为上海期货交易所商品铝期货合约。

公司的套期保值分类为现金流量套期和公允价值套期。在对应套期关系开始时，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：

现金流量套期

于 2022 年 12 月 31 日，公司使用铝商品期货合约对依据销售订单确定的预期采购铝卷进行套期，以此来规避公司承担的随着铝锭市场价格的波动，铝卷的预期采购带来的预计未来现金流量发生波动的风险。具体套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
根据销售订单预期采购铝卷	铝商品期货合约	商品期货合约锁定铝卷预期采购价格波动

于 2022 年 12 月 31 日，公司计入其他综合收益的现金流量套期储备为人民币-115,350.00 元，该等铝卷的未来采购预期发生的时间为 2023 年 1 月。

公允价值套期

公司从事铝箔产品的生产加工业务，持有的产品面临长江铝现货的价格变动风险。因此，公司采用期货交易所的铝商品期货合约和废铝采购协议中分拆的嵌入式衍生工具-延期定价安排来管理持有的存货所面临的商品价格风险。

公司生产加工的铝箔（被套期项目）中所含的铝商品期货合约（套期工具）及延期定价安排（套期工具）中对应的标准铝相同，即套期工具与被套期项目的基础变量相同。套期无效部分主要来自基差风险、现货或期货市场供求变动风险以及其他现货或期货市场的不确定性风险等。

公司针对此类套期采用公允价值套期，具体套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
存货	延期定价安排	延期定价安排来锁定存货的价格波动
	铝商品期货合约	铝商品期货合约锁定铝箔存货的价格波动

注 2：非有效套期及未被指定为套期的衍生工具

公司使用铝商品期货合约对铝卷等铝产品的库存，铝卷及铝箔相关产品的未来销售等进行风险管理，以此来规避公司承担的随着铝锭市场价格的波动，铝相关产品的价格发生重大波动的风险。

公司使用远期外汇合约进行风险管理，以此来规避公司承担的汇率风险及利率风险。

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

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	117,857,455.04	455,810,364.03
合计	117,857,455.04	455,810,364.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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）	349,717,645.01	358,164,167.50
1 年以上	33,665,307.90	28,488,520.54
合计	383,382,952.91	386,652,688.04

### (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
阳信县汇宏新材料有限公司	15,585,621.33	协议暂缓支付
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	6,434,989.25	工程款未结算
七冶建设集团有限责任公司	4,718,638.69	工程款未结算
合计	26,739,249.27	

其他说明：

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,667,840.33	44,452,248.51
合计	19,667,840.33	44,452,248.51

## 22、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	14,882,835.82	145,550,687.62	134,152,185.97	26,281,337.47
二、离职后福利-设定提存计划	9,042.00	14,257,390.29	14,252,208.49	14,223.80
合计	14,891,877.82	159,808,077.91	148,404,394.46	26,295,561.27

## (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	14,874,264.12	135,412,170.65	124,041,487.27	26,244,947.50
2、职工福利费		330,957.50	330,957.50	
3、社会保险费	5,841.70	6,791,483.99	6,788,168.69	9,157.00
其中：医疗保险费	5,754.00	6,051,239.14	6,047,974.14	9,019.00
工伤保险费	87.70	740,244.85	740,194.55	138.00
4、住房公积金	2,730.00	2,842,573.00	2,841,453.00	3,850.00
5、工会经费和职工教育经费		173,502.48	150,119.51	23,382.97
合计	14,882,835.82	145,550,687.62	134,152,185.97	26,281,337.47

## (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	8,768.00	13,713,644.72	13,708,619.92	13,792.80
2、失业保险费	274.00	543,745.57	543,588.57	431.00
合计	9,042.00	14,257,390.29	14,252,208.49	14,223.80

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,612,875.47	7,406,850.69
个人所得税	257,473.92	102,868.03
城市维护建设税	157,034.64	518,479.55
房产税	1,110,261.74	589,077.32
土地使用税	1,398,998.36	1,398,999.40
教育费附加	112,167.60	370,342.55
印花税	447,198.93	483,632.60
合计	7,096,010.66	10,870,250.14

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	352,918,856.27	329,968,599.67
合计	352,918,856.27	329,968,599.67

### (1) 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
保证金	22,086,732.76	24,652,990.92
往来欠款	286,889,481.79	286,889,481.79
股权转让款	30,000,000.00	
未付运费款	13,100,758.46	17,786,168.34
其他	841,883.26	639,958.62
合计	352,918,856.27	329,968,599.67

#### 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
博兴县瑞丰铝板有限公司	286,889,481.79	资产重组时形成的长期欠款
上海天重重型机器有限公司	2,925,760.71	根据合同规定未结算
江西省米库环保科技有限公司	2,027,800.00	根据合同规定未结算
内蒙古天富环保科技有限公司	1,649,600.00	根据合同规定未结算

苏州新长光热能科技有限公司	1,638,000.00	根据合同规定未结算
合计	295,130,642.50	

其他说明：

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,831,350.10	13,574,668.46
合计	3,831,350.10	13,574,668.46

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销项税款	450,112.31	2,544,919.25
期末已背书未到期且未终止确认的票据	44,646,565.82	53,168,021.19
合计	45,096,678.13	55,712,940.44

其他说明：无

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	37,772,612.94	72,171,558.74
未确认融资费用	-7,858,937.12	-11,111,284.70
一年内到期的租赁负债	-3,831,350.10	-13,574,668.46
合计	26,082,325.72	47,485,605.58

其他说明：

## 28、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	926,400,000.00						926,400,000.00

其他说明：无

## 29、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）	649,961,565.25		58,425,300.00	591,536,265.25
合计	649,961,565.25		58,425,300.00	591,536,265.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司子公司邹平宏硕铝业有限公司于 2022 年 7 月 25 日同一控制合并山东宏清新材料科技有限公司（2021 年 9 月成立），在编制期初比较报表，按照企业会计准则的规定视同期初即将该公司纳入合并范围，从而增加了比较报表期初资本公积 81,492,869.40 元，本期确定股权收购对价 58,425,300.00 元，减少资本公积-股本溢价 58,425,300.00 元。

## 30、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 1,996,600.00	- 115,350.00	- 1,996,600.00		- 28,837.50	1,910,087.50	- 86,512.50
现金流量套期储备	- 1,996,600.00	- 115,350.00	- 1,996,600.00		- 28,837.50	1,910,087.50	- 86,512.50
其他综合收益合计	- 1,996,600.00	- 115,350.00	- 1,996,600.00		- 28,837.50	1,910,087.50	- 86,512.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 31、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	23,905,976.01			23,905,976.01
合计	23,905,976.01			23,905,976.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 32、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	-174,410,375.54	-98,628,754.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,370,009.12	
调整后期初未分配利润	-176,780,384.66	-98,628,754.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,842,684.97	-77,520,889.16
减：提取法定盈余公积		630,740.85
期末未分配利润	-153,937,699.69	-176,780,384.66

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-2,370,009.12 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,506,007,452.10	3,323,921,268.20	3,164,882,303.49	3,104,384,403.25
其他业务	23,262,462.14	2,284,065.71	25,641,769.13	2,421,968.10
合计	3,529,269,914.24	3,326,205,333.91	3,190,524,072.62	3,106,806,371.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

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 243,735,582.63 元，其中，243,735,582.63 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

## 34、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	4,295,744.61	4,941,623.52
教育费附加	3,068,388.98	3,657,142.65
房产税	3,283,468.55	1,665,050.93
土地使用税	5,424,375.70	2,755,779.84
印花税	2,762,030.09	3,517,938.30
合计	18,834,007.93	16,537,535.24

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,546,382.15	6,940,198.05
业务招待费	400,793.87	308,669.30
差旅费	191,421.84	224,000.22
出口信用保险费	6,476,555.42	3,970,796.89
其他	869,669.36	341,062.52
合计	16,484,822.64	11,784,726.98

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,785,103.24	15,936,957.26
折旧及摊销	14,056,663.53	9,736,202.02
中介机构咨询服务费	3,464,052.13	6,754,142.15
办公费	2,632,716.92	2,040,508.62
差旅费	114,498.53	151,477.89
汽车费用	280,323.88	413,993.75
租赁费	264,212.30	388,286.30
业务招待费	251,651.14	432,123.89
安环费用	2,504,918.77	2,857,937.37
使用权资产摊销	3,600,359.90	3,503,777.40
其他	164,820.26	263,071.51
合计	43,119,320.60	42,478,478.16

其他说明：

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	24,202,040.17	25,121,591.61
职工薪酬	19,126,329.81	17,769,009.39
动力及燃料	5,269,051.33	4,674,683.50
折旧及摊销	1,918,262.90	2,159,176.62
修理费用	1,352,904.66	1,339,244.33
合计	51,868,588.87	51,063,705.45

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,173,755.09	15,239,552.85
减：利息收入	3,232,639.49	1,410,320.34
汇兑损失	-22,312,747.70	4,712,172.34
手续费支出	1,506,464.47	1,649,273.56
合计	-10,865,167.63	20,190,678.41

其他说明：

### 39、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
资源综合利用产品增值税退税项目	17,799,425.66	16,568,947.89
再生铝产业补贴	8,450,000.00	15,849,230.00
技术改造新增财力补贴		1,900,000.00
出口信用保险补助	444,207.00	1,767,199.00
服务贸易奖励资金	15,000.00	
研究开发补助	201,600.00	465,600.00
稳岗补贴		253,244.52
外经贸和商贸流通专项补助	100,000.00	
在岗职工安全技能培训补助		27,000.00
个税手续费返还	25,440.02	27,375.05

科技创新发展资金补助		303,800.00
高新技术企业认定补助	100,000.00	100,000.00
见习补贴	94,620.00	185,130.00
以工代训补贴		9,000.00
知识产权专利补助		4,000.00
专利资助	28,400.00	13,600.00
公共就业、扩岗和人才补贴	8,000.00	
小微企业“六税两费”减免	13,508.40	
合计	27,280,201.08	37,474,126.46

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货合约损益	5,876,355.82	-18,770,907.30
远期外汇合约损益	-1,957,987.16	283,375.60
期权合约损益	-22,665,685.75	1,155,713.22
合计	-18,747,317.09	-17,331,818.48

其他说明：无

#### 41、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
期货合约公允价值变动	3,144,150.00	-2,881,700.00
远期外汇合约公允价值变动	-208,100.00	208,100.00
期权合约公允价值变动	8,187,040.57	-8,187,040.57
合计	11,123,090.57	-10,860,640.57

其他说明：无

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-2,459,774.64	2,614,939.21
其他应收款信用减值损失	-61,273.58	-5,241,451.28
合计	-2,521,048.22	-2,626,512.07

其他说明：无

## 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-58,380,712.27	-19,038,575.69
五、固定资产减值损失	-27,311,307.50	
合计	-85,692,019.77	-19,038,575.69

其他说明：公司本期同一控制合并山东宏清新材料科技有限公司，山东宏清新材料科技有限公司在合并前计提固定资产减值损失 27,311,307.50 元。

## 44、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	3,653.98	
合计	3,653.98	

## 45、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	10,000.00	210,000.00	10,000.00
其他	2,068,528.09	1,691,486.83	2,068,528.09
合计	2,078,528.09	1,901,486.83	2,078,528.09

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
小升规市级奖补资金	邹平市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		210,000.00	与收益相关
2021 年度县级“两新”扶持资金	博兴经济开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	否	否	10,000.00		与收益相关

			的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)					
--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--

其他说明:

#### 46、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	2,200,000.00		2,200,000.00
其他	966,263.20	7,933,077.24	966,263.20
合计	3,166,263.20	7,933,077.24	3,166,263.20

其他说明:

#### 47、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	-497,145.13	-158,038.48
递延所得税费用	-8,363,706.48	926,493.91
合计	-8,860,851.61	768,455.43

##### (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	13,981,833.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,097,275.00
子公司适用不同税率的影响	5,427,864.55
调整以前期间所得税的影响	723,369.50
非应税收入的影响	-14,438,284.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,237,593.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,315,754.40
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	20,204,322.43
研发费用加计扣除的影响	-9,797,237.39
所得税费用	-8,860,851.61

其他说明：

#### 48、其他综合收益

详见附注“七、三十”。

#### 49、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
收到的往来款等	1,225,059.67	3,056,850.55
租赁收入	1,259,793.77	288,764.62
利息收入	3,232,639.49	1,410,320.11
政府补助	9,465,335.40	37,656,751.41
保证金及押金	3,342,030.41	27,310,230.00
远期外汇及场外衍生品保证金	100,073,012.09	
合计	118,597,870.83	69,722,916.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用付现	8,721,680.93	5,862,313.08
管理费用付现	11,107,671.90	14,534,033.05
研发费用付现	28,972,385.50	31,135,519.44
其他财务费用付现	1,506,464.47	1,648,869.78
营业外支出	3,166,263.20	7,667,290.42
保证金及押金	12,299,577.53	107,719,950.82
远期外汇及场外衍生品保证金	92,940,432.14	28,180,220.30
支付往来款等	2,875,719.54	8,362,617.66
合计	161,590,195.21	205,110,814.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据保证金收回	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (4) 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
租赁负债支付金额	12,835,348.40	5,988,035.00
支付票据保证金	145,000,000.00	
支付股权转让款	28,425,300.00	
预付向特定对象发行股票中介费	2,390,000.00	
合计	188,650,648.40	5,988,035.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、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	22,842,684.97	-77,520,889.16
加：资产减值准备	88,213,067.99	21,665,087.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,114,551.85	94,343,906.46
使用权资产折旧	6,731,723.58	9,766,504.76
无形资产摊销	7,230,919.97	6,750,843.74
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）	-3,653.98	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,405,107.56	41,909,553.45
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-542,078.67	1,008,413.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,821,627.81	-81,920.02

存货的减少（增加以“-”号填列）	101,945,391.47	-180,305,112.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	470,268,934.03	-377,947,088.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-464,274,762.96	408,219,137.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,110,258.00	-52,191,562.41
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	326,996,981.87	187,191,568.28
减：现金的期初余额	187,191,568.28	86,402,392.61
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	139,805,413.59	100,789,175.67

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,425,300.00
其中：	
其中：山东宏清新材料科技有限公司	28,425,300.00
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	28,425,300.00

其他说明：

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	326,996,981.87	187,191,568.28
其中：库存现金	10,818.04	10,138.04
可随时用于支付的银行存款	326,986,163.83	187,181,430.24
三、期末现金及现金等价物余额	326,996,981.87	187,191,568.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	102,544,471.91	135,900,171.12

其他说明：

## 51、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	102,544,471.91	办理票据质押、场外衍生品、远期外汇保证金
应收票据	94,569,644.26	办理票据质押
合计	197,114,116.17	

其他说明：

## 52、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			53,221,992.76
其中：美元	7,641,783.97	6.9646	53,221,968.64
欧元	3.25	7.4229	24.12
港币			
应收账款			90,546,458.37
其中：美元	13,000,956.03	6.9646	90,546,458.37
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			4,879,180.56
其中：美元	700,568.67	6.9646	4,879,180.56

其他说明：

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

适用 不适用

## 53、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：

本公司的套期分类为：

(1) 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(除汇率风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此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，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

### 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定为以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进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，如果被套期项目是指定为以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，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，同时调整以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的债务工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产账面价值。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则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。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 54、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
资源综合利用产品增值税退税项目	17,799,425.66	其他收益	17,799,425.66
再生铝产业补贴	8,450,000.00	其他收益	8,450,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 55、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山东宏清新材料科技有限公司	100.00%	受同一方控制	2022年07月25日	委派执行董事及总经理	959,613.89	- 31,177,473.51	0.00	- 2,370,009.12

其他说明：

注：2022年7月8日，公司子公司邹平宏硕铝业有限公司与关联方邹平县汇盛新材料科技有限公司签订收购山东宏清新材料科技有限公司100.00%股权协议，最终根据交割日净资产金额确定股权收购价款为58,425,300.00元。

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	山东宏清新材料科技有限公司
--现金	58,425,300.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	山东宏清新材料科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	64,521,922.52	110,054,413.10
货币资金	5,140,512.03	3,269.43
应收款项		15,654,921.57
存货		
固定资产	22,978,877.58	58,948,698.64
无形资产	27,755,155.29	28,166,778.53
其他流动资产	25.52	24.22
递延所得税资产	8,647,352.10	7,280,720.71
负债：	16,576,535.75	30,931,552.82
借款		
应付款项	15,585,621.33	29,908,294.31
应付职工薪酬	144,833.29	
应交税费	191,662.17	573,652.89
其他应付款	606,239.20	156,362.18
递延所得税负债	48,179.76	293,243.44
净资产	47,945,386.77	79,122,860.28
减：少数股东权益		
取得的净资产	47,945,386.77	79,122,860.28

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 2、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2022 年 6 月 15 日，出资设立了邹平宏则再生资源有限公司，注册资本人民币 1,000.00 万元，持股比例 100.00%；邹平宏则再生资源有限公司自成立起，纳入公司合并范围。

## 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	

滨州鸿博铝业科技有限公司	博兴县	博兴县	生产销售	100.00%		非同一控制合并
邹平县宏程铝业科技有限公司	邹平县	邹平县	生产销售	100.00%		投资成立
上海鲁申铝材有限公司	上海市	上海市	销售		100.00%	非同一控制合并
青岛宏远卓越国际贸易有限公司	青岛市	青岛市	销售		100.00%	非同一控制合并
邹平宏卓铝业有限公司	邹平县	邹平县	生产销售	100.00%		投资成立
邹平宏硕铝业有限公司	邹平县	邹平县	生产销售	100.00%		投资成立
邹平宏则再生资源有限公司	邹平县	邹平县	再生资源回收、销售等	100.00%		投资成立
山东宏清新材料科技有限公司	邹平县	邹平县	销售、服务		100.00%	同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

公司在日常活动中面临各种的金融工具的风险，导致的主要风险包括信用风险、市场风险(包括汇率风险、利率风险和商品价格风险)及流动性风险。公司的主要金融工具包括货币资金、债务工具投资、权益工具投资、应收票据、应收款项融资、应收账款、借款、应付票据和应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立公司的风险管理架构，制定公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。公司已制定风险管理政策以识别和分析公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。公司定期评估市场环境及公司经营的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。公司的风险管理由财务部门按照董事会批准的政策开展。财务部门会通过与公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报公司的审计委员会。

### (一) 信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

公司本年度银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和商品价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险主要产生于带息债务，公司期末存在较大额的银行借款等带息债务，因此，报告期内利率的变动会对公司造成较大风险。

(2) 汇率风险

公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。公司的主要生产位于中国境内，但部分业务以美元及欧元等外币进行结算。故公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元及欧元等）存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此公司以签署外汇远期合同的方式来达到规避部分外汇风险的目的。

(3) 商品价格风险

公司面临铝市场价格波动风险，铝制品为本公司生产和销售的主要产品。为规避铝制品市场价格波动风险，本公司使用铝商品期货合约及临时定价安排对未来铝产品的销售、未来铝材料的采购、存货以及铝制品销售确定承诺进行风险管理，使用铝商品期货合约对铝等相关产品的未来销售业务进行风险管理。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司财务部集中控制。财务部通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司营运资本配置比率较高，资金方面较为充足，因此流动性风险较小。

## 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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	722,100.00			722,100.00
(二) 其他债权投资			39,141,867.95	39,141,867.95
持续以公允价值计量的资产总额	722,100.00		39,141,867.95	39,863,967.95
衍生金融负债	222,475.00			222,475.00
持续以公允价值计量的负债总额	222,475.00			222,475.00
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、远期汇率。

**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**

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
金融负债			
远期外汇合约	0.00	现金流量折现法	远期汇率反映了交易对手信用风险的折现率

**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**

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
金融资产			
应收款项融资	39,141,867.95	现金流量折现近似于票面金额	类似债券公开市场收益率

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东宏桥新型材料有限公司	山东邹平	生产和销售	1,175,933.30091 万元人民币	28.18%	28.18%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司最终控制人为一致行动人张波先生、张红霞女士及张艳红女士。

本企业最终控制方是山东宏桥新型材料有限公司。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。。。

**3、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
山东宏桥新型材料有限公司	受同一实际控制人控制
滨州北海汇宏新材料有限公司	受同一实际控制人控制
邹平县宏旭热电有限公司	受同一实际控制人控制
邹平县汇盛新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制
云南宏泰新型材料有限公司	受同一实际控制人控制
邹平县宏正新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制
邹平县宏茂新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制
邹平县汇聚新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制
山东魏桥铝电有限公司	受同一实际控制人控制

阳信县汇宏新材料有限公司	受同一实际控制人控制
山东魏桥轻量化材料有限公司	受同一实际控制人控制
滨州绿通热电有限公司	受同一实际控制人控制
滨州市北海信和新材料有限公司	受同一实际控制人控制
滨州宏展铝业科技有限公司	受同一实际控制人控制
滨州市沾化区汇宏新材料有限公司	受同一实际控制人控制
邹平县汇才新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制
惠民县汇宏新材料有限公司	受同一实际控制人控制
滨州市宏诺新材料有限公司	受同一实际控制人控制
滨州绿动热电有限公司	受同一实际控制人控制
邹平宏发铝业科技有限公司	受同一实际控制人控制
山东宏顺循环科技有限公司	受同一实际控制人控制
山东宏拓实业有限公司	受同一实际控制人控制
滨州绿能热电有限公司	受同一实际控制人控制
邹平鼎瑞再生资源有限公司	受同一实际控制人控制
云南宏桥新型材料有限公司	受同一实际控制人控制
云南宏合新型材料有限公司	受同一实际控制人控制
山东瑞信招标有限公司	受同一实际控制人控制
山东向尚服饰文化有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明：

#### 4、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
山东宏桥新型材料有限公司	铝水				1,659,966,765.69
邹平县宏正新材料科技有限公司	铝水、废铝母线	1,898,516,197.65	1,920,000,000.00	否	
邹平县汇盛新材料科技有限公司	铝锭、废铝母线	174,610,050.60	204,000,000.00	否	107,786,603.50
滨州北海汇宏新材料有限公司	废铝母线	48,789,959.12	55,000,000.00	否	101,550,790.12
邹平宏发铝业科技有限公司	热轧卷等	82,545,943.67	120,000,000.00	否	101,241,464.08
滨州绿动热电有限公司	电力	69,797,868.14	107,000,000.00	否	70,172,893.79
邹平县宏茂新材料	废铝母线	20,744,058.69	103,000,000.00	否	36,886,541.26

科技有限公司					
山东宏桥新型材料有限公司	电力				17,447,601.35
邹平县宏旭热电有限公司	电力	18,886,461.97	24,000,000.00	否	
云南宏泰新型材料有限公司	废料、废铝母线	286,310.41			15,717,595.84
邹平县汇才新材料科技有限公司	废铝母线				2,420,938.70
邹平县宏正新材料科技有限公司	配件	19.91			792,307.60
滨州市宏诺新材料有限公司	配件				255,511.25
山东瑞信招标有限公司	招标服务	152,000.00	200,000.00	否	178,000.00
邹平宏发铝业科技有限公司	备件、辅料				37,684.59
邹平县汇盛新材料科技有限公司	配件				25,145.01
滨州宏展铝业科技有限公司	备件及辅料	28,159.28			21,677.31
山东向尚服饰文化有限公司	备件	4,488.17			1,740.00
惠民县汇宏新材料有限公司	配件				24.42
滨州市沾化区汇宏新材料有限公司	废铝母线	2,822,966.94	8,000,000.00	否	
合计		2,317,184,484.55	2,541,200,000.00	否	2,114,503,284.51

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
山东魏桥轻量化材料有限公司	冷轧卷		2,350,563.07
山东魏桥轻量化材料有限公司	辅料	242,763.86	
滨州宏展铝业科技有限公司	铸轧卷		22,994,804.10
邹平宏发铝业科技有限公司	配件		124,987.80
邹平县宏正新材料科技有限公司	备件	96.46	44,803.41
滨州宏展铝业科技有限公司	配件		43,281.16
邹平县汇盛新材料科技有限公司	配件		10,278.05
滨州市宏诺新材料有限公司	配件		4,807.09
云南宏泰新型材料有限公司	铸轧卷/冷轧卷	60,714,115.47	
合计		60,956,975.79	25,573,524.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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
滨州绿动热电有限公司	变电站土地租赁	174,311.88	
滨州市宏诺新材料有限公司	变电站土地租赁		174,311.88

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
邹平县宏正新材料科技有限公司	土地使用权租赁					1,833,027.48	152,752.29	863,529.26	73,935.91		
山东魏桥铝电有限公司	土地使用权租赁						1,680,275.19		827,146.05		

关联租赁情况说明

注：详见本附注“七、（十三）”注释说明。

### （3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东宏桥新型材料有限公司	100,000,000.00	2021年01月18日	2022年01月18日	是
山东宏桥新型材料有限公司	50,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月28日	是
山东宏桥新型材料有限公司	100,000,000.00	2022年01月09日	2023年01月06日	否

关联担保情况说明

### （4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
邹平县汇盛新材料科技有限公司	股权收购	58,425,300.00	

### (5) 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	1,539,741.52	1,522,880.28

## 5、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
预付款项	邹平县宏正新材料科技有限公司	3,271.69			
预付款项	邹平县汇盛新材料科技有限公司			3,797,327.89	
预付款项	山东宏拓实业有限公司			14,611,709.49	
预付款项	邹平鼎瑞再生资源有限公司			1,043,089.10	
应收账款	云南宏泰新型材料有限公司	5,164,641.34	181,409.30		
应收账款	滨州宏展铝业科技有限公司			3,808.00	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	邹平宏发铝业科技有限公司	4,985,804.53	23,688,483.30
应付账款	邹平县宏正新材料科技有限公司	112,841,085.07	533,362.28
应付账款	滨州绿动热电有限公司	24,574,787.47	34,178,604.60
应付账款	滨州北海汇宏新材料有限公司		50,944,912.53
应付账款	云南宏泰新型材料有限公司	293,604.34	17,134,231.52
应付账款	邹平县宏茂新材料科技有限公司	8,399,971.50	27,603,645.23
应付账款	山东向尚服饰文化有限公司	4,488.17	
应付账款	惠民县汇宏新材料有限公司		5,508,294.50

应付账款	阳信县汇宏新材料有限公司	15,585,621.33	15,585,621.33
应付账款	山东宏桥新型材料有限公司		122,968,963.68
应付账款	邹平县宏旭热电有限公司	3,276,855.25	
应付账款	邹平县汇盛新材料科技有限公司	1,238,656.08	
应付账款	滨州市沾化区汇宏新材料有限公司	3,189,952.64	
其他应付款	邹平县汇盛新材料科技有限公司	30,000,000.00	50,000.00

## 6、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止财务报表日，公司无需披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2022年3月3日，西宁市城北区人民法院立案审理青海润本投资有限责任公司诉本公司、北京致宏投资有限公司、西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司等股权合同纠纷案件，要求公司承担连带责任。2023年2月20日，公司收到青海省西宁市城北区人民法院传票，定于2023年3月24日开庭。截止财务报表批准报出日，根据公司判断，承担连带责任可能性很小，公司未对该诉讼事项计提预计负债。

### (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、其他资产负债表日后事项说明

2023年1月11日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山东宏创铝业控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2023]33号），核准公司非公开发行不超过27,792万股新股。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### (一) 租赁-承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,685,858.29
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	12,835,348.40
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

注：使用权资产相关信息见附注七、（十三）。

#### (二) 用城乡建设用地增减挂钩节余指标调剂办理权属事项

2022 年 7 月 31 日，公司与山东土地集团（滨城）有限公司、博兴县自然资源和规划局签订了《城乡建设用地增减挂钩节余指标调剂协议书》，约定山东土地集团（滨城）有限公司为公司指定项目用地落实节余指标约 92.5 亩（实际面积以省自然资源厅批复面积为准），指标来源为滨州市市中街道石门村、杨庙村等城乡建设用地增减挂钩项目；公司按照 50 万元/亩的价格，通过博兴县自然资源和规划局向山东省城乡建设用地增减挂钩节余指标有偿调剂平台支付节余指标有偿使用费用，最终金额以省自然资源厅批复面积据实结算。

（三）公司子公司邹平宏硕铝业有限公司和山东宏清新材料科技有限公司于 2022 年 9 月 20 日作出合并决议，采用吸收合并方式，邹平宏硕铝业有限公司存续，山东宏清新材料科技有限公司所持有债权、债务将由合并后的公司邹平宏硕铝业有限公司承继，同时山东宏清新材料科技有限公司注销法人资格，截止报告出具日，相关合并事项尚未完成。

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	331,885,032.12	100.00%	189,039.80	0.06%	331,695,992.32	565,163,380.09	100.00%	299,869.52	0.05%	564,863,510.57
其中：										
其中：组合 1：国内客户	5,254,639.69	1.58%	189,039.80	3.60%	5,065,599.89	1,617,868.71	0.29%	148,061.92	9.15%	1,469,806.79
组合 2：国外客户（有信用保险）						3,960,407.34	0.70%	41,584.28	1.05%	3,918,823.06
组合 3：国外客户（无信用保险）						1,446,822.62	0.26%	110,223.32	7.62%	1,336,599.30
组合 4：合并范围内关联方	326,630,392.43	98.42%			326,630,392.43	558,138,281.42	98.75%			558,138,281.42

合计	331,885,032.12	100.00%	189,039.80	0.06%	331,695,992.32	565,163,380.09	100.00%	299,869.52	0.05%	564,863,510.57
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：账龄组合（国内客户）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	4,353,815.39	129,461.39	2.97%
逾期 1-30 天	862,669.50	26,755.90	3.10%
逾期 31-60 天			
逾期 >90 天	38,154.80	32,822.51	86.02%
合计	5,254,639.69	189,039.80	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	326,630,392.43		
合计	326,630,392.43		

确定该组合依据的说明：

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）	331,846,877.32
3 年以上	38,154.80
5 年以上	38,154.80
合计	331,885,032.12

## （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	
组合计提坏账准备	299,869.52	-110,829.72				189,039.80
合计	299,869.52	-110,829.72				189,039.80

## （3）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
第一名	239,373,860.24	72.13%	
第二名	87,255,505.90	26.29%	
第三名	4,439,885.55	1.34%	133,124.99
第四名	764,057.66	0.23%	22,719.38
第五名	38,154.80	0.01%	32,822.51
合计	331,871,464.15	100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,265,305.88	47,313,196.86
合计	76,265,305.88	47,313,196.86

### (1) 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
土地转让款	58,290,850.00	58,290,850.00
保证金及押金	225,000.00	225,000.00
应收子公司款项	29,000,000.00	
其他（职工借款等）	536,877.19	544,754.59
坏账准备	-11,787,421.31	-11,747,407.73
合计	76,265,305.88	47,313,196.86

#### 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	11,727,407.73		20,000.00	11,747,407.73
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	40,013.58			40,013.58
2022 年 12 月 31 日余额	11,767,421.31		20,000.00	11,787,421.31

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）	29,536,877.19
3 年以上	58,515,850.00
3 至 4 年	58,490,850.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	20,000.00
合计	88,052,727.19

### 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	
第一阶段	11,727,407.73	40,013.58				11,767,421.31
第三阶段	20,000.00					20,000.00
合计	11,747,407.73	40,013.58				11,787,421.31

### 4) 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
博兴县土地储备交易中心	土地转让款	58,290,850.00	3-4 年	66.20%	11,658,170.00
邹平宏硕铝业有限公司	子公司借款	29,000,000.00	1 年以内	32.93%	
山东京博控股集团有限公司	保证金	225,000.00	3 年以上	0.26%	104,000.00
山东毕盛新型材料有限公司	租赁费	185,700.00	1 年以内	0.21%	9,285.00
刘伟山	其他	60,000.00	1 年以内	0.07%	3,000.00
合计		87,761,550.00		99.67%	11,774,455.00

## 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	989,000,000.00		989,000,000.00	971,000,000.00		971,000,000.00
合计	989,000,000.00		989,000,000.00	971,000,000.00		971,000,000.00

### (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		
邹平县宏程铝业科技有限公司	450,000,000.00					450,000,000.00	
滨州鸿博铝业科技有限公司	450,000,000.00					450,000,000.00	
邹平宏卓铝业有限公司	70,000,000.00	10,000,000.00				80,000,000.00	
邹平宏硕铝业有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
邹平宏则再生资源有限公司		8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	971,000,000.00	18,000,000.00				989,000,000.00	

### 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	2,252,990,159.90	2,201,000,473.78	2,541,034,669.63	2,472,458,737.47
其他业务	276,811,551.41	275,395,563.82	279,066,869.22	277,712,474.59
合计	2,529,801,711.31	2,476,396,037.60	2,820,101,538.85	2,750,171,212.06

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 59,540,178.00 元，其中，59,540,178.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货合约	2,983,700.29	4,856.54
合计	2,983,700.29	4,856.54

## 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	3,653.98	
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）	9,465,335.40	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-31,177,473.51	2022年7月25日，公司子公司宏硕铝业同一控制合并山东宏清，山东宏清2022年1-7月实现净损益为-31,177,473.51元。
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	-7,238,744.53	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-62,829.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,098,435.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,440.02	
减：所得税影响额	759,707.81	
合计	-30,842,761.54	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
资源综合利用产品增值税退税项目	17,799,425.66	公司子公司宏卓铝业根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知 2022 版（财政部、税务总局公告[2021]年第 40 号），以废旧电线、电缆为主要原料生产再生铝液，适用增值税即征即退优惠，退税比例为 30%，因此与生产经营业务相关。

## 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	1.62%	0.0247	0.0247
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.0580	0.0580

## 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

无

## 4、其他

无