

# ASI 监管链（CoC）标准第三版草案 第一版征询意见稿

2026 年 2 月

关于征询意见稿草案翻译的说明：

ASI 的官方语言为英语。提供翻译版本旨在便利各方参与。若各语言版本之间存在任何差异，应以英文原版为准。

## 目录

引言 .....	3
A 部分：现行监管链（COC）背景说明.....	4
B 部分：推动 ASI 现有监管链（COC）标准发展的三项方案.....	6
C 部分：监管链（COC）要求草案.....	8
1. 监管链范围 .....	8
2. 管理 .....	8
3. ASI 材料采购 .....	8
4. 供应商尽职调查 .....	8
5. 材料核算系统.....	9
6. ASI 材料识别数据 .....	9
7. 外包承包商 .....	9
8. 声明 .....	10
术语表——监管链（COC）标准征询意见稿草案 .....	11
附录 1：不同方案对年度报告的影响.....	13
附录 2：最低采购要求（方案 2）对现有监管链（COC）认证实体的影响 .....	14
附件 3：质量平衡方案对比（见 B 部分） .....	15
附录 4：从 COC V2 到 COC V3 要求的变更概览 .....	17

## 引言

本文件为 ASI 监管链标准第三版征询意见稿草案，于 **2026 年 2 月 17 日至 4 月 20 日** 期间进行首次公开意见征询。本草案由 ASI 秘书处牵头制定，在行业、民间团体（含原住民咨询论坛）及技术专家的广泛参与下完成，其间充分吸纳了各方意见反馈，并经 [工作组](#) 及标准委员会深入研讨。

本次修订的 [职权范围](#) 详细说明了修订的背景、目标及决策流程。

ASI 的意见征询流程遵循《[ASI 标准制定与修订程序](#)》，该程序符合国际可持续标准联盟（ISEAL）标准制定准则。

**欢迎所有利益相关方提供意见建议以完善本草案。** 修订草案将于 2026 年底或 2027 年初启动为期 60 天的第二次公开意见征询，预计 2027 年正式发布。

修订流程及时间表的详细信息可查阅 [ASI 网站标准修订中心](#)。

本文件包含三个主要部分：

- A 部分：现行监管链标准的背景说明
- B 部分：ASI 现行监管链（CoC）标准的三个改进方案——征询利益相关方意见
- C 部分：监管链（CoC）要求草案（用于支持 C 部分中的方案）——征询利益相关方意见

## A 部分：现行监管链（CoC）背景说明

### ASI CoC 标准的宗旨及现行（第二版）实施方法

ASI 监管链标准（CoC）认证作为自愿性认证选项，适用于已通过 ASI 绩效标准（PS）认证的实体。

该标准构建了贯穿供应链的体系，将通过了 ASI 绩效标准认证确保铝的负责任采购与生产的实体串联起来。此联结通过 ASI 材料（第二版称为 CoC 材料）在已获得 CoC 认证的实体间形成不间断流转而建立，从铝土矿开采或消费后废料来源开始，直至终端客户，延伸至一级供应商之外的环节。

CoC 认证能为 ASI 成员带来哪些益处？

- 该体系通过在 PS 认证实体间建立联结，支持价值链全环节的负责任采购，其覆盖范围超越了仅限一级供应商的范畴。
- 它使企业能够通过一致且经过验证的质量平衡监管链模型，对 ASI 材料做出溯源声明，包括 产品上声明。



Figure 1: ASI Responsible Aluminium Sourcing On-Product logos

### 采购 ASI 材料给行业及其利益相关方带来哪些额外收益？

当企业承诺采购 ASI 材料时，即在相应材料核算周期内，在全球范围内为等量的 ASI 绩效标准（PS）认证铝土矿和/或来源于回收废料的材料创造了需求。

对 ASI 材料的需求支撑着上游和中游企业为通过 ASI 认证、展示其可持续性实践改进而持续进行的投资。这种投资回报推动整个价值链向负责任的生产和采购实践的转型，在 PS 第三版框架下，实施和落实 经合组织（OECE）《冲突影响和高风险地区尽职调查指南》。

采购 ASI 材料还使实体能够：

- 在产品上使用经验证的声明及“ASI 负责任铝采购产品标识”，从而提升可持续性投资的公众认可度（参见 ASI 声明指南）
- 作为整体可持续发展战略或目标的一部分，公开披露 ASI 材料的采购信息。

### 为什么 ASI CoC 模型无法实现对铝土矿的溯源？

质量平衡监管链模型并不提供物理对应关系的保证（例如，无法保证矿源数据）。在质量平衡方法的多种方案中，某些方法能提供比其他方法更高的“物理关联性”，但总体而言，它们并不确保材料在物理上的可追溯性。

如需有关监管链模型及其在材料物理关联性方面所能提供程度的更多信息，请参阅《可持续标准联盟（ISEAL）监管链模型与定义 第二版（2025）》

在 ASI 监管链与声明工作组的多方利益相关者讨论中，曾探讨过替代模型（包括物理隔离）的潜在应用。但工作组认定，**对于铝价值链而言，此类非混合型监管链模型（如身份保持模式）目前尚无法大规模实施**。这主要源于上游生产流程（特别是氧化铝溶出和电解环节）的连续性特征、价值链全流程的高混合度，以及铝、氧化铝和铝土矿市场的结构特性。

## 当前质量平衡模型是什么？

CoC 第二版基于 *质量平衡方法*，要求处理 ASI 材料的每个后续实体均需获得认证，以建立不间断的监管链。该方法允许在规定周期（*材料核算期*）内，ASI 材料在价值链任何阶段与非 ASI 材料混合使用。

质量平衡模型运作原理类似库存系统。若实体在特定年度采购（或生产）100 吨 ASI 材料，则可在同期内将等量或更少量的发货材料归为“ASI 材料”。

该实体的 *材料核算系统* 用于验证材料核算期内销售量是否不超过采购量。供应链认证的核心要求正是以此核算系统的合理性与功能性作为基准进行评估。

在任何质量平衡体系下，均无法保证在实体 *认证范围* 内的经认证输入与输出之间的物理关联。销售量不受实体认证范围内设施或 *场所* 之间 ASI 材料物理流动的限制，因此特定批次的 ASI 材料运输可能不含实体实际采购的 ASI 材料。

实体可将 ASI 材料分配至认证范围内的任意设施销售，前提是该实体在同等质量范围内接收了等量材料（需在同一材料核算周期内，且位于认证范围内）。

此为 *实体层面的质量平衡方法*，其中“实体”是 ASI 的认证单位，也是材料核算系统核对 ASI 材料采购与销售的范围。ASI 提供质量平衡的目的并非在 *材料/产品层面* 建立物理链条，而是支持 *实体层面* 的链条。这提高了以具有成本效益的方式 *扩大* 认证材料流动的能力，激励了更多负责任的实践和共同供应链尽职调查方法的应用。虽然一些成员认可 ASI 的目标，但他们也希望能够根据材料/产品层面的供应链尽职调查方法进行声明或获得保证。

## ASI 绩效标准与监管链标准的质量平衡如何继续支持企业履行尽职调查？

所有通过绩效标准（PS）第三版认证的实体均须遵循经合组织（OECD）《*受冲突影响与高风险地区尽职调查指南*》规定的五步尽职调查流程。其中，氧化铝精炼厂和铝冶炼厂应追溯铝土矿及/或氧化铝的原产国与中转国信息；而原铝生产下游实体则应竭尽全力识别其供应链中的铝冶炼厂。

*绩效标准（PS）第四版征询意见稿草案* 提议将 PS 和 CoC 中的所有负责任采购与尽职调查要求整合至同一章节，以避免重复。草案中的一项新增要求旨在加强与客户共享（与经合组织相关的）供应链信息。尽管在批次层面上无法追溯，此类透明度要求仍可揭示采购区域（追溯至冶炼厂）及相关风险——这对尽职调查至关重要。

通过 CoC 认证采购 ASI 材料，可在 PS 认证实体间建立关联，助力下游企业推动其供应链乃至更广泛价值链中的尽职调查与风险缓解工作。

## B 部分：推动 ASI 现有监管链（CoC）标准发展的三项方案

### 所有方案——精简并维持物质平衡方法

如上所述，ASI 由多利益相关方组成的监管链（CoC）与声明工作组已确认质量平衡模型仍是铝行业最适宜的方案。

尽管质量平衡方法无法在物理层面保证原料来源，但该体系仍存在加强管控的空间（前提是管控措施在可接受的成本范围内并能对结果产生实质性影响）。

鉴于部分 ASI 成员（主要为下游企业）强烈呼吁加强 ASI 材料采购与运输环节的“更紧密关联性”，我们正探索场所地级的质量平衡方案，评估其价值及实施障碍（涵盖企业、行业及 ASI 层面）。

与所有质量平衡模型一样，无法保证任何特定批次中实际存在 ASI 材料。无论在实体层级还是场所层级，某批次铝土矿、氧化铝或铝产品所获得的 ASI 材料质量或状态，都是通过核算和分配流程来认定的。

尽管如此，在 CoC 与声明工作组的参与下，我们已针对现有模型的演进制定了三种可行方案。所有方案相较于现行 CoC 均进行了大幅精简，旨在减少与 PS 的重复内容，聚焦于核心材料核算要求。

- 方案 1：维持现行实体级质量平衡模式
- 方案 2：维持上述实体级质量平衡，但对认证范围内的场所设定最低采购要求
- 方案 3：过渡至场所级质量平衡

本次意见征询期间将征求各方对这些方案的反馈意见，旨在根据利益相关方意见（并在 ASI 标准委员会监督下）确定优先推进的方案。有关各选项的比较，请参见[附录 3](#)。

### 方案 1：维持现行实体级质量平衡模式

现行实体级质量平衡模型将延续，但精简相关要求。此方案最具灵活性，旨在持续提升采用率，从而推动 PS 的实施（这是获得 CoC 认证的前提）。

该方案允许实体在多地域的多个场所继续实施其现有或偏好的材料核算体系。部分 CoC 实体已在场所层级实施质量平衡（当认证范围仅涵盖单一场所时），在本方案下这一做法仍可延续。

### 方案 2：维持上述实体级质量平衡，但对认证范围内的场所设定最低采购要求

该方案保留方案 1 的灵活性，但新增要求：所有运输 ASI 材料的场所须在同一材料核算周期内采购一定最低数量的 ASI 材料。这意味着向客户市场供应 ASI 材料的场所，同时需推动本国/区域内一定程度的采购。此举契合 ASI 质量平衡方法的目标，即扩大负责任生产与采购实践的覆盖范围。

为确保该要求落实，实体认证范围内的每个场所需建立场所级材料核算体系，追踪输入量，并确保场所与实体层面的核对准确性。具体潜在影响分析详见下文。

现就最低要求应设定在何种水平征询意见，参见[公开意见征询调查问卷](#) CoC 部分。参考其他认证体系（如[森林管理委员会 监管链认证标准 FSC-STD-40-004 V3-1EN 第 11.3 条](#)），设定以发运输出量 10% 作为输入量门槛具有可行性且相对宽松。部分下游 ASI 成员提议设定 100% 输出量的最低要求——以确保（在特定材料核算周期内）未进入特定场所的 ASI 材料不得出货。但该方案与选项 3 的差异尚不明确，因方案 3 默认要求所有场所均需满足 100% 最低输入量（鉴于核对仅在场所级进行）。

<sup>1</sup> 对实施该措施的实体和/或其客户而言均可接受。

## 何为场所?

物理上共址的工艺或活动。一个场所可能包含同一地理区域内不同地点且受同一管理控制的若干活动。一体化场所通常将被视为单一场所。[定义改编自《铜标识 (The Copper Mark) 监管链标准》第 2 版——2025 年 9 月 9 日——征求意见稿]

### 方案 3: 过渡至场所级质量平衡

在此方案下, 实体需在规定期限内从现行实体级质量平衡模型过渡至场所级质量平衡模型。例如, 该过渡可分五年逐步实施。

过渡期结束时, 每个发运 ASI 材料的场所还需在该场所采购或生产等量或更多 ASI 材料。场所级质量平衡模型将为 ASI 材料的输入与输出分配建立更严格的“CoC 系统边界”。但由于该模式仍属质量平衡体系, ASI 材料仍存在混合情况且无法保证物理关联性。

为维持“基于场所的质量平衡”的差异化状态, 需在供应链中实施场所级模型。方案 3 将强制要求采用此方法, 但会给予实体从实体级向场所级实施的过渡期。

转向场所级质量平衡模型未必影响现有 CoC 认证范围或审核流程。例如, 实体仍可维持覆盖多区域场所的 CoC 认证范围, 并以单一 CoC 证书接受审核。所有 CoC 认证实体内的场所仍需获得 PS 认证。但每个场所需对 ASI 材料的质量进行核算 (通过材料核算方式), 此项将在审核中进行核查 (例如抽查部分场所)。

## C 部分：监管链（CoC）要求草案

本章列出了 CoC V3 的拟议要求，这些要求将支持 B 部分中提出的各项方案。如因所选择的质量平衡方案不同而导致要求存在差异，文本中已予以说明。

### 1. 监管链范围

1.1 认证范围内的每个设施均须获得 ASI 绩效标准认证，或纳入符合资格的 ASI 绩效标准认证范围。

若选择方案 1 或方案 2 作为 ASI 认证路径，则 1.2 条款内容为：

1.2 实体应在认证范围内的所有场所实施实体级 ASI 材料质量平衡核对。

若选择方案 3 作为 ASI 方法，1.2 条款内容为：

1.2 实体应在认证范围内的所有场所实施场所级质量平衡核算。已实施实体级质量平衡核算的实体，应在 2032 年及之后进行的任何审核中，完成向认证范围内场所级质量平衡的过渡实施。

### 2. 管理

2.1 实体应指定一名或多名负责人，负责实施 ASI 监管链标准下的各项要求。

2.2 实体应在材料核算期结束后，至少保留五（5）年的材料核算系统数据

2.3 实体应每年向 ASI 提交所需的 ASI 材料核对数据。

### 3. ASI 材料采购

3.1 该实体应确保所有记录为进入认证范围的 ASI 材料：

3.1.1 来源于经 ASI 监管链认证的实体，且/或

3.1.2 通过贸易商采购，且能识别出将 ASI 材料从其认证范围中输出的 CoC 实体，并能提供经验证的文件证明，且/或

3.1.3 由实体认证范围内的铝土矿开采活动生产，且/或

3.1.4 由实体认证范围内的熔炼/回收活动利用合格废料生产，且/或

3.1.5 在实体认证范围内和/或外的回收活动利用合格条件的废物生产。

3.2 实体不得将使用不符合合格消费前废料定义的消费前废料回收铝质量指定为 ASI 材料。

**选项 2 补充：实体质量平衡最低采购要求**

3.3 实体应确保在每个材料核算周期内，ASI 材料输入量至少占认证范围内每个场所 ASI 材料总输出量的[10%]。

*说明注释：若通过贸易商接收，必须确定 ASI 材料的来源实体，并提供文件证明 ASI 材料的状态符合准则 6。若 ASI 材料的状态无法验证，该实体不得将其记录为 ASI 材料输入，直至状态得到验证。*

### 4. 供应商尽职调查

4.1 实体应依据 ASI 绩效标准第三章规定的负责任采购要求，对铝供应链中所有非 ASI 材料、合格消费后废料及符合条件的废物的供应商开展尽职调查。

*说明注释：此要求旨在强调负责任采购的要求涵盖铝供应链中所有供应商，包括提供可混用非 ASI 材料的供应商，以确保整个供应链的管控与风险管理保持一致。非 ASI 材料的尽职调查要求不改变材料的归类。经加工后，来自未获 CoC 认证但已履行尽职调查的供应商所采购的非 ASI 材料，其等效质量在系统中仍维持非 ASI 材料的分类。*

## 5. 材料核算系统

5.1 实体应建立材料核算系统，该系统需：

5.1.1 记录所有进入（“输入”）和离开（“输出”）认证范围的 ASI 材料、合格消费后废料及符合条件的废物的发运量，包括与外包承包商之间的输入和输出。

*说明注释：场所级质量平衡需建立场所级材料核算系统。实体级质量平衡的认证范围涵盖该实体所有场所，整体材料核算系统应在实体层面建立（但可由场所级核算进行支持）。*

5.1.2 在整个材料核算周期内，定义并使用所有相关转化工艺的标准转化系数，尤其需关注合格消费后废料与符合条件的废物的处理。

5.1.3 每十二（12）个月或更短时间内（“材料核算期”）核对输入量、输出量及转换系数数据。

5.1.4 识别核对不一致情况，尤其当 ASI 材料经转换系数调整后的输出量超过输入量时。

5.2 在材料核算期末核对时，实体可能持有 ASI 材料的正负余额：

5.2.1 正余额可结转：

- a. 每三个材料核算期最多结转一次；
- b. 仅限结转至随后的材料核算期；
- c. 且须有明确记录。

5.2.2 负余额（“内部透支”）：

- a. 仅限因不可抗力导致的特殊情况下允许，
- b. 在指定为输出的材料核算期内，最多可占输入量的 20%，必须在随后的材料核算期内完成核对。

### 方案 2 补充：实体质量平衡附最低采购要求

5.3 除要求 5.1 规定的实体级材料核算系统外，实体应为认证范围内的每个场所记录材料核算数据（5.1.1、5.1.2、5.1.3 和 5.1.4）。

## 6. ASI 材料识别数据

6.1 实体应建立系统，以验证每批次或每次发运的 ASI 材料输入到实体时，均附有 6.3 中所列的数据点。

6.2 对于任何被识别为 ASI 材料的实体间交易，其全部数量均应指定为 ASI 材料（即 ASI 材料状态不可仅适用于批次或订单的部分内容）。

6.3 实体应在输出每批次或每次发运的 ASI 材料时包含以下所有数据点：

- 6.3.1 唯一识别编号（批次或运输代码）
- 6.3.2 实体名称
- 6.3.3 ASI 监管链证书编号
- 6.3.4 接收实体/企业名称
- 6.3.5 控制权转移日期（例如：运输日期）
- 6.3.6 ASI 材料类型
- 6.3.7 ASI 材料质量

### 方案 3 补充：过渡至场所级质量平衡

6.3.8 所采用的 CoC 模型（集团或场所级质量平衡）。

6.3.9 唯一场所标识符 [仅场所级质量平衡所需]

## 7. 外包承包商

7.1 任何接管 ASI 物料的外包承包商，为了进行非转化性加工、处理或制造，均应在实体的认证范围内以其名称和唯一识别码进行标识。

7.2 希望将外包承包商纳入认证范围的实体，须确保满足以下所有条件：

- 7.2.1 实体应始终保留对所有由外包承包商加工的 ASI 材料的法律所有权或控制权。
- 7.2.2 任何外包承包商不得将 ASI 材料的任何加工、处理或制造环节进一步外包或分包给其他承包商。
- 7.2.3 该实体已评估因与纳入 CoC 认证范围内的各外包承包商合作而可能导致不符合 ASI 监管链标准的风险，并认定该风险可接受。

*说明注释：外包承包商身份不适用于外包制造或类似情形，即承包商的加工流程改变了 ASI 材料的类别（例如将 ASI 铝土矿转化为 ASI 氧化铝，或将合格废料转化为 ASI 铝）。*

## 8. 声明

- 8.1 实体应记录并保留（至少 5 年）持续符合 ASI 声明指南要求的证据，例如声明审批请求。
- 8.2 希望根据《ASI 声明指南》提出特定产品相关声明的实体，应向 ASI 秘书处报告：
  - 8.2.1 与特定声明相关的 ASI 材料质量；
  - 8.2.2 产品相关声明的类型（例如在面向消费者的产品上使用 ASI 负责任铝采购产品标识）。

## 术语表——监管链（CoC）标准征询意见稿草案

注：本术语表为一组初步的关键术语定义，旨在帮助读者理解修订版 ASI 监管链（CoC）标准 V3 草案。如某些术语未在此处定义，但已在现行 ASI 术语表中定义，则应采用现行术语表中的定义。现行 ASI 术语表可参见[此处](#)。

术语	第三版定义草案
铝相关材料	<ul style="list-style-type: none"> <li>铝土矿</li> <li>氧化铝（氢氧化铝或煅烧氧化铝）</li> <li>熔铸产品、增值产品、半成品及制成品形式的非合金或合金铝</li> <li>含铝产品</li> <li>消费前废料</li> </ul> <p>合格消费后废料和符合条件的废物不属于此处定义的铝相关材料，因其无法被认定为 ASI 材料（需附 ASI 材料识别数据——第 6 章），但可在重熔/回收活动中转化为 ASI 材料。</p> <p><b>新增——现行术语表未定义</b></p>
ASI 材料	<p>ASI 材料指等效质量的铝相关材料，其来源符合以下任一条件：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>源自 ASI 认证的铝土矿，或</li> <li>源自合格消费后废料及符合条件的废物。</li> </ol> <p>实体认证范围内的铝相关材料输出，其等效质量可被指定为 ASI 材料，前提是该 ASI 材料输入符合第 3 章 ASI 监管链标准要求。</p> <p>ASI 材料若要成为实体认证范围内的合格输入，必须在接收时明确标识为 ASI 材料（参见第 6.3.6 节）。</p> <p><b>“CoC 材料”的修订定义</b></p>
认证范围	<p>认证范围由成员确定，用于说明 ASI 认证涵盖业务、设施和/或业务活动的哪些部分。</p> <p><b>与现行定义相同</b></p>
合格消费前废料	<ul style="list-style-type: none"> <li>来自其他实体 CoC 认证范围内交易的消费前废料输出，其总量不得超过该认证范围内 ASI 铝输入的比例，且在接收时明确标识为该类废料（参见第 6.3.6 节）</li> </ul> <p>及/或</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>经过实体评估的消费前废料，被指定为其认证范围内的 ASI 铝输出，经非认证设施追溯后，以废料形式返回实体认证范围内形成闭环。</li> </ul> <p><b>“合格废料”的修订定义</b></p>
合格消费后废料	<ul style="list-style-type: none"> <li>源自正规化及/或受监管的铝废料收集与预熔回收系统的消费后废料</li> </ul> <p>及/或</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>符合 ASI 绩效标准要求 3.2.1.1（领先实践）的实体，其认证范围内使用的消费后废料。</li> </ul> <p><b>“合格废料”的修订定义</b></p>
符合条件的废物	<ul style="list-style-type: none"> <li>含铝生产工艺废物（如铝灰渣）；</li> <li>从含铝废物中回收的铝。</li> </ul> <p><b>“合格废料”的修订定义</b></p>
实体级质量平衡	<p>该模式在实体认证范围内，按照 ASI 监管链标准要求，将两个或多个场所纳入同一管理体系，在该管理体系下实施 ASI 材料质量核算。在实体级质量平衡模式下，ASI 材料可在认证范围内的所有场所内与非 ASI 材料混合。</p> <p><b>新增——现行术语表未定义</b></p>
材料核算系统	<p>一种正式化的系统，用于在单个场所层级和整个认证范围（实体层面）记录和核对经认证的输入与输出，无论采用何种质量平衡方法。</p> <p><b>修订定义</b></p>

术语	第三版定义草案
场所	<p>物理上共址的工艺或活动。一个场所可能包含同一地理区域内不同地点且受同一管理控制的若干活动。整合场所通常将被视为单一场所。</p> <p>新增——定义改编自《铜标识 (The Copper Mark) 监管链标准》第 2 版——2025 年 9 月 9 日——征求意见稿</p>
场所级质量平衡	<p>在特定材料核算期内，于单一场所内实施符合 ASI 监管链标准要求的 ASI 材料质量核算的模式。在场所级质量平衡模式下，ASI 材料在场所内可与非 ASI 材料混合。</p> <p>新增——现行术语表未定义</p>



## 附录 1：不同方案对年度报告的影响

方案 1：维持现行实体级质量平衡模式

方案 2：维持上述实体级质量平衡，但对认证范围内的场所设定最低采购要求

实体级的材料核对。

实体应每年向 ASI 提交

- 2.3.1. 实体在日历年内进入和离开其认证范围的 ASI 材料输入和输出量。
- 2.3.2. 经认证实体认证范围内的所有相关转化过程的转化系数。
- 2.3.3. 根据 5.2.1 要求，将正余额结转至随后的材料核算期（如有）。
- 2.3.4. 根据 5.2.1 要求使用的正余额（如有）。
- 2.3.5. 根据 5.2.2 要求，从随后的材料核算期结转的负余额“内部透支”（如有）。

补充：选项 2 实体质量平衡附最低采购要求

2.3.6 声明：根据 3.5 要求，声明每个场所均已采购所需最低量的 ASI 材料。

方案 3：过渡至场所级质量平衡

场所级的材料核对。

实体应每年向 ASI 提交所需的 ASI 材料核对数据，并为每个在认证实体的认证范围内的单独场所分别提交。

- 2.3.1 在日历年内进入和离开每个场所的 ASI 材料的输入和输出量。
- 2.3.2 每个场所相关转化过程的转化系数。
- 2.3.3 根据 5.2.1 要求，各场所结转至随后的材料核算期的正余额（如有）。
- 2.3.4 根据 5.2.1 要求，各场所使用的正余额（如有）。
- 2.3.5 根据 5.2.2 要求，各场所从随后的材料核算期结转的负余额“内部透支”（如有）。

**潜在影响：**

在制造过程中产生的废料，若送往同一实体内其他场所进行重熔（目前视为内部产生的废料），将转为外部输入/输出。这导致核算要求增加，因为废料在场所间的每次流动都需要追踪、记录和报告。解决方案：考虑对集团内部及内部产生的废料流动实施报告豁免。该材料在内部进行记录，但无需为每个场所报告输入/输出情况。

## 附录 2：最低采购要求（方案 2）对现有监管链（CoC）认证实体的影响

在场所层级实施最低采购要求对现有 CoC 认证实体的影响存在差异，具体取决于其当前采购模式及运输 ASI 材料的意图。

2024 年，100 家 CoC 认证实体中有 42 家未采购 ASI 材料。其中部分为新认证实体，在系统过渡期内保持零采购属预期现象。但亦有认证三年以上的实体持续维持 0% 采购率。这些实体未销售任何 ASI 材料，表明 CoC 认证可能是其主要目标，而非实际采购或运输 ASI 材料。这也可能反映出采购面临实际困难，或 ASI 材料缺乏市场需求。对于此类实体，新规在它们开始发运（进而采购）ASI 材料前不会产生影响。

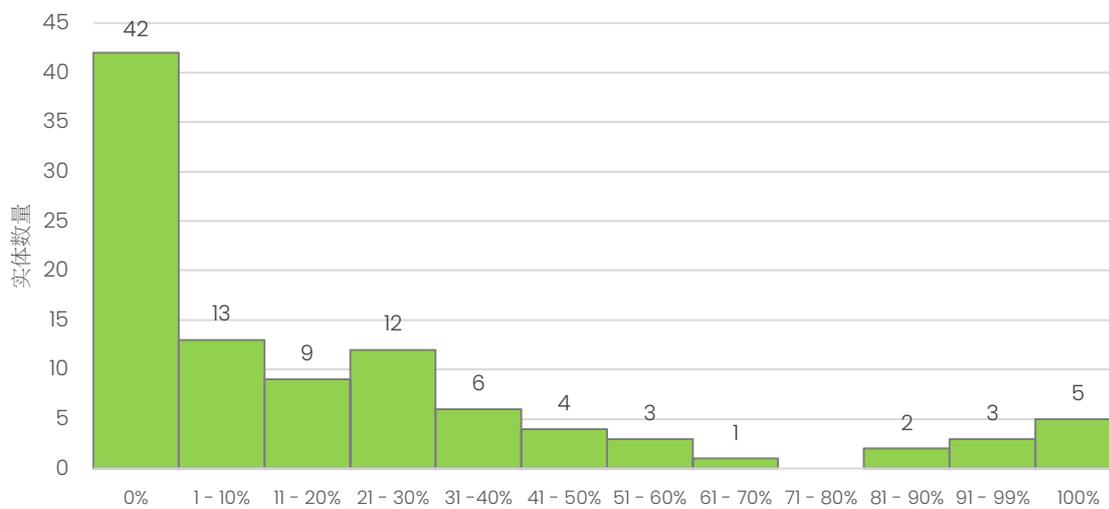


图 2：2024 年 100 家 CoC 认证实体的 ASI 材料采购比例

对于实体层级采购比例在 1-99% 的其余企业，该要求仍可能影响其单独场所。具体影响取决于 ASI 材料采购在认证范围内的分布情况。部分场所可能低于最低门槛甚至为 0%，若希望销售或向下游传递 ASI 材料，则需增加采购量以满足最低要求。比例要求越高，影响越显著。

当前数据集仅反映实体级采购情况，因此可能低估了 ASI 材料输入为 0% 的单个场所占比。受影响最大的实体将是那些目前在多个场所采用质量平衡模式的实体，即在一个地点采购 ASI 材料，却从另一个地点发运。在方案 2 下，场所将无法再出现发货 ASI 材料但该场所输入为 0% 的情况。任何希望向客户发运 ASI 材料的场所，均需满足最低场所级采购要求。

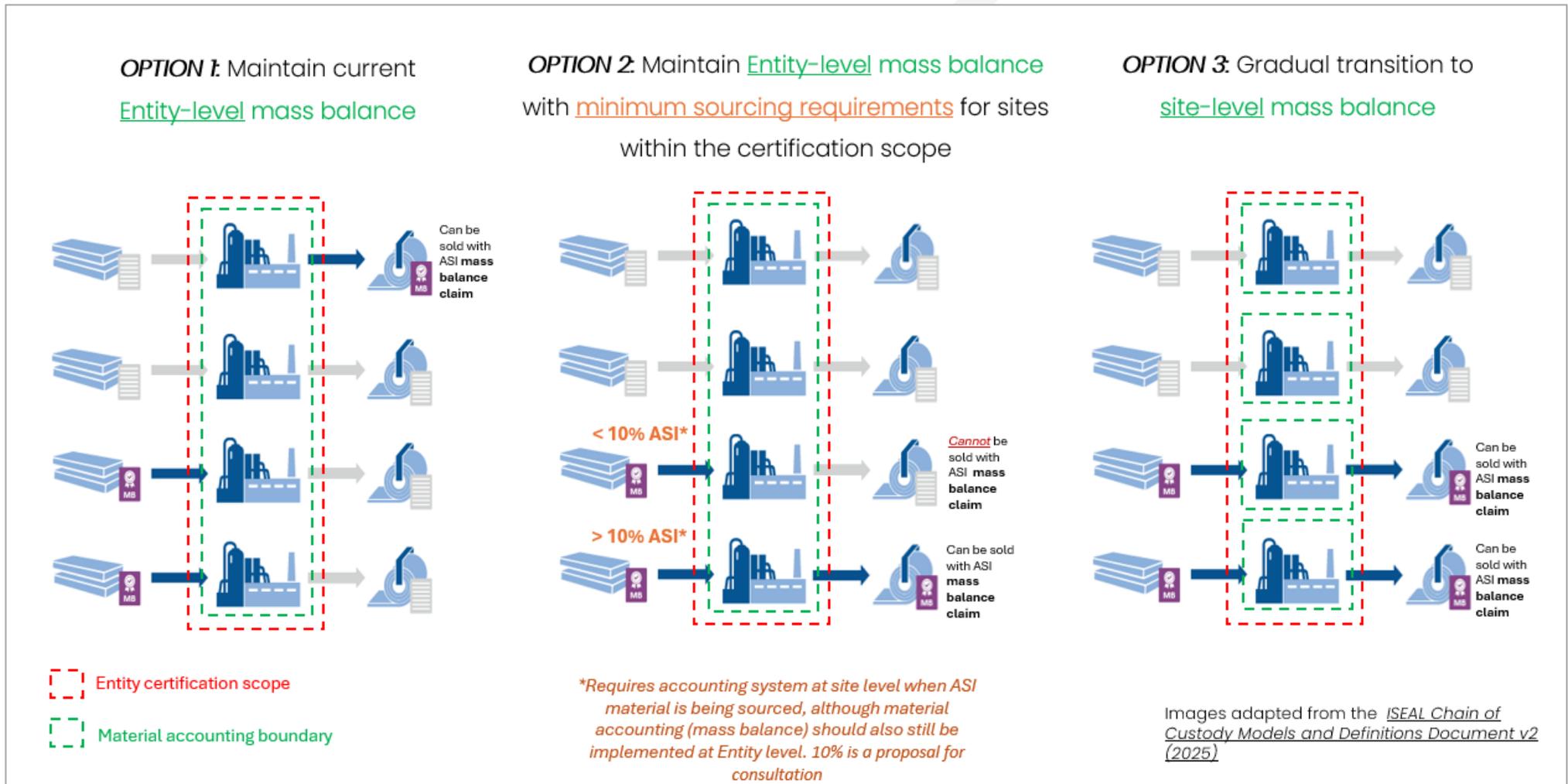
鉴于销售 ASI 材料的实体数量有限，方案 2 对推动上游更大范围采用 PS 认证的 ASI 目标可能产生的积极影响尚不明确。与方案 3 类似，可能出现以下结果：

- 交易材料的感知价值可能提升，但对 PS 认证的影响有限。
- 设定每个场所最低（方案 2）或与输出挂钩（方案 3）的 ASI 材料输入量，可激励企业避免将 ASI 材料集中于单一场所或业务板块，同时确保其他场所保持活跃。此举有助于提升声明可信度，并确保实体级质量平衡模型能反映（部分）与场所层级 ASI 材料的关联性。
- 推动区域及国家层面更广泛采用 PS 和 CoC 体系。反之，若本地化采购选项不足且/或客户需求无法满足最低参与要求，CoC 项目将面临参与者流失风险。

### 附件 3：质量平衡方案对比（见 B 部分）

方案	第 3 版变更	实体额外工作量	解决/产生的风险	交付价值	方案
1	需求减少（精简化）	与第 2 版相比无变化（精简后可能更少）	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 经认证的实体在同一时期内，已在世界某地生产并转化了等量采购的 ASI 材料</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 规模效应：推动 PS（整个行业）的更广泛采用</li> <li>- 产品相关声明（部分从事包装物生产的成员）</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 质量平衡</li> <li>- 无物理联结</li> <li>- 不保证物理含量</li> </ul>
2	同方案 1，另增... - 最低（场所）采购要求	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 场所级材料核算（适用于运输 ASI 材料的场所）</li> <li>- 加强报告机制</li> <li>- 将销售产品分配为 ASI 材料的自由度有限</li> </ul>	同方案 1，另增... <ul style="list-style-type: none"> <li>- 可能有助于本地化并推动 PS 的更广泛采用</li> <li>- 若无法满足最低门槛要求，可能导致项目参与者流失</li> </ul>	同方案 1，另增... <ul style="list-style-type: none"> <li>- 增强对 ASI 材料（客户）物理联结的信心</li> </ul>	同方案 1
3	同方案 1，另增... - 场所级的材料核算与核对	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 场所级材料核算</li> <li>- 场所级 ASI 材料输入/输出核对</li> <li>- （认证范围规则可能变更）</li> </ul>	同方案 1，另增... <ul style="list-style-type: none"> <li>- 可能有助于本地化并推动 PS 的更广泛采用</li> <li>- 因场所级输入与输出缺乏商业可行性，可能 CoC 项目参与者流失</li> <li>- 可能成为其他产品相关声明的起点（如回收含量）</li> </ul>	同方案 2，另增... <ul style="list-style-type: none"> <li>- 可能导致参与实体减少（甚至 ASI 材料供应量下降），但 ASI 材料可能获得更高价值（生产者）</li> </ul>	同方案 1

### 附录 3：质量平衡方案对比（图表）



## 附录 4: 从 CoC V2 到 CoC V3 要求的变更概览

CoC V2 章节	CoC V3 章节	CoC V3 细节
<b>A. CoC 综合管理</b>		
1. 管理体系和职责	<b>2. 管理</b>	总体管理系统要求 (大幅简化)
2. 外包承包商	<b>7. 外包承包商</b>	语言表达更简明, 但规则未改变 (实体仍保留材料核算的管理权与风险)
<b>B. 确认 CoC 和非 CoC 材料的合格输入</b>	<b>1. 监管链范围</b>	认证范围规则应用于实体层级, 而非供应链活动或具体材料层级
	<b>3. ASI 材料采购</b>	针对特定材料的标准被替换为一套统一、适用于所有材料的综合要求
3. 原铝: ASI 铝土矿、ASI 氧化铝和 ASI 铝的准则	* 现整合至第 3 章 ASI 材料采购, 以减少重复	
4. 再生铝: 合格废料		
5. 熔铸: ASI 铝准则		
6. 熔铸后序: ASI 铝准则		
7. 对非 CoC 材料、通过贸易商获得的 CoC 材料和回收废料进行尽职调查	<b>4. 供应商尽职调查</b>	* 删除与 <b>绩效标准 V4 (3. 负责任采购与尽职调查)</b> 中供应链相关内容重复的要求
<b>C. CoC 核算、文件记录和声明</b>		
8. 质量平衡系统: CoC 材料和 ASI 铝	<b>5. 材料核算系统</b>	聚焦于 <b>控制措施、换算系数</b> 以及正/负平衡, 但规则本身未改变
9. 签发 CoC 文件	<b>6. ASI 材料识别数据</b>	从物理文档转向关键数据及数据管理系统, 可选的补充数据已删除
10. 接收 CoC 文件		
11. 声明和沟通	<b>8. CLAIMS</b>	符合 ASI <b>声明指南</b> ; 已删除重复的要求