

公司代码：600768

公司简称：宁波富邦

# 宁波富邦精业集团股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈炜、主管会计工作负责人宋汉心及会计机构负责人(会计主管人员)岳培青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司可能面临风险的描述。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	25
第七节	优先股相关情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第九节	公司债券相关情况 .....	29
第十节	财务报告 .....	29
第十一节	备查文件目录 .....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、宁波富邦	指	宁波富邦精业集团股份有限公司
富邦控股	指	宁波富邦控股集团有限公司
铝材厂	指	宁波富邦精业集团股份有限公司铝材厂
富邦铝材	指	宁波富邦铝材有限公司
贸易公司	指	宁波富邦精业贸易有限公司
铝型材公司	指	宁波富邦精业铝型材有限公司
仓储公司	指	宁波江北富邦精业仓储有限公司
上海文盛	指	上海文盛资产管理股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	宁波富邦精业集团股份有限公司
公司的中文简称	宁波富邦
公司的外文名称	NINGBO FUBANG JINGYE GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	NBFB
公司的法定代表人	陈炜

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏会兵	岳峰
联系地址	宁波市鄞州区兴宁路66号富邦广场B座15楼	宁波市鄞州区兴宁路66号富邦广场B座15楼
电话	0574-87410500	0574-87410501
传真	0574-87410510	0574-87410510
电子信箱	fbjy@600768.com.cn	yuef600768@163.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市镇海骆驼机电工业园区
公司注册地址的邮政编码	315202
公司办公地址	宁波市鄞州区兴宁路66号富邦广场B座15楼
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	www.600768.com.cn
电子信箱	fbjy@600768.com.cn
报告期内变更情况查询索引	《宁波富邦关于公司办公场所迁址的公告》（公告编号：临2019-008）

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宁波富邦	600768	宁波华通

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	307,271,037.22	364,761,113.54	-15.76
归属于上市公司股东的净利润	121,708,093.02	-3,115,287.06	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,020,120.76	-7,698,191.18	
经营活动产生的现金流量净额	1,003,372.91	-37,282,225.33	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	237,312,830.72	105,271,384.65	125.43
总资产	388,325,070.45	646,283,372.45	-39.91

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.910	-0.023	
稀释每股收益(元/股)	0.910	-0.023	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.067	-0.058	
加权平均净资产收益率(%)	71.05	-2.33	增加73.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均	-5.27	-5.77	增加0.5个百分点

净资产收益率 (%)			
------------	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司本期归属于上市公司股东的净利润及基本每股收益较上年同期大幅增加, 主要是由于公司 2018 年起实施的重大资产出售暨关联交易事项基本完成, 原有铝板带材相关资产转让收益得到确认。

公司本期营业收入下降, 主要是因为富邦铝材从 2019 年 5 月起不再纳入公司合并范围。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易		

产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	424,658.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	144,896,591.66	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-14,593,233.73	
合计	130,728,213.78	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、 公司主要业务基本情况

宁波富邦的主业属于有色金属压延加工行业，是一家专业生产工业铝板带材和铝型材的区域性铝业深加工龙头企业，兼营铝铸棒产品等贸易业务。下属企业包括宁波富邦铝材有限公司、宁波富邦精业铝型材有限公司、宁波富邦精业贸易有限公司等。公司主业现有规模属于中小水平，主要生产设备偏于老化，2012 年投产的 1.5 万吨冷轧铝板带材技改项目是在原有装备水平上的改良提升，与同行业产业链一体化优秀企业的连铸连轧先进工艺装备等相比有较大差距，且产品结构传统，生产的铝板带材和型材目前仅在长三角区域经济中具有一定的市场需求。

宁波富邦铝材有限公司是一家专门从事工业铝板带材生产的企业，主导设备包括 1550 可逆双卷取热轧机组、1450、1400 四辊不可逆冷轧机组，纵横联合剪切机、横切机、拉弯矫直机等，可生产各种规格的铝板带材、合金铝板、工业铝圆片等。该产品属于浙江省名牌产品，具有良好的表面质量、深拉和表面氧化性能，广泛应用于包装印刷、电子电器、建筑装饰、筑路建设等领域。

宁波富邦精业铝型材有限公司是一家专业生产工业铝型材的企业，年生产能力 1 万吨以上，拥有全套熔炼、挤压、氧化生产线，包括 1630 吨、1250 吨、800 吨、500 吨共四条挤压生产线，其中 1630 吨生产线是上世纪 90 年代从日本进口的先进挤压设备。公司的产品规格品种超过 4000 多种，主要包括幕墙型材，旅游用品系列型材、手电筒系列型材、电动工具系列型材等。

宁波富邦精业贸易有限公司是一家专业销售工业铝铸棒等金属原材料的内贸企业。其经营模式为根据本土市场需求，向长期业务合作单位河南洛阳万基特种铝合金有限公司等批量采购铝铸棒商品，再转向本地中小企业分销。销售定价原则为：以货到当日上海长江有色网公布的现货市场国产铝锭最高价和最低价的算术平均价作为铝锭基价，再按物流成本加上相应的加工费予以定价。

为改善公司资产质量，降低运营成本，提升盈利能力，公司在 2018 年实施了重大资产出售事项，将原有铝板带材业务相关资产及负债转让给控股股东宁波富邦控股集团有限公司，交易标的资产已归集为宁波富邦铝材有限公司 100%的股权及公司截至 2018 年 5 月 31 日的银行负债。2018 年 11 月 30 日，宁波富邦铝材有限公司 100%股权已完成过户手续；截至 2019 年 4 月 30 日，相关房屋和土地使用权权属均已变更登记至富邦铝材名下。本次重大资产出售事项基本完成。

上述铝板带材资产置出后，公司自 2019 年 5 月 1 日起不再将富邦铝材公司纳入合并报表范围。目前，公司主要业务为铝型材的生产与销售、铝铸棒的批发零售等。

##### 2、 公司业务主要经营模式

公司主导产品采用“铝锭价格+加工费”的方式进行商品定价，采取“直销+经销”的销售模式拓展市场，其中铝锭价格主要根据上海长江有色金属网铝价对应确定。经营过程中贯彻以销定产原则，由生产部门根据订单需求组织后续生产。公司通常在生产过程中保持合理数量的库存备货，以备连续生产和周转需要。

##### 3、 行业情况说明

中国产业调研网发布的《中国铝加工行业现状调研及发展前景分析报告（2016-2020 年）》认为，当前中国从产能上已成为铝加工大国，但还不是铝加工强国。我国铝加工产业的生产规模较小，生产集中度低，总体水平和档次都不太高，产



品品种不全，产业和产品结构不合理，生产效率较低，经济效益不明显。一直以来面临着低端产品过剩，高端产品却大量依赖进口的尴尬局面。从行业发展趋势看，当前材料轻量化已成为节能减排的主攻方向，轻量化用铝正得到前所未有的提速。因此一些科技含量高、附加值高的高档铝加工产品面临严重短缺，正成为铝加工行业转型发展的主攻方向。

公司作为一家传统的铝压延加工企业，在行业集中度不断提高的背景下，现有产业的发展迫切需要由单一产品结构向高端铝材升级，以不断提升市场竞争力。但局限于行业结构性产能过剩以及自身结构和技术实力的困扰，现阶段尤其需要借助资本市场平台，努力实现产业转型和优化升级的大跨越。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司涉及铝板带材业务相关资产及负债转让给富邦控股的重大资产出售事项已实施完成。

2018年9月11日，公司八届董事会第十次会议审议通过将公司截至2018年5月31日的铝板带材业务相关资产及负债转让给富邦控股。本次交易前上市公司就标的资产进行了内部重组，故交易标的资产已归集为富邦铝材100%的股权及公司截至2018年5月31日的银行负债。富邦控股将以现金方式支付12,850.00万元交易对价，受让富邦铝材100%股权并承接26,720.35万元银行负债。本次交易构成重大资产出售暨关联交易。

2018年10月29日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次重大资产出售具体方案》等相关议案，同意公司将富邦铝材100%股权及公司截至2018年5月31日的银行负债转让给富邦控股。

2018年11月30日，宁波市镇海区市场监督管理局核发了新的营业执照，本次重大资产出售暨关联交易之标的公司富邦铝材100%股权转让的工商变更手续完成，至此富邦铝材100%股权已登记至富邦控股名下。

2019年4月26日，相关房屋和土地使用权权属均已变更登记至富邦铝材名下，富邦铝材已取得了浙（2019）宁波市（镇海）不动产权第0022419号及浙（2019）宁波市（镇海）不动产权第0022420号的不动产登记证。

## 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司作为一家具有一定行业经验的老厂，相对而言具有一定的区位优势 and 核心竞争力：公司位于经济发达而资源缺乏的华东地区，中小型民营经济成份比较活跃，下游终端市场具有运输成本低的区位比较优势。同时公司拥有多年的铝加工行业生产经验，积累了一定的工艺技术优势，能够较快地适应市场需求并快速为客户提供满足其需求的产品和服务，特别是企业多品种、小批量、短周期的生产模式，在长三角区域下游中小企业群体中具有一定的市场竞争能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年累计完成主要产品产量 10,921 吨（其中富邦铝材 1-4 月完成铝板带材产量 8,398 吨），同比减少 37.74%。上半年累计实现销售收入 30,727 万元（其中富邦铝材 1-4 月实现营业收入 12,189 万元），同比下降 15.76%。上述指标的波动主要系富邦铝材自 5 月起不再纳入公司合并范围。由于报告期内公司重大资产出售暨关联交易事项基本完成，相关资产转让收益得到确认；同时公司剥离亏损资产有效降低了公司资产负债率，期间财务费用大幅下降。因此公司上半年实现净利润 12,170.81 万元，与去年同期亏损 311.53 万元相比实现了扭亏增盈。

今年以来，公司在推进完成公司重大资产剥离事项的基础上，不断顺应市场发展趋势，持续优化内部管理，以提升现有业务的核心竞争能力。铝型材公司针对设备老化的现状，切实抓好对设备的精益维护和降本增效，同时加大投入推进新品研发力度，对现有销售网点定期进行回访，并尝试利用网络平台扩大销售渠道拓展市场。贸易公司则在去年走访企业的基础上，进一步拓展上游供货渠道，深耕下游客户市场，做好目标客户的管理，在控风险的基础上不断提升持续经营能力。同时各企业还不断优化内部结构，通过进一步提升企业运营体系的建设，提高对一线业务的支持能力，力求实现企业和员工的双赢。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	307,271,037.22	364,761,113.54	-15.76
营业成本	296,357,260.37	354,265,877.14	-16.35
销售费用	1,460,023.57	1,887,062.80	-22.63
管理费用	11,224,134.55	11,306,469.44	-0.73
财务费用	2,877,713.28	6,447,807.78	-55.37
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	1,003,372.91	-37,282,225.33	
投资活动产生的现金流量净额	119,153,182.77	4,981,504.61	2,291.91
筹资活动产生的现金流量净额	-188,079,732.82	22,358,878.11	-941.19

营业收入变动原因说明:因重大资产出售事项完成,富邦铝材自 5 月起不再纳入公司合并范围。

营业成本变动原因说明:因重大资产出售事项完成,富邦铝材自 5 月起不再纳入公司合并范围。

销售费用变动原因说明:主要系本期运费较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:因本期贷款减少,导致利息支出减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行借款大幅减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司 2018 年起实施的重大资产出售暨关联交易事项基本完成，确认铝板带材相关资产及负债的转让收益为 14,489.66 万元。

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	109,407,836.79	28.17	218,111,079.47	33.75	-49.84	主要系购买理财产品所致
应收票据	14,034,218.30	3.61	38,958,593.58	6.03	-63.98	主要系富邦铝材 5 月起不纳入合并范围所致
预付款项	8,518,497.43	2.19	4,868,519.37	0.75	74.97	主要系预付购货款增加所致
其他应收款	60,976,604.57	15.70	765,336.32	0.12	7,867.30	主要系应收重组交易对价等款项所致
存货	14,450,881.83	3.72	94,133,752.74	14.57	-84.65	主要系富邦铝材 5 月起不纳入合并范围所致
其他流动资产	110,000,000.00	28.33	34,800,997.15	5.38	216.08	主要系购买理财产品所致
投资性房地产			2,686,161.94	0.42	-100.00	主要系富邦铝材 5 月起不纳入合并范围所致
固定资产	2,291,966.52	0.59	141,600,599.77	21.91	-98.38	主要系富邦铝材 5 月起不纳入合并范围所致
在建工程			469,827.59	0.07	-100.00	主要系富邦铝材 5 月起不纳入合并范围所致
无形资产	3,333.83	0.00	21,159,795.29	3.27	-99.98	主要系富邦铝材 5 月起不纳入合

						并范围所致
长期待摊费用	2,195,396.42	0.57	3,975,856.10	0.62	-44.78	主要系富邦铝材5月起不纳入合并范围所致
递延所得税资产	3,749.91	0.00	14,490,769.68	2.24	-99.97	主要系重组事项完成,相应的递延所得税资产结转所致
短期借款			183,970,000.00	28.47	-100.00	主要系本期偿还银行借款所致
应付票据	60,000,000.00	15.45	111,291,679.64	17.22	-46.09	主要系本期采用银行承兑汇票结算的购货减少所致
应付账款	3,287,025.40	0.85	5,215,441.79	0.81	-36.98	主要系富邦铝材5月起不纳入合并范围所致
预收款项	297,099.45	0.08	1,519,698.43	0.24	-80.45	主要系富邦铝材5月起不纳入合并范围所致
其他应付款	2,083,806.03	0.54	144,156,903.85	22.31	-98.55	主要系本期重大资产重组完成,收到的重组款结转收入所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,000,000.00	用于开立银行承兑汇票的保证金
合计	27,000,000.00	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波中华纸业 有限公司	47,310,592.89			47,310,592.89
小 计	47,310,592.89			47,310,592.89

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
宁波中华纸业 有限公司					2.50	
小 计					2.50	

**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用

公司以截至 2018 年 5 月 31 日的铝板带材业务相关资产及负债转让给宁波富邦控股集团有限公司。本次交易前上市公司就标的资产进行了内部重组，故交易标的资产已归集为宁波富邦铝材有限公司 100%的股权及公司截至 2018 年 5 月 31 日的银行负债。富邦控股将以现金方式支付 12,850.00 万元交易对价，同时受让富邦铝材 100%股权并承接 26,720.35 万元银行负债。

本报告期内上述重大资产出售事项已完成交割，富邦铝材公司不再纳入上市公司合并报表范围。

**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品和服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
宁波富邦精业贸易有限公司	批发零售	金属材料、合金材料、复合材料及制品的批发零售	1,000.00	8,665.79	2,607.80	76.71
宁波富邦精业铝型材有限公司	工业铝型材	铝型材制造加工	500.00	1,296.76	744.85	36.51
宁波江北富邦精业仓储有限公司	仓储运输	货运、装卸、仓储	50.00	45.79	-65.39	-0.78
宁波富邦体育文化传播有限公司	租赁和商务服务业	体育运动项目和场所经营、体育用品批发零售	800.00	26.08	25.63	-4.37

**(七) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

由于公司2018年实施的重大资产出售暨关联交易事项基本完成，铝板带材业务相关资产及负债的转让收益得到确认；同时公司置出铝板带材业务获取的交易对价有效降低了公司资产负债率，期间财务费用大幅下降；且公司现有铝型材经营业务和铝产品贸易业务保持相对稳定，故预计2019年第三季度归属于上市公司股东的净利润同比将扭亏为盈，盈利金额在12000万元左右。

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

公司面临以下可能的内外部风险：

1、持续经营风险。铝行业是国民经济的基础产业，铝加工产业受有色金属行业周期性波动所带来的不确定性影响较大。与此同时本公司生产的传统产品附加值较低，技术设备和人员结构老化，随着行业产能过剩情况加剧，行业竞争对手不断增多，传统市场的增量开发日益艰难。特别是在需求端不景气的大环境下，开拓新的销售市场面临很大的挑战，不利于企业可持续发展。

2、原料价格波动风险。公司工业销售收入主要来自铝加工产品，和下游客户的定价方式是以铝锭价格加上加工费的形式来计价。当铝锭市场价格发生大幅下跌时，公司原材料和产成品等可能出现存货跌价风险，并加剧客户的市场观望心态，不利于稳定生产经营。

3、运营资产质量风险。报告期内公司对现有铝板带材业务实施了重组剥离，截止今年4月底该交易已经基本完成。该项资产置出后，导致公司营业收入和资产规模下降，现有运营资产为铝型材生产加工和铝铸棒产品贸易业务。其中铝型材加工业务规模体量较小，设备工艺老化；铝铸棒贸易业务市场竞争激烈，上游供货商较为单一。因此公司资产质量不高的现状一时难以改观。

4、环保政策风险。公司主营业务在生产过程中排放的废水、废气、废渣等在一定程度上会对周边环境造成可能的污染，如果公司采取的环保措施存在隐患或无法达标，可能会对本地区环境造成不良影响，进而受到监管部门处罚，影响正常生产经营。

5、内控管理风险。公司目前产业转型迫在眉睫，自身造血功能不足，基于上述风险隐患基础上的经营发展、市场运行以及内控规范等方面可能存在一定缺陷。如果控制不当，就有可能造成公司内部管理不力引发其他风险等问题。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 公告编号：临 2019-016	2019 年 3 月 15 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 公告编号：临 2019-031	2019 年 6 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、 承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变								

动报告 书中所 作承诺								
与重大 资产重组相关的 承诺	解决同 业竞争	宋汉平 等 8 位 自然人 组成的 实际控 制人团 队	宋汉平、徐积为、黄小明、周波、王玉龙、胡铮辉、傅才、韩树成 8 名自然人作为宁波富邦的实际控制人，为避免与宁波富邦产生同业竞争，作出承诺如下： 1、本人将严格遵守宁波富邦章程的规定，不会利用实际控制人地位谋求不当利益，不损害宁波富邦和其他股东的合法权益； 2、本人及本人控制的其他企业或经济组织（指本人控制的除宁波富邦及其子公司以外的企业或经济组织，下同）将不会直接或间接从事与宁波富邦及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动； 3、本人如从任何第三方获得的任何商业机会与宁波富邦经营的业务有竞争或可能构成竞争的，则本人将立即通知宁波富邦，并尽力将该商业机会让予宁波富邦； 4、自本承诺函出具之日起，如宁波富邦进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业或经济组织将不与宁波富邦拓展后的产品或业务相竞争；对于可能与宁波富邦拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的其他企业或经济组织将通过合适及公允的方式将该等业务转让给宁波富邦或停止该等业务的经营； 5、自本承诺函出具之日起，如宁波富邦因本人及本人控制的其他企业或经济组织违反本承诺函而产生任何损失，本人将承担赔偿责任，以保障宁波富邦和其他股东的利益。	2018-09-11；长期	否	是	不适用	不适用
	解决关 联交易	宋汉平 等 8 位 自然人 组成的 实际控	宋汉平、徐积为、黄小明、周波、王玉龙、胡铮辉、傅才、韩树成 8 名自然人作为宁波富邦的实际控制人，就规范和减少与宁波富邦之间的关联交易，作出承诺如下：	2018-09-11；长期	否	是	不适用	不适用



	制人团队	<p>1、本人不会利用实际控制人的地位及与宁波富邦之间的关联关系损害宁波富邦及其他股东的合法权益；</p> <p>2、自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其他企业或经济组织（指本公司控制的除宁波富邦及其子公司以外的企业或经济组织，下同）将不会以任何理由和方式违规占用宁波富邦的资金或其他资产；</p> <p>3、本人及本人控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少与宁波富邦发生关联交易，对于确实无法避免的关联交易，承诺将按照公平合理的交易条件进行；</p> <p>4、本人及本人控制的其他企业或经济组织将严格及善意地履行与宁波富邦签订的各种关联交易协议，不向宁波富邦谋求超出协议安排之外的利益或收益；</p> <p>5、本人将通过行使控制权促使本公司控制的除宁波富邦及其子公司以外的其他企业或经济组织遵守及履行前述承诺；</p> <p>6、若本人及本人控制的其他企业或经济组织违反上述承诺的，则本人愿意承担因此给宁波富邦造成的全部损失。</p>					
股份限售	宋汉平等8位自然人组成的实际控制人团队	<p>宋汉平、徐积为、黄小明、周波、王玉龙、胡铮辉、傅才、韩树成8名自然人作为宁波富邦的实际控制人关于减持计划承诺如下：</p> <p>1、在宁波富邦2018年重大资产出售暨关联交易事项中承诺：自宁波富邦股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本人无任何减持宁波富邦股票的计划；</p> <p>2、本承诺函自签署之日起即对本公司及本人具有法律约束力，本人愿意赔偿因违反上述承诺给宁波富邦造成的损失。</p>	自宁波富邦股票复牌之日起（公司股票于2018年10月11日复牌）至本次交易实施完毕期间	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	宁波富邦控股集团	<p>宁波富邦控股集团有限公司关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、富邦控股将严格遵守宁波富邦章程的规定，不会利用控股地位谋求不当利</p>	2018-09-11；长期	否	是	不适用	不适用

		有限公司	<p>益，不损害宁波富邦和其他股东的合法权益；</p> <p>2、富邦控股及富邦控股控制的其他企业或经济组织将不会直接或间接从事与宁波富邦及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；</p> <p>3、富邦控股如从任何第三方获得的任何商业机会与宁波富邦经营的业务有竞争或可能构成竞争的，则富邦控股将立即通知宁波富邦，并尽力将该商业机会让予宁波富邦；</p> <p>4、自本承诺函出具之日起，如宁波富邦进一步拓展其产品和业务范围，富邦控股及富邦控股控制的其他企业或经济组织将不与宁波富邦拓展后的产品或业务相竞争；对于可能与宁波富邦拓展后的产品或业务发生竞争的，富邦控股及富邦控股控制的其他企业或经济组织将通过合适及公允的方式将该等业务转让给宁波富邦或停止该等业务的经营；</p> <p>5、自本承诺函出具之日起，如宁波富邦因本公司及本公司控制的其他企业或经济组织违反本承诺函而产生任何损失，富邦控股将承担赔偿责任，以保障宁波富邦和其他股东的利益。</p>					
解决关联交易		宁波富邦控股集团有限公司	<p>宁波富邦控股集团与减少关联交易的承诺：</p> <p>1、富邦控股不会利用控股股东的地位及与宁波富邦之间的关联关系损害宁波富邦及其他股东的合法权益；</p> <p>2、自本承诺函出具日起，富邦控股及富邦控股控制的其他企业或经济组织（指本公司控制的除宁波富邦及其子公司以外的企业或经济组织，下同）将不会以任何理由和方式违规占用宁波富邦的资金或其他资产；</p> <p>3、富邦控股及富邦控股控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少与宁波富邦发生关联交易，对于确实无法避免的关联交</p>	2018-09-11；长期	否	是	不适用	不适用

			<p>易，承诺将按照公平合理的交易条件进行；</p> <p>4、富邦控股及富邦控股控制的其他企业或经济组织将严格及善意地履行与宁波富邦签订的各种关联交易协议，不向宁波富邦谋求超出协议安排之外的利益或收益；</p> <p>5、富邦控股将通过行使控制权促使富邦控股控制的除宁波富邦及其子公司以外的其他企业或经济组织遵守及履行前述承诺；</p> <p>6、若富邦控股及富邦控股控制的其他企业或经济组织违反上述承诺的，则富邦控股愿意承担因此给宁波富邦造成的全部损失。</p>				
股份限售	宁波富邦控股集团有限公司	<p>宁波富邦控股集团有限公司关于减持计划承诺如下：</p> <p>1、在宁波富邦 2018 年重大资产出售暨关联交易事项中承诺：自宁波富邦股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本公司无任何减持宁波富邦股票的计划；</p> <p>2、本承诺函自签署之日起即对本公司及本人具有法律约束力，本公司愿意赔偿因违反上述承诺给宁波富邦造成的损失。</p>	自宁波富邦股票复牌之日起（公司股票于 2018 年 10 月 11 日复牌）至本次交易实施完毕期间	是	是	不适用	不适用
其他	上市公司的全体董事、高级管理人员	<p>关于宁波富邦重大资产出售事项摊薄即期回报采取的填补措施能够得到切实履行的承诺：</p> <p>1、不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；</p> <p>2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司未来推出股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如承诺人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人同意按照中国证监会、上交所</p>	2018-09-11；长期	否	是	不适用	不适用

			等证券监管机构制定的相关规定、规则履行解释、道歉等相应义务，并同意上述监管机构依法对本人作出处罚或采取监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。					
	股份限售	上市公司的全体董事、高级管理人员	上市公司董事、监事及高级管理人员关于减持计划承诺如下： 1、在宁波富邦 2018 年重大资产出售暨关联交易的事项中承诺：自宁波富邦股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本人未直接持有宁波富邦股票，亦不存在任何减持宁波富邦股票的计划； 2、本承诺函自签署之日起对本人具有法律约束力，本人愿意赔偿因违反上述承诺给宁波富邦造成的损失。	自宁波富邦股票复牌之日起（公司股票于 2018 年 10 月 11 日复牌）至本次交易实施完毕期间	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	宁波富邦控股集团有限公司	富邦控股承诺为公司自 2018 年 5 月至 2020 年 5 月发生的银行贷款业务提供最高额为 1.5 亿的保证担保。富邦控股同时承诺将根据公司需要对公司进行资金支持，使公司在未来十二个月能够持续经营。	互保承诺期限为 2018 年 5 月 22 日至 2020 年 5 月 21 日。对公司提供资金支持的承诺为 2019 年度。	是	是	不适用	不适用
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 28 日召开八届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘请立信会计师事务所为公司 2019 年度财务审计及内部控制审计机构的议案》，拟聘请立信会计师事务所为公司 2019 年度财务审计及内部控制审计机构，并于 2018 年年度股东大会审议通过了上述议案。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

本公司 2018 年度财务报告被审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告，该强调事项本公司已在八届董事会第十四次会议上作了相关的专项说明，并已进行了披露。现就公司目前已采取的措施情况说明如下：

1、深入推进公司重大资产剥离事项实施完毕。现相关房屋和土地使用权权属均已变更登记至富邦铝材公司，富邦控股已按协议约定对相关银行负债进行承接，公司资金状况现已大幅改善，有利于上市公司增强持续经营能力。

2、公司铝型材生产和贸易公司业务立足优化调整，狠抓精细化管理降本增效，企业经营能力趋于不断改善；同时以效益为目标，继续采取差异化营销策略，做好客户管理，坚持不懈开拓新的潜在客户和细分市场，力争开创销售新局面。

3、持续获取宁波富邦控股集团有限公司的财务支持。宁波富邦控股集团有限公司已承诺根据公司需要提供资金支持，使公司在 2019 年度能够持续经营。公司亦结合实际继续做好科学的资金安排，合理统筹重大资产剥离后的资金运营管理，不断提高整体资金运作水平。

## 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2018 年 10 月公司收到宁波市中级人民法院送达的《民事起诉状》，因申请诉中财产保全损害责任纠纷，原告上海文盛资产管理股份有限公司起诉本公司要求赔偿因对其诉讼财产保全所造成的损失约 1,039 万元。	详见公司 2018-041 号公告、公司 2019-018 号公告。

2019年3月公司收到宁波市中级人民法院发出的(2018)浙02民初1939号民事判决书,对本案判决如下:

1、被告宁波富邦精业集团股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十五日内赔偿原告上海文盛资产管理股份有限公司因保全错误造成的经济损失共计163.61万元。

2、驳回原告上海文盛资产管理股份有限公司的其他诉讼请求。

案件受理费84,170元,由原告上海文盛资产管理股份有限公司负担64,646元,被告宁波富邦精业集团股份有限公司负担19,524元。

公司和文盛公司不服上述判决,已于一审判决后向浙江省高级人民法院提起上诉。截止目前,本案尚无进一步进展。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司全资子公司贸易公司发生向关联方宁波富邦铝材有限公司销售原材料的日常关联交易，交易金额累计 2,367.39 万元。

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年9月11日，公司八届董事会第十次会议审议通过将公司截至2018年5月31日的铝板带材业务相关资产及负债转让给富邦控股。本次交易前上市公司就标的资产进行了内部重组，故交易标的资产已归集为富邦铝材100%的股权及公司截至2018年5月31日的银行负债。富邦控股将以现金方式支付12,850万元交易对价，受让富邦铝材100%股权并承接26,720.35万元银行负债。本次交易构成重大资产出售暨关联交易。

2019年4月26日，相关房屋产权和土地使用权属均已变更登记至富邦铝材名下，富邦铝材已取得了浙（2019）宁波市（镇海）不动产权第0022419号及浙（2019）宁波市（镇海）不动产权第0022420号的不动产登记证。

截止本报告日，公司已累计收到富邦控股支付的交易对价共计36,222万元（其中包括富邦控股支付的现金对价12,850万元和承接的银行负债23,372万元），占本次重大资产出售交易总对价的91.54%。

根据企业会计准则及其相关规定，本次重大资产出售事项已基本完成，公司自2019年5月1日起不再将富邦铝材公司纳入合并报表范围。

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五)其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、环境信息情况**

**(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用



**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用  不适用

公司积极践行生态环保责任，所属铝型材公司认真执行环保法律法规，定期对废水、废气、噪声等进行重点监测，确保污染物达标排放，大力倡导清洁生产。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用  不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用  不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用  不适用

具体内容详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”附注 41

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用  不适用

**(三) 其他**

适用  不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用  不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用  不适用

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

适用  不适用

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,760
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
宁波富邦控股集团有限公司	0	49,820,082	37.25	0	无		境内非国有法人
王文霞	0	5,010,629	3.75	0	未知		境内自然人
龚建强	1,283,700	3,600,000	2.69	0	未知		境内自然人
周宇光	490,300	2,075,500	1.55	0	未知		境内自然人
紫光集团有限公司	0	1,771,802	1.32	0	未知		未知
周爽	-344,300	1,309,400	0.98	0	未知		境内自然人
梁旋	100,000	1,308,200	0.98	0	未知		境内自然人
宁波三星通讯设备有限公司	0	1,102,857	0.82	0	未知		未知
周嘉晟	1,090,000	1,090,000	0.81	0	未知		境内自然人
周志平	1,062,700	1,062,700	0.79	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
宁波富邦控股集团有限公司	49,820,082		人民币普通股	49,820,082			
王文霞	5,010,629		人民币普通股	5,010,629			
龚建强	3,600,000		人民币普通股	3,600,000			
周宇光	2,075,500		人民币普通股	2,075,500			
紫光集团有限公司	1,771,802		人民币普通股	1,771,802			
周爽	1,309,400		人民币普通股	1,309,400			
梁旋	1,308,200		人民币普通股	1,308,200			
宁波三星通讯设备有限公司	1,102,857		人民币普通股	1,102,857			
周嘉晟	1,090,000		人民币普通股	1,090,000			

周志平	1,062,700	人民币普通股	1,062,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司控股股东宁波富邦控股集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
宋凌杰	董事	选举
杨国旺	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019 年 2 月公司原董事杨国旺先生因工作原因辞去董事职务，公司于 2019 年 2 月 26 日召开八届董事会第十三次会议审议通过了《关于增补公司董事的议案》，董事会同意增补宋凌杰先生为公司八届董事会董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至公司第八届董事会任期届满之日止，并于 2019 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：宁波富邦精业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		109,407,836.79	218,111,079.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,034,218.30	38,958,593.58
应收账款		19,131,991.96	22,951,490.56
应收款项融资			
预付款项		8,518,497.43	4,868,519.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		60,976,604.57	765,336.32
其中：应收利息		83,333.33	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,450,881.83	94,133,752.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		110,000,000.00	34,800,997.15

流动资产合计		336,520,030.88	414,589,769.19
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			47,310,592.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
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		47,310,592.89	
投资性房地产			2,686,161.94
固定资产		2,291,966.52	141,600,599.77
在建工程			469,827.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,333.83	21,159,795.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,195,396.42	3,975,856.10
递延所得税资产		3,749.91	14,490,769.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		51,805,039.57	231,693,603.26
资产总计		388,325,070.45	646,283,372.45
<b>流动负债:</b>			
短期借款			183,970,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,000,000.00	111,291,679.64
应付账款		3,287,025.40	5,215,441.79
预收款项		297,099.45	1,519,698.43
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		-78,092.62	141,953.25

应交税费		50,122,107.63	58,916,017.00
其他应付款		2,083,806.03	144,156,903.85
其中：应付利息		54,166.67	307,395.83
应付股利		567,468.00	567,468.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		32,500,000.00	33,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		148,211,945.89	538,211,693.96
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,636,100.00	1,636,100.00
递延收益			
递延所得税负债		1,164,193.84	1,164,193.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,800,293.84	2,800,293.84
负债合计		151,012,239.73	541,011,987.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,747,200.00	133,747,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,674,619.31	5,341,266.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,620,517.31	13,620,517.31
一般风险准备			
未分配利润		74,270,494.10	-47,437,598.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		237,312,830.72	105,271,384.65
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		237,312,830.72	105,271,384.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		388,325,070.45	646,283,372.45

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：宁波富邦精业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		55,144,227.44	81,073,568.87
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,465,764.45	3,682,877.11
应收账款		18,347,342.97	22,180,729.94
应收款项融资			
预付款项		25,524.00	332,067.08
其他应收款		65,872,624.63	82,612,747.32
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,641,345.73	1,656,134.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000,000.00	408,321.24
流动资产合计		246,496,829.22	191,946,446.50
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			47,310,592.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,800,000.00	272,086,824.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		47,310,592.89	



投资性房地产			
固定资产		414,001.00	217,273.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,374,394.47	
递延所得税资产			14,487,019.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		62,898,988.36	334,101,710.54
资产总计		309,395,817.58	526,048,157.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款			183,970,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			8,291,679.64
应付账款		2,353,614.21	1,386,336.00
预收款项		50,649.46	785,586.35
应付职工薪酬		47,021.86	51,360.34
应交税费		50,186,914.58	57,933,811.61
其他应付款		2,595,133.09	144,585,198.67
其中：应付利息		54,166.67	307,395.83
应付股利		567,468.00	567,468.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		32,500,000.00	33,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		87,733,333.20	430,003,972.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		1,636,100.00	1,636,100.00
递延收益			
递延所得税负债		1,164,193.84	1,164,193.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,800,293.84	2,800,293.84
负债合计		90,533,627.04	432,804,266.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,747,200.00	133,747,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,674,619.31	5,341,266.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,620,517.31	13,620,517.31
未分配利润		55,819,853.92	-59,465,092.98
所有者权益（或股东权益）合计		218,862,190.54	93,243,890.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		309,395,817.58	526,048,157.04

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		307,271,037.22	364,761,113.54
其中：营业收入		307,271,037.22	364,761,113.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		313,178,751.36	375,540,732.12
其中：营业成本		296,357,260.37	354,265,877.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,259,619.59	1,633,514.96
销售费用		1,460,023.57	1,887,062.80
管理费用		11,224,134.55	11,306,469.44
研发费用			
财务费用		2,877,713.28	6,447,807.78
其中：利息费用		3,609,732.82	7,006,630.95
利息收入		-793,324.87	-645,340.76
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		145,321,250.27	
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,872,069.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			3,367,592.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,008,396.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,541,467.05	-2,403,629.79
加：营业外收入		200.00	3,150.00
减：营业外支出		2.76	430,855.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,541,664.29	-2,831,335.63
减：所得税费用		14,833,571.27	283,951.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,708,093.02	-3,115,287.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		121,708,093.02	-3,115,287.06

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（净亏损以“-”号填列）		121,708,093.02	-3,115,287.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		121,708,093.02	-3,115,287.06
归属于母公司所有者的综合		121,708,093.02	-3,115,287.06

收益总额			
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(元/股)		0.910	-0.023
（二）稀释每股收益(元/股)		0.910	-0.023

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		33,017,799.30	241,747,846.43
减：营业成本		32,217,313.00	233,785,953.63
税金及附加		218,834.72	1,477,515.52
销售费用		178,056.14	1,521,695.49
管理费用		5,062,848.32	9,149,213.46
研发费用			
财务费用		3,111,374.62	6,800,744.96
其中：利息费用		3,409,732.82	7,006,630.95
利息收入		-312,464.00	-236,705.60
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		136,212,332.21	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,330,261.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,984,709.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,008,396.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,771,966.67	-3,994,171.12

加：营业外收入			3,150.00
减：营业外支出			422,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		129,771,966.67	-4,413,021.12
减：所得税费用		14,487,019.77	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		115,284,946.90	-4,413,021.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		115,284,946.90	-4,413,021.12
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		115,284,946.90	-4,413,021.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/		0.862	-0.033

股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.862	-0.033

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,912,538.37	430,159,699.85
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,762,670.16	40,877,607.03
经营活动现金流入小计		402,675,208.53	471,037,306.88
购买商品、接受劳务支付的现金		356,832,753.40	468,777,420.80
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

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		14,117,586.87	18,485,259.40
支付的各项税费		15,398,550.68	6,931,015.28
支付其他与经营活动有关的现金		15,322,944.67	14,125,836.73
经营活动现金流出小计		401,671,835.62	508,319,532.21
经营活动产生的现金流量净额		1,003,372.91	-37,282,225.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			5,008,396.00
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		231,147,394.47	
投资活动现金流入小计		231,147,394.47	5,008,396.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,994,211.70	26,891.39
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		110,000,000.00	
投资活动现金流出小计		111,994,211.70	26,891.39
投资活动产生的现金流量净额		119,153,182.77	4,981,504.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			110,720,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			110,720,000.00
偿还债务支付的现金		184,470,000.00	81,400,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,609,732.82	6,961,121.89
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			
筹资活动现金流出小计		188,079,732.82	88,361,121.89
筹资活动产生的现金流量净额		-188,079,732.82	22,358,878.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,923,177.14	-9,941,842.61
加：期初现金及现金等价物余额		150,331,013.93	76,090,291.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		82,407,836.79	66,148,448.87

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,530,404.23	263,371,609.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,660,889.31	15,068,971.87
经营活动现金流入小计		93,191,293.54	278,440,581.36
购买商品、接受劳务支付的现金		40,163,765.20	243,237,442.82
支付给职工以及为职工支付的现金		2,915,649.96	15,601,357.58
支付的各项税费		6,187,978.81	6,072,731.55
支付其他与经营活动有关的现金		3,814,242.53	40,527,058.07
经营活动现金流出小计		53,081,636.50	305,438,590.02
经营活动产生的现金流量净额		40,109,657.04	-26,998,008.66

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			5,008,396.00
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	231,147,394.47		
投资活动现金流入小计	231,147,394.47		5,008,396.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,726,594.58		14,810.35
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00		
投资活动现金流出小计	102,026,594.58		14,810.35
投资活动产生的现金流量净额	129,120,799.89		4,993,585.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			110,720,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			110,720,000.00
偿还债务支付的现金	184,470,000.00		81,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,409,732.82		6,961,121.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	187,879,732.82		88,361,121.89
筹资活动产生的现	-187,879,732.82		22,358,878.11

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-18,649,275.89	354,455.10
加：期初现金及现金等价物余额		73,793,503.33	18,609,899.71
六、期末现金及现金等价物余额		55,144,227.44	18,964,354.81

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 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	133,747,200.00				5,341,266.26				13,620,517.31		-47,437,598.92		105,271,384.65		105,271,384.65
加: 会计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	133,747,200.00				5,341,266.26				13,620,517.31		-47,437,598.92		105,271,384.65		105,271,384.65
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)					10,333,353.05						121,708,093.02		132,041,446.07		132,041,446.07
(一)综合收 益总额											121,708,093.02		121,708,093.02		121,708,093.02
(二)所有者 投入和减少 资本					10,333,353.05								10,333,353.05		10,333,353.05
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					10,333,353.05											10,333,353.05			10,333,353.05
(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																			



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. 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	133,747,200.00				4,041,266.26				13,620,517.31	-19,483,172.81		131,925,810.76			131,925,810.76

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,747,200.00				5,341,266.26				13,620,517.31	-59,465,092.98	93,243,890.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,747,200.00				5,341,266.26				13,620,517.31	-59,465,092.98	93,243,890.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,333,353.05					115,284,946.90	125,618,299.95
（一）综合收益总额										115,284,946.90	115,284,946.90
（二）所有者投入和减少资本					10,333,353.05						10,333,353.05
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					10,333,353.05						10,333,353.05
（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	133,747,200.00				15,674,619.31				13,620,517.31	55,819,853.92	218,862,190.54

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26				13,620,517.31	-32,999,200.37	118,409,783.20
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,747,200.00				4,041,266.26				13,620,517.31	-32,999,200.37	118,409,783.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-4,413,021.12	-4,413,021.12
(一) 综合收益总额										-4,413,021.12	-4,413,021.12
(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	133,747,200.00				4,041,266.26				13,620,517.31	-37,412,221.49	113,996,762.08

法定代表人：陈炜 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名宁波市华通运输股份有限公司，系经宁波市经济体制改革委员会甬体改（1992）号文批准，由宁波市第三运输公司作为主体发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于1993年5月23日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为91330200144053689D的营业执照，注册资本133,747,200元，股份总数133,747,200股（每股面值1元），均为无限售条件的已流通A股股份。公司股票已于1996年11月11日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业行业。主要经营活动为铝板材、铝型材等铝制产品的生产和销售。产品主要为铝板材、铝型材。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本财务报表业经公司2019年8月16日八届董事会第十六会议批准对外报出。

本公司将宁波富邦铝材有限公司、宁波富邦体育文化传播有限公司、宁波富邦精业贸易有限公司、宁波富邦精业铝型材有限公司和宁波江北富邦精业仓储有限公司5家子公司纳入本期合并财务报表范围（其中宁波富邦铝材有限公司财务报表合并范围为1-4月），有关情况详见本财务报告合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起至少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：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**1. 合营安排分为共同经营和合营企业。****2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：**

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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**

适用 不适用

**10. 金融工具**

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1. 金融工具的分类**

(1) 根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

将除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，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。

在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- ①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3. 金融工具的初始计量

金融资产或金融负债在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。

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

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

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

4. 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

（1）扣除已偿还的本金。

（2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

（3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，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。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情

况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 5. 金融工具的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则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。

回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

#### 6. 金融资产转移的确认依据和计量方法

在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列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）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应

当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

#### 8. 金融资产减值准备计提

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估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的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：



①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 9. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款的预期信用损失进行估计。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**13. 应收款项融资** 适用  不适用**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，确定预期信用损失。

**15. 存货**√适用  不适用**1. 存货的分类**

存货包括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。

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**4. 存货的盘存制度**

存货的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**

(1) 低值易耗品  
按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物  
按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，

把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与

固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	4.00%	9.60%-2.4%
专用设备	年限平均法	2-20	4.00%	48.00%-4.80%
运输工具	年限平均法	4-10	4.00%	24.00%-9.60%
其他设备	年限平均法	3-10	4.00%	32.00%-9.60%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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

定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待

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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售铝板材和铝型材等铝制产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。



## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 4 月 28 日召开八届董事会第十四次会议及八届监事第十次会议审议，通过了《关于公司执行新会计准则并变更相关会计政策的议案》。公司根据财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)的要求，自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新会计准则并变更相关的会计政策。	公司将原列入“可供出售金融资产”47,310,592.89 转列至“其他非流动金融资产”47,310,592.89
根据财政部 2019 年 4		详见如下“其他说明”

月 30 日 发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修改。		
---	--	--

其他说明:

公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下: 2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

原列报报表项目及金额	合并资产负债表	母公司资产负债表	新列报报表项目及金额	合并资产负债表	母公司资产负债表
应收票据及应收账款	61,910,084.14	25,863,607.05	应收票据	38,958,593.58	3,682,877.11
			应收账款	22,951,490.56	22,180,729.94
应付票据及应付账款	116,507,121.43	9,678,015.64	应付票据	111,291,679.64	8,291,679.64
			应付账款	5,215,441.79	1,386,336.00

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	218,111,079.47	218,111,079.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	38,958,593.58	38,958,593.58	
应收账款	22,951,490.56	22,951,490.56	
应收款项融资			
预付款项	4,868,519.37	4,868,519.37	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	765,336.32	765,336.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	94,133,752.74	94,133,752.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,800,997.15	34,800,997.15	
流动资产合计	414,589,769.19	414,589,769.19	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	47,310,592.89		-47,310,592.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
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		47,310,592.89	47,310,592.89
投资性房地产	2,686,161.94	2,686,161.94	
固定资产	141,600,599.77	141,600,599.77	
在建工程	469,827.59	469,827.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,159,795.29	21,159,795.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,975,856.10	3,975,856.10	
递延所得税资产	14,490,769.68	14,490,769.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	231,693,603.26	231,693,603.26	
资产总计	646,283,372.45	646,283,372.45	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	183,970,000.00	183,970,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	111,291,679.64	111,291,679.64	
应付账款	5,215,441.79	5,215,441.79	
预收款项	1,519,698.43	1,519,698.43	
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	141,953.25	141,953.25	
应交税费	58,916,017.00	58,916,017.00	
其他应付款	144,156,903.85	144,156,903.85	
其中：应付利息	307,395.83	307,395.83	
应付股利	567,468.00	567,468.00	
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	33,000,000.00	33,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	538,211,693.96	538,211,693.96	
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,636,100.00	1,636,100.00	
递延收益			
递延所得税负债	1,164,193.84	1,164,193.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,800,293.84	2,800,293.84	
负债合计	541,011,987.80	541,011,987.80	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	133,747,200.00	133,747,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,341,266.26	5,341,266.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	13,620,517.31	13,620,517.31	
一般风险准备			
未分配利润	-47,437,598.92	-47,437,598.92	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	105,271,384.65	105,271,384.65	
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计	105,271,384.65	105,271,384.65	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	646,283,372.45	646,283,372.45	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

公司将原列入“可供出售金融资产”的中华纸业 2.5%股权转列至“其他非流动金融资产”。

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	81,073,568.87	81,073,568.87	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,682,877.11	3,682,877.11	
应收账款	22,180,729.94	22,180,729.94	
应收款项融资			
预付款项	332,067.08	332,067.08	
其他应收款	82,612,747.32	82,612,747.32	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	1,656,134.94	1,656,134.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	408,321.24	408,321.24	
流动资产合计	191,946,446.50	191,946,446.50	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	47,310,592.89		-47,310,592.89
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	272,086,824.40	272,086,824.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		47,310,592.89	47,310,592.89
投资性房地产			
固定资产	217,273.48	217,273.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,487,019.77	14,487,019.77	
其他非流动资产			
非流动资产合计	334,101,710.54	334,101,710.54	
资产总计	526,048,157.04	526,048,157.04	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	183,970,000.00	183,970,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,291,679.64	8,291,679.64	
应付账款	1,386,336.00	1,386,336.00	
预收款项	785,586.35	785,586.35	
应付职工薪酬	51,360.34	51,360.34	
应交税费	57,933,811.61	57,933,811.61	
其他应付款	144,585,198.67	144,585,198.67	
其中：应付利息	307,395.83	307,395.83	
应付股利	567,468.00	567,468.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	33,000,000.00	33,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	430,003,972.61	430,003,972.61	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,636,100.00	1,636,100.00	
递延收益			
递延所得税负债	1,164,193.84	1,164,193.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,800,293.84	2,800,293.84	
负债合计	432,804,266.45	432,804,266.45	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	133,747,200.00	133,747,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,341,266.26	5,341,266.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,620,517.31	13,620,517.31	
未分配利润	-59,465,092.98	-59,465,092.98	
所有者权益（或股东权益）合计	93,243,890.59	93,243,890.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	526,048,157.04	526,048,157.04	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司将原列入“可供出售金融资产”的中华纸业 2.5%股权转列至“其他非流动金融资产”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%[注]、13%
消费税		
营业税		



城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

[注]：2019 年 1-3 月增值税税率为 16%，4-6 月增值税税率为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

子公司宁波富邦精业铝型材有限公司系小型微利企业，享受企业所得税减按 10% 的税收优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,494.57	64,743.25
银行存款	81,411,017.55	149,315,946.01
其他货币资金	27,950,324.67	68,730,390.21
合计	109,407,836.79	218,111,079.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末数包括银行承兑汇票保证金 27,000,000.00 元和存出投资款 950,324.67 元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

#### 4、应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,034,218.30	38,958,593.58
商业承兑票据		
合计	14,034,218.30	38,958,593.58

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,515,028.84	
商业承兑票据		
合计	7,515,028.84	

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

##### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

##### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	17,023,010.71
1 年以内小计	17,023,010.71
1 至 2 年	923,642.37
2 至 3 年	1,194,589.78
3 年以上	8,376,514.49

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	27,517,757.35

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,678,772.85	24.27	6,678,772.85	100.00	0.00	6,678,772.85	21.09	6,678,772.85	100.00	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提	6,678,772.85	24.27	6,678,772.85	100.00	0.00	6,678,772.85	21.09	6,678,772.85	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	20,838,984.50	75.73	1,706,992.54	8.19	19,131,991.96	24,990,750.92	78.91	2,039,260.36	8.16	22,951,490.56
其中：										
按信用风险特征组合计提	20,838,984.50	75.73	1,706,992.54	8.19	19,131,991.96	24,990,750.92	78.91	2,039,260.36	8.16	22,951,490.56
合计	27,517,757.35	/	8,385,765.39	/	19,131,991.96	31,669,523.77	/	8,718,033.21	/	22,951,490.56

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁海县云诚电器有限公司	780,303.30	780,303.30	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县幸展电器有限公司	690,886.90	690,886.90	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波周氏汽配科技有限公司	456,412.94	456,412.94	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县年大五金厂	379,944.80	379,944.80	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波耀锋光电科技有限公司	368,543.93	368,543.93	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县豪电电器	334,352.20	334,352.20	100.00	详见按单项计

有限公司				提坏账准备的说明
宁海县金弘电器有限公司	326,556.80	326,556.80	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海利鑫电器有限公司	321,634.00	321,634.00	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波耐兴斯达电器有限公司	302,661.06	302,661.06	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波康哲电器有限公司	269,676.20	269,676.20	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波东旭文具有限公司	176,860.35	176,860.35	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县宏天模塑有限公司	161,279.49	161,279.49	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海双睿电器有限公司	147,431.58	147,431.58	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海盛科电器有限公司	121,662.95	121,662.95	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波市宁海县俊威电器有限公司	116,998.00	116,998.00	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波市宁海县腾男电器有限公司	107,970.70	107,970.70	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
其他	1,615,597.65	1,615,597.65	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
合计	6,678,772.85	6,678,772.85	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

公司通过加紧催收、诉讼等措施，仍未能收回上述货款，预计该等货款无法收回，故计提了全额坏账准备。

组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,023,010.71	851,150.54	5.00
1-2 年	923,642.37	92,364.24	10.00
2-3 年	1,042,216.61	208,443.32	20.00
3 年以上	1,850,114.81	555,034.44	30.00
合计	20,838,984.50	1,706,992.54	8.19

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额不重大但单独计提的坏账准备	6,678,772.85				6,678,772.85
按信用风险特征组合计提的坏账准备	2,039,260.36	8,349.06	340,616.88		1,706,992.54
合计	8,718,033.21	8,349.06	340,616.88		8,385,765.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	2,617,583.39	9.51	130,879.17
单位 2	1,329,099.84	4.83	66,454.99
单位 3	1,046,603.94	3.80	52,330.20
单位 4	990,925.59	3.60	49,546.28
单位 5	948,591.76	3.45	47,429.59
小计	6,932,804.52	25.19	346,640.23

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,518,497.43	100.00	4,730,431.72	97.16
1至2年			63,580.46	1.31
2至3年			44,343.61	0.91
3年以上			30,163.58	0.62
合计	8,518,497.43	100.00	4,868,519.37	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
洛阳万基铝加工有限公司	5,800,975.84	68.10
上海君协金属材料有限公司	2,628,273.75	30.85
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	53,809.79	0.63
浙江省财政厅非税收收入结算专户	19,524.00	0.23
佛山市南海区丹灶东正铝材设备有限公司	7,027.50	0.08
小计	8,509,610.88	99.90

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	83,333.33	
应收股利		
其他应收款	60,893,271.24	765,336.32
合计	60,976,604.57	765,336.32

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品	83,333.33	
合计	83,333.33	

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	64,098,180.25
1 年以内小计	64,098,180.25
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	64,098,180.25

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	41,203.00	650,000.00
应收暂付款	37,571.48	168,044.94
应收代付款	31,519,405.77	
应收重组对价	32,500,000.00	
合计	64,098,180.25	818,044.94

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	52,708.62			52,708.62
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,204,028.96			3,204,028.96
本期转回	51,828.57			51,828.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,204,909.01			3,204,909.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用



本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	52,708.62	3,204,028.96	51,828.57		3,204,909.01
合计	52,708.62	3,204,028.96	51,828.57		3,204,909.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
宁波富邦铝材有限公司	应收代付款	31,519,405.77	1年以内	49.17	1,575,970.29
宁波富邦控股集团有限公司	应收重组对价	32,500,000.00	1年以内	50.70	1,625,000.00
宁波富邦广场投资开发有限公司	押金保证金	40,603.00	1年以内	0.06	2,030.15
胡飘雄	应收暂付款	20,000.00	1年以内	0.03	1,000.00
许高林	应收暂付款	10,200.00	1年以内	0.02	510.00
合计		64,090,208.77		99.98	3,204,510.44

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,298,905.38		1,298,905.38	15,751,624.61	221,126.46	15,530,498.15
在产品	4,192,368.31		4,192,368.31	46,340,244.08		46,340,244.08
库存商品	7,237,695.09		7,237,695.09	32,428,190.56	1,063,938.60	31,364,251.96
周转材料	1,721,913.05		1,721,913.05	898,758.55		898,758.55
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	14,450,881.83		14,450,881.83	95,418,817.80	1,285,065.06	94,133,752.74

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	221,126.46			221,126.46		0.00
在产品						
库存商品	1,063,938.60			1,063,938.60		0.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,285,065.06			1,285,065.06		0.00

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、持有待售资产**适用 不适用**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额		34,406,149.19
预缴企业所得税		394,847.96
理财产品	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	34,800,997.15

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宁波中华纸业有限公司	47,310,592.89	47,310,592.89
合计	47,310,592.89	47,310,592.89

其他说明：

公司于2019年4月28日召开八届董事会第十四次会议及八届监事第十次会议审议，通过了《关于公司执行新会计准则并变更相关会计政策的议案》。公司根据财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）的要求，自2019年1月1日起执行上述新会计准则并变更相关的会计政策。

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

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	4,211,266.97			4,211,266.97
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	4,211,266.97			4,211,266.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,211,266.97			4,211,266.97
4. 期末余额	0.00			0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,525,105.03			1,525,105.03
2. 本期增加金额	50,226.38			50,226.38
(1) 计提或摊销	50,226.38			50,226.38
3. 本期减少金额	1,575,331.41			1,575,331.41
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,575,331.41			1,575,331.41
4. 期末余额	0.00			0.00
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				
2. 期初账面价值	2,686,161.94			2,686,161.94

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,291,966.52	141,600,599.77
固定资产清理		
合计	2,291,966.52	141,600,599.77

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	146,797,732.68	222,896,095.99	2,748,185.07	450,115.65	372,892,129.39
2. 本期增加金额	2,948,916.23	703,544.25		261,155.62	3,913,616.10
(1) 购置				261,155.62	261,155.62
(2) 在建工程转入	2,948,916.23	703,544.25			3,652,460.48
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	149,273,719.70	213,696,393.01	355,837.85	279,754.60	363,605,705.16
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出	149,273,719.70	213,696,393.01	355,837.85	279,754.60	363,605,705.16
4. 期末余额	472,929.21	9,903,247.23	2,392,347.22	431,516.67	13,200,040.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,134,542.57	164,808,778.31	2,441,177.68	401,529.78	216,786,028.34
2. 本期增加金额	1,048,463.10	3,715,815.56	10,821.07	32,741.42	4,807,841.15
(1) 计提	1,048,463.10	3,715,815.56	10,821.07	32,741.42	4,807,841.15
3. 本期减少金额	49,805,688.75	160,441,896.26	156,258.47	281,952.20	210,685,795.68
(1) 处					

置或报废					
(2) 其他转出	49,805,688.75	160,441,896.26	156,258.47	281,952.20	210,685,795.68
4. 期末余额	377,316.92	8,082,697.61	2,295,740.28	152,319.00	10,908,073.81
三、减值准备					
1. 期初余额	3,008,407.81	11,488,938.01	8,155.46		14,505,501.28
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	3,008,407.81	11,488,938.01	8,155.46		14,505,501.28
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出	3,008,407.81	11,488,938.01	8,155.46		14,505,501.28
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	95,612.29	1,820,549.62	96,606.94	279,197.67	2,291,966.52
2. 期初账面价值	94,654,782.30	46,598,379.67	298,851.93	48,585.87	141,600,599.77

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		469,827.59
工程物资		
合计		469,827.59

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
零星工程				469,827.59		469,827.59
合计				469,827.59		469,827.59

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,079,105.00			24,358.97	29,103,463.97
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	29,079,105.00				29,079,105.00
(1) 处置					
(2) 其他转出	29,079,105.00				29,079,105.00
4. 期末余额	0.00			24,358.97	24,358.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,925,079.48			18,589.20	7,943,668.68
2. 本期增加金额	186,394.96			2,435.94	188,830.90
(1) 计提	186,394.96			2,435.94	188,830.90
3. 本期减少金额	8,111,474.44				8,111,474.44
(1) 处置					
(2) 其他转出	8,111,474.44				8,111,474.44
4. 期末余额	0.00			21,025.14	21,025.14
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	0.00			3,333.83	3,333.83
2. 期初账面价值	21,154,025.52			5,769.77	21,159,795.29

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%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修工程	3,975,856.10	1,394,404.82	275,096.87	2,899,767.63	2,195,396.42
合计	3,975,856.10	1,394,404.82	275,096.87	2,899,767.63	2,195,396.42

## 29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,999.65	3,749.91	14,999.65	3,749.91
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
评估增值			57,948,079.08	14,487,019.77
合计	14,999.65	3,749.91	57,963,078.73	14,490,769.68

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
拆迁补偿	4,631,848.97	1,157,962.24	4,631,848.97	1,157,962.24
固定资产折旧	24,926.40	6,231.60	24,926.40	6,231.60
合计	4,656,775.37	1,164,193.84	4,656,775.37	1,164,193.84

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		24,546,308.52
可抵扣亏损		
合计		24,546,308.52

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		99,900,000.00
保证借款		46,070,000.00
信用借款		
抵押及保证借款		38,000,000.00
合计		183,970,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	60,000,000.00	111,291,679.64
合计	60,000,000.00	111,291,679.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	3,264,235.40	4,298,811.79
工程及设备款	22,790.00	916,630.00
合计	3,287,025.40	5,215,441.79

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	297,099.45	1,519,698.43
合计	297,099.45	1,519,698.43

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	118,227.00	12,766,704.14	12,980,846.01	-95,914.87
二、离职后福利-设定提存计划	23,726.25	859,606.20	865,510.20	17,822.25
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	141,953.25	13,626,310.34	13,846,356.21	-78,092.62

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		11,314,244.22	11,464,244.22	-150,000.00
二、职工福利费		197,265.70	197,265.70	
三、社会保险费	8,661.20	506,107.00	510,570.80	4,197.40

其中：医疗保险费	8,013.80	403,226.43	407,119.43	4,120.80
工伤保险费	182.00	62,546.84	62,891.54	-162.70
生育保险费	465.40	40,333.73	40,559.83	239.30
四、住房公积金	2,296.00	506,653.00	506,653.00	2,296.00
五、工会经费和职工教育经费	107,269.80	242,434.22	302,112.29	47,591.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	118,227.00	12,766,704.14	12,980,846.01	-95,914.87

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,719.23	829,220.11	835,046.11	10,893.23
2、失业保险费	7,007.02	30,386.09	30,464.09	6,929.02
3、企业年金缴费				
合计	23,726.25	859,606.20	865,510.20	17,822.25

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,405,408.33	35,097,830.99
消费税		
营业税	959,922.44	959,922.44
企业所得税	17,622,995.99	17,448,751.47
个人所得税	3,035.93	20,241.58
城市维护建设税	74,125.08	2,502,460.63
房产税		717,543.37
土地使用税		336,717.50
教育费附加	31,091.72	1,071,810.96
地方教育附加	21,103.10	714,913.27
印花税	-4.16	10,494.86
残疾人保障金	3,799.96	9,847.96
环保税	629.24	25,481.97
合计	50,122,107.63	58,916,017.00

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,166.67	307,395.83
应付股利	567,468.00	567,468.00
其他应付款	1,462,171.36	143,282,040.02
合计	2,083,806.03	144,156,903.85

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	54,166.67	55,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		252,395.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	54,166.67	307,395.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	567,468.00	567,468.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	567,468.00	567,468.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位：元 币种：人民币

项目	未支付金额	未支付原因
上海雄龙科技有限公司[注]	562,464.00	股东尚未及时领取
上海昭运建筑装饰工程有限公司[注]	2,124.00	股东尚未及时领取
海南富远投资管理有限公司[注]	1,440.00	股东尚未及时领取

上海良久广告有限公司	1,440.00	股东尚未及时领取
小计	567,468.00	/

[注]：该等公司已被吊销营业执照，但登记的股东名称仍为该公司，故依旧列示该公司。

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款		142,600,000.00
应付暂收款	1,110,274.49	267,988.17
押金保证金	13,200.00	13,200.00
拆借款		
其他	338,696.87	400,851.85
合计	1,462,171.36	143,282,040.02

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、持有待售负债

□适用 √不适用

## 41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	32,500,000.00	33,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	32,500,000.00	33,000,000.00

## 42、其他流动负债

□适用 √不适用

## 43、长期借款

### (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：



适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼	1,636,100.00	1,636,100.00	详见半年度报告其他重要事项之其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之所述
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,636,100.00	1,636,100.00	/

**49、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、其他非流动负债**适用 不适用**51、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	133,747,200						133,747,200

**52、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**53、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	862,080.00			862,080.00
其他资本公积	4,479,186.26	10,333,353.05		14,812,539.31
合计	5,341,266.26	10,333,353.05		15,674,619.31

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,997,388.69			11,997,388.69
任意盈余公积	1,623,128.62			1,623,128.62
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,620,517.31			13,620,517.31

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-47,437,598.92	-16,367,885.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-47,437,598.92	-16,367,885.75
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	121,708,093.02	-3,115,287.06
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	74,270,494.10	-19,483,172.81
---------	---------------	----------------

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	306,697,225.69	296,155,218.05	362,540,539.69	353,962,813.66
其他业务	573,811.53	202,042.32	2,220,573.85	303,063.48
合计	307,271,037.22	296,357,260.37	364,761,113.54	354,265,877.14

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	144,064.48	334,631.81
教育费附加	102,899.19	239,022.69
资源税		
房产税	375,596.88	563,395.32
土地使用税	224,478.32	336,717.48
车船使用税	24.32	
印花税	381,572.98	115,330.45
环境保护税	29,843.42	44,417.21
其他	1,140.00	
合计	1,259,619.59	1,633,514.96

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	885,728.07	1,095,432.20
工资、社保、福利费	573,795.50	780,580.60

其他	500.00	11,050.00
合计	1,460,023.57	1,887,062.80

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,622,615.55	7,045,267.25
折旧费	829,624.48	1,215,302.45
办公费	159,877.47	160,104.02
修理费	179,398.80	173,593.05
业务招待费	360,239.87	266,166.02
交通费	40,122.35	247,258.26
会务费	69,096.00	0.00
董事会经费	248,679.25	16,000.00
中介咨询服务费	501,339.62	469,433.95
其他	2,213,141.16	1,713,344.44
合计	11,224,134.55	11,306,469.44

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,609,732.82	7,006,630.95
利息收入	-793,324.87	-645,340.76
手续费及其他	61,305.33	86,517.59
合计	2,877,713.28	6,447,807.78

**65、其他收益**

□适用 √不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	144,896,591.66	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品取得的投资收益	424,658.61	
合计	145,321,250.27	

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	331,959.88	
其他应收款坏账损失	-3,204,028.96	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-2,872,069.08	

## 70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-315,023.60
二、存货跌价损失		3,682,616.39
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		3,367,592.79

## 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		5,008,396.00
合计		5,008,396.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,000.00	
罚款收入		2,150.00	
其他	200.00		200.00
合计	200.00	3,150.00	200.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2.76	430,855.84	2.76
合计	2.76	430,855.84	2.76

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



当期所得税费用	346,551.50	283,951.43
递延所得税费用	14,487,019.77	
合计	14,833,571.27	283,951.43

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	136,541,664.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,833,571.27
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	14,833,571.27

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	793,324.87	645,340.76
其他	58,969,345.29	40,232,266.27
合计	59,762,670.16	40,877,607.03

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营费用	8,535,434.56	4,964,730.22
其他	6,787,510.11	9,161,106.51
合计	15,322,944.67	14,125,836.73

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收富邦控股股权转让款	231,147,394.47	
合计	231,147,394.47	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	121,708,093.02	-3,115,287.06
加：资产减值准备	2,872,069.08	-3,367,592.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,005,723.47	7,958,322.69
无形资产摊销	188,830.90	282,028.38
长期待摊费用摊销	275,096.87	207,202.98
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）		-5,008,396.00
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）	2,877,713.28	6,447,807.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-145,321,250.27	

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	14,487,019.77	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	79,682,870.91	-3,901,305.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,117,372.43	-7,373,747.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-45,655,421.69	-29,411,258.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,003,372.91	-37,282,225.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	82,407,836.79	66,148,448.87
减：现金的期初余额	150,331,013.93	76,090,291.48
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	-67,923,177.14	-9,941,842.61

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,407,836.79	150,331,013.93
其中：库存现金	46,494.57	64,743.25
可随时用于支付的银行存款	81,411,017.55	149,315,946.01
可随时用于支付的其他货币资金	950,324.67	950,324.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	82,407,836.79	150,331,013.93
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		

其他说明：

适用 不适用

2019 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 82,407,836.79 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 109,407,836.79 元，差异 27,000,000.00 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保证金 27,000,000.00 元。

2019 年度合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 150,331,013.93 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 218,111,079.47 元，差异 67,780,065.54 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保证金 67,780,065.54 元。

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,000,000.00	用于开立银行承兑汇票的保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	27,000,000.00	/

#### 80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

**81、套期**

适用 不适用

**82、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**83、其他**

适用 不适用

**八、 合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波富邦铝材有限公司	39,570.35	100%	协议转让	2019年4月30日	股权转让已完成工商变更登记,相关房屋和土地使用权产权均已变更登记至富邦铝材名下,且公司已累计收到富邦控股支付的交易对价共计36,172万元(其中包括富邦控股支付的现金对价12,850万元和承接的银行负债23,322万元),占本次重大资产出售交	14,588.01	0	0	0	0		0

					易总对价的 91.41%。							
--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、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：

适用 不适用

2019年1月8日公司以自有资金出资设立全资子公司宁波富邦体育文化传播有限公司，注册资本为800万元人民币，公司占该子公司股权比例的100%，本期将该子公司纳入合并范围。

### 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
宁波富邦精业贸易有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	90.00	10.00	设立
宁波富邦精业铝型材有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	90.00	10.00	设立
宁波江北富邦精业仓储有限公司	浙江宁波	浙江宁波	交通运输业	100.00		设立
宁波富邦体育文化传播有限公司	浙江宁波	浙江宁波	租赁和商务服务业	100.00		设立

#### (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

### 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

### 4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

### 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:



适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的25.19%(2018年6月30日：18.43%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	14,034,218.30				14,034,218.30
小 计	14,034,218.30				14,034,218.30

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	38,958,593.58				38,958,593.58
小 计	38,958,593.58				38,958,593.58

(2) 单项计提减值的应收款项情况见半年度报告合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	32,500,000.00	33,247,500.00	33,247,500.00		
应付票据	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00		
应付账款	3,287,025.40	3,287,025.40	3,287,025.40		
其他应付款	2,083,806.03	2,083,806.03	2,083,806.03		
小 计	97,870,831.43	98,618,331.43	98,618,331.43		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	216,970,000.00	221,926,512.25	221,926,512.25		
应付票据及应付账款	116,507,121.43	116,507,121.43	116,507,121.43		
其他应付款	144,156,903.85	144,156,903.85	144,156,903.85		
小 计	477,634,025.28	482,590,537.53	482,590,537.53		

#### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

##### 2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
宁波富邦控股集团有限公司	浙江宁波	投资公司	27,000.00	37.25	37.25

#### 本企业的母公司情况的说明

根据 2006 年 9 月 1 日开始实施的《上市公司收购管理办法》第 83 条对“一致行动人”的定义，宋汉平等经营管理团队作为一致行动人共同控制本公司之母公司宁波富邦控股集团有限公司。

本企业最终控制方是宋汉平等经营管理团队。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见半年度报告在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波云海宾馆有限公司	母公司的全资子公司
宁波双圆不锈钢制品有限公司	母公司的全资子公司
宁波市家电日用品进出口有限公司	母公司的全资子公司
宁波饭店有限公司	其他
宁波富邦大酒店有限责任公司	母公司的控股子公司
宁波裕江特种胶带有限公司	母公司的控股子公司
宁波亨润集团有限公司	其他
宁波富邦荪湖山庄有限公司	母公司的控股子公司
宁波明星科技发展有限公司	其他
富邦广场投资开发有限公司	母公司的全资子公司
宁波亨润家具有限公司	其他
宁波富邦铝材有限公司	母公司的全资子公司

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波云海宾馆有限公司	餐饮服务	10,673.00	36,823.98
宁波饭店有限公司	餐饮服务	9,800.00	10,470.00
宁波富邦大酒店有限责任公司	餐饮服务	68,296.00	
宁波富邦荪湖山庄有限公司	会务服务	27,417.00	
富邦广场投资开发有限公司	物业服务	52,675.11	
富邦广场投资开发有限公司	水、电	19,437.56	
宁波明星科技发展有限公司	水、电	10,464.28	12,139.49
宁波亨润家具有限公司	水、电	1,011.38	2,202.77

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

宁波富邦铝材有限公司	出售铝锭	23,673,941.82	
宁波明星科技发展有限公司	商品	119,072.57	59,190.60
宁波双圆不锈钢制品有限公司	水、电	53,483.70	74,849.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
宁波双圆不锈钢制品有限公司	房屋	133,723.64	199,380.74

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波亨润集团有限公司	房屋		69,485.71
富邦广场投资开发有限公司	房屋	226,302.87	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
宁波富邦控股集团有限公司	9,930,000.00	2018/1/22	2019/1/21	是

宁波富邦控股集团有限公司	9,890,000.00	2018/2/27	2019/2/26	是
宁波富邦控股集团有限公司	20,000,000.00	2018/4/12	2019/4/18	是
宁波富邦控股集团有限公司	18,000,000.00	2018/4/18	2019/4/18	是
宁波富邦控股集团有限公司	500,000.00	2016/11/17	2019/5/17	是
宁波富邦控股集团有限公司	32,500,000.00	2016/11/17	2019/11/17	否
宁波亨润集团有限公司	10,000,000.00	2018/5/30	2019/3/4	是
宁波市家电日用品进出口有限公司	16,250,000.00	2018/9/20	2019/4/30	是
宁波富邦控股集团有限公司 [注 1]	5,000,000.00	2018/9/14	2019/3/14	是
宁波富邦控股集团有限公司 [注 1]	10,000,000.00	2018/10/22	2019/4/22	是
宁波富邦控股集团有限公司 [注 1]	10,000,000.00	2018/11/23	2019/5/23	是
宁波富邦控股集团有限公司 [注 2]	10,000,000.00	2018/9/26	2019/3/26	是
宁波富邦控股集团有限公司 [注 2]	10,000,000.00	2018/11/8	2019/5/8	是
宁波富邦控股集团有限公司 [注 3]	8,000,000.00	2018/12/10	2019/6/10	是
宁波裕江特种胶带有限公司 [注 4]	10,000,000.00	2018/7/10	2019/1/10	是
宁波裕江特种胶带有限公司 [注 4]	10,000,000.00	2018/7/24	2019/1/24	是
宁波裕江特种胶带有限公司 [注 4]	10,000,000.00	2018/8/15	2019/2/15	是
宁波市家电日	12,000,000.00	2018/9/4	2019/3/4	是

用品进出口有限公司[注 5]				
宁波市家电日用品进出口有限公司[注 5]	8,000,000.00	2018/9/18	2019/3/18	是

[注 1]：同时由公司支付 50%保证金提供质押担保。

[注 2]：同时由公司支付 40%保证金提供质押担保。

[注 3]：同时由公司 500 万定期存单提供质押担保。

[注 4]：同时由公司 1500 万定期存单提供质押担保。

[注 5]：同时由公司支付 50%保证金提供质押担保。

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波富邦控股集团有限公司	铝板带材业务及相关的资产负债	144,896,591.66	

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	118.90	122.78

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波富邦控股集团有限公司	983,502.77	142,600,000.00

### 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

与上海文盛资产管理有限公司民事诉讼一案详见财务报告其他重要事项之所述。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用



**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对铝材销售业务及仓储业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	铝材销售业务	仓储及其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	306,697,225.69			306,697,225.69
主营业务成本	296,155,218.05			296,155,218.05
资产总额	387,086,887.27	1,238,183.18		388,325,070.45
负债总额	146,487,521.00	4,524,718.73		151,012,239.73

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

**1. 关于上海文盛公司民事起诉案件**

2018年10月公司收到宁波市中级人民法院送达的《民事起诉状》，因申请诉中财产保全损害责任纠纷，原告上海文盛资产管理股份有限公司起诉本公司要求赔偿因其诉讼财产保全所造成的损失约1,039万元，并承担本案的诉讼费用。2019年3月14日，宁波市中级人民法院出具了《民事判决书》（（2018）浙02民初1939号），判决本公司赔偿上海文盛资产管理股份有限公司因保全错误造成的经济损失共计163.61万元。本公司已于2018年度根据该判决结果计提损失163.61万元，并相应计列营业外支出和预计负债。

**2. 关于公司重大资产出售事项**

（1）根据本公司与富邦控股签订的《重大资产出售协议》，并经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，本公司以截至2018年5月31日的铝板带材业务相关的资产及负债（以下简称标的资产）设立富邦铝材，并将富邦铝材100%的股权以及公司截至2018年5月31日的银行负债26,720.35万元转让给富邦控股。根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司于2018年9月10日出具的《资产评估报告》（国众联评报字[2018]第3-0029号），截至2018年5月31日本公司用于出资设立富邦铝材的净资产评估价值为39,570.35万元；银行负债的评估价值为26,720.35万元。本次交易中公司以截至2018年5月31日铝板带材业务相关的资产和负债（不含银行负债）独家出资设立富邦铝材，并将富邦铝材100%股权转让给富邦控股；富邦控股以现金方式支付12,850.00万元，并承接公司截至2018年5月31日的银行负债26,720.35万元。本次交易环节产生的流转税由承接方承担，作为交易对价的调整支付给公司。

（2）截至2019年6月30日，本次交易进展情况：

1) 2018年8月6日，公司独家出资设立富邦铝材。

2) 2018年11月30日，富邦铝材股东变更为富邦控股。

3) 截至2018年12月31日，与本次交易相关的银行负债未能完成转移；公司向富邦铝材出资的土地使用权及其地上建筑物尚未办理产权过户手续。

4) 截至2018年12月31日，本公司收到富邦控股支付的股权转让款共计14,260万元，未超过股权转让对价的50%。同时，本公司收到富邦控股根据协议承担的利息费用130.00万元。

5) 截至2019年4月30日，公司累计收到富邦控股支付的交易对价共计36,172万元（其中包括富邦控股支付的现金对价12,850万元和承接的银行负债23,322万元），占本次重大资产出售交易总对价的91.41%，本次重大资产出售暨关联交易事项现已基本完成。

6) 2019年5月16日，公司收到富邦控股支付的交易对价50万元。

**(3) 本次交易会计处理**

基于上述情况，根据企业会计准则及其相关规定，截至2019年4月30日，本次重大资产出售基本完成，公司自2019年5月1日起不再将富邦铝材纳入合并报表范围，并确认本次重大资产重组收益14,489.66万元。

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	16,197,450.78
1年以内小计	16,197,450.78
1至2年	923,551.86
2至3年	1,194,589.78
3年以上	8,376,106.49
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	26,691,698.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,678,772.85	25.02	6,678,772.85	100.00		6,678,772.85	21.56	6,678,772.85	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提	6,678,772.85	25.02	6,678,772.85	100.00		6,678,772.85	21.56	6,678,772.85	100.00	
按组合计提坏账准备	20,012,926.06	74.98	1,665,583.09	8.32	18,347,342.97	24,295,515.90	78.44	2,114,785.96	8.70	22,180,729.94
其中：										
按信用风险特征组合计提	20,012,926.06	74.98	1,665,583.09	8.32	18,347,342.97	24,295,515.90	78.44	2,114,785.96	8.70	22,180,729.94
合计	26,691,698.91	/	8,344,355.94	/	18,347,342.97	30,974,288.75	/	8,793,558.81	/	22,180,729.94

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁海县云诚电器有	780,303.30	780,303.30	100.00	详见按单项计提

有限公司				坏账准备的说明
宁海县幸展电器有限公司	690,886.90	690,886.90	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波周氏汽配科技有限公司	456,412.94	456,412.94	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县年大五金厂	379,944.80	379,944.80	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波耀锋光电科技有限公司	368,543.93	368,543.93	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县豪电电器有限公司	334,352.20	334,352.20	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县金弘电器有限公司	326,556.80	326,556.80	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海利鑫电器有限公司	321,634.00	321,634.00	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波耐兴斯达电器有限公司	302,661.06	302,661.06	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波康哲电器有限公司	269,676.20	269,676.20	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波东旭文具有限公司	176,860.35	176,860.35	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海县宏天模塑有限公司	161,279.49	161,279.49	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海双睿电器有限公司	147,431.58	147,431.58	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁海盛科电器有限公司	121,662.95	121,662.95	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波市宁海县俊威电器有限公司	116,998.00	116,998.00	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
宁波市宁海县腾男电器有限公司	107,970.70	107,970.70	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
其他	1,615,597.65	1,615,597.65	100.00	详见按单项计提坏账准备的说明
合计	6,678,772.85	6,678,772.85	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

公司通过加紧催收、诉讼等措施，仍未能收回上述货款，预计该等货款无法收回，故计提了全额坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,197,450.78	809,872.54	5
1-2 年	923,551.86	92,355.19	10
2-3 年	1,042,216.61	208,443.32	20

3 年以上	1,849,706.81	554,912.04	30
合计	20,012,926.06	1,665,583.09	8.32

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额不重大但单独计提的坏账准备	6,678,772.85				6,678,772.85
按信用风险特征组合计提的坏账准备	2,114,785.96		449,202.87		1,665,583.09
合计	8,793,558.81		449,202.87		8,344,355.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位 1	2,617,583.39	9.81	130,879.17
单位 2	1,329,099.84	4.98	66,454.99
单位 3	1,046,603.94	3.92	52,330.20
单位 4	990,925.59	3.71	49,546.28
单位 5	948,591.76	3.55	47,429.59
小计	6,932,804.52	25.97	346,640.23

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,872,624.63	82,612,747.32
合计	65,872,624.63	82,612,747.32

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内	69,052,236.45
1 年以内小计	69,052,236.45
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	390,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	69,442,236.45

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	5,381,627.68	87,063,418.23
押金保证金	41,203.00	
应收重组对价	32,500,000.00	
应收代付款	31,519,405.77	
合计	69,442,236.45	87,063,418.23

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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)	
2019年1月1日余额	4,450,670.91			4,450,670.91
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	881,059.09			881,059.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,569,611.82			3,569,611.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	4,450,670.91		881,059.09		3,569,611.82
合计	4,450,670.91		881,059.09		3,569,611.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
宁波富邦精业铝型材有限公司	拆借款	4,991,627.68	1年以内	7.19	249,581.38
宁波富邦控股集团有限公司	应收重组对价	32,500,000.00	1年以内	46.80	1,625,000.00
宁波富邦铝材有限公司	应收代付款	31,519,405.77	1年以内	45.39	1,575,970.29
宁波江北富邦精业仓储有限公司	拆借款	390,000.00	3年以上	0.56	117,000.00
宁波富邦广场投资开发有限公司	押金保证金	40,603.00	1年以内	0.06	2,030.15
合计	/	69,441,636.45	/	100.00	3,569,581.82

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用



## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,300,000.00	500,000.00	13,800,000.00	272,586,824.40	500,000.00	272,086,824.40
对联营、合营企业投资						
合计	14,300,000.00	500,000.00	13,800,000.00	272,586,824.40	500,000.00	272,086,824.40

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波富邦精业铝型材有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
宁波富邦精业贸易有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
宁波江北富邦精业仓储有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
宁波富邦铝材有限公司	258,586,824.40		258,586,824.40	0.00		
宁波富邦体育文化传播有限公司	0.00	300,000.00		300,000.00		
合计	272,586,824.40	300,000.00	258,586,824.40	14,300,000.00		500,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,017,799.30	32,217,313.00	239,530,104.14	233,482,890.15
其他业务			2,217,742.29	303,063.48
合计	33,017,799.30	32,217,313.00	241,747,846.43	233,785,953.63

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	136,212,332.21	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	136,212,332.21	

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	424,658.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	144,896,591.66	
所得税影响额	-14,593,233.73	
少数股东权益影响额		
合计	130,728,213.78	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	71.05	0.910	0.910
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.27	-0.067	-0.067

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告全文及摘要
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿

董事长：陈炜

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用