



福建省闽发铝业股份有限公司
2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 171,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司负责人黄天火、主管会计工作负责人罗丽及会计机构负责人(会计主管人员)林国城声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	34
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	52
第十节 内部控制.....	57
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本企业	指	福建省闽发铝业股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	黄天火先生
闽发经贸、上海闽发、全资子公司	指	上海闽发经贸有限公司
闽发科技、江西闽发、控股子公司	指	江西闽发科技有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所
保荐机构	指	海通证券股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	闽发铝业	股票代码	002578
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建省闽发铝业股份有限公司		
公司的中文简称	闽发铝业		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN MINFA ALUMINIUM CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MINFA ALUMINIUM		
公司的法定代表人	黄天火		
注册地址	福建省南安市南美综合开发区		
注册地址的邮政编码	362300		
办公地址	南安市南美综合开发区		
办公地址的邮政编码	362300		
公司网址	www.minfa.com		
电子信箱	minfaly@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅孙明	黄志军
联系地址	福建省南安市南美综合开发区南洪路 24 号	福建省南安市南美综合开发区南洪路 24 号
电话	0595-86279713	0595-86279713
传真	0595-86279731	0595-86279731
电子信箱	minfaly@126.com	minfa01@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 07 日	南安市工商行政管理局	350500100008774	350583156337259	15633725-9
报告期末注册	2011 年 07 月 15 日	福建省工商行政管理局	350500100008774	350583156337259	15633725-9

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 22 层
签字会计师姓名	王鹏、吴传刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦 14 楼	孙迎辰、姜诚君	2012.1.1-2014.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,316,865,629.54	1,156,219,909.21	13.89%	1,032,050,834.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,278,294.52	46,101,405.38	-23.48%	40,393,469.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,529,803.52	39,649,918.62	-5.35%	34,392,845.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,652,996.49	81,718,944.21	-2.53%	94,928,963.03
基本每股收益（元/股）	0.21	0.27	-22.22%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.27	-22.22%	0.24
加权平均净资产收益率	3.64%	4.96%	-1.32%	4.47%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,307,794,189.69	1,219,808,635.34	7.21%	1,154,229,072.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	987,760,184.83	952,322,909.06	3.72%	906,643,559.93

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,517,921.71	-2,521,603.24	75,500.00	
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）	3,772,802.03	7,550,164.00	2,950,023.15	
委托他人投资或管理资产的损益	2,864,153.87	142,368.21	197,030.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,513,734.32	5,355,857.81	669,897.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,509.11	494,995.64	2,343,614.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,331,973.70	-3,666,433.80	918,165.49	
减：所得税影响额	-583,673.94	903,861.86	1,153,606.76	
合计	-2,251,509.00	6,451,486.76	6,000,624.49	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
期货套期保值无效部分	-2,331,973.70	

第四节 董事会报告

一、概述

2014年全球经济形势依然严峻，受国内外经济环境的影响以及房地产市场持续疲软的影响，行业的整体运行形势比较严峻，从而导致市场竞争激烈，铝型材行业整体利润进一步受到挤压。

报告期内，公司在明确的“先做强再做大”的企业理念指导下，公司严格执行年初制定的工作部署和经营计划，求真务实，采取了一系列有针对性的经营措施，加强内部管理，不断完善绩效考核，努力扩大销售，压缩各项日常费用支出，在董事会和管理层的正确领导和全体员工的努力下，基本实现了年初制定的目标。

二、主营业务分析

1、概述

1、公司2014年度实现销售收入131,686.56万元，同比增长16,064.57万元，增长率为13.89%。主要为集团母公司募投项目陆续投产，产能扩张，企业加强营销力度，促使销量增长。

2、公司2014年营业成本为121239.73万元，同比增长14237.40万元，增长率为13.31%。主要为公司销售量增加

3、公司2014年销售、管理、财务三项费用合计5516.99万元，同比去年1658.73万元，增长率为42.99%。主要为公司加强营销力度及产品研发，各项管理、销售、财务费用均有增长。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、公司2014年主营业务铝型材的销量为5.55万吨，较2013年同比增长28.51%。如果按2013年铝锭价格不变的情况来计算，公司2014年基本实现主营收入增长30%的预定目标。

2、公司截至2014年12月31日，累计投入募集资金46587.66万元，占截至期末承诺投入金额的99.16%。目前除3条自动化挤压生产线及1条立式自动化氧化生产线尚处于调试阶段，其余生产线已全部建成投产。公司目前3条自动挤压生产线和1条立式自动化氧化生产线处于调试中主要原因是：1、这3条挤压生产线是全自动挤压生产线，采用国内外最先进的设备，技术较为复杂，安装调试的时间相应延长；2、立式自动氧化生产线是采用国内外最先进的技术和设备，系统更加复杂，特别是采用国外电加热棒的新技术，热效更高、耗电更低，因此整个安装调试的时间较预期有所延长。预计2015年5月，上述生产线全部完成安装调试，投入生产。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司2014年度实现销售收入131,686.56万元，同比增长16,064.57万元，增长率为13.89%。主要为集团母公司募投项目陆续投产，产能扩张，企业加强营销力度，促使销量增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
型材	销售量	吨	55,475.75	43,166.89	28.51%
	生产量	吨	55,603.13	44,384.41	25.28%
	库存量	吨	4,440.76	4,416.61	0.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	429,212,607.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.60%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	118,060,698.79	8.97%
2	第二名	98,505,348.26	7.48%
3	第三名	78,982,999.44	6.00%
4	第四名	69,315,110.28	5.26%
5	第五名	64,348,450.32	4.89%
合计	--	429,212,607.09	32.60%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属贸易	主营业务成本	323,317,684.31	26.67%	330,055,208.98	30.85%	-2.04%
有色金属加工	主营业务成本	887,640,975.98	73.21%	739,864,519.03	69.14%	19.97%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝锭、铝棒、镁锭、锌锭、铅锭及金属硅销售	主营业务成本	322,037,449.99	26.56%	298,010,034.36	27.85%	8.06%
铝型材销售	主营业务成本	887,640,975.98	73.21%	739,864,519.03	69.14%	19.97%
贸易：铝棒销售	主营业务成本	1,280,234.32	0.11%	32,045,174.62	2.99%	-96.00%

说明

成本项目	2014年	2013年
原材料	84.67%	84.97%
人工工资	3.72%	3.01%
制造费用	11.61%	12.02%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	966,215,969.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	80.66%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名（山东创新金属科技股份有限公司）	832,051,171.60	69.46%
2	第二名	46,867,509.33	3.91%
3	第三名	34,863,259.24	2.91%
4	第四名	28,341,973.74	2.37%
5	第五名	24,092,055.48	2.01%
合计	--	966,215,969.39	80.66%

4、费用

项目	2014年（元）	2013年（元）	增长额（元）	同比增长	变动说明
销售费用	15,911,102.70	8,578,194.24	7,332,908.46	85.48%	加强营销力度，各项费用均有增长，销售方式由客户自提转变为送货上门增多，相应的运杂费增加，广告宣传费增加，员工工资上涨增加
管理费用	40,906,594.56	35,802,765.82	5,103,828.74	14.26%	主要系1、土地相关的摊销税费增加；2、技术研发费增加
财务费用	-1,647,800.70	-5,798,329.35	4,150,528.65	71.58%	主要系1、利息收入下降；2、进出口押汇借款发生额增加相应利息支出增加

5、研发支出

为提高企业的核心竞争力，不断获取新的利润增长点，公司高度重视研发工作，取得了良好的成绩，2014年公司研发费用合计33,213,712.48元，占母公司主营业务收入比率为3.36%，研发费用较2013年同期增长25.23%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,433,255,372.54	1,376,229,144.63	4.14%
经营活动现金流出小计	1,353,602,376.05	1,294,510,200.42	4.56%
经营活动产生的现金流量净额	79,652,996.49	81,718,944.21	-2.53%
投资活动现金流入小计	379,665,547.51	76,759,937.06	394.61%
投资活动现金流出小计	541,153,923.11	167,017,022.28	224.01%
投资活动产生的现金流量净额	-161,488,375.60	-90,257,085.22	78.92%
筹资活动现金流入小计	268,193,682.66	60,243,356.83	345.18%
筹资活动现金流出小计	247,936,106.77	64,218,105.67	286.08%
筹资活动产生的现金流量净额	20,257,575.89	-3,974,748.84	609.66%
现金及现金等价物净增加额	-60,409,123.61	-13,317,813.26	353.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流入比同期增加394.61%，主要系理财产品投入增加及年期定期存款到期金额收回。
- 2、投资活动现金流出比同期增加224.01%，主要系理财产品投入增加及对外投资商业银行。
- 3、投资活动现金净额比同期增加78.92%，主要系对外投资商业银行以及募投项目支付金额增加。
- 4、筹资活动现金流入比同期增加345.18%，主要系进口、出口押汇等短期增加，现金流入增加及江西子公司收到政府补助款3363万。。
- 5、筹资活动现金流出比同期增加286.08%，主要系偿还短期借款。
- 6、筹资活动现金金额比同期增加609.66%，主要系江西子公司收到政府补助款3363万。
- 7、现金及现金等价物净增加额比同期增加353.6%，主要系募投项目投入以及对外投资商业银行。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
有色金属贸易	323,977,106.06	323,317,684.31	0.20%	-1.87%	-2.04%	0.17%
有色金属加工	988,653,797.31	887,640,975.98	10.22%	20.09%	19.97%	0.09%
分产品						
铝锭、铝棒、镁锭、锌锭、铅锭及金属硅销售	322,693,260.72	322,037,449.99	0.20%	8.11%	8.06%	0.04%
铝型材销售	988,653,797.31	887,640,975.98	10.22%	20.09%	19.97%	0.09%
贸易：铝棒销售	1,283,845.34	1,280,234.32	0.28%	-95.95%	-96.00%	1.41%
分地区						
国内	1,098,259,161.20	1,024,252,043.83	6.74%	12.64%	11.92%	0.60%
国外	214,371,742.17	186,706,616.46	12.91%	20.17%	20.65%	-0.35%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	164,796,349.95	12.60%	282,745,723.72	23.18%	-10.58%	主要系营运资金占用增加及募集资金持续使用
应收账款	142,517,201.45	10.90%	64,276,749.93	5.27%	5.63%	主要系 1、上海子公司应收贸易款增加 3 千万元，1 月大部分均已收回；2、母公司应对市场竞争，放宽信用条件，应收款增长 4,649 万元。
存货	160,195,069.65	12.25%	205,320,237.29	16.83%	-4.58%	主要系：企业加强库存管理，库存原材料减少 1840 万，库存商品减少 748 万，发出商品减少约 300 万，半成品减少近 2000 万。
投资性房地产						
长期股权投资	40,332,465.30	3.08%			3.08%	主要系新增对两家金融企业的投资
固定资产	486,615,767.1	37.21%	288,445,278.73	23.65%	13.56%	主要系募投项目陆续投产转固

	8					
在建工程	101,064,889.12	7.73%	113,867,761.14	9.33%	-1.60%	
预付款项	1,342,426.47	0.10%	39,787,696.17	3.26%	-3.16%	主要系 1、上海子公司预付贸易款减少 2800 万元；2、本部对山东创新预付原材料采购款减少 884 万
其他流动资产	7,580,215.42	0.58%	51,117,517.44	4.19%	-3.61%	主要系银行理财产品期末余额减少

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	6,083,612.72	0.47%	17,111,130.69	1.40%	-0.93%	
长期借款						
应付账款	78,116,617.65	5.97%	30,883,090.98	2.53%	3.44%	主要系 1、募投项目逐步完成，应付工程款增加；2、产能扩大采购量增加，应付货款增多。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	3,605,551.49	-3,605,551.49					0.00
金融资产小计	3,605,551.49	-3,605,551.49					0.00
上述合计	3,605,551.49	-3,605,551.49					0.00
金融负债	0.00	701,500.78					701,500.78

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、地域、地缘优势

受地区经济发展程度及运输成本因素的影响，铝合金型材生产和销售存在明显的区域特征。公司是海西铝型材行业的

龙头企业，福建省内名列前茅的铝型材产品的生产和服务提供商，同时福建省也是公司最大的销售和客户集散地。

福建以其优越的地理优势和经济优势成为我国东南部地区最具活力的经济区域之一。2009年5月，国务院常务会议讨论并原则通过《关于支持福建省加快建设海峡西岸经济区的若干意见》，福建省将迎来重大历史发展机遇。根据国务院规划，加快海峡西岸经济区建设，重点是加快高速公路、铁路、港口群等基础设施建设、加快先进制造业，推动产业升级，因此海西建设的布局中最直接受益的，就是基础设施和建材行业、房地产行业、交通运输业和制造业。面对着福建市场建筑材和工业型材的巨大市场需求，福建铝型材的供应总量却较广东、华东相对落后，作为当地仅有的两家大型铝型材产品生产提供商之一，公司迎来了前所未有的发展机遇；同时，公司所在的厦门、漳州、泉州即闽南金三角地区是福建省最大的工业型材需求市场，所处地域拥有众多的应用工业型材的企业，其中泉州是国内箱包的主要集散地之一、南安是中国的“建材之乡”，厦门拥有最为完整的五金配件产业链，公司地处闽南金三角的中心，具有得天独厚的地理优势和市场优势，能够为上述客户提供个性化的产品和服务。

公司将充分利用区位优势，在海西经济区市场上占据主导地位，并向全国延伸，大力扩展产能，并及时优化公司的产品结构，继续保持并扩大区域领先地位，不断扩大公司的市场份额。

2、研发优势

公司经过培养和引进拥有一支整体素质较高的研发团队，具备行业领先的科研能力。是公司技术创新和产品创新的主力军，是公司发展的骨干力量。其中有4人为有色金属国家相关标准的起草者，主要科研人员担任国内行业核心期刊《轻合金加工技术》编委。公司是GB5237《铝合金建筑型材》的主编单位之一，是已发布的GB/T26494-2011《轨道列车车辆结构用铝合金挤压型材》等国家标准起草单位之一，是YS/T694.4-2012变形铝及铝合金单位产品能源消耗限额第4部分《一般工业用挤压型材、管材》和YS/T780-2011《电机外壳用铝合金挤压型材》等行业标准的主要起草单位之一，是已发布国际标准ISO/DIS28340《铝及铝合金阳极氧化复合膜》的主要起草单位之一，公司先后参加国际、国家、行业标准修订37项，并获得多项“中国有色金属工业科学技术奖”及“技术标准优秀奖”。公司目前拥有各种有效国家专利71项，其中发明专利3项，实用新型专利50项，外观专利18项。

公司设有福建省铝型材星火行业技术创新中心、福建省级企业技术中心和国家级中心实验室，并被全国有色金属标准化技术委员会授予“GB5237《铝合金建筑型材》国家标准研制创新示范基地”和“ISO/DIS28340《铝及铝合金阳极氧化复合膜》国际标准研制创新示范基地”称号。随着交通运输业的轻量化、电子、电力和机械制造业的发展，工业铝型材的需求正快速增长，公司是国内行业中较早涉足工业型材领域的少数企业之一，公司管理层通过产品结构调整，在巩固建筑铝型材领域的基础上，积极开拓高端工业铝型材市场。公司通过不断提高研发实力及制造工艺水平，逐步向应用领域更广阔、技术含量及毛利率更高的工业型材领域拓展。公司始终致力于各类铝型材的设计、研发，在铝合金建筑型材和工业型材加工技术方面处于行业领先地位。

3、营销渠道优势

公司产品的销售市场包括国内、国外，国内采取了直销、经销商和专卖店等多种销售模式，建立从大中城市到城镇完整的销售网络，配合齐全的产品规格，较销售品种、销售区域、营销渠道单一的企业更加多元化，抗风险能力更强。国外主要采用直销和经销商销售的方式。

(1) 国内销售

公司主要采用直销模式，直接面对“大客户、大工程”。针对此类客户，公司派出专门的技术团队，发挥公司技术研发优势，充分满足客户需求，在铝型材高端领域建立起自己的品牌。通过与知名企业开展战略合作，并先后承接了北京金源时代购物中心、北京世纪金源大饭店、北京世纪城、上海广东发展银行大厦、重庆金源大饭店、厦门国际会展中心、厦门高铁火车站、泉州高铁火车站、厦门翔安隧道以及上海万达广场、福州万达广场、武汉万达、莆田福建海峡商贸城等重点工程。

针对其他一些大中城市客户，公司一般采用经销商模式。经销商在当地有丰富的资源和人脉，配合公司营销人员通过售前、售中及售后的服务拓展市场，有效的打开当地市场，并向周边市场辐射。通过这种方式，公司可有效降低直销模式下垫资风险，维持较低的坏账率，而且这种模式下销售费用更低。

在确保公司对大客户和经销商销售的前提下，专卖店销售模式成为公司多种销售渠道的有益补充。此种模式专门针对城镇市场内客户零散、批次销售额不高、产品性能要求较为统一的特点。公司目前建立统一产品展示厅，所有专卖店采取统一的“闽发铝型材”品牌标示，显著提升“闽发铝型材”公众知名度和品牌影响力。

(2) 国外销售

公司出口业务主要通过参加国内外的展览会、侨亲人脉、网站宣传及进出口贸易公司介绍等方式，取得客户订单，销售采用直接销售给客户以及由经销商销售的方式。报告期内，公司也增大了出口方面的经销商销售规模，主要是公司为规避出口销售客户赊销的资金占用及外汇汇率波动风险。

3. 主要客户群

国内市场方面，公司建筑铝型材顾客包括房地产开发、建筑工程、民用建筑、厂房、大型门窗、幕墙装饰公司、门店销售、零星门窗加工点等各种顾客群体。工业铝型材顾客包括电子电器、太阳能、汽车、摩托车、家具、卫浴用品、体育用品等工业企业。国外市场方面，公司主要目标市场定位于欧盟、南美、东南亚、澳洲、美国等国家。

目前企业完整的销售网络已经建成并在不断完善，在此网络中企业各种规格产品均可在不同渠道得到销售。

4、质量优势

公司拥有一支经验丰富的质量控制队伍，确保公司的产品质量从原材料到各个生产环节，直到成品检验，都得到了严格控制。公司对上游原材料供应商的品质实行严格控制，主要原材料供应商均选用行业内的领先企业。

公司配备了完善的检测设备，建立了国家级铝型材中心实验室，可以检测所有的铝型材产品。公司是全国仅有的四家建筑铝型材国家标准试验研制基地之一，并获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）“试验室认定证书”（NO.CNAS L2824），CNAS是国际实验室认可大会ILAC和亚太地区实验室认可合作组织（APLAC）多边互认协议成员，与亚太50多个国家签署了《检测报告互相认可协议》，检测或校准证书受到世界50多个国家认可。

公司建立完善的质量管理体系，先后通过了GB/T 19001-2008管理体系认证和产品认证、测量管理体系认证等多项国际标准管理体系和产品质量认证，福建省质量管理先进企业，公司的产品连续被中国有色金属工业委员会评为“中国有色金属产品实物质量金杯奖”。

5、品牌优势

长期以来，公司坚守诚信，以优异的产品质量和良好的售后服务赢得顾客信任，逐渐形成了优良的口碑及品牌效应。公司近年来加快了品牌的培育，通过优异的产品质量和良好的售后服务推动品牌建设，品牌效应逐渐体现。公司品牌及产品相继获得多项国家、省部级、市级及各专业机构的荣誉称号，如：中国驰名商标、福建省名牌产品、福建省著名商标、福建省重点培育和发展出口品牌、福建省工商信用优秀企业（AAA级）、首届南安市市长质量奖等。品牌的优势使公司在行业中树立了良好的形象，也促进了公司销售的持续增长。“闽发”品牌已成为公司重要且宝贵的无形资产，成为公司的核心竞争力。

6、客户优势

公司经过近20年的发展，凭借着技术优势和质量优势，已经与一大批国内外知名企业建立了稳定的业务联系。客户通常规模较大，对产品质量、交货时间及公司管理水平的要求较高，在选择供应商时更加注重供应商的规模、产品品质、售后服务等可持续性方面，从而对供应商的考察期较长，一旦确定供应商后不会轻易变动，具有业务关系和需求稳定的特点。公司将进一步巩固和扩大与客户的业务合作关系，为公司的规模扩张奠定坚实的客户基础。另外，我司在国内建立并形成了从大中城市到城镇完整的销售网络，同时布局海外市场，采取直销、经销商和专卖店等灵活多样的销售形式，能快速有效地满足各类顾客的需求。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
泉州银行股份有限公司	商业银行	30,000,000.00	10,000,000	0.45%	10,000,000	0.45%	30,000,000.00		可供出售金融资产	增发
南安市天邦小额贷款股份有限公司	其他	30,000,000.00	30,000,000	10.00%	30,000,000	10.00%	30,832,465.30	832,465.30	长期股权投资	发起
福建南安汇通村镇银行股份有限公司	商业银行	9,500,000.00	9,500,000	9.50%	9,500,000	9.50%	9,500,000.00		长期股权投资	发起
合计		69,500,000.00	49,500,000	--	49,500,000	--	70,332,465.30	832,465.30	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行利多多对公结构性	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承	1,000	2013年09月04日	2014年03月04日		1,000		22.75	22.75

存款2013年 JG258 期			诺)								
2013年第18期保本公司机构理财 I 款	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	2,000	2013年11月28日	2014年02月26日		2,000		22.68	22.68
上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH461 期	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	2,000	2013年12月05日	2014年01月09日		2,000		8.82	8.82
"金钥匙.本利丰"2014 年第 1009 期人民币理财产品	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	610	2014年01月07日	2014年07月07日		610		15.07	15.07
上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2014 年 HH017 期	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	2,000	2014年01月16日	2014年02月20日		2,000		10.36	10.36
"金钥匙.本利丰"2014 年第 1030 期人民币理财产品	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	620	2014年01月24日	2014年04月16日		620		6.55	6.55
"金钥匙.本利丰"2014 年第 1046 期人民币理财产品	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	3,770	2014年02月14日	2014年08月05日		3,770		81.72	81.72
兴业银行企业金融	非关联	否	非保本浮动收益型	2,000	2014年03月03日	2014年04月04日		2,000		8.77	8.77

结构性存款			(银行出具保本承诺)		日	日					
上海浦东发展银行利多多对公结构性存款2014年JG151期	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	1,000	2014年03月07日	2014年04月10日		1,000		4.4	4.4
兴业银行企业金融结构性存款	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	2,000	2014年04月09日	2014年05月09日		2,000		7.73	7.73
上海浦东发展银行利多多对公结构性存款2014年JG270期	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	1,000	2014年04月11日	2014年05月13日		1,000		3.16	3.16
“金钥匙本利丰”2014年第1152期人民币理财产品	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	620	2014年04月29日	2014年10月17日		620		13.07	13.07
上海浦东发展银行利多多对公结构性存款2014年JG361期	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	1,000	2014年05月21日	2014年06月23日		1,000		3.2	3.2
上海浦东发展银行利多多对公结构性存款2014年JG367	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	2,000	2014年05月23日	2014年11月24日		2,000		43.74	43.74

期												
“汇利丰”2014年第3483期对定制人民币理财产品	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	3,900	2014年08月20日	2014年09月19日			3,900		14.75	14.75
“汇利丰”2014年第6008期对定制人民币理财产品	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	3,900	2014年09月25日	2014年11月05日			3,900		19.66	19.66
“金钥匙·本利丰”2014年第1419期人民币理财产品	非关联	否	非保本浮动收益型(银行出具保本承诺)	633.1	2014年10月23日	2015年01月05日					5.52	
合计				30,053.1	--	--	--		29,420		291.95	286.43
委托理财资金来源	自筹资金、募投资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2013年08月28日											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)												

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
国贸期货	非关联	否	期货				98.51		98.24	0.08%	-93.51
光大期货	非关联	否	期货				282.76		0		-158.34
建行	非关联	否	远期结汇		2013年	2014年					-6.3

					08月20日	02月24日						
建行	非关联	否	远期结汇		2013年03月04日	2014年03月06日						-42.42
农行	非关联	否	远期结汇		2013年06月20日	2014年03月31日						-22.7
农行	非关联	否	远期结汇		2014年01月06日	2014年03月06日						6.59
农行	非关联	否	远期结汇		2013年08月12日	2014年01月07日						1.37
农行	非关联	否	远期结汇		2013年08月12日	2014年01月09日						0.41
农行	非关联	否	远期结汇		2014年01月06日	2014年04月08日						22.05
建行	非关联	否	远期结汇		2013年05月03日	2014年05月07日						-25.02
建行	非关联	否	远期结汇		2013年08月20日	2014年05月22日						-3.61
农行	非关联	否	远期结汇		2013年06月20日	2014年06月25日						-54.93
农行	非关联	否	远期结汇		2013年12月04日	2014年05月05日						6.32
农行	非关联	否	远期结汇		2014年01月06日	2014年07月07日						20.96
中行	非关联	否	远期结汇		2013年08月20日	2014年08月29日						-3.54
中行	非关联	否	远期结汇		2013年08月20日	2014年09月05日						-3.21

					日	日						
建行	非关联	否	远期结汇		2013年 08月20 日	2014年 09月25 日						-10.21
农行	非关联	否	远期结汇		2013年 12月16 日	2014年 09月26 日						-19.55
农行	非关联	否	远期结汇		2014年 01月06 日	2014年 10月09 日						0.32
中行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月01 日	2014年 10月20 日						-0.29
中行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月01 日	2014年 10月20 日						-0.57
中行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月01 日	2014年 10月23 日						-0.18
中行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月01 日	2014年 10月31 日						-0.44
中行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月01 日	2014年 11月12 日						-0.55
建行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月22 日	2014年 11月13 日						-1.01
中行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月01 日	2014年 11月19 日						-0.15
建行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月22 日	2014年 11月26 日						-3.48
建行	非关联	否	远期结汇		2013年 11月22 日	2014年 11月26 日						-0.09
农行	非关联	否	远期结汇		2013年 12月16 日	2014年 11月28 日						-12.34

					12月09日	08月27日					
建行	非关联	否	远期结汇		2014年12月09日	2015年12月10日					
中行	非关联	否	远期结汇		2014年01月16日	2015年01月21日					
合计				0	--	--	381.27		98.24	0.08%	-431.19
衍生品投资资金来源				自筹							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2013年06月25日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				否							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				否							

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,454.45
报告期投入募集资金总额	21,385.55
已累计投入募集资金总额	58,787.65
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
4万吨铝合金型材生产线项目	否	46,982	46,982	21,385.55	46,587.66	99.16%	2015年05月31日	1,878.07	否	否
承诺投资项目小计	--	46,982	46,982	21,385.55	46,587.66	--	--	1,878.07	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--				12,200		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				12,200	--	--		--	--
合计	--	46,982	46,982	21,385.55	58,787.66	--	--	1,878.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募投资金使用计划，本公司累计应投入募集资金为 46,982 万元，占募投项目投资总额的 100%。公司截至 2014 年 12 月 31 日，累计投入募集资金 46,587.66 万元，占截至期末承诺投入金额的 99.16%，资金未全部投入的原因是未付清设备尾款和设备保修金。公司目前尚挤压生产线 3 条和立式氧化生产线处于调试中：1、挤压车间 3 条生产线尚处于调试阶段的原因是这 3 条挤压生产线是全自动挤压生产线，采用国内外最先进的设备，技术较为复杂，安装调试的时间相应延长；2、立式氧化生产线尚处于调试的原因是立式氧化生产线是采用国内外最先进的技术和设备，系统更加复杂，特别是采用国外电加热棒的新技术，热效更高、耗电更低，因此整个安装调试的时间较预期有所延长。目前除上述 3 条挤压生产线及立式氧化生产线尚处调试，其余生产线已全部投入使用，预计 2015 年 5 月，上述生产线全部完成安装调试，投入生产。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司超募资金的金额为 12,472.45 万元。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》的规定，以及 2011 年 5 月 18 日本公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，本公司 2011 年度使用部分超募资金人民币 12,200 万元用于归还银行贷款。公司独立董事、监事会以及保荐机构均发表了同意公司用超募资金归还银行贷款的意见。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2011 年 5 月 18 日本公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，本公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的 4,337.87 万元。该置换金额经天健正信会计师事务所有限公司的专项审核，公司独立董事、监事会以及保荐机构均发表了同意置换的意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、根据 2013 年 5 月 15 日本公司第二届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过了《关于拟继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司将闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月（自 2013 年 5 月 15 日至 2014 年 5 月 15 日），公司独立董事、监事会以及保荐机构均发表了同意的意见。2、本公司于 2014 年 5 月 13 日将用于补充流动资金的募集资金 5,000 万元归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、根据 2013 年 8 月 26 日本公司第二届董事会 2013 年第 14 次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》。同意公司使用不超过 5,000 万元人民币的暂时闲置募集资金购买银行保本理财产品，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月滚动使用，公司独立董事、监事会以及保荐机构均发表了同意的意见。2、本公司于 2014 年 5 月 9 日将用于购买理财产品的资金全部收回，使用期限未超过 12 个月。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海闽发	子公司	批发零售	金属材料、矿产品（除专项审批项目）、石油制品（除成品油等专项审批项目）、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、	1000 万元	35,337,495.15	7,619,469.60	322,693,260.72	-2,995,477.62	-2,246,608.21

经贸有限公司	业	民用爆炸物品、易制毒化学品)、电子产品、建筑材料、铝制品、五金制品及模具的销售,铝型材产品的设计、研发和销售(涉及许可经营的凭许可证经营)						
江西闽发科技有限公司	子公司	金属材料加工、销售。【国家有专项规定的除外】	10000 万元	62,235,006.98	19,063,224.16		-785,208.21	-593,207.05

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 公司发展目标

1、公司上市募投项目预计将于2015年5月全部建成投产,目前除尚处于调试状态的3条自动挤压生产线及1条立式氧化生产线,其余生产线已全部建成投产。

2、争取2015年公司的产量较2014年增长25%,主营业务收入较2014年增长25%(在现有铝价保持不变的基础上)。由于募投项目将在2015年5月全部建成投产,公司2015下半年的生产能力将会进一步增加,产能会得到一定的释放,全年主营业务收入增长25%是有保障的。但是上述经营目标并不代表公司2015年的盈利预测,2015年国内外经济形势不容乐观,特别是房地产市场疲软,能否实现存在很大的不确定性,如产能增加并不等于增加产量,产能的释放取决于市场状况变化、经营环境的变化、经营团队的努力程度等多种因素,请投资者特别注意。

(二) 行业竞争格局和发展趋势

近年来,随着我国大规模的基建投资和工业化进程的快速推进,中国铝型材行业发展迅速,国内企业为了获得更大的投资收益,不断加大生产规模和提升产品质量,促进全行业的产量和消费量的迅猛增长,我国也一跃成为世界最大的铝型材生产基地和消费市场。但由于目前中国在产的铝型材厂家以年产1万吨以下的为主,导致铝型材加工的产业集中度仍显偏低,

导致价格恶性竞争现象比较突出。此外，国内铝型材行业还表现出明显的产品结构不合理、低端产品同质化、产品附加价值低、产量供过于求、竞争激烈等现象，而中高端产品研发投入不足，拥有自主知识产权的产品偏少，结构性矛盾突出。

随着我国工业化的进程将持续快速增长以及节能环保政策的不断落实，我国铝型材的发展趋势：建筑铝型材将向高端节能环保型产品方向发展，工业铝型材将向高精尖方向发展，工业铝型材的应用将继续延伸到各个工业领域，由此将带来对中高端铝型材产品的巨大市场需求，拥有人才、技术、管理、设备等优势的企业将会在新的行业发展中受益。

（三）整体发展规划

公司将继续通过引进先进设备、丰富产品结构，拓展营销网络等措施，进一步扩大经营规模，提高盈利能力和抗风险能力。

公司继续密切关注市场需求变化和行业技术发展趋势，加强新产品开发投入，发挥技术创新优势、产品开发优势和快速市场反应能力，为客户提供优质产品和便捷服务，不断满足市场日益增长的需求。

在寻求营业收入持续增长的同时，公司将继续完善公司治理结构，使公司成为管理规范、决策高效、执行力强的现代化企业，为股东及社会创造更大价值。

（四）业务发展计划

1、市场开发与营销网络建设

公司将继续实施品牌带动战略，充分利用“闽发”的品牌优势，在现有业务及营销模式的基础上积极开拓市场，逐步建立起宽领域、全方位、多层次的营销网络，经营好国内国外两个市场。

目前国外市场主要是：亚洲（菲律宾、泰国等东南亚地区）、南美（哥伦比亚、厄瓜多尔、秘鲁）、中东（巴勒斯坦、以色列）欧洲（捷克、德国、瑞典、波兰、斯洛文尼亚）。公司将加强与欧洲、亚洲、美洲市场现有客户的合作，并积极寻找新的市场机会。

在国内市场，公司将巩固和加强在福建省内市场的地位和优势，强化对华东主要省份市场的辐射能力。同时，加大对华北、华南、西北、西南等地区的布点力度，扩充销售队伍、加大对直销人员的培养与考核，丰富客户服务手段、完善信息收集系统，提高市场应变能力，实现与经销商的互利共赢。

2、技术创新

公司将继续加大在研发和技术创新方面的投入，从创新队伍的建立、研发机构的建设、设备投入以及加快产品开发的步伐等方面推进公司整体创新计划的实施。

进一步完善研究开发和技术创新的激励机制，充分调动人才的创新积极性。加大人才引进的力度，建设以中高级人才为主的科研开发队伍，在资金、设备和环境等方面给予充分的保证。加强与国内外科研院所的产学研合作，采用引进和合作开发并举的方式，加快企业技术进步。

增加对高新技术产品开发、新工艺、新技术、新合金牌号的开发与研究的投资力度，响应国家提倡的高效率、低成本、低能耗、环保型铝加工新技术、新工艺，持续改进工艺技术，做好产品结构的优化和调整，满足客户的多样化需求，同时不断开发高附加价值的产品提高公司的盈利能力。

3、人力资源

公司制定和实施了有利于企业可持续发展的人力资源政策，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘任人才的重要标准，坚持“以人为本”的原则，不断改善员工的生活、工作环境和福利待遇，重视员工的健康和安全。同时，公司还根据实际工作的需要，针对不同的岗位对员工进行专业知识和职业技能的培训教育，使员工们都能胜任其工作岗位。

4、产品开发

公司将密切关注并引导市场对节能环保系列产品、高档建筑型材及工业型材产品的需求，加大对该类产品的研究开发力度。

公司将采用先进设备和工艺技术，丰富工业型材产品的种类、规格、型号，增加产品在交通运输（汽车、轨道交通等）、耐用消费品、机械设备、电子业、化工业等领域的运用。

逐步提高市场前景广、科技含量高、生命周期长、产品附加值高的产品比重，如隔音隔热的铝型材等新产品，家具用铝材、电子电器用铝材、水暖卫浴用铝材等深加工材，提升产品技术含量、优化公司产品结构。

5、再融资、收购与兼并

随着公司业务开展，公司将根据投资项目资金需求特征和自有资金状况，决定是否进行再融资以及采取何种方式再融

资，确保公司发展所需资金来源。同时，公司将重视股东现金回报，形成融资与分红的良性循环。

公司将根据自身业务发展、市场竞争等状况，在条件成熟时，收购兼并铝型材行业内拥有先进生产技术、良好销售渠道的企业，整合产能及市场资源，借此不断提升产品的市场竞争力、扩大产品的市场占有率。公司未来也将通过多种方式与国外先进技术企业合作，实现对外扩张。

6、治理完善计划

公司一直致力于完善管理体系和提升管理效率，将进一步健全现代企业制度，严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司经理层工作制度，健全公司内控管理体系体系，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。

为优化各项业务流程，公司将在日常经营过程中加强对业务流程的审视和讨论，持续深化流程改革，健全信息反馈与沟通系统，实现资源的最佳配置和信息传递的时效化，提升整体效率。

（五）实现上述计划将面临的主要挑战

为实现上述计划，公司将面临如下主要的挑战：

1、公司在未来几年将处于高速发展阶段，对各类高素质人才，尤其是复合型的管理人才、技术人才和营销人才的需求将更为迫切，人才的引进、人才的培训和人才的衔接问题将日益突出。

2、随着募投项目的建成投产，公司资产规模和业务规模都将不断扩大，如何继续发挥管理的效度和力度，保持快速的市场反应能力，将对公司管理水平构成挑战。

（六）确保实现上述发展计划拟采用的措施

为确保上述计划顺利开展、经营目标顺利实现，公司拟采取以下措施：

- 1、充分利用现有优势，通过技术创新、产品开发、引进先进设备等措施，提升产品技术含量、优化产品结构、扩大业务规模。
- 2、加大引进人才和培养人才的力度，建设一支高效有力的综合人才队伍，以适应公司快速发展对人才的需要。
- 3、通过进一步控制成本、提高产品附加值、拓展和完善营销网络、优化定价策略等，提高公司盈利能力。
- 4、坚持实施公司既定发展战略，锁定主营业务发展方向，促进公司持续稳步健康发展。
- 5、进一步完善公司法人治理结构，形成有效的激励约束机制。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

因会计政策变更导致的影响不重大。

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	2014年12月31日		
	调整前余额	会计政策变更影响调整	调整后余额
递延收益	—	36,336,670.00	36,336,670.00
其他非流动负债	35,956,430.00	-35,956,430.00	—
一年内到期的非流动负债	380,240.00	-380,240.00	—
资本公积	579,770,681.33	299,625.00	580,070,306.33
其他综合收益	—	-299,625.00	-299,625.00

受影响的项目	2013年12月31日		
	调整前余额	会计政策变更影响调整	调整后余额
递延收益	—	2,965,960.00	2,965,960.00
其他非流动负债	2,597,520.00	-2,597,520.00	—
一年内到期的非流动负债	368,440.00	-368,440.00	—
资本公积	579,611,700.08	458,606.25	580,070,306.33
其他综合收益	—	-458,606.25	-458,606.25

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配情况

2012年度利润分配方案为：公司2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、2013年度利润分配情况

2013年度利润分配方案为：公司2013年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、2014年度利润分配情况

2014年度利润分配方案为：按 2014 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积，以2014年12月31日公司总股本 171,800,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），共计分配股利34,360,000元；同时进行资本公积金转增股本，以171,800,000股为基数向全体股东每10股转增15股，共计转增257,700,000股，转增后公司总股本将增至 429,500,000股。本利润分配方案尚需提交2014年年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	34,360,000.00	35,278,294.52	97.40%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	46,101,405.38	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	40,393,469.91	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	15
分配预案的股本基数（股）	171,800,000
现金分红总额（元）（含税）	34,360,000.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
按 2014 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 171,800,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元人民币（含税），共计分配股利 34,360,000 元；同时进行资本公积金转增股本，以 171,800,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 257,700,000 股，转增后公司总股本将增至 429,500,000 股。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

2014 年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《福建省闽发铝业股份有限公司 2014 年度社会责任报告》，报告全文于 2015 年 3 月 31 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月24日	公司证券部	实地调研	机构	民生证券黄玉	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年09月05日	公司证券部	实地调研	机构	浙商证券：王鹏、林建、廖凌	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年09月19日	公司证券部	实地调研	机构	方正证券杨诚笑	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融	公司首次公开发行股票前全体股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀	股份锁定承诺：公司股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰，东莞市中科松山湖创业投资有限公司、海通开元投资有限公司承诺：如果证券监管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事项，发行人股票在	2011年04月28	3年	履行完

资时所作承诺	兰、东莞市中科松山湖创业投资有限公司、海通开元投资有限公司	证券交易所上市,自发行人股票上市之日起 36 个月内,本人(本公司)不转让或者委托他人管理本人(本公司)直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本人(本公司)直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	日		毕
	股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	上述期限届满后,在本人担任公司董事、监事或高级管理人员(如有)期间:本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%;如本人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人股份的,则由此所得收益归发行人所有;在离职后六个月内,本人不转让所持有的发行人股份,离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	2011 年 04 月 28 日	长期有效	严格履行中
	股东黄天火先生、黄印电先生、黄长远先生、黄秀兰女士	公司股东黄天火先生、黄印电先生、黄长远先生、黄秀兰女士分别出具了《避免同业竞争的承诺函》,承诺:无论是否获得发行人许可,不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务,保证将采取合法、有效的措施,促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务;保证不利用本人作为发行人控股股东(持有发行人 5% 以上股份)的地位条件进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函,本人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。	2011 年 04 月 28 日	长期有效	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红回报承诺:2012 年 6 月 26 日公司第二届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过了《福建省闽发铝业股份有限公司未来三年分红回报规划(2012-2014)》的议案,公司承诺公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,足额提取法定公积金、任意公积金以后,公司 2012 年-2014 年以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十,具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司实际情况拟定,由公司股东大会审议决定。公司至少每三年重新审阅一次《未来三年分红回报规划》。	2012 年 06 月 26 日	2012 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日	履行完毕
	公司	不进行高风险投资承诺:2013 年 5 月 15 日公司第二届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过了《关于拟继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 05 月 15 日	2013 年 5 月 15 日-2014 年 5 月 15 日	履行完毕
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴传刚、王鹏

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	128,800,000	74.97%				-46,030,000	-46,030,000	82,770,000	48.18%
3、其他内资持股	128,800,000	74.97%				-46,030,000	-46,030,000	82,770,000	48.18%
其中：境内法人持股	12,000,000	6.98%				-12,000,000	-12,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	116,800,000	67.99%				-34,030,000	-34,030,000	82,770,000	48.18%
二、无限售条件股份	43,000,000	25.03%				46,030,000	46,030,000	89,030,000	51.82%
1、人民币普通股	43,000,000	25.03%				46,030,000	46,030,000	89,030,000	51.82%
三、股份总数	171,800,000	100.00%						171,800,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰、东莞市中科松山湖创业投资有限公司、海通开元投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起36个月内，本人（本公司）不转让或者委托他人管理本人（本公司）直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人（本公司）直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。截止2014年4月28日，36个月的锁定期已到，共解除限售股份12,880万股。

2、股东黄天火、黄长远、黄印电为公司董事、高级管理人员，其承诺，在公司任期期间，每年转让的股份总数不超过本人所持有的公司股份总数的25%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,647	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	15,270	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄天火	境内自然人	32.05%	55,062,000	-18,354,000	55,062,000		质押	45,000,000
黄长远	境内自然人	8.06%	13,854,000	-4,618,000	13,854,000		质押	9,750,000
黄印电	境内自然人	8.06%	13,854,000	-4,618,000	13,854,000		质押	13,500,000
黄秀兰	境内自然人	3.75%	6,440,000			6,440,000		
圆信永丰基金—工商银行—圆信永丰互利 1 号资产管理计划	境内非国有法人	3.14%	5,400,000	5,400,000		5,400,000		
兴业全球基金—上海银行—兴全特定策略 22 号分级特定多客户资	境内非国有法人	2.69%	4,618,000	4,618,000		4,618,000		

产管理计划								
海通开元投资有 限公司	境内非国有法人	2.50%	4,300,000			4,300,000		
兴业全球基金— 上海银行—兴全 特定策略 23 号分 级特定多客户资 产管理计划	境内非国有法人	2.12%	3,650,000	3,650,000		3,650,000		
厦门国际信托有 限公司—银河添 富新型结构化证 券投资集合资金 信托	境内非国有法人	1.41%	2,419,428			2,419,428		
黄可悦	境内自然人	0.97%	1,664,250	1,664,250		1,664,250		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、本公司控股股东及实际控制人为黄天火，第二大股东黄长远为黄天火之妹夫，第三大股东黄印电为黄天火之弟，第四大股东黄秀兰为黄天火之妹，构成关联关系。2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄秀兰	6,440,000	人民币普通股	6,440,000					
圆信永丰基金—工商银行—圆信 永丰互利 1 号资产管理计划	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
兴业全球基金—上海银行—兴全 特定策略 22 号分级特定多客户资 产管理计划	4,618,000	人民币普通股	4,618,000					
海通开元投资有限公司	4,300,000	人民币普通股	4,300,000					
兴业全球基金—上海银行—兴全 特定策略 23 号分级特定多客户资 产管理计划	3,650,000	人民币普通股	3,650,000					
厦门国际信托有限公司—银河添 富新型结构化证券投资集合资金 信托	2,419,428	人民币普通股	2,419,428					
黄可悦	1,664,250	人民币普通股	1,664,250					
苏正豪	1,486,993	人民币普通股	1,486,993					
信达财产保险股份有限公司—自 有资金	1,259,725	人民币普通股	1,259,725					
王花	1,219,600	人民币普通股	1,219,600					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

一、股东黄天火先生的股份质押式回购情况：

股东黄天火先生2014年共发生5笔股份质押式回购交易，具体情况如下：

1、2014年6月16日黄天火先生将其持有的公司股份1,718万股（高管锁定股，占公司股份总数的10.00%）与海通证券股份有限公司及上海海通证券资产管理有限公司进行了股票质押式回购交易，该笔质押式回购已经在海通证券股份有限公司办理了相关手续。初始交易日为2014年6月16日，回购交易日为2015年6月16日。

2、2014年7月3日黄天火先生将其持有的公司股份390万股（高管锁定股，占公司股份总数的2.27%）与海通证券股份有限公司及上海海通证券资产管理有限公司进行了股票质押式回购交易，该笔质押式回购已经在海通证券股份有限公司办理了相关手续。初始交易日为2014年7月3日，回购交易日为2015年7月3日。

3、2014年7月21日黄天火先生将其持有的公司股份892万股（高管锁定股，占公司股份总数的5.19%）与海通证券股份有限公司及上海海通证券资产管理有限公司进行了股票质押式回购交易，该笔质押式回购已经在海通证券股份有限公司办理了相关手续。初始交易日为2014年7月21日，回购交易日为2015年7月21日，质押期间该股份予以冻结不能转让。

4、2014年11月14日黄天火先生将其持有的公司股份1,000万股（高管锁定股，占公司股份总数的5.82%）与民生加银资产管理有限公司进行了股票质押式回购交易，并办理了相关手续。本次质押式回购签订日期为2014年11月14日，质押时间为12个月。

5、2014年12月25日黄天火先生将其持有的公司股份500万股（高管锁定股，占公司股份总数的2.91%）与兴业证券股份有限公司进行了为期365天的股票质押式回购交易，并办理了相关手续。初始交易日期为2014年12月25日，回购交易日为2015年12月25日。

截止2014年12月31日，黄天火先生共持有公司股票5,506.2万股（全部为高管锁定股），占公司总股本的32.05%；黄天火先生累计处于质押状态的股份累计4,500万股，占其所持公司股份总数的81.73%，占公司总股本的26.19%。

二、股东黄长远先生的股份质押式回购情况：

1、黄长远先生于2013年8月12日将其持有的本公司13,000,000股限售股股票（占公司股份总数的7.57%）与国泰君安证券股份有限公司进行了为期365天的股票质押式回购交易，该笔质押已经在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。黄长远先生已于2014年8月12日将上述股票解除质押式回购交易，并在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了解除质押手续。

2、黄长远先生为获取个人投资所需资金，于2014年10月17日将其持有的本公司9,750,000股限售股股票（占公司股份总数的5.68%）与国泰君安证券股份有限公司进行了为期362天的股票质押式回购交易，该笔质押已经在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

截止2014年12月31日，黄长远先生共持有公司有限售条件的流通股13,854,000股，占公司总股本的8.06%，其中处于质押状态的股份为9,750,000股，占公司总股本的5.68%。

三、股东黄印电先生的股份质押式回购情况：

黄印电先生为获取个人投资所需资金，将其持有的本公司13,500,000股限售股股票（占公司股份总数的7.86%）与国泰君安证券股份有限公司及上海国泰君安资产管理公司进行了股票质押式回购交易，并委托国泰君安证券股份有限公司为该交易指令申报代理方向交易所提交交易申报。由于放款原因，该笔交易分3次办理，具体情况如下：

1、黄印电先生本次质押式回购第一次办理初始交易日为2014年3月14日，回购交易日为2015年3月12日，质押股票数量405万股（占公司股份总数的2.36%），质押期间该股份予以冻结不能转让。

2、黄印电先生本次质押式回购第二次办理初始交易日为2014年3月18日，回购交易日为2015年9月16日，质押股票数量459万股（占公司股份总数的2.67%），质押期间该股份予以冻结不能转让。

3、黄印电先生本次质押式回购第三次办理初始交易日为2014年3月19日，回购交易日为2015年9月16日，质押股票数

量486万股（占公司股份总数的2.83%），质押期间该股份予以冻结不能转让。

本次质押式回购已经在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

截止本公告日，黄印电先生共持有公司有限售条件的流通股13,854,000股，占公司总股本的8.06%，其中处于质押状态的股份为13,500,000股，占公司总股本的7.86%。

2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

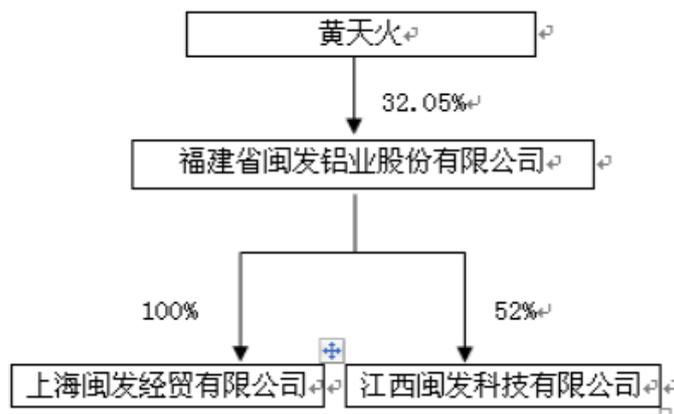
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄天火	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	福建省闽发铝业股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
黄天火	董事长	现任	男	60	2013年12月22日	2016年12月22日	73,416,000		18,354,000	55,062,000
黄长远	董事;总经理	现任	男	48	2013年12月22日	2016年12月22日	18,472,000		4,618,000	13,854,000
黄印电	董事;副总经理	现任	男	44	2013年12月22日	2016年12月22日	18,472,000		4,618,000	13,854,000
黄赐为	董事;副总经理	现任	女	60	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
黄文乐	董事	现任	男	33	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
黄松林	董事	现任	男	53	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
王志强	独立董事	现任	男	48	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
王昕	独立董事	现任	男	45	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
兰涛	独立董事	现任	男	52	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
陈敏	监事	现任	男	54	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
周剑	监事	现任	男	45	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
龚君	监事	现任	女	40	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
傅孙明	董事会秘书;副总经理	现任	男	55	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
赵启明	副总经理	现任	男	61	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0
罗丽	财务总监	现任	女	52	2013年12月22日	2016年12月22日	0			0

					月 22 日	月 22 日				
合计	--	--	--	--	--	--	110,360,000	0	27,590,000	82,770,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1)、董事主要工作经历

1、**黄天火**先生，男，1955年6月出生。中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级经济师。2007年12月至今任公司董事长。

曾获荣誉：第八届、第九届福建省政协委员、泉州市中外企业家联谊会副会长、南安市美林街道商会第一届理事会会长、南安慈善总会永远名誉会长、2000年被评为泉州市劳动模范、福建省劳动模范，2010年被评为南安市优秀人才，2011年被评为第十四届福建省优秀企业家。

2、**黄长远**先生，男，1967年4月出生。中国国籍，无永久境外居留权，EMBA在读，高级经济师。2007年12月至今，任公司副董事长兼总经理。

主要成果及曾获荣誉包括：2000年至2005年，连续五年被全国有色金属标准化技术委员会评为先进工作者；2004年南安市劳动模范；2006年泉州市劳动模范；2011年被泉州市首届创新企业推介活动评为最具创新力企业家；2000年参加YS/T436-2000铝合金建筑型材图样图册行业标准起草；2000年-2007年多次参加国内铝合金建筑型材国家标准起草；2007年9月参加ISO/TC79阳极氧化复合膜国际标准起草。2012年被中共福建省委人才工作领导小组评为“海西创业英才”

3、**黄印电**先生，男，1971年8月出生。中国国籍，无永久境外居留权，大专。2007年12月至今，任公司副董事长兼副总经理。

4、**黄赐为**先生，男，1955年10月出生。中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2007年12月至今，任公司董事，副总经理。

5、**黄文乐**先生，男，1982年3月出生。中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2007年至今担任宏天投资执行董事兼总经理。2007年12月至今，任公司董事。

6、**黄松林**先生，男，1962年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2000至今担任福建省南安市闽盛陶瓷有限公司董事长。2007年12月至今，任公司董事。

7、**王志强**先生，男，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授、博士生导师，现任本公司独立董事。王志强先生2007年1月-2009年8月于厦门大学财务管理与会计研究院任院长助理，2009年9月至今于厦门大学管理学院任院长助理；王志强先生同时兼任福建七匹狼实业股份有限公司独立董事、德尔惠股份有限公司独立董事。2010年12月至今任公司独立董事。

8、**王昕**先生，男，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高工。1992年至今在有色金属技术经济研究院先后从事研究、管理等工作，现任副院长，1998年至今兼任佛山市南海安泰科经贸有限公司总经理，2011年至今兼任洋浦安泰科经贸有限公司总经理，2013年12月22日至今任公司独立董事。

9、**兰涛**先生，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2002年至今任职于福建省质量协会技术委员会副主任，2013年12月22日至今任公司独立董事。

(2)、监事主要工作经历

1、**陈敏**先生，男，1961年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，高级工程师，是国家标准主要起草人，发明多项专利。2007年12月至今任公司研发部经理；2007年12月至今，任公司监事会主席。

主要成果：开发闽发868、898、818、80、C100、G50\G60\G80\G65\G95及2000型系列铝门窗、幕墙及办公隔断，其中多项申请专利；参加国家标准GB5237.6—2004、GB/T6892—2006、GB/T14846—2008的起草，且是主要起草人之一；设计锁紧件、抱式联轴器、钢丝绳紧固件，并获得实用新型专利。

2、**周剑**先生，男，1970年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2009年8月至2013年4月，任公司物控部副经理。2013年4月至今，任公司总经理助理，2007年12月至今，任公司监事。

3、**龚君**女士，女，1975年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2007年12月起至2010年12月担任公司办公室副主任、工会副主席、女工委主任，2010年12月起任公司工会主席。2007年12月至今，任公司监事。

(三)、高级管理人员主要工作经历

本公司的高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。

1、**黄长远**先生，总经理，简历见董事介绍。

2、**黄印电**先生，副总经理，简历见董事介绍。

3、**黄赐为**先生，副总经理，简历见董事介绍。

4、**赵启明**先生，副总经理，男，1954年2月出生。中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师。2007年12月至今，任公司副总经理。

5、**傅孙明**先生，副总经理、董事会秘书，男，1960年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级经济师，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。2008年-2009年11月任公司办公室主任，2009年12月至今任公司副总经理、董事会秘书

6、**罗丽**女士，财务总监，女，1963年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，会计师。2008年10月-2011年4月于九牧集团有限公司任财务总监，2011年5月-2012年5月于阳光大地（福建）新能源有限公司任财务副总，2012年11月至今，任职公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄松林	福建省南安市闽盛陶瓷有限公司	董事长			是
黄文乐	福建省宏天投资发展有限公司	执行董事兼总经理			否
黄文乐	南安市天邦小额贷款股份有限公司	董事			否
黄文乐	福建南安汇通村镇银行股份有限公司	董事			否
王昕	有色金属技术经济研究院	副院长			是
王昕	佛山市南海安泰科经贸有限公司	总经理			是
王昕	洋浦安泰科经贸有限公司	总经理			是
王志强	厦门大学	管理学院院长助理、教授、博士生导师			是
王志强	七匹狼股份有限公司	独立董事			是
王志强	德尔惠股份有限公司	独立董事			是
兰涛	福建省质量协会技术委员会	副主任			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员年度薪酬在经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，由董事会批准确认，并报股东大会批准确认。在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
黄天火	董事长	男	60	现任	20		20
黄长远	副董事长、总经理	男	48	现任	20		20
黄印电	副董事长、副总经理	男	44	现任	15		15
黄赐为	董事、副总经理	男	60	现任	15		15
黄文乐	董事	男	33	现任	10		10
黄松林	董事	男	53	现任	0		0
王志强	独立董事	男	48	现任	5		5
王昕	独立董事	男	45	现任	5		5
兰涛	独立董事	男	52	现任	5		5
陈敏	监事	男	54	现任	15		15
周剑	监事	男	45	现任	10		10
龚君	监事	女	40	现任	10		10
傅孙明	董事会秘书、副总经理	男	55	现任	15		15
罗丽	财务总监	女	52	现任	20		20
赵启明	副总经理	男	61	现任	15		15
合计	--	--	--	--	180	0	180

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未进行变动。

六、公司员工情况

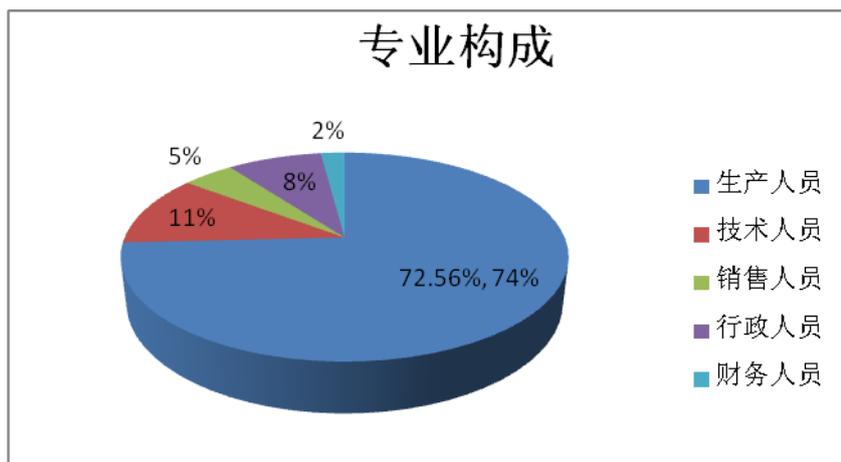
（一）、截止2014年12月31日，公司在职员工人数1330人（含全资子公司、控股子公司人员），公司无需承担费用的离退休职工。

（1）公司员工具体构成情况如下表：

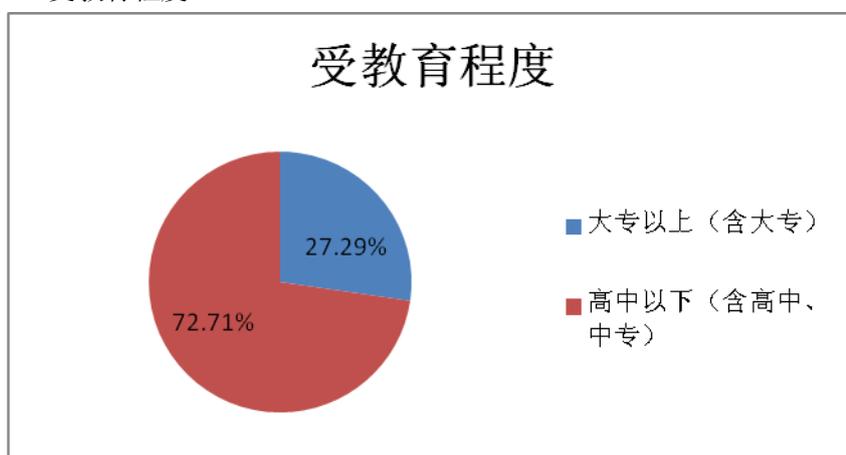
1、专业结构		
分工	2014年人数	占总人数比例
生产人员	965	72.56%
技术人员	144	10.83%
销售人员	58	4.36%
行政人员	106	7.97%
财务人员	27	2.03%
合计	1330	100.00%
2、教育程度		
受教育程度	2014年人数	占总人数比例
大专以上（含大专）	363	27.29%
高中以下（含高中、中专）	967	72.71%

（2）、员工情况柱饼状图如下：

1、专业构成



2、受教育程度



（二）、员工薪酬政策

公司形成了适合自身所处发展阶段、行业特点和地域特点的薪酬管理办法和体系，员工薪酬按计时岗位和计件岗位两个大类计算，由基本工资、绩效工资、职务补贴、满勤奖和福利工资五个部分组成，并根据实际情况每年予以适当幅度的提薪。

（三）、员工培训计划

公司重视加强对员工的培训与教育，积极开展包括新员工入职培训、安全生产培训、专业技能培训、学历教育等在内的多种培训方式，以期提高员工的安全生产意识和专业技能。与此同时，公司还通过与各有关高等院校开展校企合作的方式，为员工提供学习和自我提升的平台，促进员工自身能力进一步的提高。公司员工培训计划由人力资源部统一筹划，并协调和支持各职能部门予以具体实施。

（四）、公司目前没有需要承担费用的离退休职工。

（五）、公司员工劳动保障情况

公司实行劳动合同制度，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续开展公司治理活动，进一步加强公司规范运作，提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有绕过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。董事会的召集与召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。公司董事能够依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

（四）关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的监事选聘程序选举监事，确保监事选举的公平、公正、公开。监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事以及职工监事认真履行职务，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益，切实履行了监事会职责。

（五）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）公司治理制度的完善

报告期内，公司根据根据相关制度并结合自身经营生产的特点，修订了《股东大会议事规则》、《公司章程》、并制定了《独立董事现场工作制度》、《监事会现场工作制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会及交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2011 年度建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内公司重点工作在于落实制度的执行情况。董事会办公室向公司的董事、监事及高管传阅相关文件，并如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节

所有内幕信息知情人名单,以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。在窗口期前及窗口期内,董事会办公室都会通过邮件及短信方式提醒大股东及高管注意事项,有效杜绝违规买卖股票的情形。经自查,公司于报告期内未发现公司内幕信息知情人泄露公司机密,也未发现内幕信息知情人在敏感时期买卖公司股票的情况。公司在报告期内未有受到监管部门查处的情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 22 日	1、《2013 年度报告及其摘要》2、《2013 年度董事会工作报告》3、《2013 年度监事会工作报告》4、《2013 年度财务决算报告》5、《2013 年度利润分配预案》6、《关于续聘致同会计师事务所为公司 2014 年度财务审计机构》的议案 7、修订《公司章程》	会议以现场投票的方式进行表决,审议通过了有关议案	2014 年 04 月 23 日	公告编号 2014-019 的《2014 年度股东大会决议的公告》刊登在 2014 年 4 月 23 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王志强	6	4	2	0	0	否
王昕	6	3	3	0	0	否
兰涛	6	4	2	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	1
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对报告期内公司关于续聘致同会计师事务所有限公司为公司2014年度财务审计机构、2013年度内部控制自我评价报告、2013年度控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况、关于公司2013年度拟不实施现金分红、关于公司利用自有暂时闲置流动资金购买保本理财产品、关于调整募投项目部分生产线建设进度的独立意见、关于提取募投项目部分配套铺底流动资金的独立意见、2014年半年度控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况等有关事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2014年度公司各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》等规定，积极履行职责。根据公司2013年审核通过的《福建省闽发铝业股份有限公司战略规划书之五年规划》（2013年-2017年），结合公司的实际情况，对公司所处的行业进行系统的分析研究，及时提出企业应重点关注的经营事项，为公司发展规划提出积极的建设性意见。

2、提名委员会的履职情况

报告期内，公司提名委员会根据《董事会提名委员会议事规则》及其他有关规定，认真履行职责。报告期内，提名委员会共召开了一次临时会议，一是建议公司注意引进人才，特别是引进同行业的优秀专业人才；二是建议公司到高校引进优秀的应届毕业生来充实公司的基层干部储备；三是建议公司在任命干部是优先提拔公司内部员工。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会组织召开了1次临时会议，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，为充分调动公司及控股子公司董事、监事以及高级管理人员和核心员工的积极性，薪酬与考核委员会不断探索完善绩效考核体系。

4、审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共组织召开了5次审计委员会会议，对公司的2013年业绩快报，内部控制制度及执行情况、定期报告、募集资金内审报告、内审部门的工作报告及计划进行审查，并对外部审计工作予以适当监督；在年报编制

和披露过程中，与年审会计师保持沟通并督促其按时提交审计报告，确保公司及时、准确、完整的披露年报，并对会计师事务所的工作进行评价，向董事会提出续聘建议。

报告期内，公司董事会下设的各专门委员会在审议相关议案时，所有委员对相关议案都表示赞同，未有异议的情况发生。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在资产、人员、财务资产、机构、资产等方面与控股股东及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、 资产独立

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，各发起人投入到公司的经营性资产意见完成过户手续，公司与控股股东及其他股东之间的资产权属清晰，公司的资产完全独立于公司股东及其控制的其他企业。公司目前没有以资产和权益为公司股东及其下属企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被公司股东及其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情形。

2、 人员独立

公司的生产经营和行政管理人员完全独立于控股股东及其他股东。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与全体员工签订了劳动合同，依法缴纳了社会保险，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系。公司董事、监事及高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等规定的合法程序选举或聘任，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、生产和研发负责人均为专职，在公司领取薪酬，未在股东单位担任除董事、监事以外的其他职务或领薪，与公司控股股东，实际控制人及其控制的其他企业不存在交叉任职的现象。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、 财务独立

公司设立独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在中国建设银行股份有限公司南安支行开设了独立的银行基本账户，账户为3500165630705000XXXX，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，办理了《税务登记证》，税务登记证号为：闽国税登字35058315633XXXX号，依法独立纳税。公司能独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在为股东及其控制的企业提供担保、以公司名义取得的借款、授信额度转借给股东及其控制的企业的情形。

4、 机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了有效的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司章程》规范运作，建立独立董事制度，聘任总经理，并设置相关职能部门，各部门在公司管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。

5、 业务独立

公司成立时承继了有限公司全部的经营资产和业务，确保公司从成立初始即拥有完整的研发、原材料采购、产品生产和销售系统，与股东及其控制的企业之间不存在依赖关系。采购系统：公司设置了独立的采购系统，具有直接面向市场独立采

购的能力。公司内部设置物控部统一负责全公司生产所需的原材料、生产设备、办公设施及办公用品的采购，并统一制定采购制度及办法进行采购等相关内部控制。生产系统：公司建立了健全、独立的生产管理体系。从产品生产、产品质量的检验和存货管理，公司都制定了严格规范的管理制度，使生产管理制度化、规范化。同时公司设立中心实验室及研发部，具有独立的研发设计能力。销售系统：公司通过设置营销中心对生产部门的产品进行销售。在销售模式上，本公司目前主要通过经销商、直销和专卖店方式进行销售，建立了独立完整的销售系统。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了相关绩效评价与激励体系，将员工的收入与公司绩效和个人业绩相联系，人员招聘公开、透明。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及管理层的治理结构，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为公司已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度在公司2014年度的业务运行中得到了贯彻执行和修订完善，基本达到了内部控制的整体目标，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。截止2014年12月31日，公司的内部控制制度的设计与运行是有效的，不存在重大缺陷。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月31日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了对信息披露责任人的问责机制，加强了信息披露的真实、准确性。报告期内，公司年报信息披露未发生重大差错及重大遗漏信息补充情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 350ZA0034 号
注册会计师姓名	吴传刚、王鹏

审计报告正文

福建省闽发铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的**福建省闽发铝业股份有限公司**（以下简称**闽发铝业公司**）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是**闽发铝业公司**管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，**闽发铝业公司**财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了**闽发铝业公司**2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建省闽发铝业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,796,349.95	282,745,723.72
结算备付金		
拆出资金		
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		3,605,551.49
应收票据	500,000.00	5,430,000.00
应收账款	142,517,201.45	64,276,749.93
预付款项	1,342,426.47	39,787,696.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	586,275.34	2,582,516.67
应收股利		
其他应收款	8,551,815.29	21,639,122.78
买入返售金融资产		
存货	160,195,069.65	205,320,237.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,580,215.42	51,117,517.44
流动资产合计	486,069,353.57	676,505,115.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	40,332,465.30	
投资性房地产		
固定资产	486,615,767.18	288,445,278.73
在建工程	101,064,889.12	113,867,761.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	131,879,611.89	89,078,017.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	152,847.00	158,241.60
递延所得税资产	11,238,493.85	1,990,277.92
其他非流动资产	20,440,761.78	49,763,943.28
非流动资产合计	821,724,836.12	543,303,519.85
资产总计	1,307,794,189.69	1,219,808,635.34
流动负债：		
短期借款	6,083,612.72	17,111,130.69
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	701,500.78	
应付票据	132,580,000.00	143,004,688.58
应付账款	78,116,617.65	30,883,090.98
预收款项	29,965,289.09	46,870,497.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,447,016.33	5,157,081.62
应交税费	17,308,493.36	9,015,810.55
应付利息	182,471.45	118,412.32
应付股利		

其他应付款	3,161,985.88	2,383,134.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	274,546,987.26	254,543,846.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	36,336,670.00	2,965,960.00
递延所得税负债		540,832.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,336,670.00	3,506,792.72
负债合计	310,883,657.26	258,050,639.30
所有者权益：		
股本	171,800,000.00	171,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	580,070,306.33	580,070,306.33
减：库存股		
其他综合收益	-299,625.00	-458,606.25
专项储备		
盈余公积	31,420,715.74	27,637,715.64
一般风险准备		

未分配利润	204,768,787.76	173,273,493.34
归属于母公司所有者权益合计	987,760,184.83	952,322,909.06
少数股东权益	9,150,347.60	9,435,086.98
所有者权益合计	996,910,532.43	961,757,996.04
负债和所有者权益总计	1,307,794,189.69	1,219,808,635.34

法定代表人：黄天火

主管会计工作负责人：罗丽

会计机构负责人：林国城

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,466,624.78	279,207,614.74
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		3,605,551.49
应收票据	500,000.00	5,430,000.00
应收账款	109,352,034.32	62,744,189.56
预付款项	1,328,664.44	11,135,705.65
应收利息	586,275.34	2,582,516.67
应收股利		
其他应收款	13,059,456.00	14,235,563.84
存货	160,195,069.65	203,384,814.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,580,215.42	50,959,186.66
流动资产合计	457,068,339.95	633,285,142.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	30,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,732,465.30	20,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	486,558,798.69	288,368,728.20
在建工程	101,064,889.12	113,867,761.14

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,373,600.29	80,276,431.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	152,847.00	158,241.60
递延所得税资产	1,525,132.04	1,178,373.67
其他非流动资产	20,440,761.78	49,763,943.28
非流动资产合计	778,848,494.22	554,013,479.31
资产总计	1,235,916,834.17	1,187,298,621.99
流动负债：		
短期借款	6,083,612.72	17,111,130.69
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	701,500.78	
应付票据	132,580,000.00	143,004,688.58
应付账款	70,517,318.81	31,658,237.04
预收款项	14,916,127.65	16,845,059.28
应付职工薪酬	6,434,216.33	5,140,081.62
应交税费	8,485,091.88	8,963,584.95
应付利息	182,471.45	118,412.32
应付股利		
其他应付款	2,681,985.88	7,883,134.67
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	242,582,325.50	230,724,329.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,706,670.00	2,965,960.00
递延所得税负债		540,832.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,706,670.00	3,506,792.72
负债合计	245,288,995.50	234,231,121.87
所有者权益：		
股本	171,800,000.00	171,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	580,070,306.33	580,070,306.33
减：库存股		
其他综合收益	-299,625.00	-29,962.50
专项储备		
盈余公积	31,420,715.74	27,637,715.64
未分配利润	207,636,441.60	173,589,440.65
所有者权益合计	990,627,838.67	953,067,500.12
负债和所有者权益总计	1,235,916,834.17	1,187,298,621.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,316,865,629.54	1,156,219,909.21
其中：营业收入	1,316,865,629.54	1,156,219,909.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,272,536,831.75	1,109,305,594.76
其中：营业成本	1,212,397,349.11	1,070,023,359.47
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,189,065.61	953,267.26
销售费用	16,277,832.52	8,578,194.24
管理费用	40,539,864.74	35,802,765.82
财务费用	-1,647,800.70	-5,798,329.35
资产减值损失	3,780,520.47	-253,662.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-4,307,052.27	2,650,288.96
投资收益（损失以“－”号填列）	3,157,963.42	-818,496.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	832,465.30	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,179,708.94	48,746,106.67
加：营业外收入	4,313,710.81	8,876,349.68
其中：非流动资产处置利得	308,514.39	314,093.06
减：营业外支出	5,167,339.60	3,352,793.28
其中：非流动资产处置损失	4,826,436.10	2,835,696.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,326,080.15	54,269,663.07
减：所得税费用	7,332,525.01	8,305,437.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,993,555.14	45,964,225.19
归属于母公司所有者的净利润	35,278,294.52	46,101,405.38
少数股东损益	-284,739.38	-137,180.19
六、其他综合收益的税后净额	158,981.25	-422,056.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	158,981.25	-422,056.25
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	158,981.25	-422,056.25
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	158,981.25	-422,056.25
5.外币财务报表折算差额		
6.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	35,152,536.39	45,542,168.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,437,275.77	45,679,349.13
归属于少数股东的综合收益总额	-284,739.38	-137,180.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.27
（二）稀释每股收益	0.21	0.27

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

法定代表人：黄天火

主管会计工作负责人：罗丽

会计机构负责人：林国城

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	994,172,368.82	857,746,255.17
减：营业成本	890,363,268.47	772,013,325.11
营业税金及附加	1,155,282.70	949,793.20
销售费用	16,262,854.06	8,528,232.53
管理费用	39,178,703.47	35,077,068.95
财务费用	-1,650,535.58	-5,797,887.35

资产减值损失	2,340,646.43	-248,104.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-4,307,052.27	2,650,288.96
投资收益（损失以“－”号填列）	4,741,928.42	1,675,806.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	832,465.30	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,957,025.42	51,549,922.62
加：营业外收入	4,313,710.81	8,026,450.68
其中：非流动资产处置利得	308,514.39	314,093.06
减：营业外支出	5,167,339.60	3,002,793.28
其中：非流动资产处置损失	4,826,436.10	2,835,696.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,103,396.63	56,573,580.02
减：所得税费用	8,273,395.58	8,874,377.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,830,001.05	47,699,202.44
五、其他综合收益的税后净额	-269,662.50	6,587.50
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-269,662.50	6,587.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-269,662.50	6,587.50
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	37,560,338.55	47,705,789.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.27
（二）稀释每股收益	0.21	0.27

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,378,509,227.52	1,340,069,448.29
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	19,518,086.99	12,998,376.47
收到其他与经营活动有关的现金	35,228,058.03	23,161,319.87
经营活动现金流入小计	1,433,255,372.54	1,376,229,144.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,207,220,996.75	1,196,487,778.11
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		
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	54,189,610.00	45,100,801.96

支付的各项税费	24,348,022.45	14,106,601.70
支付其他与经营活动有关的现金	67,843,746.85	38,815,018.65
经营活动现金流出小计	1,353,602,376.05	1,294,510,200.42
经营活动产生的现金流量净额	79,652,996.49	81,718,944.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	375,950,000.00	73,910,000.00
取得投资收益收到的现金	2,864,153.87	2,847,937.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	851,393.64	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	379,665,547.51	76,759,937.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,122,923.11	113,350,588.48
投资支付的现金	320,031,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,666,433.80
投资活动现金流出小计	541,153,923.11	167,017,022.28
投资活动产生的现金流量净额	-161,488,375.60	-90,257,085.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	234,445,682.66	37,902,356.09
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,748,000.00	22,341,000.74
筹资活动现金流入小计	268,193,682.66	60,243,356.83
偿还债务支付的现金	245,915,968.44	62,808,321.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,020,138.33	1,409,784.62
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	247,936,106.77	64,218,105.67
筹资活动产生的现金流量净额	20,257,575.89	-3,974,748.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,168,679.61	-804,923.41
五、现金及现金等价物净增加额	-60,409,123.61	-13,317,813.26
加：期初现金及现金等价物余额	176,435,254.86	189,753,068.12
六、期末现金及现金等价物余额	116,026,131.25	176,435,254.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,049,231,867.60	962,844,453.72
收到的税费返还	19,518,086.99	12,998,376.47
收到其他与经营活动有关的现金	27,735,791.54	28,699,090.86
经营活动现金流入小计	1,096,485,746.13	1,004,541,921.05
购买商品、接受劳务支付的现金	869,717,011.47	829,377,453.88
支付给职工以及为职工支付的现金	54,026,860.80	44,870,676.16
支付的各项税费	24,314,289.19	13,471,622.34
支付其他与经营活动有关的现金	37,119,062.37	29,809,552.84
经营活动现金流出小计	985,177,223.83	917,529,305.22
经营活动产生的现金流量净额	111,308,522.30	87,012,615.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	375,950,000.00	73,910,000.00
取得投资收益收到的现金	2,864,153.87	2,847,937.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	851,393.64	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	379,665,547.51	76,759,937.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,940,065.11	104,431,284.68
投资支付的现金	320,031,000.00	50,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,172,130.50
投资活动现金流出小计	495,971,065.11	155,603,415.18
投资活动产生的现金流量净额	-116,305,517.60	-78,843,478.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	234,445,682.66	37,902,356.09
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	118,000.00	22,341,000.74
筹资活动现金流入小计	234,563,682.66	60,243,356.83
偿还债务支付的现金	245,915,968.44	62,808,321.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,020,138.33	1,409,784.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	247,936,106.77	64,218,105.67
筹资活动产生的现金流量净额	-13,372,424.11	-3,974,748.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,168,679.61	-804,923.41
五、现金及现金等价物净增加额	-17,200,739.80	3,389,465.46
加：期初现金及现金等价物余额	172,897,145.88	169,507,680.42
六、期末现金及现金等价物余额	155,696,406.08	172,897,145.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	171,800,000.00				580,070,306.33		-458,606.25		27,637,715.64		173,273,493.34	9,435,086.98	961,757,996.04
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	171,800,000.00				580,070,306.33		-458,606.25		27,637,715.64		173,273,493.34	9,435,086.98	961,757,996.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							158,981.25		3,783,000.10		31,495,294.42	-284,739.38	35,152,536.39
(一)综合收益总额							158,981.25				35,278,294.52	-284,739.38	35,152,536.39
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									3,783,000.10		-3,783,000.10		
(三)利润分配									3,783,000.10		-3,783,000.10		
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. 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	171,800,000.00				580,070,306.33		-299,625.00		31,420,715.74		204,768,787.76	9,150,347.60	996,910,532.43

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	171,800,000.00				580,070,306.33		-36,550.00		22,867,795.40		131,942,008.20	9,572,267.17	916,215,827.10	
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	171,800,000.00				580,070,306.33		-36,550.00		22,867,795.40		131,942,008.20	9,572,267.17	916,215,827.10	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-422,056.25		4,769,920.24		41,331,485.14	-137,180.19	45,542,168.94	
(一) 综合收益总额							-422,056.25				46,101,405.38	-137,180.19	45,542,168.94	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普														

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								4,769,920.24		-4,769,920.24			
1. 提取盈余公积								4,769,920.24		-4,769,920.24			
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. 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	171,800,000.				580,070,306.33		-458,606.25	27,637,715.64		173,273,493.34	9,435,086.98	961,757,996.04	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	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	171,800,000.00				580,070,306.33		-29,962.50		27,637,715.64	173,589,440.65	953,067,500.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,800,000.00				580,070,306.33		-29,962.50		27,637,715.64	173,589,440.65	953,067,500.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-269,662.50		3,783,000.10	34,047,000.95	37,560,338.55
（一）综合收益总额							-269,662.50			37,830,001.05	37,560,338.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									3,783,000.10	-3,783,000.10	
1. 提取盈余公积									3,783,000.10	-3,783,000.10	
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. 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	171,800,000.00				580,070,306.33		-299,625.00		31,420,715.74	207,636,441.60	990,627,838.67

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	171,800,000.00				580,070,306.33		-36,550.00		22,867,795.40	130,660,158.45	905,361,710.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,800,000.00				580,070,306.33		-36,550.00		22,867,795.40	130,660,158.45	905,361,710.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,587.50		4,769,920.24	42,929,282.20	47,705,789.94
（一）综合收益总额							6,587.50			47,699,202.44	47,705,789.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								4,769,920.24	-4,769,920.24		
1. 提取盈余公积								4,769,920.24	-4,769,920.24		
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. 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	171,800,000.00				580,070,306.33		-29,962.50	27,637,715.64	173,589,440.65	953,067,500.12	

三、公司基本情况

1、公司概况

福建省闽发铝业股份有限公司（以下简称公司）是一家在福建省注册的股份有限公司，由黄天火、黄印电、黄长远和黄秀兰4位自然人根据2007年12月8日共同签署的《发起人协议书》发起设立，在原福建闽发铝业有限公司的基础上整体变更为股份有限公司，并经福建省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：350500100008774；法定代表人为黄天火先生；营业期限为1997年9月15日至2096年9月14日；总部位于南安市南美综合开发区。

经深圳证券交易所《关于福建省闽发铝业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]131号】同意，本公司公开发行之股票于2011年4月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司注册资本为人民币171,800,000.00元，股本总数17,180.00万股，其中发起人持有12,880.00万股，社会公众持有4,300.00万股。公司股票面值为每股人民币1元。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设立了人力资源部、技术部、内销部、外销部、生产计划部、财务部等部门，拥有上海闽发经贸有限公司、江西闽发科技有限公司两家子公司。

本公司属有色金属压延加工业。本公司主要经营范围为：铝制品；五金制品及模具；幕墙、门窗设计、制作、安装；镁合金制品的加工、销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；旅游业投资。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）本财务报表及财务报表附注业经本公司第3届董事会第6次会议于2015年3月28日批准。

2、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部两家子公司，本年度合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定**固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策**。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司**2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量**等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

不适用

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的月初汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持

有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具为[远期外汇合约](#)。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见[附注二、9](#)。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认

减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：销售货款及其他	账龄分析法
组合 2：本公司员工暂借款及存放其他单位的押金和应收出口退税	其他方法
组合 3：合并范围内往来款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、在产品、库存商品、低值易耗品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、存在重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见审计报告附注二、18。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	4.75%-3.17%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见审计报告附注二、18。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月

的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	—
计算机软件	5年	直线法	—

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见审计报告附注二、18。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利计划系设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

不适用

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司主要从事铝型材产品的研发、生产与销售业务。公司生产多种产品，大致上可分为三大类，即工业铝型材、深加工铝型材和建筑铝型材产品。产品销售分为国内销售与出口销售。工业铝型材及深加工铝型材基本通过直销方式销售，部分建筑铝型材通过经销商向零散性终端用户进行销售。公司产品销售主要采取“基准铝价+加工费”的定价原则。

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

- A、销售商品采用直接收款方式的，为收到销售款或者取得销售款凭据并将提货单交给买方时确认收入；
- B、销售商品采用预收款方式的，在发出商品时确认收入；
- C、销售商品采用赊销方式的，在货物已经发出，并取得收取货款权力时确认收入；
- D、出口销售采用离岸价结算，货物经商检、报关离境后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本公司预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本公司会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。符合套期会计严格标准的套期按照本公司下述的政策核算。

公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产及负债、未确认的承诺，或这些项目中某部分的公允价值变动风险的套期，其中公允价值的变动是归属于某一特定风险并且会影响当期损益。对于公允价值套期，根据归属于被套期项目所规避的风险所产生的利得或损失，调整被套期项目的账面价值并计入当期损益；衍生金融工具则进行公允价值重估，相关的利得或损失计入当期损益。

对于公允价值套期中的被套期项目，若该项目原以摊余成本计量的，则采用套期会计对其账面价值所产生的调整金额在其剩余期限内摊销计入当期损益。任何对被套期金融工具的账面价值进行的调整，按实际利率法摊销计入当期损益。摊销可以在调整起开始进行，但不应迟于被套期项目停止就所规避的风险调整其公允价值的时间。

当未确认的承诺被指定为被套期项目，则归属于该承诺所规避的风险的公允价值累计后续变动，应确认为一项资产或负债，相关的利得及损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动也计入当期损益。

当套期工具已到期、售出、终止或被行使，或套期关系不再符合套期会计的条件，又或本公司撤销套期关系的指定，本公司将终止使用公允价值套期会计。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响本公司的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号--公允价值计量》(简称 企业会计准则第39号)、《企业会计准则第40号--合营安排》(简称 企业会计准则第40号)和《企业会计准则第41号--在其他主体中权益的披露》(简称 企业会计准则第41号)，修订了《企业会计准则第2号--长期股权投资》(简称 企		

业会计准则第 2 号)、《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》(简称 企业会计准则第 9 号)、《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》(简称 企业会计准则第 30 号)、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》(简称 企业会计准则第 33 号)和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(简称 企业会计准则第 37 号),除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外,上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。		
--	--	--

上述会计政策的累积影响数如下:

2014年12月31日			
受影响的项目	调整前余额	会计政策变更影响调整	调整后余额
递延收益	—	36,336,670.00	36,336,670.00
其他非流动负债	35,956,430.00	-35,956,430.00	—
一年内到期的非流动负债	380,240.00	-380,240.00	—
资本公积	579,770,681.33	299,625.00	580,070,306.33
其他综合收益	—	-299,625.00	-299,625.00
2013年12月31日			
受影响的项目	调整前余额	会计政策变更影响调整	调整后余额
递延收益	—	2,965,960.00	2,965,960.00
其他非流动负债	2,597,520.00	-2,597,520.00	—
一年内到期的非流动负债	368,440.00	-368,440.00	—
资本公积	579,611,700.08	458,606.25	580,070,306.33
其他综合收益	—	-458,606.25	-458,606.25

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税货物及劳务销售额	17.00
营业税	租赁收入	5.00
城市维护建设税	应交流转税及增值税免抵额	7.00
教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	3.00
地方教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00
上海闽发经贸有限公司	25.00
江西闽发科技有限公司	25.00

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司被福建省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为福建省2012年第二批复审高新技术企业，于2012年9月26日再次获得高新技术企业资格认证，证书编号GF201235000124，有效期三年。根据2011年4月27日福建省南安市地方税务局“南地税优惠备【2011】2号”签发的“备案类税收优惠执行告知书”，本公司2014年度享受国家需要重点扶持的高新技术企业适用15%的企业所得税优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,805.57	51,186.90
银行存款	148,181,368.01	258,134,067.96
其他货币资金	16,455,176.37	24,560,468.86
合计	164,796,349.95	282,745,723.72

其他说明

- 截至2014年12月31日止，本公司专户存储的募集资金余额为35,753,309.47元。
- 银行存款中包括质押给银行的定期存单6,457,300.00美元（折合人民币39,512,218.70元），属于所有权受到限制的货币资金。
- 其他货币资金包括承兑汇票保证金9,258,000.00元，属于所有权受到限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇合约		3,605,551.49
合计		3,605,551.49

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	5,430,000.00
合计	500,000.00	5,430,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,769,332.52	0.00
合计	8,769,332.52	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	150,399,618.19	100.00%	7,882,416.74	5.24%	142,517,201.45	68,401,639.07	99.25%	4,124,889.14	6.03%	64,276,749.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						514,899.48	0.75%	514,899.48	100.00%	
合计	150,399,618.19	100.00%	7,882,416.74	5.24%	142,517,201.45	68,916,538.55	100.00%	4,639,788.62	6.73%	64,276,749.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	146,297,296.55	7,314,864.83	5.00%
1 至 2 年	3,146,987.23	314,698.72	10.00%
2 至 3 年	757,190.47	151,438.09	20.00%
3 至 4 年	6,595.16	3,297.58	50.00%
4 至 5 年	186,862.52	93,431.26	50.00%
5 年以上	4,686.26	4,686.26	100.00%
合计	150,399,618.19	7,882,416.74	5.24%

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,968,144.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	725,516.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
美国亚洲金属公司	货款	520,861.84	客户多年未联系款项无法回	总经理办公会批准	否
德国国翔公司	货款	80,240.17	出口信用保险理赔后余额无法收回	总经理办公会批准	否
合计	--	601,102.01	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
美国安德思雅公司	24,990,991.13	16.62	1,249,549.56
上海汉约金属材料有限公司	17,648,025.21	11.73	882,401.26
清源科技(厦门)股份有限公司	15,752,625.86	10.47	787,631.29
中洪资产管理(上	12,396,239.03	8.24	619,811.95

海)有限公司			
福建闽州建筑装饰材 料有限公司	12,299,554.55	8.18	614,977.73
合 计	83,087,435.78	55.24	4,154,371.79

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,258,662.43	93.76%	39,643,930.88	99.64%
1至2年	61,408.16	4.57%	50,179.00	0.13%
2至3年	6,429.00	0.48%	52,359.29	0.13%
3年以上	15,926.88	1.19%	41,227.00	0.10%
合计	1,342,426.47	--	39,787,696.17	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额838,631.55元，占预付款项年末余额合计数的比例62.47%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	586,275.34	2,582,516.67
合计	586,275.34	2,582,516.67

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,771,515.40	100.00%	219,700.11	2.50%	8,551,815.29	22,046,447.26	100.00%	407,324.48	1.85%	21,639,122.78
合计	8,771,515.40	100.00%	219,700.11	2.50%	8,551,815.29	22,046,447.26	100.00%	407,324.48	1.85%	21,639,122.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其中：1、其他	659,222.43	219,700.11	33.33%	

2、本公司员工暂借款及存放其他单位的押金和应收出口退税	8,112,292.97			
合计	8,771,515.40	219,700.11	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	457,918.23	22,895.91	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00%
5 年以上	196,304.20	196,304.20	100.00%
合计	659,222.43	219,700.11	33.33%

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 187,624.37 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,192,994.29	7,211,679.64
往来款		4,500,000.00
应收出口退税	967,659.06	9,481,196.41
其他	610,862.05	853,571.21
合计	8,771,515.40	22,046,447.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南安市国土资源局	购买土地保证金	4,419,983.00	1 年以内	50.39%	
国贸期货经纪有限公司	期货保证金	2,612,416.00	1 年以内	29.78%	
应收出口退税款	应收出口退税	967,659.06	1 年以内	11.03%	
南安市东田镇兰溪村委会	用地保证金	160,000.00	1 年以内	1.82%	8,000.00
艾格赛尔喷涂设备(上海)有限公司	工程保证金	100,000.00	5 年以上	1.14%	100,000.00
合计	--	8,260,058.06	--	94.16%	108,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	54,463,872.95		54,463,872.95	72,873,057.87		72,873,057.87
在产品	4,148,497.35		4,148,497.35	1,062,390.26		1,062,390.26
库存商品	73,315,296.80		73,315,296.80	80,790,581.44		80,790,581.44
周转材料	1,986,857.17		1,986,857.17	1,618,164.75		1,618,164.75
自制半成品	23,486,013.42		23,486,013.42	43,605,231.23		43,605,231.23
发出商品	2,391,976.08		2,391,976.08	5,370,811.74		5,370,811.74
委托加工物资	402,555.88		402,555.88			
合计	160,195,069.65		160,195,069.65	205,320,237.29		205,320,237.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	6,331,000.00	50,000,000.00
待抵扣进项税	1,034,830.77	1,117,517.44
预缴其他税费	214,384.65	
合计	7,580,215.42	51,117,517.44

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	30,000,000.00		30,000,000.00			
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00			
合计	30,000,000.00		30,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泉州银行股份有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00					0.45%	

合计		30,000,000 .00		30,000,000 .00						--	
----	--	-------------------	--	-------------------	--	--	--	--	--	----	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南安市天邦小额贷款股份有限公司		30,000,000.00		832,465.30						30,832,465.30	
福建南安汇通村镇银行股份有限公司		9,500,000.00								9,500,000.00	
小计		39,500,000.00		832,465.30						40,332,465.30	
合计		39,500,000.00		832,465.30						40,332,465.30	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	204,643,532.72	243,133,563.06	6,696,363.53	8,584,432.70		463,057,892.01
2.本期增加金额	118,993,704.96	109,025,106.81	1,276,900.17	1,604,994.38		230,900,706.32
(1) 购置	118,993,704.96	1,638,465.80	1,276,900.17	1,604,994.38		4,520,360.35
(2) 在建工程转入	118,993,704.96	107,386,641.01				226,380,345.97
3.本期减少金额		24,199,884.55	255,500.00	2,256,886.15		26,712,270.70
(1) 处置或报废		24,199,884.55	255,500.00	2,256,886.15		26,712,270.70
4.期末余额	323,637,237.68	327,958,785.32	7,717,763.70	7,932,540.93		667,246,327.63
1.期初余额	48,864,237.01	116,746,969.12	3,866,362.69	5,021,881.97		174,499,450.79
2.本期增加金额	8,667,451.12	16,915,316.17	886,698.05	1,102,443.32		27,571,908.66
(1) 计提	8,667,451.12	16,915,316.17	886,698.05	1,102,443.32		27,571,908.66
3.本期减少金额		19,106,099.88	242,725.00	2,142,268.56		21,491,093.44
(1) 处置或报废		19,106,099.88	242,725.00	2,142,268.56		21,491,093.44
4.期末余额	57,531,688.13	114,556,185.41	4,510,335.74	3,982,056.73		180,580,266.01
1.期初余额		113,162.49				113,162.49
3.本期减少金额		62,868.05				62,868.05
(1) 处置或报废		62,868.05				62,868.05
4.期末余额		50,294.44				50,294.44
1.期末账面价值	266,105,549.55	213,352,305.47	3,207,427.96	3,950,484.20		486,615,767.18
2.期初账面价值	155,779,295.71	126,273,431.45	2,830,000.84	3,562,550.73		288,445,278.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,364,166.96

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东田喷涂车间及走道	7,119,479.69	办证资料尚未齐全
东田氧化电泳车间	5,399,989.84	办证资料尚未齐全
宿舍楼 5#	2,921,365.68	办证资料尚未齐全
宿舍楼 6#	13,114,095.96	办证资料尚未齐全
出口型材仓储库（宿舍楼 3A 加盖）	4,329,052.70	办证资料尚未齐全
员工宿舍楼	4,335,259.42	办证资料尚未齐全
自动化立体仓库钢结构厂房	6,092,692.81	办证资料尚未齐全
东田新挤压车间	36,813,389.51	办证资料尚未齐全
模具第二仓库	5,106,007.76	办证资料尚未齐全
挤压车间附属用房	8,430,225.91	办证资料尚未齐全
管材车间	26,379,249.98	办证资料尚未齐全
模具综合楼	3,040,855.49	办证资料尚未齐全
东田立式氧化电泳生产车间	18,423,876.74	办证资料尚未齐全
分料仓库	10,623,834.02	办证资料尚未齐全
立式氧化车间废水处理车间	5,381,813.71	办证资料尚未齐全

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	81,685,081.76		81,685,081.76	44,316,377.55		44,316,377.55

土建工程	19,379,807.36		19,379,807.36	69,551,383.59		69,551,383.59
合计	101,064,889.12		101,064,889.12	113,867,761.14		113,867,761.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
4万吨铝合金型材生产线募投项目	469,820,000.00	112,380,831.86	197,722,484.02	219,373,754.63		90,729,561.25	99.16%	尚未完工				募股资金
其他设备安装工程	36,700,000.00	456,592.60	16,885.326.61	7,006,591.34		10,335,327.87	91.53%	尚未完工				金融机构贷款
合计	506,520,000.00	112,837,424.46	214,607,810.63	226,380,345.97		101,064,889.12	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	99,885,135.88			217,592.72	100,102,728.60
2.本期增加金额	45,182,858.00			7,692.31	45,190,550.31
(1) 购置	45,182,858.00			7,692.31	45,190,550.31
4.期末余额	145,067,993.88			225,285.03	145,293,278.91
1.期初余额	10,940,179.24			84,532.18	11,024,711.42
2.本期增加金额	2,344,411.40			44,544.20	2,388,955.60
(1) 计提	2,344,411.40			44,544.20	2,388,955.60
4.期末余额	13,284,590.64			129,076.38	13,413,667.02
1.期末账面价值	131,783,403.24			96,208.65	131,879,611.89
2.期初账面价值	88,944,956.64			133,060.54	89,078,017.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南昌小蓝经济开发区土地	53,506,011.60	办证资料尚未齐全

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
其他说明							

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
其他说明						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：						
其他说明						

28、长期待摊费用

单位：元

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
水电站土地租金	158,241.60		5,394.60		152,847.00
合计	158,241.60		5,394.60		152,847.00

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他说明				

资产减值准备	8,152,411.29	1,397,415.20	5,160,275.59	804,607.44
可抵扣亏损	3,477,912.08	869,478.03	2,370,430.90	592,607.73
计入递延收益的政府补贴	36,336,670.00	8,813,500.50	2,965,960.00	444,894.00
计入资本公积的期货套期保值业务公允价值变动	352,500.00	52,875.00	606,775.00	148,168.75
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	701,500.78	105,225.12		
合计	49,020,994.15	11,238,493.85	11,103,441.49	1,990,277.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			3,605,551.49	540,832.72
合计			3,605,551.49	540,832.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,238,493.85		1,990,277.92
递延所得税负债				540,832.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	17,483,225.00	17,483,225.00
预付工程款	2,957,536.78	32,280,718.28
合计	20,440,761.78	49,763,943.28

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		4,800,000.00
进口押汇借款	6,083,612.72	12,311,130.69
合计	6,083,612.72	17,111,130.69

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	701,500.78	

合计	701,500.78	
----	------------	--

其他说明：

衍生金融负债系本公司为规避外汇汇率波动造成的经营风险，开展了远期结售汇业务，年末持仓远期结售汇合约产生的浮动损益。

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	132,580,000.00	143,004,688.58
合计	132,580,000.00	143,004,688.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	49,432,413.20	27,746,408.30
工程款	28,684,204.45	3,136,682.68
合计	78,116,617.65	30,883,090.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏考普乐新材料有限公司	246,290.35	未到结算期
武汉市源发新材料有限公司	219,544.23	未到结算期
合计	465,834.58	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,965,289.09	46,870,497.17

合计	29,965,289.09	46,870,497.17
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
瑞士超级公司	154,559.58	合同未履行
科威特拉姆贸易公司	114,293.04	合同未履行
合计	268,852.62	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,029,816.62	55,468,704.56	54,054,504.85	6,444,016.33
二、离职后福利-设定提存计划	127,265.00	1,205,785.80	1,330,050.80	3,000.00
合计	5,157,081.62	56,674,490.36	55,384,555.65	6,447,016.33

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,980,652.75	53,402,076.26	51,989,173.62	6,393,555.39
2、职工福利费		516,873.21	516,873.21	
3、社会保险费		662,692.53	662,692.53	
其中：医疗保险费		484,620.53	484,620.53	
工伤保险费		104,703.00	104,703.00	
生育保险费		73,369.00	73,369.00	
4、住房公积金		169,610.00	169,610.00	

5、工会经费和职工教育经费	49,163.87	717,452.56	716,155.49	50,460.94
合计	5,029,816.62	55,468,704.56	54,054,504.85	6,444,016.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	122,725.40	1,132,827.60	1,252,553.00	3,000.00
2、失业保险费	4,539.60	72,958.20	77,497.80	
合计	127,265.00	1,205,785.80	1,330,050.80	3,000.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,793,898.72	6,690,408.15
营业税	2,235.22	1,619.00
企业所得税	12,477,484.95	1,404,871.66
个人所得税	62,014.51	39,051.86
城市维护建设税	109,107.66	463,281.32
房产税	247,731.55	3,885.60
土地使用税	497,700.58	49,996.25
印花税	37,849.69	31,286.84
教育费附加	46,760.42	198,549.13
地方教育费附加	31,173.61	132,366.09
其他	2,536.45	494.65
合计	17,308,493.36	9,015,810.55

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	182,471.45	118,412.32
合计	182,471.45	118,412.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运费	1,033,370.49	757,568.02
应付广告费	273,500.00	
代收代付款	473,545.66	779,764.23
往来款	480,000.00	
预提费用	512,280.78	
其他	389,288.95	845,802.42
合计	3,161,985.88	2,383,134.67

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

一年内到期的递延收益系一年内将转入营业外收入的政府补助。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,965,960.00	33,748,000.00	377,290.00	36,336,670.00	
合计	2,965,960.00	33,748,000.00	377,290.00	36,336,670.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	2,800,000.00		350,000.00		2,450,000.00	与资产相关
2012 年购置机械设备补助款	165,960.00		18,440.00		147,520.00	与资产相关
重大技术改造专项贴息		118,000.00	8,850.00		109,150.00	与资产相关
江西闽发项目补助款		33,630,000.00			33,630,000.00	与资产相关
合计	2,965,960.00	33,748,000.00	377,290.00		36,336,670.00	--

其他说明：

注1：项目补贴总金额350万元，于2012验收并开始分10年进行摊销；

注2：设备补助款总金额18.44万元，设备于2013年验收并开始分10年进行摊销；

注3：设备技术改造专项贴息总金额11.80万元，设备于2014年验收并开始分10年进行摊销；

注4：南昌县人民政府为支持江西闽发铝业新材料综合体项目建设，拨付与资产相关的生产建设专项资金3,363.00万元，目前项目尚在建设中。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,800,000.00						171,800,000.00

其他说明：

54、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	580,070,306.33			580,070,306.33
合计	580,070,306.33			580,070,306.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-458,606.25	-352,500.00	-458,606.25	-52,875.00	158,981.25		-299,625.00
现金流量套期损益的有效部分					158,981.25		
其他综合收益合计	-458,606.25	-352,500.00	-458,606.25	-52,875.00	158,981.25		-299,625.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,637,715.64	3,783,000.10		31,420,715.74
合计	27,637,715.64	3,783,000.10		31,420,715.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据章程规定，按母公司当年实现净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	173,273,493.34	131,942,008.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,278,294.52	46,101,405.38
减：提取法定盈余公积	3,783,000.10	4,769,920.24
期末未分配利润	204,768,787.76	173,273,493.34

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,312,630,903.37	1,210,958,660.29	1,153,409,492.28	1,069,919,728.01
其他业务	4,234,726.17	1,438,688.82	2,810,416.93	103,631.46
合计	1,316,865,629.54	1,212,397,349.11	1,156,219,909.21	1,070,023,359.47

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	20,644.22	24,420.40
城市维护建设税	681,579.13	541,827.34
教育费附加	282,321.16	232,211.70
地方教育费附加	204,521.10	154,807.82
合计	1,189,065.61	953,267.26

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	5,249,855.00	3,618,970.50
差旅费	828,072.43	584,311.01
广告宣传费	2,392,548.37	510,328.31
运杂费	5,594,448.09	2,398,033.85
其他	2,212,908.63	1,466,550.57
合计	16,277,832.52	8,578,194.24

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	8,329,796.94	7,995,494.30
差旅费	318,572.80	397,207.68
折旧和土地使用权摊销	7,309,063.38	5,794,795.52
土地使用税、房产税	4,479,313.30	3,153,241.66
印花税和堤防费	388,828.18	323,954.63
技术研发费	11,761,656.68	9,932,012.79
水电费	518,772.46	575,370.97
审计咨询顾问费	1,016,850.69	1,889,981.47
业务招待费	821,565.27	615,879.20
广告、宣传费		1,440,819.30
其他	5,595,445.04	3,684,008.30
合计	40,539,864.74	35,802,765.82

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,084,197.46	1,304,112.57
减：利息收入	5,834,870.61	8,724,874.17
汇兑损益	1,564,543.15	1,401,052.30
手续费及其他	538,329.30	221,379.95
合计	-1,647,800.70	-5,798,329.35

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,780,520.47	-253,662.68
合计	3,780,520.47	-253,662.68

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,605,551.49	2,650,288.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,605,551.49	2,650,288.96
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-701,500.78	
合计	-4,307,052.27	2,650,288.96

其他说明：

上述公允价值变动损益均系本公司为规避外汇汇率波动造成的经营风险，开展远期结售汇业务，远期结售汇合约产生的变动损益。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	832,465.30	
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	1,793,317.95	2,705,568.85
银行理财产品投资收益	2,864,153.87	142,368.21
期货投资收益	-2,331,973.70	-3,666,433.80
合计	3,157,963.42	-818,496.74

其他说明：

上述期货投资收益系根据《企业会计准则第24号—套期保值》，将非有效性套期的部分计入投资收益反映。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	308,514.39	314,093.06	308,514.39
其中：固定资产处置利得	308,514.39	314,093.06	308,514.39
政府补助	3,772,802.03	7,550,164.00	3,772,802.03

无需支付的应付款项	145,147.09	50,812.62	145,147.09
违约赔偿金		840,000.00	
其他	87,247.30	121,280.00	87,247.30
合计	4,313,710.81	8,876,349.68	4,313,710.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创新企业创新成果补助		150,000.00	与收益相关
公平贸易资金	665,500.00	683,000.00	与收益相关
出口结构化优化资金		400,000.00	与收益相关
国际市场开拓资金		254,000.00	与收益相关
全年用电奖励合计	373,500.00	1,293,200.00	与收益相关
纳税增长奖励		1,593,900.00	与收益相关
龙头企业技改贴息		293,000.00	与收益相关
工业立市创新奖		100,000.00	与收益相关
外贸企业奖励		218,100.00	与收益相关
泉州公务员局补贴		200,000.00	与收益相关
企业改制上市奖励		500,000.00	与收益相关
南安市市长质量奖		300,000.00	与收益相关
2013 年节能补助		100,000.00	与收益相关
2013 年度科技奖		450,000.00	与收益相关
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	350,000.00	350,000.00	与资产相关
重大科技项目补贴	500,000.00		与收益相关
外经贸区域协调发展资金	150,000.00		与收益相关
出口品牌资金	150,000.00		与收益相关
节能与循环经济	290,000.00		与收益相关
实施技术标准战略专项资金	200,000.00		与收益相关
加工贸易转型升级专项资金	500,000.00		与收益相关
合计	3,179,000.00	6,885,200.00	--

其他说明：

上述政府补助主要系本公司本年度10万元以上的政府补助明细。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	4,826,436.10	2,835,696.30	4,826,436.10
其中：固定资产处置损失	4,826,436.10	2,835,696.30	4,826,436.10
对外捐赠	20,000.00	158,341.70	20,000.00
违约赔偿金		350,000.00	
罚款及滞纳金	313,403.50	7,605.28	313,403.50
其他	7,500.00	1,150.00	7,500.00
合计	5,167,339.60	3,352,793.28	5,167,339.60

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,216,867.41	8,263,346.51
递延所得税费用	-9,884,342.40	42,091.37
合计	7,332,525.01	8,305,437.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,326,080.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,348,912.02
子公司适用不同税率的影响	-378,068.59
调整以前期间所得税的影响	401,413.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,085,643.53
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-124,869.80
其他	-505.40
所得税费用	7,332,525.01

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,980,000.00	
补贴收入	3,391,210.00	7,384,564.00
利息收入	7,831,111.94	10,203,078.66
收回期货保证金	2,503,759.65	
收回银行承兑汇票和信用证保证金	15,302,468.86	
收到其他代收款及退还保证金等	1,219,507.58	5,573,677.21
合计	35,228,058.03	23,161,319.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款		4,600,000.00
经营管理费用 付现	17,292,847.87	12,373,546.15
银行手续费支出	538,329.30	221,379.95
支付期货保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
支付银行承兑汇票保证金或质押款和信用证保证金	40,000,000.00	7,788,132.86
支付或返还其他定金、保证金等	4,510,000.00	5,336,794.94
支付赔偿款		350,000.00
代垫运杂费	3,661,666.18	6,645,164.75
其他	340,903.50	
合计	67,843,746.85	38,815,018.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货无效套保投资亏损		3,666,433.80
合计		3,666,433.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金		22,341,000.74
与资产相关的政府补助	33,748,000.00	
合计	33,748,000.00	22,341,000.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,993,555.14	45,964,225.19
加：资产减值准备	3,780,520.47	-253,662.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,571,908.66	22,376,147.23
无形资产摊销	2,388,955.60	1,966,218.40
长期待摊费用摊销	5,394.60	3,596.40
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）	4,517,921.71	2,521,603.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,307,052.27	-2,650,288.96

财务费用（收益以“-”号填列）	2,708,835.80	2,109,035.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,157,963.42	818,496.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,343,509.68	-497,170.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-540,832.72	397,543.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,125,167.64	-15,134,810.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,618,128.05	-17,845,183.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,914,118.47	41,943,194.58
经营活动产生的现金流量净额	79,652,996.49	81,718,944.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	84,024,437.66	130,435,254.86
减：现金的期初余额	130,435,254.86	189,753,068.12
加：现金等价物的期末余额	32,001,693.59	46,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	46,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-60,409,123.61	-13,317,813.26

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	84,024,437.66	130,435,254.86
其中：库存现金	159,805.57	51,186.90
可随时用于支付的银行存款	76,667,455.72	130,384,067.96
可随时用于支付的其他货币资金	7,197,176.37	
二、现金等价物	32,001,693.59	46,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	116,026,131.25	176,435,254.86

其他说明：

现金等价物系本公司拟持有至到期的3个月以内到期的定期存款。

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,258,000.00	银行承兑汇票保证金
其他应收款	982,350.00	期货保证金中的持仓保证金
合计	10,240,350.00	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	42,538,481.62
其中：美元	6,951,860.49	6.119	42,538,434.31
欧元	0.02	7.4556	0.15
港币	7.63	0.78887	6.02
澳元	8.20	5.0174	41.14
货币资金-其他货币资金	1,176,201.40	6.119	7,197,176.37

其中：美元	1,176,201.40	6.119	7,197,176.37
应收账款	--	--	32,749,621.61
其中：美元	5,352,119.89	6.119	32,749,621.61
短期借款			6,083,612.72
其中：美元	994,216.82	6.119	6,083,612.72

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

套期类别	套期项目	套期工具	被套期风险
现金流量套期	铝锭采购远期交易	铝锭期货合约	铝锭现货价格上涨，导致预期交易采购支出金额增加，提高采购成本

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海闽发经贸有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		直接投资
江西闽发科技有限公司	江西	江西	金属加工销售	52.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西闽发科技有限公司	48.00%	-284,739.38		9,150,347.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西闽发科技有限公司	317,084.88	61,917,922.10	62,235,006.98	9,541,782.82	33,630,000.00	43,171,782.82	10,787,013.64	8,919,413.82	19,706,427.46	49,996.25		49,996.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西闽发科技有限公司		-593,207.05	-593,207.05	10,857,929.24		-285,792.06	-285,792.06	-10,144,339.96

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南安市天邦小额贷款股份有限公司	南安	南安	小额贷款	10.00%		权益法
福建南安汇通村镇银行股份有限公司	南安	南安	存款吸收、贷款	9.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司向南安市天邦小额贷款股份有限公司及福建南安汇通村镇银行股份有限公司均派出董事一名，虽然持股比例均在 20% 以下，但能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	南安市天邦小额贷款		福建南安汇通村镇银行	
	股份有限公司		股份有限公司	
	年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产	41,044,684.91		100,000,000.00	
非流动资产	270,078,989.25			
资产合计	311,123,674.16		100,000,000.00	
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
净资产	308,324,652.96		100,000,000.00	
其中：少数股东权益				
归属于母公司的所有制权益	308,324,652.96		100,000,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	30,832,465.30		9,500,000.00	
调整事项				
其中：商誉				
未实现内部交易损益				
减值准备				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	30,832,465.30		9,500,000.00	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	13,962,681.32			
净利润	8,324,652.96			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,324,652.96			
企业本期收到				
的来自联营企				
业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管

理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的55.24%（2013年：59.43%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的94.16%（2013年：76.17%）。

（2）流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币37,565.80万元（2013年12月31日：人民币42,163万元）。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

资产项目	年末数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	6,083,612.72	—	—	—	6,083,612.72
应付票据	132,580,000.00	—	—	—	132,580,000.00
应付账款	68,505,916.18	4,863,408.63	4,747,292.84	—	78,116,617.65
应付利息	182,471.45	—	—	—	182,471.45
其他应付款	2,660,113.88	501,872.00	—	—	3,161,985.88
负债合计	210,012,114.23	5,365,280.63	4,747,292.84	—	220,124,687.70

年初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

资产项目	年初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	17,111,130.69	—	—	—	17,111,130.69
应付票据	143,004,688.58	—	—	—	143,004,688.58
应付账款	27,831,760.75	120,802.19	2,930,527.50	—	30,883,090.44
应付利息	118,412.32	—	—	—	118,412.32
其他应付款	1,497,617.78	678,290.20	207,226.69	—	2,383,134.67
负债合计	189,563,610.12	799,092.39	3,137,754.19	0.00	193,500,456.70

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利

率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 34 万元（2013 年 12 月 31 日：26 万元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预付款项、其他应付款、预收款项及短期借款等。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	年末数	年初数	年末数	年初数
美元：				
银行存款	—	—	4,253.84	3,374.19
其他货币资金	—	—	719.72	—
预付款项	—	—	4.18	4.17
短期借款	608.36	1231.11	—	—
预收款项	411.78	380.67	—	—
其他应付款	—	31.47	—	—
合 计	1,020.14	1,643.25	4,977.74	3,378.36

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司以签署货币掉期合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下：（单位：人民币万元）

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	467.00	4%	531.00
美元汇率下降	-3%	-467.00	-4%	-531.00

欧元汇率上升	7%	43.00	7%	60.00
欧元汇率下降	-7%	-43.00	-7%	-60.00

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为23.77%（2013年12月31日：21.16%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
衍生金融负债		701,500.78		701,500.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄长远	股东、副董事长、总经理
黄印电	股东、副董事长、副总经理
黄赐为	董事
黄文乐	董事
黄松林	董事
王志强	独立董事
王晰	独立董事
兰涛	独立董事
陈敏	监事
周剑	监事
龚君	监事
赵启明	副总经理
傅孙明	副总经理、董事会秘书
罗丽	财务总监

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
股东(黄天火)	8,332.20	2013年02月25日	2015年02月25日	否

关联担保情况说明

股东黄天火为本公司提供银行承兑汇票担保8,332.20万元。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,800,000.00	1,800,000.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	年末数	年初数
对外投资承诺	41,600,000.00	41,600,000.00

说明：经本公司第二届董事会第三次临时会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，成立江西闽发科技有限公司，注册资本10,000.00万元，公司出资比例52.00%，截止2014年12月31日实际出资额为1,040.00万元，尚未出资金额为4,160.00万元。

(2) 截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2015年3月28日，本公司召开第3届董事会第6次会议审议，对未分配利润的分配作出如下决议：以公司2014年12月31日总股本17180万股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增15股，上述预案尚需经股东大会审议批准。

2、截至2015年3月28日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,488,915.95	100.00%	6,136,881.63	5.31%	109,352,034.32	66,788,417.63	99.23%	4,044,228.07	6.06%	62,744,189.56
合计	115,488,915.95	100.00%	6,136,881.63	5.31%	109,352,034.32	66,788,417.63	99.23%	4,044,228.07	6.06%	62,744,189.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	111,386,594.31	5,569,329.72	5.00%
1 至 2 年	3,146,987.23	314,698.72	10.00%
2 至 3 年	757,190.47	151,438.09	20.00%
3 至 4 年	6,595.16	3,297.58	50.00%
4 至 5 年	186,862.52	93,431.26	80.00%
5 年以上	4,686.26	4,686.26	100.00%
合计	115,488,915.95	6,136,881.63	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,303,270.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	725,516.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
美国亚洲金属公司	货款	520,861.84	客户多年未联系款项无法回	总经理办公会批准	否
德国国翔公司	货款	80,240.17	出口信用保险理赔后余额无法收回	总经理办公会批准	否
合计	--	601,102.01	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 年末余额	占应收账款年末余额 合计数的比例%	坏账准备 年末余额
美国安德思雅公司	24,990,991.13	21.64	1,249,549.56
清源科技(厦门)股份有限公司	15,752,625.86	13.64	787,631.29
福建闽州建筑装饰材料有限公司	12,299,554.55	10.65	614,977.73
厦门隆铝金属有限公司	6,439,567.84	5.58	321,978.39
上海美特幕墙有限公司	3,796,177.11	3.29	189,808.86
合 计	63,278,916.49	54.80	3,163,945.83

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,279,156.11	100.00%	219,700.11	1.65%	13,059,456.00	14,417,888.32	100.00%	182,324.48	1.26%	14,235,563.84
合计	13,279,156.11	100.00%	219,700.11	1.65%	13,059,456.00	14,417,888.32	100.00%	182,324.48	1.26%	14,235,563.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	457,918.23	22,895.91	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00%
5 年以上	196,304.20	196,304.20	100.00%
合计	659,222.43	219,700.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,375.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,192,399.00	3,694,884.70
应收出口退税款	967,659.06	9,481,196.41
合并范围内关联方往来	4,520,000.00	400,000.00
其他	599,098.05	841,807.21
合计	13,279,156.11	14,417,888.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南安市国土资源局	购买土地保证金	4,419,983.00	1 年以内	50.39%	
国贸期货经纪有限公司	期货保证金	2,612,416.00	1 年以内	29.78%	
应收出口退税款	应收出口退税	967,659.06	1 年以内	11.03%	
南安市东田镇兰溪村委会	用地保证金	160,000.00	1 年以内	1.82%	8,000.00
艾格赛尔喷涂设备(上海)有限公司	工程保证金	100,000.00	5 年以上	1.14%	100,000.00
合计	--	8,260,058.06	--	94.16%	108,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,400,000.00		20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00
对联营、合营企业投资	40,332,465.30		40,332,465.30			
合计	60,732,465.30		60,732,465.30	20,400,000.00		20,400,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
上海闽发经贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西闽发科技有限公司	10,400,000.00			10,400,000.00		
合计	20,400,000.00			20,400,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
南安市天邦小额贷款股份有限公司		30,000,000.00									30,000,000.00	
福建南安汇通村镇银行股份有限公司		9,500,000.00		832,465.30							10,332,465.30	
小计		39,500,000.00		832,465.30							40,332,465.30	

		0.00		0						5.30
合计		39,500,00		832,465.3						40,332,46
		0.00		0						5.30

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	989,937,642.65	888,924,579.65	854,935,838.24	771,909,693.65
其他业务	4,234,726.17	1,438,688.82	2,810,416.93	103,631.46
合计	994,172,368.82	890,363,268.47	857,746,255.17	772,013,325.11

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	832,465.30	
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	1,793,317.95	2,705,568.85
期货投资收益	-748,008.70	-1,172,130.50
银行理财产品投资收益	2,864,153.87	142,368.21
合计	4,741,928.42	1,675,806.56

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,517,921.71	
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	3,772,802.03	

受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	2,864,153.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,513,734.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,509.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,331,973.70	
减：所得税影响额	-583,673.94	
合计	-2,251,509.00	--

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

项目	涉及金额	原因
期货套期保值无效部分	-2,331,973.70	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.64%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	384,526,404.86	282,745,723.72	164,796,349.95
衍生金融资产	955,262.53	3,605,551.49	
应收票据	3,996,424.23	5,430,000.00	500,000.00
应收账款	83,664,143.13	64,276,749.93	142,517,201.45
预付款项	65,520,168.19	39,787,696.17	1,342,426.47
应收利息	4,060,721.16	2,582,516.67	586,275.34
其他应收款	8,658,263.05	21,639,122.78	8,551,815.29
存货	195,518,789.33	205,320,237.29	160,195,069.65
其他流动资产	5,232,039.46	51,117,517.44	7,580,215.42
流动资产合计	752,132,215.94	676,505,115.49	486,069,353.57
非流动资产:			
可供出售金融资产			30,000,000.00
长期股权投资			40,332,465.30
固定资产	254,970,115.00	288,445,278.73	486,615,767.18
在建工程	63,462,876.32	113,867,761.14	101,064,889.12
无形资产	82,170,758.27	89,078,017.18	131,879,611.89
长期待摊费用		158,241.60	152,847.00
递延所得税资产	1,493,107.20	1,990,277.92	11,238,493.85
其他非流动资产		49,763,943.28	20,440,761.78
非流动资产合计	402,096,856.79	543,303,519.85	821,724,836.12
资产总计	1,154,229,072.73	1,219,808,635.34	1,307,794,189.69
流动负债:			
短期借款	22,328,314.53	17,111,130.69	6,083,612.72
衍生金融负债			701,500.78
应付票据	128,148,328.91	143,004,688.58	132,580,000.00

应付账款	28,772,644.47	30,883,090.98	78,116,617.65
预收款项	23,134,142.71	46,870,497.17	29,965,289.09
应付职工薪酬	4,353,078.08	5,157,081.62	6,447,016.33
应交税费	3,112,684.18	9,015,810.55	17,308,493.36
应付利息	234,307.87	118,412.32	182,471.45
其他应付款	4,636,455.50	2,383,134.67	3,161,985.88
一年内到期的非流动 负债	20,000,000.00		
流动负债合计	234,719,956.25	254,543,846.58	274,546,987.26
非流动负债：			
递延收益	3,150,000.00	2,965,960.00	36,336,670.00
递延所得税负债	143,289.38	540,832.72	
非流动负债合计	3,293,289.38	3,506,792.72	36,336,670.00
负债合计	238,013,245.63	258,050,639.30	310,883,657.26
所有者权益：			
股本	171,800,000.00	171,800,000.00	171,800,000.00
资本公积	580,070,306.33	580,070,306.33	580,070,306.33
其他综合收益	-36,550.00	-458,606.25	-299,625.00
盈余公积	22,867,795.40	27,637,715.64	31,420,715.74
未分配利润	131,942,008.20	173,273,493.34	204,768,787.76
归属于母公司所有者权益 合计	906,643,559.93		987,760,184.83
少数股东权益	9,572,267.17	9,435,086.98	9,150,347.60
所有者权益合计	916,215,827.10	961,757,996.04	996,910,532.43
负债和所有者权益总计	1,154,229,072.73	1,219,808,635.34	1,307,794,189.69

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人黄天火先生签名的2014年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、上述文件置备于公司证券部备查。

福建省闽发铝业股份有限公司

二零一五年三月二十八日