



福建省闽发铝业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄天火、主管会计工作负责人江秋发及会计机构负责人(会计主管人员)林国城声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2016 年半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告	32
第十节 备查文件目录.....	131

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
闽发科技、江西闽发、控股子公司	指	江西闽发科技有限公司
闽发经贸、上海闽发、全资子公司	指	上海闽发经贸有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	闽发铝业		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN MINFA ALUMINIUM INC		
公司的外文名称缩写（如有）	MINFA ALUMINIUM		
公司的法定代表人	黄天火		

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	傅孙明（代）
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	minfaly@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2015年09月06日	福建省泉州市南安市东田镇蓝溪村（一期）11幢1-3层	350500100008774	350583156337259	15633725-9
报告期末注册	2016年03月24日	福建省泉州市南安市东田镇蓝溪村（一期）11幢1-3层	913500001563372595	913500001563372595	913500001563372595
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年04月13日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	457,975,482.12	520,000,997.46	-11.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,857,509.27	15,130,315.10	-54.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,685,416.18	8,954,376.60	-36.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,624,273.04	-131,580,034.59	118.71%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.70%	1.53%	-0.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,243,578,787.69	1,275,836,979.34	-2.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	979,630,685.42	974,383,033.65	0.54%

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	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）	60,676.96	

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）	1,404,897.87	政府补助
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	405,555.56	远期结售汇公允价值变动及处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-487,115.34	主要系捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,082.00	期货投资收益
减：所得税影响额	206,839.96	
合计	1,172,093.09	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半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，加上行业产能过剩，导致市场竞争异常激烈，铝型材行业整体利润进一步受到挤压。面对严峻的经济形势和日益激烈的市场竞争环境，公司将进一步加强内部管理，有效地控制成本，开拓新市场新客户，消化新增产能，提高经济效益。

报告期内公司定增项目——“年产40万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板建设项目”仍未获得中国证监会的正式批文。截止至2016年6月30日，公司定增项目已投入资金金额约4500多万元（含土地款两千多万元），定增项目若获得中国证监会的正式批文，公司将加快项目实施，提高产品附加值，培养新的利润增长点，提升公司的整体盈利能力。

公司2016年上半年实现营业收入457,975,482.12元，同比下降11.93%；营业成本为411,966,346.37元，同比下降13.42%；归属于上市公司股东的净利润为6,857,509.27元，同比下降54.68%。

二、主营业务分析

概述

1、概述

2016年上半年实现销售收入45,797.55万元，同比减少6,202.55万元，下降率为11.93%；营业成本为41,196.63万元，同比减少6,385.27万元，下降率为13.42%；2016年上半年销售、管理、财务三项费用合计3,955.71万元，同比去年增长303.89万元，增长率为8.32%。

2、收入

公司2016年上半年实现销售收入45,797.55万元，同比减少6,202.55万元，下降率为11.93%。主要为上海子公司准备注销，无贸易金额。

行业分类	项目	单位	报告期	上年同期	同比增减
铝型材	销售量	吨	29,092.59	25,910.47	12.28%
	生产量	吨	30,894.40	28,299.86	9.17%
	库存量	吨	6,140.10	6,495.56	-5.47%
铝模板	销售量	平方米	346,880.15		100.00%
	其中：销售	平方米			
	租赁	平方米	346,880.15		100.00%
	样板房	平方米			
	生产量	平方米	36,650.98		100.00%
	库存量	平方米	40,812.84		100.00%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	140,019,406.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.57%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售金额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	52,857,987.17	11.54%
2	第二名	29,727,415.85	6.49%
3	第三名	20,915,988.86	4.57%
4	第四名	19,587,661.26	4.28%
5	第五名	16,930,353.74	3.70%
合计		140,019,406.88	30.57%

3、成本

行业分类		单位：元				同比增减
行业分类	项目	本报告期		上年同期		
		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	234,562.26	0.06%	77,015,576.74	16.19%	-99.70%
有色金属加工	主营业务成本	404,575,246.80	98.21%	397,755,255.82	83.59%	1.71%
铝合金模板行业	主营业务成本	5,492,180.76	1.33%			100.00%

产品分类		单位：元				同比增减
产品分类	项目	本报告期		上年同期		
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
铝锭、铝合金棒销售	主营业务成本	234,562.26	0.06%	77,015,576.74	16.19%	-99.70%
铝型材销售	主营业务成本	404,575,246.80	98.21%	397,755,255.82	83.59%	1.71%
铝模板租赁	主营业务成本	5,492,180.76	1.33%			100%

成本项目占比

成本项目	本报告期	上年同期
原材料	79.06%	81.11%
人工工资	4.89%	3.84%
制造费用	16.05%	15.05%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	308,694,843.61
前五名供应商合计采购金额占报告期采购总额比例	77.34%

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	174,728,638.49	43.78%
2	第二名	44,544,383.42	11.16%
3	第三名	41,265,147.75	10.34%
4	第四名	26,835,114.12	6.72%
5	第五名	21,321,559.82	5.34%
合计		308,694,843.61	77.34%

4、费用

项目	报告期（元）	上年同期（元）	增长额（元）	同比增长	变动说明
销售费用	5,894,037.18	5,887,938.82	6,098.36	0.10%	
管理费用	33,682,450.51	31,854,237.71	1,828,212.8	5.74%	
财务费用	-19,338.93	-1,223,919.18	1,204,580.25	-98.42%	主要系美元汇兑收益减少

5、研发支出

2016年上半年公司研发费用合计18,824,069.88元，占母公司主营业务收入比率为4.13%，研发费用较2015年上半年同期下降6.77%。

6、现金流

项目	单位：元		
	本报告期	上年同期	同比增减
经营活动现金流入小计	476,570,755.14	653,947,644.91	-27.12%
经营活动现金流出小计	451,946,482.1	785,527,679.5	-42.47%
经营活动产生的现金流量净额	24,624,273.04	-131,580,034.59	118.71%
投资活动现金流入小计	2,070,198.33	6,386,192.44	-67.58%
投资活动现金流出小计	17,560,440.78	44,385,263.38	-60.44%
投资活动产生的现金流量净额	-15,490,242.45	-37,999,070.94	59.24%
筹资活动现金流入小计	50,012,334.2	156,304,593.59	-68%
筹资活动现金流出小计	61,148,859.96	40,684,878.8	50.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,136,525.76	115,619,714.79	-109.63%
现金及现金等价物净增加额	-3,329,676.71	-51,635,169.72	93.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、经营活动现金流出比上年同期下降42.47%，主要系本期支付到期应付票据及应付账款款项较少，上期支付银行定期存款较多。

- 2、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加118.71%，主要系本期支付到期应付票据及应付账款款项较少。
- 3、投资活动现金流入比上年同期下降67.58%，主要系上期收回银行理财产品。
- 4、投资活动现金流出比上年同期下降60.44%，主要系募投项目已完工，投入减少。
- 5、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加59.24%，主要系募投项目已完工，投入减少。
- 6、筹资活动现金流入比上年同期下降68%，主要系本期短期借款累计数减少。
- 7、筹资活动现金流出比上年同期增加50.30%，主要系本期偿还短期借款较多。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降109.63%，主要系本期偿还短期借款较多。
- 9、现金及现金等价物净增加额比上年同期增长93.55%，主要系本期支付到期应付票据及应付账款款项较少，上期支付银行定期存款较多。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	457,975,482.12	520,000,997.46	-11.93%	
营业成本	411,966,346.37	475,819,012.58	-13.42%	
销售费用	5,894,037.18	5,887,938.82	0.10%	
管理费用	33,682,450.51	31,854,237.71	5.74%	
财务费用	-19,338.93	-1,223,919.18	98.42%	主要系美元汇兑收益减少
所得税费用	951,495.58	2,550,117.51	-62.69%	主要系本期利润下降所致
研发投入	18,824,069.88	20,190,827.83	-6.77%	
经营活动产生的现金流量净额	24,624,273.04	-131,580,034.59	118.71%	主要系本期支付到期应付票据及应付账款款项较少，上期支付银行定期存款较多
投资活动产生的现金流量净额	-15,490,242.45	-37,999,070.94	59.24%	主要系募投项目已完工，投入减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,136,525.76	115,619,714.79	-109.63%	主要系本期偿还短期借款较多
现金及现金等价物净增加额	-3,329,676.71	-51,635,169.72	93.55%	主要系本期支付到期应付票据及应付账款款项较少，上期支付银行定期存款较多

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2016年上半年主营业务铝型材的销量为29092.59万吨，较上年同比增长12.28%。低于年初预计的主营业务铝型材的销量较上年度同比增长15%的增长速度，主要原因：一是经济形势不容乐观，市场持续疲软；二是公司所处行业一般上半年属于销售的淡季，增长一般低于下半年。三是公司拟定增项目——“年产40万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板建设项目”，仍未获得中国证监会的正式批文，资金未到位项目进展受到影响。

2016年下半年公司将进一步加强内部管理，有效地控制成本，开拓新市场新客户，消化新增产能，提高经济效益；同时定增项目若获得中国证监会的正式批文，公司加快项目实施，提高产品附加值，培养新的利润增长点，提升公司的整体盈利能力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属贸易	257,344.76	234,562.26	8.85%	-99.67%	-99.70%	8.74%
有色金属加工	448,004,148.89	404,575,246.80	9.69%	1.59%	1.71%	-0.11%
铝合金模板行业	7,299,908.56	5,492,180.76	24.76%	100.00%	100.00%	
分产品						
铝锭、铝棒销售	257,344.76	234,562.26	8.85%	-99.67%	-99.70%	8.74%
铝型材销售	448,004,148.89	404,575,246.80	9.69%	1.59%	1.71%	-0.11%
铝模板租赁	7,299,908.56	5,492,180.76	24.76%	100.00%	100.00%	
分地区						
国内	361,177,219.55	323,559,482.90	10.42%	-16.26%	-18.63%	2.60%
国外	94,384,182.66	86,742,506.92	8.10%	8.78%	12.43%	-2.98%

四、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，因此在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38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97项，其中发明专利7项，实用新型专利46项，外观专利44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的信任，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、全国有色金属工业卓越品牌、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）、第三届泉州市政府质量奖和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20多年的发展，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。

五、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	0.00	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	商业银行	30,000,000.00	30,000,000	10.00%	30,000,000	10.00%	31,340,208.55	729,773.32	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%	9,187,464.66	51,629.74	长期股权投资	发起
合计		69,500,000.00	49,500,000	--	49,500,000	--	70,527,673.21	781,403.06	--	--

(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

公司报告期未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
“蕴通财富”人民币对公理财产品	非关联	否	保本浮动收益型	900	2016年01月01日	2016年12月31日	协议				
合计				900	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				自筹资金							
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)				2014年04月24日(自获董事会审议通过之日起三年内有效)							
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		2016年01月01日	2016年06月30日	269.36				300.49
建行	非关联	否	远期结汇		2015年12月14日	2016年01月20日					-11.51
建行	非关联	否	远期结汇		2015年02月06日	2016年02月04日					-12.28
建行	非关联	否	远期结汇		2016年01月11日	2016年02月17日					-1.39
建行	非关联	否	远期结汇		2016年01月11日	2016年02月17日					-23.14

					日	日					
农行	非关联	否	远期结汇		2015年 08月11 日	2016年 02月18 日					-10.62
建行	非关联	否	远期结汇		2016年 02月22 日	2016年 03月14 日					-16.29
建行	非关联	否	远期结汇		2016年 02月16 日	2016年 03月21 日					-5.44
中行	非关联	否	远期结汇		2015年 04月20 日	2016年 04月20 日					-32.54
建行	非关联	否	远期结汇		2016年 04月13 日	2016年 05月17 日					-9.79
合计				0	--	--	269.36		0	0.00%	177.49
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				所有衍生品投资业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险、规避主要产品和原材料价格波动过大为目的。相关部门均有清晰的管理定位和职责，通过内控管理，杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。公司与具有合法资质的机构开展衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。							
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				公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》相关规定及其指南，对开展的衍生品交易业务进行相应的核算处理。							
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							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				无专项意见							

(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

公司报告期无募集资金使用情况。

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
上海闽发经贸有限公司	子公司	批发零售业	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、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经营）	10000000	7,849,420.14	7,846,920.14	0.00	-81,064.59	-81,064.59
江西闽发科技有限公司	子公司	制造业	金属材料加工、销售。【国家有专项规定的除外】	100000000	72,623,167.40	16,815,876.59	0.00	-995,275.61	-746,456.71

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。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-70.00%	至	-40.00%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	597.02	至	1,194.04
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,990.06		
业绩变动的的原因说明	一是由于国内经济下滑、市场竞争激烈，铝材加工费下降；二是随着募投项目的建成，新增固定资产，因而增加折旧费用，但是产能却没有完全释放；三是由于募投项目的建成，规模扩大，人员增加，各项费用相应增加。		

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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、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资时所作承诺	黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	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
	黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰分别出具了《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	2011 年 04 月 28 日	长期有效	严格履行中

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红回报承诺：2015 年 3 月 28 日公司第三届董事会第六次会议审议通过了《福建省闽发铝业股份有限公司未来三年分红回报规划（2015-2017）》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 2015 年-2017 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》。	2015 年 03 月 28 日	2015 年 1 月 1 日 - 2017 年 12 月 31 日	严格履行中
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、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。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	155,193,750	36.13%						155,193,750	36.13%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	155,193,750	36.13%						155,193,750	36.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	155,193,750	36.13%						155,193,750	36.13%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	274,306,250	63.87%						274,306,250	63.87%
1、人民币普通股	274,306,250	63.87%						274,306,250	63.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	429,500,000	100.00%						429,500,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、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	35,847		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄天火	境内自然人	32.05%	137,655,000	0	103,241,250	34,413,750		
黄长远	境内自然人	8.06%	34,635,000	0	25,976,250	8,658,750	质押	11,400,000
黄印电	境内自然人	8.06%	34,635,000	0	25,976,250	8,658,750	质押	11,400,000
黄秀兰	境内自然人	3.75%	16,100,000	0	0	16,100,000		
兴证证券资管 —浦发银行— 兴证资管鑫众 29 号集合资产 管理计划	其他	1.59%	6,838,767					
中国建设银行 股份有限公司 —银华核心价 值优选混合型 证券投资基金	其他	1.19%	5,130,511					
华宝信托有限 责任公司—“辉 煌”18 号单一资 金信托	其他	1.08%	4,647,002					
大有期货有限 公司—大有期 货—东方瑞鼎 一号资产管理 计划	其他	1.03%	4,415,455					
交通银行股份 有限公司—长	其他	0.89%	3,824,407					

信量化先锋混合型基金								
董燕华	境内自然人	0.79%	3,397,600					
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄天火	34,413,750	人民币普通股	34,413,750					
黄秀兰	16,100,000	人民币普通股	16,100,000					
黄长远	8,658,750	人民币普通股	8,658,750					
黄印电	8,658,750	人民币普通股	8,658,750					
兴证证券资管—浦发银行—兴证资管鑫众 29 号集合资产管理计划	6,838,767	人民币普通股	6,838,767					
中国建设银行股份有限公司—银华核心价值优选混合型证券投资基金	5,130,511	人民币普通股	5,130,511					
华宝信托有限责任公司—“辉煌”18 号单一资金信托	4,647,002	人民币普通股	4,647,002					
大有期货有限公司—大有期货—东方瑞鼎一号资产管理计划	4,415,455	人民币普通股	4,415,455					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,824,407	人民币普通股	3,824,407					
董燕华	3,397,600	人民币普通股	3,397,600					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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。							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,810,673.80	41,856,886.53
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		
应收票据	1,000,000.00	8,389,151.49
应收账款	92,340,994.57	89,806,494.60
预付款项	32,124,297.90	66,749,189.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,053,143.53	652,155.83
应收股利		
其他应收款	4,341,377.16	6,246,589.48
买入返售金融资产		
存货	204,293,302.82	170,458,026.46

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	11,395,659.91	9,448,100.08
流动资产合计	382,359,449.69	393,606,594.35
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,527,673.21	41,792,468.48
投资性房地产		
固定资产	534,974,741.34	553,133,840.18
在建工程	64,936,488.95	63,207,887.53
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	160,360,181.50	162,199,668.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	144,755.10	147,452.40
递延所得税资产	12,410,553.58	12,677,642.02
其他非流动资产	17,864,944.32	19,071,425.62
非流动资产合计	861,219,338.00	882,230,384.99
资产总计	1,243,578,787.69	1,275,836,979.34
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	60,000,000.00
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		1,635,838.32
应付票据	28,167,319.90	43,548,000.00

应付账款	68,391,580.99	70,895,094.75
预收款项	31,907,833.27	34,721,035.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,087,382.99	7,341,595.66
应交税费	15,210,995.37	15,119,049.73
应付利息	94,442.92	80,633.34
应付股利		
其他应付款	8,645,171.41	12,756,366.26
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	209,504,726.85	246,097,613.53
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	46,371,754.66	46,642,319.67
递延所得税负债		284,092.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,371,754.66	46,926,412.17
负债合计	255,876,481.51	293,024,025.70
所有者权益：		
股本	429,500,000.00	429,500,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	322,370,306.33	322,370,306.33
减：库存股		
其他综合收益		1,609,857.50
专项储备		
盈余公积	33,157,011.08	33,157,011.08
一般风险准备		
未分配利润	194,603,368.01	187,745,858.74
归属于母公司所有者权益合计	979,630,685.42	974,383,033.65
少数股东权益	8,071,620.76	8,429,919.99
所有者权益合计	987,702,306.18	982,812,953.64
负债和所有者权益总计	1,243,578,787.69	1,275,836,979.34

法定代表人：黄天火

主管会计工作负责人：江秋发

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	34,714,387.93	40,581,897.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	8,389,151.49
应收账款	92,340,994.57	89,432,881.57
预付款项	32,124,297.90	66,731,815.88
应收利息	1,053,143.53	652,155.83
应收股利		
其他应收款	4,854,877.16	6,765,994.19
存货	204,293,302.82	170,458,026.46
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	2,395,659.91	448,100.08
流动资产合计	372,776,663.82	383,460,022.90

非流动资产：		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	58,745,312.14	60,010,107.41
投资性房地产		
固定资产	534,947,145.91	553,096,453.73
在建工程	64,936,488.95	63,207,887.53
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	108,475,475.26	109,774,527.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	144,755.10	147,452.40
递延所得税资产	1,753,053.58	2,020,142.02
其他非流动资产	17,864,944.32	19,071,425.62
非流动资产合计	816,867,175.26	837,327,996.11
资产总计	1,189,643,839.08	1,220,788,019.01
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	60,000,000.00
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		1,635,838.32
应付票据	28,167,319.90	43,548,000.00
应付账款	68,391,580.99	70,895,094.75
预收款项	31,907,833.27	34,721,035.47
应付职工薪酬	7,079,882.99	7,328,795.66
应交税费	4,038,704.56	4,070,433.27
应付利息	94,442.92	80,633.34
应付股利		
其他应付款	14,965,171.41	18,671,501.49
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	204,644,936.04	240,951,332.30
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	3,741,754.66	4,012,319.67
递延所得税负债		284,092.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,741,754.66	4,296,412.17
负债合计	208,386,690.70	245,247,744.47
所有者权益：		
股本	429,500,000.00	429,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	322,370,306.33	322,370,306.33
减：库存股		
其他综合收益		1,609,857.50
专项储备		
盈余公积	33,157,011.08	33,157,011.08
未分配利润	196,229,830.97	188,903,099.63
所有者权益合计	981,257,148.38	975,540,274.54
负债和所有者权益总计	1,189,643,839.08	1,220,788,019.01

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	457,975,482.12	520,000,997.46
其中：营业收入	457,975,482.12	520,000,997.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	452,685,112.61	511,741,144.72
其中：营业成本	411,966,346.37	475,819,012.58
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	842,553.07	1,976,625.75
销售费用	5,894,037.18	5,887,938.82
管理费用	33,682,450.51	31,854,237.71
财务费用	-19,338.93	-1,223,919.18
资产减值损失	319,064.41	-2,572,750.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,635,838.32	3,280,470.38
投资收益（损失以“－”号填列）	-453,961.70	2,747,805.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	781,403.06	1,791,626.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,472,246.13	14,288,128.80
加：营业外收入	1,504,254.98	3,156,784.95
其中：非流动资产处置利得	61,502.45	13,365.89
减：营业外支出	525,795.49	127,624.28
其中：非流动资产处置损失	825.49	88,173.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,450,705.62	17,317,289.47
减：所得税费用	951,495.58	2,550,117.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,499,210.04	14,767,171.96
归属于母公司所有者的净利润	6,857,509.27	15,130,315.10

少数股东损益	-358,299.23	-363,143.14
六、其他综合收益的税后净额	-1,609,857.50	299,625.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,609,857.50	299,625.00
（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	-1,609,857.50	299,625.00
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	-1,609,857.50	299,625.00
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	4,889,352.54	15,066,796.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,247,651.77	15,429,940.10
归属于少数股东的综合收益总额	-358,299.23	-363,143.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.04
（二）稀释每股收益	0.02	0.04

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：江秋发

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	457,975,482.12	443,322,616.51
减：营业成本	411,966,346.37	399,230,778.37
营业税金及附加	842,553.07	1,974,827.76
销售费用	5,894,037.18	5,887,938.82
管理费用	32,587,016.74	30,688,224.94
财务费用	-19,909.20	-1,223,636.97
资产减值损失	338,728.25	-827,215.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,635,838.32	3,280,470.38
投资收益（损失以“－”号填列）	-453,961.70	2,747,805.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	781,403.06	1,791,626.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,548,586.33	13,619,975.50
加：营业外收入	1,504,254.98	3,156,784.95
其中：非流动资产处置利得	61,502.45	13,365.89
减：营业外支出	525,795.49	127,624.28
其中：非流动资产处置损失	825.49	88,173.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,527,045.82	16,649,136.17
减：所得税费用	1,200,314.48	2,365,916.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,326,731.34	14,283,219.70
五、其他综合收益的税后净额	-1,609,857.50	299,625.00
（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	-1,609,857.50	299,625.00
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	-1,609,857.50	299,625.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,716,873.84	14,582,844.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

5、合并现金流量表

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	465,627,671.16	614,990,471.33
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	1,115,282.71	4,473,351.77
收到其他与经营活动有关的现金	9,827,801.27	34,483,821.81
经营活动现金流入小计	476,570,755.14	653,947,644.91

购买商品、接受劳务支付的现金	393,035,383.46	724,610,397.49
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	40,671,813.36	32,877,769.38
支付的各项税费	6,435,501.39	13,090,297.43
支付其他与经营活动有关的现金	11,803,783.89	14,949,215.20
经营活动现金流出小计	451,946,482.10	785,527,679.50
经营活动产生的现金流量净额	24,624,273.04	-131,580,034.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,331,000.00
取得投资收益收到的现金	2,046,198.33	55,192.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	
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	2,070,198.33	6,386,192.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,560,440.78	35,385,263.38
投资支付的现金		9,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	17,560,440.78	44,385,263.38
投资活动产生的现金流量净额	-15,490,242.45	-37,999,070.94
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	50,000,000.00	147,304,593.59

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,334.20	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	50,012,334.20	156,304,593.59
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	7,120,006.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,132,775.40	33,564,872.49
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	16,084.56	
筹资活动现金流出小计	61,148,859.96	40,684,878.80
筹资活动产生的现金流量净额	-11,136,525.76	115,619,714.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,327,181.54	2,324,221.02
五、现金及现金等价物净增加额	-3,329,676.71	-51,635,169.72
加：期初现金及现金等价物余额	33,436,886.53	116,026,131.25
六、期末现金及现金等价物余额	30,107,209.82	64,390,961.53

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	465,234,394.29	475,368,479.83
收到的税费返还	1,115,282.71	4,473,351.77
收到其他与经营活动有关的现金	10,225,421.22	44,878,025.35
经营活动现金流入小计	476,575,098.22	524,719,856.95
购买商品、接受劳务支付的现金	393,035,383.46	596,212,048.33
支付给职工以及为职工支付的现金	40,573,804.54	32,791,897.28
支付的各项税费	6,432,986.76	12,789,829.99
支付其他与经营活动有关的现金	11,729,947.16	15,564,128.43
经营活动现金流出小计	451,772,121.92	657,357,904.03
经营活动产生的现金流量净额	24,802,976.30	-132,638,047.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,331,000.00
取得投资收益收到的现金	2,046,198.33	55,192.44

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	
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	2,070,198.33	6,386,192.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,560,440.78	35,385,263.38
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,560,440.78	35,385,263.38
投资活动产生的现金流量净额	-15,490,242.45	-28,999,070.94
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	50,000,000.00	147,304,593.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,334.20	
筹资活动现金流入小计	50,012,334.20	147,304,593.59
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	7,120,006.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,132,775.40	33,564,872.49
支付其他与筹资活动有关的现金	16,084.56	
筹资活动现金流出小计	61,148,859.96	40,684,878.80
筹资活动产生的现金流量净额	-11,136,525.76	106,619,714.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,327,181.54	2,324,221.02
五、现金及现金等价物净增加额	-3,150,973.45	-52,693,182.21
加：期初现金及现金等价物余额	32,161,897.40	115,696,406.08
六、期末现金及现金等价物余额	29,010,923.95	63,003,223.87

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	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50		33,157,011.08		187,745,858.74	8,429,919.99	982,812,953.64
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	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50		33,157,011.08		187,745,858.74	8,429,919.99	982,812,953.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,609,857.50				6,857,509.27	-358,299.23	4,889,352.54
（一）综合收益总额							-1,609,857.50				6,857,509.27	-358,299.23	4,889,352.54
（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													
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	429,500,000.00				322,370,306.33		0.00		33,157,011.08		194,603,368.01	8,071,620.76	987,702,306.18

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		-299,625.00		31,420,715.74		204,768,787.76	9,150,347.60	996,910,532.43
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		-299,625.00		31,420,715.74		204,768,787.76	9,150,347.60	996,910,532.43

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	257,700,000.00				-257,700,000.00		1,909,482.50		1,736,295.34		-17,022,929.02	-720,427.61	-14,097,578.79
(一)综合收益总额							1,909,482.50				19,073,366.32	-720,427.61	20,262,421.21
(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									1,736,295.34		-36,096,295.34		-34,360,000.00
1. 提取盈余公积									1,736,295.34		-1,736,295.34		0.00
2. 提取一般风险准备											-34,360,000.00		-34,360,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	257,700,000.00				-257,700,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	257,700,000.00				-257,700,000.00								
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	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50		33,157,011.08		187,745,858.74	8,429,919.99	982,812,953.64

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	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50		33,157,011.08	188,903,099.63	975,540,274.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50		33,157,011.08	188,903,099.63	975,540,274.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,609,857.50			7,326,731.34	5,716,873.84
（一）综合收益总额							-1,609,857.50			7,326,731.34	5,716,873.84
（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											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	429,500,000.00				322,370,306.33		0.00		33,157,011.08	196,229,830.97	981,257,148.38	

上年金额

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		-299,625.00		31,420,715.74	207,636,441.60	990,627,838.67	
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		-299,625.00		31,420,715.74	207,636,441.60	990,627,838.67	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	257,700,000.00				-257,700,000.00		1,909,482.50		1,736,295.34	-18,733,341.97	-15,087,564.13	
（一）综合收益总额							1,909,482.50			17,362,953.37	19,272,435.87	

(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								1,736,295.34	-36,096,295.34	-34,360,000.00	
1. 提取盈余公积								1,736,295.34	-1,736,295.34	0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配									-34,360,000.00	-34,360,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	257,700,000.00				-257,700,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	257,700,000.00				-257,700,000.00						
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	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50	33,157,011.08	188,903,099.63	975,540,274.54	

三、公司基本情况

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,企业统一社会信用代码:913500001563372595;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;

住所为福建省泉州市南安市东田镇蓝溪村（一期）11幢1-3层。

2011年4月，根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2011]521号”《关于核准福建省闽发铝业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行4,300万股人民币普通股（A股）。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，闽发铝业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。

截至2016年6月30日，公司注册资本为人民币429,500,000.00元，股本总数42,950万股，其中发起人持有22,302.50万股，社会公众持有20,647.50万股。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。本公司公司的经营范围为：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进出口业务；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出口业务；经营本企业进料加工和“三来一补”业务；旅游业投资；模板作业分包；铝合金模板的研发、制造、销售、租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十二次会议于2016年8月20日批准。

合并财务报表的合并范围包括本公司及两家子公司，本年度合并范围未发生变化，子公司情况详见附注八、合并范围的变更及附注九、在其他主体中的权益披露。

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，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21、附注五、21和附注五、28。

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2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年上半年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

本公司及境内子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

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、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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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。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。本公司（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（附注五、11）。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）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具为远期结售汇合约。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九、11。

（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。

9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换

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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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: 合并报表范围内公司间往来款	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

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。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）初始投资成本确定

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

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，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资本公积（其他资本公积）。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共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，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、联营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注第九节、五、22。

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。

(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%	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00
办公及电子设备	年限平均法	5	5%	19.00

本公司铝模板及其配件采用工作量法计提折旧。铝模板及其配件自实际投入使用时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，铝模板及其配件预计使用次数为120次，预计残值率5.00%至20.00%。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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附注第九节、五、22。

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

20、油气资产

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。

本公司无形资产均为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附注第九节、五、22。。

(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、联营企业的长期股权投资、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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

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。

③提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（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，大致上可分为四大类，即工业铝型材、深加工铝型材、建筑铝型材产品以及建筑铝模板。产品销售分为国内销售与出口销售。工业铝型材、深加工铝型材及建筑铝模板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。公司工业铝型材、深加工铝型材及建筑铝型材产品销售主要采取“基准铝价+加工费”的定价原则，建筑铝模板主要以平方米为单位，以面积为基础进行报价。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助。

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

除与资产相关的政府补助之外，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、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物及劳务销售额、租赁收入	5%/17%
城市维护建设税	应交流转税及增值税免抵额	7%

教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	3%
地方教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	2%
土地使用税	土地使用面积	东田厂区 4 元/平方米, 美林厂区 8 元/平方米.
房产税	房产原值的 75%/租金收入	1.2%/12%

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%
上海闽发经贸有限公司	25%
江西闽发科技有限公司	25%

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。本公司经福建省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为福建省2015年第一批新申请高新技术企业,于2015年9月21日获得高新技术企业资格认证,证书编号GF201535000130,有效期三年,本公司2016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	66,815.72	105,315.47
银行存款	30,040,394.10	28,242,238.23
其他货币资金	5,703,463.98	13,509,332.83
合计	35,810,673.80	41,856,886.53

其他说明

其他货币资金包括承兑汇票保证金5,703,463.98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

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	1,000,000.00	8,389,151.49
合计	1,000,000.00	8,389,151.49

(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	38,389,263.98	
合计	38,389,263.98	

(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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，本公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,005,012.14	100.00%	5,664,017.57	5.78%	92,340,994.57	95,372,353.80	100.00%	5,565,859.20	5.84%	89,806,494.60
合计	98,005,012.14	100.00%	5,664,017.57	5.78%	92,340,994.57	95,372,353.80	100.00%	5,565,859.20	5.84%	89,806,494.60

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	90,252,552.92	4,512,627.65	5.00%
1 至 2 年	5,862,509.09	586,250.91	10.00%
2 至 3 年	1,300,000.00	260,000.00	20.00%
3 至 4 年	569,622.25	284,811.13	50.00%
5 年以上	20,327.88	20,327.88	100.00%
合计	98,005,012.14	5,664,017.57	

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 330,736.66 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
无法收回的款项	123,569.49
客户破产无法偿还	89,344.96

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

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 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
美国安德思雅	18,539,248.55	18.92	926,962.43
江河创建集团股份有限公司	12,303,499.73	12.55	615,174.99
福建省闽州建筑装饰材料有限公司	6,065,968.84	6.19	303,298.44
厦门隆铝金属有限公司	5,460,708.43	5.57	273,035.42
清源科技(厦门)股份有限公司	5,137,812.14	5.24	256,890.61
合 计	47,507,237.69	48.47	2,375,361.88

(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	31,977,698.56	99.54%	66,571,657.41	99.74%
1 至 2 年	5,852.13	0.02%	101,365.00	0.15%

2至3年	113,591.33	0.35%	53,811.59	0.08%
3年以上	27,155.88	0.08%	22,355.88	0.03%
合计	32,124,297.90	--	66,749,189.88	--

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

单位名称	预付款项	占预付款项期末余额
	期末余额	合计数的比例%
山东创新金属科技股份有限公司	25,472,338.97	79.29%
国网福建南安市供电有限公司	1,415,134.05	4.41%
精细化学品集团有限公司	1,188,817.28	3.70%
上海拓紫实业有限公司	838,468.47	2.61%
福建省泉州万国发展有限公司	743,094.04	2.31%
合计	29,657,852.81	92.32%

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	1,053,143.53	652,155.83
合计	1,053,143.53	652,155.83

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,389,973.34	100.00%	48,596.18	1.11%	4,341,377.16	6,287,194.07	100.00%	40,604.59	0.65%	6,246,589.48
合计	4,389,973.34	100.00%	48,596.18	1.11%	4,341,377.16	6,287,194.07	100.00%	40,604.59	0.65%	6,246,589.48

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	551,923.58	27,596.18	5.00%
1 至 2 年	200,000.00	20,000.00	10.00%
2 至 3 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
合计	756,923.58	48,596.18	6.42%

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 7,991.59 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	3,217,008.00	5,343,400.29
其他	1,172,965.34	943,793.78
合计	4,389,973.34	6,287,194.07

(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
国贸期货经纪有限公司	保证金	3,050,008.00	1 年以内	69.48%	
南安市东田镇兰溪村委会	保证金	160,000.00	1-2 年	3.64%	16,000.00
福建中建人力资源服务股份公司	押金	72,000.00	1 年以内	1.64%	3,600.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	0.46%	2,000.00
北京荣大伟业商贸	押金	20,000.00	1-2 年	0.46%	2,000.00

有限公司					
合计	--	3,322,008.00	--	75.68%	23,600.00

(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	50,685,090.99		50,685,090.99	46,714,352.17		46,714,352.17
在产品	6,359,609.01		6,359,609.01	11,247,057.34		11,247,057.34
库存商品	111,197,942.92		111,197,942.92	84,243,546.86		84,243,546.86
周转材料	1,790,387.38		1,790,387.38	1,516,911.88		1,516,911.88
自制半成品	18,842,368.58		18,842,368.58	16,651,403.60		16,651,403.60
发出商品	15,417,903.94		15,417,903.94	10,084,754.61		10,084,754.61
合计	204,293,302.82		204,293,302.82	170,458,026.46		170,458,026.46

(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	9,000,000.00	9,000,000.00
待抵扣进项税	2,066,006.65	50,777.26
预交所得税	329,653.26	397,322.82
合计	11,395,659.91	9,448,100.08

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	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

泉州银行股份有限公司的股权交易不活跃，本公司拟长期持有其股权，以获取相应的投资收益。

报告期内可供出售金融资产无减值迹象，无需计提减值。

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	32,656.63 3.56			729,773.3 2			2,046,198 .33			31,340,20 8.55	
福建南安 汇通村镇 银行股份 有限公司	9,135,834 .92			51,629.74						9,187,464 .66	
小计	41,792,46			781,403.0						40,527,67	

	8.48			6					3.21	
合计	41,792,468.48			781,403.06		2,046,198.33			40,527,673.21	

其他说明

2015年度公司参与设立“闽发斐君投资管理中心（有限合伙）”持股比例为49%，截止2016年6月30日尚未实际出资，详见本附注十四、1。

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	运输设备	办公及电子设备	铝模板及配件	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	343,907,480.79	403,518,315.39	8,480,826.19	8,097,528.64	11,973,437.11	775,977,588.12
2.本期增加金额	95,900.00	7,739,206.05	677,853.58	273,263.61	2,515,309.08	11,301,532.32
（1）购置		34,489.75	564,349.30	273,263.61		872,102.66
（2）在建工程转入	95,900.00	7,704,716.30	113,504.28			7,914,120.58
（3）企业合并增加						
（4）库存商品转入					2,515,309.08	2,515,309.08
3.本期减少金额		5,297,509.28	296,092.00	2,900.00		5,596,501.28

额						
(1) 处置或 报废		5,297,509.28	296,092.00	2,900.00		5,596,501.28
4. 期末余额	344,003,380.79	405,960,012.16	8,862,587.77	8,367,892.25	14,488,746.19	781,682,619.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	71,822,929.40	140,155,543.45	5,002,630.30	5,500,386.13	311,964.22	222,793,453.50
2. 本期增加金 额	7,491,369.66	16,015,018.04	646,622.68	536,128.75	1,804,220.29	26,493,359.42
(1) 计提	7,491,369.66	16,015,018.04	646,622.68	536,128.75	1,804,220.29	26,493,359.42
3. 本期减少金 额		2,344,602.54	281,872.00	2,755.00		2,629,229.54
(1) 处置或 报废		2,344,602.54	281,872.00	2,755.00		2,629,229.54
4. 期末余额	79,314,299.06	153,825,958.95	5,367,380.98	6,033,759.88	2,116,184.51	246,657,583.38
三、减值准备						
1. 期初余额		50,294.44				50,294.44
2. 本期增加金 额						
(1) 计提						
3. 本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额		50,294.44				50,294.44
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	264,689,081.73	252,083,758.77	3,495,206.79	2,334,132.37	12,372,561.68	534,974,741.34
2. 期初账面价 值	272,084,551.39	263,312,477.50	3,478,195.89	2,597,142.51	11,661,472.89	553,133,840.18

(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	2,268,601.20
铝模板及配件	12,372,561.68

(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	6,695,767.49	办证资料尚未齐全
东田氧化电泳车间	5,078,612.20	办证资料尚未齐全
宿舍楼 5#	2,759,485.08	办证资料尚未齐全
宿舍楼 6#	12,655,126.44	办证资料尚未齐全
出口型材仓储库（宿舍楼 3A 加盖）	4,086,508.94	办证资料尚未齐全
2#宿舍楼	4,107,770.95	办证资料尚未齐全
自动化立体仓库钢结构厂房	5,787,522.73	办证资料尚未齐全
立式电泳附属用房	1,652,797.57	办证资料尚未齐全
模具储藏间（一）	3,269,725.77	办证资料尚未齐全
立式氧化废水处理车间	2,535,069.68	办证资料尚未齐全
挤压车间附属用房	6,515,975.85	办证资料尚未齐全
深加工及仓库增加工程	1,314,405.91	办证资料尚未齐全
立式氧化电泳生产车间	13,225,581.98	办证资料尚未齐全
模具综合楼	2,765,246.96	办证资料尚未齐全
挤压 3 车间	35,807,645.00	办证资料尚未齐全
模具储藏间（二）	4,864,497.00	办证资料尚未齐全

管材车间	26,021,722.19	办证资料尚未齐全
立式氧化分料区	11,594,774.77	办证资料尚未齐全
合计	150,738,236.51	

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	31,272,678.84		31,272,678.84	34,470,256.00		34,470,256.00
土建工程	33,663,810.11		33,663,810.11	28,737,631.53		28,737,631.53
合计	64,936,488.95		64,936,488.95	63,207,887.53		63,207,887.53

(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
4万吨铝合型材料生产线募投项目	536,863,300.00	39,321,830.38	1,660,432.34	4,934,452.41	194,000.00	35,853,810.31	94.62%	尚未全部决算				募股资金
铝合金建筑模板生产建设项目	366,026,800.00	15,154,264.89	6,258,046.28	1,130,119.64		20,282,191.53	6.14%	尚未完工				其他
其他设备安装工程	36,700,000.00	8,731,792.26	1,918,243.38	1,849,548.53		8,800,487.11	100.13%	完工				其他
合计	939,590,100.00	63,207,887.53	9,836,722.00	7,914,120.58	194,000.00	64,936,488.95	--	--				--

(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

本期在建工程无减值迹象无需计提在建工程减值准备。

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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	179,340,196.44			233,404.69	179,573,601.13
2.本期增加金					

额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	179,340,196.44			233,404.69	179,573,601.13
二、累计摊销					
1.期初余额	17,198,851.75			175,080.62	17,373,932.37
2.本期增加金 额	1,816,146.84			23,340.42	1,839,487.26
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,014,998.59			198,421.04	19,213,419.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	160,325,197.85			34,983.65	160,360,181.50

2.期初账面价值	162,141,344.69			58,324.07	162,199,668.76
----------	----------------	--	--	-----------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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	51,884,706.24	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
----	------	--------	--------	------

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

(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
-------------------------	------	------	------	------

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
抽水站土地租金	147,452.40		2,697.30		144,755.10
合计	147,452.40		2,697.30		144,755.10

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
资产减值准备	7,945,269.24	1,191,790.38	7,819,455.46	1,172,918.32
计入递延收益的政府补贴	46,371,754.66	11,218,763.20	46,642,319.67	11,259,347.95
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			1,635,838.32	245,375.75
合计	54,317,023.90	12,410,553.58	56,097,613.45	12,677,642.02

(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

(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		12,410,553.58		12,677,642.02
递延所得税负债				284,092.50

(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
预付工程款	1,594,944.32	2,801,425.62
定期存款（2018 年到期）	16,270,000.00	16,270,000.00
合计	17,864,944.32	19,071,425.62

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		40,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	50,000,000.00	60,000,000.00

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
远期结售汇合约	0.00	1,635,838.32

合计		1,635,838.32
----	--	--------------

其他说明：

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,167,319.90	43,548,000.00
合计	28,167,319.90	43,548,000.00

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	38,591,326.73	34,607,827.36
工程款	29,800,254.26	36,287,267.39
合计	68,391,580.99	70,895,094.75

(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
佛山市南海金达机械有限公司	4,046,863.85	尚未到结算期的工程款
佛山南海区明晟机械制造有限公司	2,838,128.63	尚未到结算期的工程款
广东永通起重机械实业有限公司	1,276,000.00	尚未到结算期的工程款
广州君和电气自动化有限公司	950,384.62	尚未到结算期的工程款
江阴市天马电源制造有限公司	743,850.42	尚未到结算期的工程款
合计	9,855,227.52	--

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	31,907,833.27	34,721,035.47
合计	31,907,833.27	34,721,035.47

(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
美国地核有限公司	1,002,106.44	合同未履行完毕
合计	1,002,106.44	--

(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	7,338,595.66	39,954,466.51	40,205,679.18	7,087,382.99
二、离职后福利-设定提存计划	3,000.00	1,147,755.60	1,150,755.60	0.00
合计	7,341,595.66	41,102,222.11	41,356,434.78	7,087,382.99

(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	7,270,270.02	37,487,332.19	37,773,383.28	6,984,218.93
2、职工福利费	5,027.00	1,409,446.40	1,372,773.40	41,700.00
3、社会保险费		617,878.37	617,878.37	
其中：医疗保险费		528,809.71	528,809.71	
工伤保险费		57,089.70	57,089.70	
生育保险费		31,978.96	31,978.96	
4、住房公积金		118,230.00	118,230.00	

5、工会经费和职工教育经费	63,298.64	321,579.55	323,414.13	61,464.06
合计	7,338,595.66	39,954,466.51	40,205,679.18	7,087,382.99

(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	3,000.00	1,065,676.50	1,068,676.50	0.00
2、失业保险费		82,079.10	82,079.10	0.00
合计	3,000.00	1,147,755.60	1,150,755.60	0.00

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	2,547,306.97	2,300,329.37
营业税	416.22	2,235.22
企业所得税	9,613,998.73	9,862,817.63
个人所得税	65,211.82	139,415.58
城市维护建设税	21,990.96	145,913.34
房产税	468,108.63	457,972.61
土地使用税	1,783,580.75	1,408,588.25
印花税	42,773.47	45,631.81
教育费附加	9,424.70	62,534.29
地方教育费附加	6,283.12	41,689.51
契税	651,900.00	651,900.00
其他	0.00	22.12
合计	15,210,995.37	15,119,049.73

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	94,442.92	80,633.34

合计	94,442.92	80,633.34
----	-----------	-----------

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
保证金	1,000,000.00	7,981,111.45
预提费用	4,511,811.83	1,454,078.97
应付运费	496,060.17	1,181,855.63
往来款	1,480,000.00	1,000,000.00
代收代付款	383,761.60	344,492.53
应付广告费	17,872.00	
其他	755,665.81	794,827.68
合计	8,645,171.41	12,756,366.26

(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：

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		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

(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	46,642,319.67		270,565.01	46,371,754.66	
合计	46,642,319.67		270,565.01	46,371,754.66	--

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
基础设施扶持资金	42,630,000.00				42,630,000.00	与资产相关
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	2,100,000.00		175,000.00		1,925,000.00	与资产相关
2012年购置机械设备补助款	129,080.00		9,220.00		119,860.00	与资产相关
重大技术改造专项贴息	97,350.00		5,900.00		91,450.00	与资产相关
二次创业优惠政策购置设置补助	166,973.00		8,945.00		158,028.00	与资产相关
2015年省级企业技术改造专项补助	1,021,416.67		51,500.00		969,916.67	与资产相关
2015年区域协调发展专项补助	297,500.00		15,000.00		282,500.00	与资产相关
商学院筹建经费补助	200,000.00		5,000.01		194,999.99	与资产相关
合计	46,642,319.67		270,565.01		46,371,754.66	--

其他说明：

注1：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4263万元，目前项目尚未开始建设。

注2：铝型材能量系统优化节能技术改造项目总金额350万元，于2012验收并开始分10年进行摊销。

注3：2012年购置机械设备补助款总金额18.44万元，设备于2013年验收并开始分10年进行摊销。

注4：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5：2014年度企业购置机器设备等补助17.89万元，于2015年5月收到并分10年进行分摊。

注6：2015年省级企业技术改造专项资金103.00万元用于高光泽高精密铝型材加工项目，于2015年验收并分10年进行摊销。

注7：2015年区域协调发展专项补贴30.00万元，于2015年收到并分10年进行摊销。

注8：闽发商学院筹建经费补助20.00万元，于2016年4月分10年进行分摊。

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	429,500,000.00						429,500,000.00

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）	322,370,306.33			322,370,306.33
合计	322,370,306.33			322,370,306.33

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	1,609,857.50	-1,893,950.00		-284,092.50	-1,609,857.50		0.00
现金流量套期损益的有效部分	1,609,857.50	-1,893,950.00		-284,092.50	-1,609,857.50		0.00
其他综合收益合计	1,609,857.50	-1,893,950.00		-284,092.50	-1,609,857.50		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	33,157,011.08			33,157,011.08

合计	33,157,011.08		33,157,011.08
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	187,745,858.74	204,768,787.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,857,509.27	19,073,366.33
减：提取法定盈余公积		1,736,295.34
应付普通股股利		34,360,000.00
期末未分配利润	194,603,368.01	187,745,858.75

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	455,561,402.21	410,301,989.82	518,075,919.06	474,770,832.56
其他业务	2,414,079.91	1,664,356.55	1,925,078.40	1,048,180.02
合计	457,975,482.12	411,966,346.37	520,000,997.46	475,819,012.58

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	7,216.00	10,914.00
城市维护建设税	487,382.28	1,146,584.51
教育费附加	208,772.88	491,393.36
地方教育费附加	139,181.91	327,595.58
河道费		138.30
合计	842,553.07	1,976,625.75

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	1,604,599.52	2,486,152.31
差旅费	299,075.40	370,945.30
广告宣传费	831,777.66	778,469.18
运杂费	2,254,595.83	1,088,316.86
保险费	262,330.00	
其他	641,658.77	1,164,055.17
合计	5,894,037.18	5,887,938.82

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	7,004,820.12	4,817,864.34
差旅费	238,096.20	143,846.10
折旧和土地使用权摊销	4,453,437.04	4,079,450.83
土地使用税、房产税	3,022,760.96	2,806,110.25
印花税和堤防费	168,109.48	224,205.14
技术研发费	12,296,782.82	16,444,258.36
水电费	232,144.88	238,156.73
审计咨询顾问费	976,550.44	701,641.48
业务招待费	238,023.19	312,744.30
其他	4,993,196.38	1,904,570.18
广告宣传费	41,155.00	111,544.00
租赁费	17,374.00	69,846.00
合计	33,682,450.51	31,854,237.71

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	1,146,584.98	857,571.71
利息收入	-575,797.32	-741,579.24
汇兑损益	-638,420.89	-1,510,850.20
手续费及其他	48,294.30	170,938.55
合计	-19,338.93	-1,223,919.18

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	319,064.41	-2,572,750.96
合计	319,064.41	-2,572,750.96

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	1,635,838.32	3,280,470.38
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,635,838.32	3,280,470.38
合计	1,635,838.32	3,280,470.38

其他说明：

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	781,403.06	1,791,626.73
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	-1,230,282.76	903,791.51
银行理财产品投资收益		55,192.44
期货投资收益	-5,082.00	-2,805.00
合计	-453,961.70	2,747,805.68

其他说明：

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	61,502.45	13,365.89	61,502.45
其中：固定资产处置利得	69,235.31	13,365.89	61,502.45
政府补助	1,397,165.01	3,141,388.00	1,404,897.87
其他	37,854.66	2,031.06	37,854.66
合计	1,504,254.98	3,156,784.95	1,504,254.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
参展补助		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		50,000.00	与收益相关
出口品牌资 金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	200,000.00	600,000.00	与收益相关
工业立市奖 励		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
科技保险补 贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		42,286.00	与收益相关
外经贸区域		奖励	因研究开发、	否	否		150,000.00	与收益相关

协调发展资金			技术更新及改造等获得的补助					
信用补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		279,600.00	与收益相关
用电奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	254,000.00	138,100.00	与收益相关
外贸转型结构优化资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00	680,000.00	与收益相关
泉州公务员局补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
标准化工作项目专项补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
扶持外经贸企业奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	104,400.00	713,300.00	与收益相关
二次创业优惠政策购置		补助	因研究开发、技术更新及	否	否	8,945.00	2,982.00	与资产相关

设备补助			改造等获得的补助					
铝型材能量系统优化节能技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	175,000.00	175,000.00	与资产相关
2012 年购置机械设备补助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,220.00	9,220.00	与资产相关
重大技术改造专项贴息		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,900.00	5,900.00	与资产相关
2015 第四季度出口信保等		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	68,200.00		与收益相关
2015 年省级企业技术改造专项		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	51,500.00		与资产相关
2015 年区域协调发展专项		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	15,000.00		与资产相关
商学院筹建经费补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	5,000.01		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,397,165.01	3,141,388.00	--

其他说明：

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	825.49	88,173.16	
其中：固定资产处置损失	825.49	88,173.16	
对外捐赠	520,000.00	35,000.00	
其他	4,970.00	4,451.12	
合计	525,795.49	127,624.28	

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	684,407.14	3,744,575.99
递延所得税费用	267,088.44	-1,194,458.48
合计	951,495.58	2,550,117.51

(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	7,450,705.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,117,605.84
子公司适用不同税率的影响	-107,634.02
调整以前期间所得税的影响	-49,418.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,153.07
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-117,210.46
所得税费用	951,495.58

其他说明

72、其他综合收益

详见附注第九节、七、57。

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
利息收入	142,704.08	1,138,037.91
政府补助	1,126,600.00	3,127,186.00
收到退回保证金、定期存款等	7,240,536.02	22,730,218.70
收到定向增发项目保证金		6,500,000.00
收到其他代收款等	1,317,961.17	988,379.20
合计	9,827,801.27	34,483,821.81

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
代垫运杂费	652,370.04	919,248.53
捐赠支出	520,000.00	35,000.00
银行手续费支出	39,353.11	159,893.56
支付承兑保证金		
支付销售费用、管理费用中的非工资性支出	10,025,119.08	13,835,073.11
支付往来款	566,941.66	
合计	11,803,783.89	14,949,215.20

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

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
与资产相关的政府补助		9,000,000.00
代收股东红利所得税	12,334.20	
合计	12,334.20	9,000,000.00

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
代付股东红利所得税	16,084.56	
合计	16,084.56	

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	6,499,210.04	14,767,171.96
加：资产减值准备	319,064.41	-2,572,750.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,503,351.86	20,937,137.81
无形资产摊销	1,839,487.26	1,496,088.62
长期待摊费用摊销	2,697.30	2,697.30
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）	60,676.96	74,807.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,635,838.32	-3,280,470.38
财务费用（收益以“-”号填列）	508,164.09	2,562,733.20
投资损失（收益以“-”号填列）	453,961.70	-2,747,805.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	267,088.44	-1,528,428.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-284,092.50	386,845.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,835,276.36	-82,160,151.15

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	42,856,451.85	20,654,666.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,930,673.69	-100,172,575.44
经营活动产生的现金流量净额	24,624,273.04	-131,580,034.59
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	30,107,209.82	64,390,961.53
减：现金的期初余额	33,436,886.53	84,024,437.66
减：现金等价物的期初余额		32,001,693.59
现金及现金等价物净增加额	-3,329,676.71	-51,635,169.72

（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	30,107,209.82	33,436,886.53
其中：库存现金	90,970.49	105,315.47
可随时用于支付的银行存款	30,016,239.33	28,242,238.23

可随时用于支付的其他货币资金		5,089,332.83
三、期末现金及现金等价物余额	30,107,209.82	33,436,886.53

其他说明：

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	5,703,463.98	银行承兑汇票保证金
合计	5,703,463.98	--

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
其中：美元	188,887.33	6.6312	1,252,549.66
欧元	41,002.39	7.3750	302,392.62
港币	7.63	0.8545	6.52
澳元	8.13	4.9446	40.20
其中：美元	3,951,678.90	6.6312	26,204,373.10

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

单位：元

合并成本	

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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%	-358,299.23		8,071,620.76

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	10,078,631.10	62,544,536.30	72,623,167.40	13,177,290.81	42,630,000.00	55,807,290.81	10,162,650.38	63,085,664.90	73,248,315.28	13,177,290.81	42,630,000.00	55,807,290.81

有限公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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		-746,456.71	-746,456.71	-90,519.28		-260,271.21	-260,271.21	907,390.15

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**

单位：元

--	--

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	福建	福建	小额贷款业	10.00%		权益法
福建南安汇通村镇银行股份有限公司	福建	福建	银行业	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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南安市天邦小额贷款股份有限公司	福建南安汇通村镇银行股份有限公司	南安市天邦小额贷款股份有限公司	福建南安汇通村镇银行股份有限公司
流动资产	14,764,782.25	278,613,901.27	44,194,510.50	303,367,279.99
非流动资产	300,708,292.55	4,707,763.88	286,551,791.45	1,811,127.04
资产合计	315,473,074.80	283,321,665.15	330,746,301.95	305,178,407.03
流动负债	1,166,359.27	186,616,905.85	3,274,516.36	209,011,723.62
非流动负债	905,450.00		905,450.00	
负债合计	2,070,989.27	186,616,905.85	4,179,966.36	209,011,723.62
归属于母公司股东权益	313,402,085.53	96,704,759.30	326,566,335.59	96,166,683.41
按持股比例计算的净资产份额	31,340,208.55	9,186,952.13	32,656,633.56	9,135,834.92
对联营企业权益投资的账面价值	31,340,208.55	9,186,952.13	32,656,633.56	9,135,834.92
营业收入	7,543,998.65	4,597,038.67	16,162,523.96	3,031,696.71
净利润	7,297,733.20	543,470.91	12,333,599.59	-3,597,191.94
其他综合收益	7,297,733.20	543,470.91	12,333,599.59	-3,597,191.94
综合收益总额	7,297,733.20	543,470.91	12,333,599.59	-3,597,191.94
本年度收到的来自联营企业的股利	2,046,198.33		476,218.77	

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48.47%；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75.68%。

（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。

(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。本公司的借款均系固定利率借款，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

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。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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的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2016年6月30日，本公司的资产负债率为20.58%

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	--	--	--	--
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

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第九节、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第九节、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
江秋发	财务总监

其他说明

- 1、公司董事黄松林为福建省南安市闽盛陶瓷有限公司董事长。
- 2、公司董事黄文乐担任福建省宏天投资发展有限公司执行董事兼总经理，同时兼任南安市天邦小额贷款股份有限公司和福建南安汇通村镇银行股份有限公司董事。
- 3、公司独立董事王昕为有色金属技术经济研究院副院长，同时兼任佛山市南海安泰科经贸有限公司总经理和洋浦安泰科经贸有限公司总经理。
- 4、公司独立董事王志强为厦门大学管理学院院长助理、教授、博士生导师，同时兼任七匹狼股份有限公司和德尔惠股份有限公司独立董事。
- 5、公司独立董事兰涛为福建省质量协会技术委员会副主任。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
黄天火	7,300.00	2015年04月02日	2018年04月02日	否
黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	1,054.80	2015年06月24日	2017年06月23日	否

关联担保情况说明

注1: 股东黄天火为本公司在中国建设银行股份有限公司南安支行的4,000.00万元短期借款和3,300.00万元银行承兑汇票承担连带责任担保。

注2: 股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰、为本公司在中国农业银行股份有限公司南安市支行1,054.80万元的银行承兑汇票承担连带责任担保。

(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

(8) 其他关联交易

2016年3月26日召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于在福建南安汇通村镇银行股份有限公司存款关联交易》的议案，公司可在福建南安汇通村镇银行股份有限公司办理流动资金存款，存款总额度上限不超过人民币两千捌佰万元，存款利息按照中国人民银行公布的中国金融机构存款基准利率加利率上浮区间的指导价格上限计付存款利息。截止至2016年6月30日存款金额为1627万元。

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	期末数	期初数
对外投资承诺	54,050,000.00	54,050,000.00

说明：

①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2016年6月30日实际出资额为1,040.00万元，尚未出资金额为4,160.00万元。

②2015年4月25日公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于参与设立产业并购基金的议案》，公司与上海斐君投资管理中心（有限合伙）（以下简称“斐君资本”）签订了《关于设立【闽发斐君并购基金（暂定）】及【闽发斐君投资管理中心（有限合伙）（暂定）】的框架协议》，共同设立“闽发斐君并购基金”（以下简称“并购基金”，基金规模人民币2亿元）。公司将作为基石投资人，以自有资金245万元参股设立闽发斐君投资管理中心（有限合伙）（暂定），持股比例为49%；同时以自有资金1,000万元参与“闽发斐君并购基金”的设立及认购。2015年10月27日闽发斐君投资管理中心（有限合伙）已完成工商登记手续。截止2016年6月30日“闽发斐君并购基金”尚未实际设立。

截止2016年6月30日公司对“斐君资本”及“闽发斐君并购基金”尚未进行实际出资，尚未出资金额为1245万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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	98,005,012.14	100.00%	5,664,017.57	5.78%	92,340,994.57	94,979,076.93	100.00%	5,546,195.36	5.84%	89,432,881.57
合计	98,005,012.14	100.00%	5,664,017.57	5.78%	92,340,994.57	94,979,076.93	100.00%	5,546,195.36	5.84%	89,432,881.57

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	90,252,552.92	4,512,627.65	5.00%
1 至 2 年	5,862,509.09	586,250.91	10.00%
2 至 3 年	1,300,000.00	260,000.00	20.00%
3 至 4 年	569,622.25	284,811.13	50.00%
5 年以上	20,327.88	20,327.88	100.00%
合计	98,005,012.14	5,664,017.57	

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 330,736.66 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
无法收回的款项	123,569.49
客户破产无法偿还	89,344.96

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

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	18,539,248.55	18.92	926,962.43
江河创建集团股份有限公司	12,303,499.73	12.55	615,174.99
福建省闽州建筑装饰材料有限公司	6,065,968.84	6.19	303,298.44
厦门隆铝金属有限公司	5,460,708.43	5.57	273,035.42
清源科技(厦门)股份有限公司	5,137,812.14	5.24	256,890.61
合 计	47,507,237.69	48.47	2,375,361.88

(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	4,903,473.34	100.00%	48,596.18	0.99%	4,854,877.16	6,806,598.78	100.00%	40,604.59	0.60%	6,765,994.19
合计	4,903,473.34	100.00%	48,596.18	0.99%	4,854,877.16	6,806,598.78	100.00%	40,604.59	0.60%	6,765,994.19

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	551,923.58	27,596.18	5.00%
1 至 2 年	200,000.00	20,000.00	10.00%
2 至 3 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
合计	756,923.58	48,596.18	6.42%

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 7,991.59 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
保证金或押金	3,210,508.00	5,342,805.00
应收出口退税款		
合并范围内关联方往来	520,000.00	520,000.00
其他	1,172,965.34	943,793.78
合计	4,903,473.34	6,806,598.78

(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
国贸期货经纪有限公司	保证金	3,050,008.00	1 年以内	62.20%	
南安市东田镇兰溪村委会	保证金	160,000.00	1-2 年	3.26%	16,000.00
福建中建人力资源服务股份公司	押金	72,000.00	1 年以内	1.47%	3,600.00
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	0.41%	2,000.00
北京荣大伟业商贸有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	0.41%	2,000.00
合计	--	3,322,008.00	--	67.75%	23,600.00

(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	2,182,361.07	18,217,638.93	20,400,000.00	2,182,361.07	18,217,638.93
对联营、合营企业投资	40,527,673.21		40,527,673.21	41,792,468.48		41,792,468.48
合计	60,927,673.21	2,182,361.07	58,745,312.14	62,192,468.48	2,182,361.07	60,010,107.41

(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		2,182,361.07
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		2,182,361.07

(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	32,656,633.56			729,773.32			2,046,198.33			31,340,208.55	
福建南安汇通村镇银行股份有限公司	9,135,834.92			51,629.74						9,187,464.66	
小计	41,792,468.48			781,403.06			2,046,198.33			40,527,673.21	
合计	41,792,468.48			781,403.06			2,046,198.33			40,527,673.21	

(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	455,561,402.21	410,301,989.82	441,397,538.11	398,182,598.35
其他业务	2,414,079.91	1,664,356.55	1,925,078.40	1,048,180.02
合计	457,975,482.12	411,966,346.37	443,322,616.51	399,230,778.37

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	781,403.06	1,791,626.73
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	-1,230,282.76	903,791.51
银行理财产品投资收益		55,192.44
期货投资收益	-5,082.00	-2,805.00
合计	-453,961.70	2,747,805.68

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	60,676.96	
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）	1,404,897.87	政府补助
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	405,555.56	远期结售汇公允价值变动及处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-487,115.34	主要系捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,082.00	期货投资收益
减：所得税影响额	206,839.96	
合计	1,172,093.09	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.70%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人黄天火先生签名的2016年半年度报告文本；
- 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、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》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；
- 4、上述文件置备于公司证券部备查。