



福建省闽发铝业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄印电、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)黄炳煌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”描述了公司未来经营中可能面临的风险以及 2020 年度经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第十节 公司治理.....	46
第十一节 公司债券相关情况.....	52
第十二节 财务报告.....	57
第十三节 备查文件目录.....	58

## 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	指	江西闽发科技有限公司
闽发智铝、智铝科技	指	福建省闽发智铝科技有限公司
会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	兴业证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	闽发铝业	股票代码	002578
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建省闽发铝业股份有限公司		
公司的中文简称	闽发铝业		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN MINFA ALUMINIUM CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MINFA ALUMINIUM		
公司的法定代表人	黄天火		
注册地址	福建省泉州市南安市东田镇蓝溪村（一期）11 幢 1-3 层		
注册地址的邮政编码	362303		
办公地址	福建省南安市美林镇南美综合开发区		
办公地址的邮政编码	62300		
公司网址	www.minfa.com		
电子信箱	minfaly@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅孙明	陈春金
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	2685151664@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913500001563372595
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	李建彬 王文献

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号证券大厦	刘亚利、张华辉	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 11 月 2 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,463,303,287.51	1,426,114,894.34	2.61%	1,228,647,100.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,435,818.95	35,806,342.32	40.86%	38,330,384.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,753,814.44	37,108,259.97	4.43%	35,281,025.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,393,335.91	-11,681,290.72	1,618.61%	18,198,832.09
基本每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%	0.04
加权平均净资产收益率	3.47%	2.39%	1.08%	2.61%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,617,315,374.31	1,708,351,786.68	-5.33%	1,700,103,821.50

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,388,099,273.19	1,502,366,328.93	-7.61%	1,483,381,192.53
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	246,001,507.32	349,288,826.87	394,521,457.91	473,491,495.41
归属于上市公司股东的净利润	4,270,434.96	12,658,404.69	19,604,623.96	13,902,355.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,531,618.17	12,856,837.04	17,994,398.28	5,370,960.95
经营活动产生的现金流量净额	122,699,831.75	-31,558,439.33	97,203,490.44	-10,951,546.95

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,987,230.91	-15,729.34	-17,152.12	主要系处置子公司产生的收益
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）	7,268,171.56	2,611,644.04	1,863,781.04	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	747,719.17	496,997.26	452,971.23	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	-1,203,592.37			远期结汇合约公允价值变动

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,055,728.80	178,174.87	-1,050,434.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-598.50	-4,597,843.00	2,391,376.25	期货投资收益
减：所得税影响额	2,061,197.46	-161,149.31	591,182.40	
少数股东权益影响额（税后）		136,310.79		
合计	11,682,004.51	-1,301,917.65	3,049,359.33	--

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。



## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

公司的主营业务和产品主要是建筑铝型材、工业铝型材和建筑铝模板的研发、生产、销售。公司是国内行业中较早涉足工业型材领域的企业之一，公司管理层顺应市场变化，积极调整产品结构，在开拓高端工业铝型材市场的同时，对原有建筑铝型材市场不断深挖需求，充分发挥募投项目节能环保高性能铝合金建筑模板的应用范围。公司建筑铝型材主要用于房地产开发、建筑工程、民用建筑、厂房、大型门窗、幕墙装饰公司、门店销售、零星门窗加工等。工业铝型材主要用于电子电器、太阳能、5G基站建设、新能源汽车用铝、交通运输、家居、卫浴用品、体育用品等。

公司是集研发、生产、销售建筑铝型材、工业铝型材、建筑铝模板为一体的企业，受地区经济发展程度，铝合金型材生产和销售存在明显的区域特征。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和建筑铝型材企业，具有得天独厚的地理优势和市场优势，同时紧抓国家“一带一路”、自贸区、泉州“海丝”核心区建设等机遇，凭借品牌的认知度和忠诚度以及良好技术和优质服务，建立立足福建，辐射浙江、上海、江西、安徽、湖北、江苏、天津、北京、广东等发达省份的营销网络，并开拓东南亚、南美、东欧及中东地区等国外市场。公司具体的研发、生产、销售模式如下：

#### 1、研发模式

公司企业技术中心下属的研发部主要负责新产品的研发，技术部主要负责铝型材生产工艺的开发。公司在主动优化产品结构的基础上，更加注重产品的功能和质量，使之更加符合客户的实际需求和个性化要求。截止至2019年12月31日，公司在标准制修订领域，先后参加国际、国家、行业标准修订50项，拥有国家专利77项，其中发明专利8项，实用新型专利60项，外观专利9项。

#### 2、生产模式

公司的生产模式主要是以销定产。计划部门根据下单情况安排生产指令，生产部门根据生产指令组织生产工作。在生产过程中采购部门加强了对供应商的筛选和考核，严控原材料质量关；品管部建立了以生产前的预控、生产中精细关键点的控制为主，生产后严格检验为辅的质量控制体系；设备部门加强对生产设备的维修、维护和保养，保证生产开机需求。各个部门相辅相成，严密合作，保证生产顺利进行。

#### 3、销售模式

公司产品的销售市场包括国内、国外，采取了直销、经销商和专卖店等多种经营形式，建立从大中城市到城镇完整的销售网络。销售区域覆盖华东、华北、华南，并出口到欧盟、南美洲、东南亚、中东地区等40余个国家和地区。公司在销售中根据产能、资金、营销渠道等现有资源的实际情况、对市场进行合理布局，目前已经形成了以500公里最佳销售半径为主（即福建市场），出口市场和华东发达地区（主要指上海、浙江、江苏）并举的良性市场格局。公司的直销模式，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。针对其他一些大中城市客户，公司一般采用经销商模式。同时在确保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。而出口业务方面则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等方式，获得客户订单。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为50,435,818.95元，同比增长了40.86%。主要原因：公司加强成本管控，产品毛利率水平同比上升；二是随着政府减税降费政策的落实，公司的税费成本降低；三是铝模板租赁收入增加，利润增长；四是政府项目补贴同比增加；五是转让江西子公司部分股权，投资收益增加。

#### (二) 所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

我国铝及铝合金加工始于上世纪50年代，早期主要是以生产各类工业铝型材为主，上世纪80年代初开始出现了建筑铝型材。由于相关国家政策管制的放松，国内铝加工产品市场高速发展，近年来，行业已经逐步呈现出市场化程度高、产品同质化竞争激烈、产量供大于求的特点，标志着铝加工行业已由成长期进入成熟期。

公司产品建筑铝型材的生产和销售会受房地产行业市场影响，工业铝型材受经济增速放缓的影响，整体表现为周期性特征较为明显。特别是下游建筑行业在第一季度开工相对不足的影响下，建筑铝型材的销售一般也比较低，呈现一定的季节性特点。而工业铝型材的生产、销售主要受宏观经济景气程度的影响，经济增速放缓，需求不足，竞争激烈，毛利下降。

公司经过二十多年的发展，荣获“国家技术创新示范企业”、“国家企业技术中心”、“高新技术企业”等荣誉称号，是福建省唯一获得“福建省铝型材星火行业技术创新中心”称号的企业，是海西板块的铝型材龙头企业，是第三届中国建筑铝型材十强企业。公司立足福建，辐射浙江、上海、江西、安徽、湖北、江苏、天津、北京、广东等发达省份，具有较强的区域市场优势。公司以此为基础，不断完善营销网络建设，国内销售已由华东已逐步向全国其他地区扩展，国外销售也已开拓东南亚、南美、东欧及中东地区等市场。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末数较期初数增长 10.04%，主要系处置江西子公司剩余股权的公允价值增加以及增加对江西闽发的投资款。
固定资产	无重大变化
无形资产	期末数较期初数下降 46.86%，主要系本期江西闽发科技子公司转让 42% 股权，不再纳入合并范围，减少土地资产所致。
在建工程	期末数较期初数增长 30.37%，主要系本期在建工程投入增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、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50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77项，其中发明专利8项，实用新型专利60项，外观专利9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，使销售品种、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、天津梅江会展中心、上海广东发展银行大厦、重庆金源大饭店、杭州星耀城、合肥禹洲中央广场、中骏惠州雍祥台、中骏南昌雍景湾、贵州安峡时代广场、温州龙湾奥林匹克体育中心、厦门国际会展中心、厦门高铁火车站、泉州高铁火车站、泉州公共文化中心、厦门翔安隧道、厦门海峡明珠、龙岩会展中心、漳州五馆一歌（博物馆、艺术馆、规划展示馆、图书馆、科技馆、歌剧院）、连江中庚香海世界、福清中庚香汇融江、宁德会展中心、三明城投广场、福州世茂璀璨天城以及上海万达广场、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的零散用户、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 19001-2016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”；公司铝材表面浅黄色无磷、无铬预处理膜关键技术及产业化荣获中国有色技术金属工业科学技术一等奖；铝合金建筑型材（六项）荣获全国有色金属标准化技术委员会技术标准优秀奖一等奖。

### 5、品牌优势

长期以来，公司坚守诚信，以优异的产品质量和良好的售后服务赢得顾客信任，逐渐形成了优良的口碑及品牌效应。公司近年来加快了品牌的培育，通过优异的产品质量和良好的售后服务推动品牌建设，品牌效应逐渐体现。公司品牌及产品相继获得多项国家、省部级、市级及各专业机构的荣誉称号，如：中国驰名商标、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、首届南安市市长质量奖、海关AEO高级认证和第三届中国建筑铝型材十强企业等。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。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年度，面对严格的安全和环保监管政策、人力成本上升、中美贸易战等复杂的国内外经济形势及行业发展环境，公司在董事会的正确领导下，坚持“稳中求进”的工作基调，积极应对外部经营环境的变化，不断深化改革、推动转型，各项业务保持平稳发展。报告期内，公司实现营业收入1,463,303,287.51元，同比增长2.61%；营业成本为1,304,356,868.98元，同比增长1.15%；归属于上市公司股东的净利润50,435,818.95元，同比增长40.86%。

报告期内，公司主要经营工作如下：

#### 1、加强企业管理，提升公司核心竞争力

2019年公司先后通过IATF16949汽车质量、知识产权、两化融合、安全评价等贯标认证和复评审核，引入专业团队提升现场6S工作，公司日常管理更加专业化和精细化；面向公司员工征集合理化建议，实现内部管理效益改善。注重加强新品研发，注重技术创新，提高核心竞争力，截至2019年12月31日，公司先后参加国际、国家、行业标准修订50项。公司目前拥有各种有效国家专利77项，其中发明专利8项，实用新型专利60项，外观专利9项。

#### 2、实现生产精细化管理，提高生产效率和产品质量

梳理排产、人员调剂、模具管理和原材料保障岗位配合，释放单机产能，提高生产效率，特别是订单排产及时准确率、超期订单及时跟踪率和模具上机合格率有了显著提升。同时新增大吨位、智能化挤压线，进一步扩大生产能力，并在行业中首创实现铝型材喷涂前酸洗改碱洗工艺，不断提升生产工艺水平。

#### 3、规范公司治理，加强投资者关系管理

进一步规范和完善公司管理，结合公司实际经营发展需要与法律法规变化，进行相应的制度修改。同时持续坚持做好信息披露和中小投资者权益保护，报告期内，公司共发布公告61份，召开股东大会2次，董事会6次、监事会4次，参与投资者集体接待日活动，及时回复互动易投资者问题，维护与投资者之间的友好关系。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,463,303,287.51	100%	1,426,114,894.34	100%	2.61%
分行业					
有色金属加工	1,351,694,413.95	92.37%	1,340,564,345.51	94.00%	0.83%
有色金属贸易	4,389,231.90	0.30%	3,279,320.19	0.23%	33.85%

铝合金模板行业	89,850,470.81	6.14%	64,562,214.51	4.53%	39.17%
其他业务	17,369,170.85	1.19%	17,709,014.13	1.24%	-1.92%
分产品					
铝型材销售	1,351,694,413.95	92.37%	1,340,564,345.51	94.00%	0.83%
铝锭、铝棒销售	4,389,231.90	0.30%	3,279,320.19	0.23%	33.85%
铝模板销售	9,856,263.46	0.67%	11,418,409.01	0.80%	-13.68%
铝模板租赁	63,841,818.45	4.36%	35,645,130.37	2.50%	79.10%
铝模板安装	16,152,388.90	1.10%	17,498,675.13	1.23%	-7.69%
其他业务	17,369,170.85	1.19%	17,709,014.13	1.24%	-1.92%
分地区					
国内	1,293,228,830.75	88.38%	1,187,612,572.24	83.28%	8.89%
国外	170,074,456.76	11.62%	238,502,322.10	16.72%	-28.69%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属加工	1,351,694,413.95	1,228,728,802.60	9.10%	0.83%	-0.05%	0.80%
有色金属贸易	4,389,231.90	4,322,359.60	1.52%	33.85%	33.38%	0.34%
铝合金模板行业	89,850,470.81	62,563,350.44	30.37%	39.17%	30.67%	4.53%
分产品						
铝型材销售	1,351,694,413.95	1,228,728,802.60	9.10%	0.83%	-0.05%	0.80%
铝锭、铝棒销售	4,389,231.90	4,322,359.60	1.52%	33.85%	33.38%	0.34%
铝模板销售	9,856,263.46	6,693,148.49	32.09%	-13.68%	-20.68%	5.99%
铝模板租赁	63,841,818.45	39,651,415.56	37.89%	79.10%	70.31%	3.21%
铝模板安装	16,152,388.90	16,218,786.39	-0.41%	-7.69%	0.37%	-8.06%
分地区						
国内	1,275,859,659.90	1,146,899,063.16	10.11%	9.06%	8.01%	0.87%
国外	170,074,456.76	148,715,449.48	12.56%	-28.69%	-31.98%	4.23%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
铝型材	销售量	吨	74,272.48	72,859.96	1.94%
	生产量	吨	77,144.05	74,920.48	2.97%
	库存量	吨	4,960.42	5,095.68	-2.65%
铝模板	销售量	平方米	3,146,408.54	1,824,544.22	72.45%
	其中：销售	平方米	10,084.85	13,485.24	-25.22%
	租赁	平方米	3,136,323.69	1,811,058.98	73.18%
	生产量	平方米	92,543.91	85,715.81	7.97%
	库存量	平方米	2,313.76	17,730.95	-86.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、铝模板销售量中的销售、租赁同比增减分别为-25.22% 和73.18%，主要系根据建筑铝模板市场需求的变化（销售方式由出售为主向租赁为主转变）所致。
- 2、铝模板库存量同比增减为-86.95%，主要系本期发出的铝模板租赁量增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属加工	主营业务成本	1,228,728,802.60	94.20%	1,229,316,908.38	95.33%	-0.05%
有色金属贸易	主营业务成本	4,322,359.60	0.33%	3,240,525.38	0.25%	33.38%
铝合金模板行业	主营业务成本	62,563,350.44	4.80%	47,879,087.65	3.71%	30.67%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝型材销售	主营业务成本	1,228,728,802.60	94.20%	1,229,316,908.38	95.33%	-0.05%
铝锭、铝棒销售	主营业务成本	4,322,359.60	0.33%	3,240,525.38	0.25%	33.38%
铝模板销售	主营业务成本	6,693,148.49	0.51%	8,437,671.12	0.65%	-20.68%

铝模板租赁	主营业务成本	39,651,415.56	3.04%	23,281,620.13	1.81%	70.31%
铝模板安装	主营业务成本	16,218,786.39	1.24%	16,159,796.40	1.25%	0.37%

说明

成本项目	2019年度	2018年度
原材料	81.72%	81.44%
人工工资	4.60%	4.66%
制造费用	13.68%	13.90%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

①本报告期内无新增子公司

②本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	上海闽发经贸有限公司	闽发经贸	2019年	已注销
2	江西闽发科技有限公司	闽发科技	2019年	控制权转移

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	322,653,742.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.05%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	102,463,419.66	7.00%
2	第二名	72,421,002.47	4.95%
3	第三名	51,537,884.31	3.52%
4	第四名	49,225,387.65	3.36%
5	第五名	47,006,048.34	3.21%
合计	--	322,653,742.43	22.05%

主要客户其他情况说明



适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	994,605,320.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	83.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	594,913,003.26	49.98%
2	第二名	214,705,598.42	18.04%
3	第三名	113,984,002.83	9.58%
4	第四名	38,123,493.94	3.20%
5	第五名	32,879,221.93	2.76%
合计	--	994,605,320.37	83.56%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,010,120.14	27,058,259.29	51.56%	主要系本期代理服务费用、试拼装费用、运杂费及业绩奖增加所致。
管理费用	49,661,814.40	40,710,561.57	21.99%	主要系本期管理人员年终奖金、设备等维修费用和工会经费增加所致。
财务费用	-3,993,533.32	-6,249,523.05	36.10%	主要系本期存款利息收入减少以及银行贷款利息和汇兑损益增加所致。
研发费用	20,216,377.14	18,378,757.00	10.00%	因本期增加研发投入所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

2019年度公司开展了一系列项目研发：铝型材粉末喷涂无氟前处理工艺、用液态氮冷却模具的快速挤压技术、建筑铝模板脱膜技术研发和大型客车装饰用铝技术等，通过以上项目研发，提高了产品品质和公司自主创新能力，提高产品核心竞争力，有助于降低生产成本，促进绿色环保发展。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	189	191	-1.05%

研发人员数量占比	10.44%	10.31%	0.13%
研发投入金额（元）	46,539,224.20	44,510,824.01	4.56%
研发投入占营业收入比例	3.18%	3.12%	0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,662,594,268.99	1,431,617,411.99	16.13%
经营活动现金流出小计	1,485,200,933.08	1,443,298,702.71	2.90%
经营活动产生的现金流量净额	177,393,335.91	-11,681,290.72	1,618.61%
投资活动现金流入小计	267,920,198.20	42,546,796.40	529.71%
投资活动现金流出小计	425,855,012.65	128,439,122.71	231.56%
投资活动产生的现金流量净额	-157,934,814.45	-85,892,326.31	-83.88%
筹资活动现金流入小计	80,200,000.00	980,000.00	8,083.67%
筹资活动现金流出小计	214,500,157.26	20,293,472.34	956.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-134,300,157.26	-19,313,472.34	-595.37%
现金及现金等价物净增加额	-114,170,025.62	-116,410,375.89	1.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长1618.61%，主要系本期收回期初应收账款和预收货款增加所致。
- 2、投资活动现金流入小计比上年同期增长529.71%，主要系本期保本银行理财产品到期收回本金所致。
- 3、投资活动现金流出小计比上年同期增长231.56%，因本期支付保本银行理财产品本金增加所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降83.88%，主要系本期支付保本银行理财产品本金增加所致。
- 5、筹资活动现金流入小计比上年同期增长8083.67%，主要系本期银行短期借款增加所致。
- 6、筹资活动现金流出小计比上年同期增长956.99%，主要系本期回购公司股份所致。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降595.37%，主要系本期回购公司股份所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	75,366,984.47	4.66%	238,119,675.91	13.94%	-9.28%	主要系本期进行股份回购和购买理财产品金额增加所致。
应收账款	224,474,945.46	13.88%	217,537,156.43	12.74%	1.14%	主要系本期销售同比增加所致。
存货	210,789,564.10	13.03%	217,531,956.71	12.74%	0.29%	未发生重大变动。
投资性房地产	14,983,043.18	0.93%	15,848,694.49	0.93%	0.00%	未发生重大变动。
长期股权投资	46,370,004.76	2.87%	42,140,231.08	2.47%	0.40%	主要系本期处置江西子公司剩余股权的公允价值增加以及增加对江西闽发的投资款。
固定资产	632,850,784.99	39.13%	610,882,890.82	35.77%	3.36%	主要系在建工程转入固定资产增加所致。
在建工程	65,644,459.75	4.06%	50,354,206.44	2.95%	1.11%	主要系本期在建工程投入增加所致。
短期借款	30,177,643.34	1.87%			1.87%	因本期银行短期借款增加所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

上述合计	0.00							0.00
金融负债	0.00	-1,203,592.37						1,203,592.37

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	3,752,000.00	系结售汇业务保证金、票据保证金及保函保证金

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2016 年	非公开发行普通股	45,703.68	2,757.73	31,605.97	0	0	0.00%	15,225.86	用于永久性补充流动资金、继续用于支付募集资金投资项目和项目铺底流动资金。	0
合计	--	45,703.68	2,757.73	31,605.97	0	0	0.00%	15,225.86	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2019 年 7 月 31 日止，该募投项目实际已付款金额为 31,605.97 万元，占募集资金总额的 69.15%；尚未付款合同金额为 1,796.32 万元（其中应付未付设备和基建工程尾款 1,346.67 万元，质保金 449.65 万元），占募集资金总额的 3.93%；尚未提取项目铺底流动资金 3,731.92 万元，占募集资金总额的 8.17%。鉴于公司募投项目已经实施完毕，为降低公司财务费用，充分发挥募集资金的使用效率，提高经济效益，同时也因为铝模板由销售为主向租赁为主转变，需要增加项目流动资金，公司将节余募集资金（含资金利息）9,697.62 万元（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）、尚未支付的合同金额 1,796.32 万元以及尚未提取的项目铺底流动资金 3,731.92 万元，共计 15,225.86 万元用于永久性补充流动资金。后续公司对于尚未支付的合同金额以及尚未提取的项目铺底流动资金将继续支付。公司于 2019 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十二次会议、2019 年 9 月 17 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金》的议案，并与 2019 年 11 月 2 日披露了完成募集资金专户注销完成公告。										

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 40 万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板生产建设项目(项目建设投资)	否	26,635.76	26,635.76	2,007.73	16,269.97	61.08%	2019 年 06 月 30 日	0	不适用	否
年产 40 万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板生产建设项目(项目铺底流动资金)	否	9,067.92	9,067.92	750	5,336	58.84%	2019 年 06 月 30 日	0	不适用	否
补充公司流动资金	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,703.68	45,703.68	2,757.73	31,605.97	--	--	0	--	--
超募资金投向										

无	否	0	0		0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	45,703.68	45,703.68	2,757.73	31,605.97	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	项目于 2019 年 6 月份完成投产, 产能的释放和设备的整合需要一定的过程, 故效益尚未达到预期效果。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2016 年 12 月 3 日召开的第 3 届董事会 2016 年第 2 次临时会议审议通过《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》, 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)《致同专字(2016)第 350ZA0321 号》报告鉴证。本公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金合计 53,035,273.05 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 与募集后承诺投资金额的差额为 8,569.47 万元, 差异的主要原因是: 1、随着市场需求的变化, 建筑铝模板的销售方式由出售为主向租赁为主转变, 同时由于技术进步出现了组合性的铝模板生产设备, 公司在满足产品质量及生产要求达到设计产能的情况下, 充分利用原有厂房, 节约了土建支出成本, 同时对原计划采购的铝模板生产设备进行优化和调整, 节约了项目成本。 2、公司管理层通过精细化管理, 进一步加强项目管理和费用控制, 在资源充分利用的前提下, 对投资项目的各个环节进行优化, 节约了项目投资。 3、由于建筑铝模板的销售方式由出售为主向租赁为主转变, 需要增加库存铝模板, 因此也需要增加流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	鉴于本公司上述募投项目已经实施完毕, 为降低公司财务费用, 充分发挥募集资金的使用效率, 提高经济效益, 同时也因为铝板模由销售转为租赁, 需要增加项目流动资金, 公司将结余募集资金(包含已计入募集资金专户利息净收入扣除手续费后的净额) 9,697.62 万元用于永久性补充流动资金。 公司对于尚未支付的合同金额 1,796.32 万元以及尚未提取的项目铺底流动资金 3,731.92 万元将从募集资金专户转入公司自有资金账户, 继续用于支付募集资金投资项目和项目铺底流动资金。									
募集资金使用及披露	不适用									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 公司现处的行业格局和发展趋势

近年来，随着我国大规模的基建投资和工业化进程的快速推进，中国铝型材行业发展迅速，促进全行业的产量和消费量的迅猛增长，我国一跃成为世界最大的铝型材生产基地和消费市场。但由于目前我国的铝型材厂家以年产1万吨以下的为主，铝型材加工的产业集中度仍显偏低，导致行业的竞争异常激烈。

随着我国工业化的进程仍将持续快速增长以及节能环保政策的不断落实，我国铝型材的发展趋势：建筑铝型材将向高端节能环保型产品方向发展，工业铝型材将向交通运输、电子电器、通讯、光伏、家居等应用方向发展。

高速铁路、高速公路、地铁、港口、5G基站等基建行业的稳定健康发展和国家一带一路政策的推出将为建筑铝型材市场的稳定发展奠定坚实基础；而铝在建筑领域应用范围不断扩大和内容不断丰富，将为高附加值建筑铝型材的市场打开广阔的空间。

近年来高端制造业对于工业铝材的应用越来越广泛，如高铁、汽车等，以高铁为例，铝合金车体具有重量轻、耐腐蚀、外观平整度和易于制造复杂曲面车体等优点而得到广泛应用；在汽车领域，车身和零部件的以铝代钢能够有效实现轻量化，从而显著降低能耗，日益受到汽车及零部件厂商的重视；在通讯领域5G基站的建设铝型材由于重量轻强度高导电性能好得到广泛的使用。在节能环保、循环经济等政策的积极引导下，铝材料性能优越性不断体现，工业铝型材的应用前景将更加光明，由此将带来对中高端铝型材产品的巨大市场需求，拥有人才、技术、管理、设备、规模化、专业化等优势的大型现代化

企业将会在新的行业发展中受益。

## （二）公司经营计划

2018年年度报告中预计2019年产销量较2018年增长10%，2019年度公司实际产销量79,550.19吨（含铝模板），同比增长3.11%，未达到预计的产销量增长目标，原因一是宏观经济不景气、市场需求减少、市场竞争激烈；二是国外订单需求减少；三是建筑铝模板的销售方式由出售为主向租赁为主转变，市场需求的转变等共同导致公司未能达到预计产销量目标。2020年公司的经营目标是实现产销量较2019年增长20%以上，随着公司控股股东的变更，公司将充分利用国有股东的国有资源平台，进行资源整合和优势互补，我们有信心实现产销量较2019年增长20%的目标。但是上述经营目标并不代表公司2020年的盈利预测，2020年宏观经济形发展趋势、国家政策和新型冠状病毒疫情的影响，对经营目标的实现都有一定的影响，同时经营目标的实现也取决于市场状况和经营环境的变化、经营团队的努力等多种因素，请投资者特别注意。

## （三）公司发展战略

### 1、整体发展规划

2020年面对新型冠状病毒疫情的影响，以及国内外复杂的经济形势和市场变化，公司一方面严格控制成本，通过节能降耗、加强管理提高效率、开发新产品等途径降低生产成本，提高产品附加值；另一方面进一步开发新市场、整合各种资源、巩固旧市场、占领新渠道促进销售量的进一步增长。公司作为“国家技术创新示范企业”、“国家企业技术中心”、“高新技术企业”、“第三届中国建筑铝型材十强企业”和“海西板块的铝型材龙头企业”将主推节能系列产品，持续推进产品结构升级，加强新产品开发投入，发挥技术创新优势、产品开发优势和快速市场反应能力，为客户提供优质产品和便捷服务，不断满足日益增长的市场需求。

公司将大力推进以智能制造为方向的技术改造，加快两化融合的进程，引进自动化、智能化的生产技术设备、完善配套设施，提高生产效率、丰富产品结构、拓展营销网络等措施，进一步扩大经营规模提高盈利能力。

在寻求营业收入和利润持续增长的同时，公司将进一步完善公司治理结构，使公司成为管理规范、决策高效、执行力强的现代化企业，为股东及社会创造更大价值。

### 2、业务发展计划

#### （1）市场开发与营销网络建设

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

目前国外市场主要是亚洲、南美、中东、欧洲等国家和地区。公司将加强与欧洲、亚洲、美洲市场现有客户的合作，并积极寻找新的市场机会。

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

#### （2）技术创新

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

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

增加对高新技术产品、新工艺、新技术、新应用领域的开发与研究的投资力度，开发出高效率、低成本、低能耗、环保型的铝加工新技术、新工艺、新产品，做好产品结构的优化和调整，满足客户的多样化需求，同时不断开发高附加价值的产品提高公司的盈利能力。

#### （3）人力资源

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

#### （4）产品开发



公司将加大对节能环保系列产品、高档建筑型材及工业型材产品应用领域的开发力度。

公司将采用先进设备和工艺技术，丰富工业型材产品的种类、规格、型号，增加产品在交通运输（汽车、轨道交通等）、耐用消费品、机械设备、电子业、通讯业、化工业等领域的运用。逐步提高市场前景广、科技含量高、生命周期长、产品附加值高的产品比重，如隔音隔热的铝型材等新产品，家具用铝材、电子电器用铝材、水暖卫浴用铝材等深加工材，提升产品技术含量、优化公司产品结构。

#### （5）治理完善计划

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

为优化各项业务流程，公司将在日常经营过程中加强对业务流程的审视和讨论，持续深化流程变革，健全信息反馈与沟通系统，实现资源的最佳配置和信息传递的及时性，提升公司运营的整体效率。

#### （四）可能面对的风险

1、受宏观经济周期性波动特别是疫性的影响及国家政策出台引致的风险：公司所属行业的发展水平与国内外经济的发展情况密切相关，宏观经济发展的波动特别是疫性的影响及发展趋势对整个行业的发展和对公司的经营业绩产生一定的影响，特别是国家对房地产行业的调控，可在一定程度上导致房地产市场疲软，进而影响公司的建筑铝型材的生产。

2、行业竞争加剧风险：受当前电解铝行业产能过剩、传统铝型材行业整体竞争激烈的影响，预计未来会有更多上游电解铝企业进入铝型材加工领域，公司将会面临更多的竞争者。如果管理层决策失误、成本控制不到位、市场拓展不力，不能保持技术、生产工艺水平的先进性，或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将面临不利的市场竞争局面。

3、管理风险：公司股东将控制权出让给国有企业，随着股份转让，国有企业将逐步控制企业，新进股东的管理风格与公司现有管理团队可能存在差别，双方的融合需要一定的时间，如不能顺利过渡，将对公司经营管理产生不利影响。

4、盈利风险：公司生产经营所需的主要原材料为铝锭，且铝锭成本占生产成本的比重很高，铝锭价格参考上海长江或广东南海灵通现货市场价格确定。尽管公司通过期货套期保值方式可以适当对冲铝价波动，且根据行业惯例公司铝型材产品主要通过“铝锭价格+加工费”的定价方式进行销售，对原材料价格波动具有一定的传导能力，但铝锭价格的大幅波动仍可能对公司的经营业绩产生影响。而产品加工费主要是根据生产工艺和加工程序的复杂程度来确定的。如果产品生产工艺或加工程序复杂程度提升，而加工费没有同步提高，可能导致劳动成本和管理成本的增加，将对公司盈利水平产生负面影响。

#### （五）确保实现上述发展战略拟采用的措施

为确保上述发展经营战略的顺利开展、经营目标顺利实现，公司拟采取以下措施：

1、关注国家政策动向、紧抓供给侧改革机遇和一带一路政策的实施，在锁定主营业务发展方向的同时，及时制定调整经营策略，促进公司持续稳步健康发展。

2、充分利用现有优势，通过技术创新、产品开发、引进先进设备等措施，提升产品技术含量、保证产品质量、优化产品结构、扩大业务规模。

3、加大引进人才和培养人才的力度，加强与专业技术院校合作，注重干部储备，为公司建设一支高效有力的综合人才队伍，以适应公司快速发展对人才的需要。

4、充分利用国有资源平台，整合资源和优势互补，增加公司产品的销售渠道和销售收入，同时加强管理、降本增效、开展精细化管理、提高产品附加值、拓展和完善营销网络、优化定价策略等，提高公司盈利能力。

5、加强预算管理，强化细节管理，促进内控体系有效运行，切实做好风险管理。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司第四届董事会第六次会议和2017年度股东大会审议通过《公司未来三年分红回报规划（2018年-2020年）》，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2017年度利润分配情况

2017年度利润分配预案为：公司以截止至2017年12月31日总股本988,093,296股为基数向全体股东每10股派发现金红利0.20元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

#### 2、2018年度利润分配情况

2018年度利润分配预案为：不派现，不送红股，不以资本公积金转增股本。

#### 3、2019年度利润分配情况

2019年度利润分配预案为：不派现，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	50,435,818.95	0.00%	163,852,265.69	324.87%	163,852,265.69	324.87%
2018年	0.00	35,806,342.32	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2017 年	19,761,865.92	38,330,384.80	51.56%	0.00	0.00%	19,761,865.92	51.56%
--------	---------------	---------------	--------	------	-------	---------------	--------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
一是公司从事的传统产业属于周期性、资金密集型行业，受宏观经济增长减速、行业产能过剩等因素的影响，为增强公司的资本实力和抗风险能力，满足公司正常经营的需要，同时也是在控制财务风险的基础上提升核心竞争力、推进公司发展战略的有力保证。二是公司 2019 年度不进行利润分配，不送红股、不以资本公积金转增股本不违反中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关法律法规以及《公司章程》的规定，符合《福建省闽发铝业股份有限公司未来三年分红回报规划（2018-2020）》。	增强资本实力，补充流动资金，满足可持续发展需求。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	黄长远;黄天火;黄秀兰;黄印电	股份限售承诺	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	2011 年 04 月 28 日	长期有效	严格履行中

			持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。			
黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	关于同业竞争的承诺		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、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用本人作为发行人控股股东（持有发行人 5% 以上股份）的地位条件进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。	2011 年 04 月 28 日	长期有效	严格履行中
黄文乐、黄文喜、上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺		本人/企业承诺：自福建省闽发铝业股份有限公司非公开发行股票上市之日（2016 年 10 月 25 日）起，本人在非公开发行过程中认购的闽发铝业股票 36 个月内不予转让。	2016 年 10 月 25 日	2016 年 10 月 25 日-2019 年 10 月 24 日	已履行完毕
公司	募集资金使用承诺		本公司将严格按照公告的募集资金用途使用本次非公开发行募集资金，本次募集资金不会用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。	2016 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日-至募集资金使用完毕	已履行完毕
黄天火	其他承诺		为使公司本次非公开发行填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，本人承诺：不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2016 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日-至募集资金使用完毕	已履行完毕
公司董事和高级管理人员	其他承诺		为使公司本次非公开发行填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，本人承诺如下：（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）承诺对本人的职务消费行为进行约束。（三）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪	2016 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日-至募集资金使用	已履行完毕

			酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(五) 承诺如公司实施股权激励, 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 (六) 本承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。		完毕	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	分红回报承诺: 公司第四届董事会第六次会议和 2017 年度股东大会审议通过了《福建省闽发铝业股份有限公司未来三年分红回报规划(2018-2020)》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 2018 年-2020 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》。	2018 年 04 月 04 日	2018 年 1 月 1 日 -2020 年 12 月 31 日	严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、9。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

①本报告期内无新增子公司。

②本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因

1	上海闽发经贸有限公司	闽发经贸	2019年	已注销
2	江西闽发科技有限公司	闽发科技	2019年	控制权转移

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建彬、王文献
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李建彬 5 年，王文献 4 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司2018年度财务审计团队离开致同会计师事务所（特殊普通合伙）加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），并于2019年6月10日更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

根据审计团队2018年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和履职能力，为保持审计工作的连续性，公司拟续聘2018年度财务审计团队，聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2018年8月25日召开第四届董事会第八次会议、于2018年10月8日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要》的议案。至2019年1月15日，公司第二期员工持股计划（国通信托有限责任公司一国通信托 紫金12号集合资金信托计划）通过大宗交易和二级市场累计买入公司股份21,797,300股，占公司总股本的2.21%，成交金额合计72,074,952.18元，成交均价为3.3066元/股，股票锁定期自2019年1月16日至 2020年1月15日，具体内容详见公司于2019年1月16日披露的《福建省闽发铝业股份有限公司关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告》。2020年1月15日公司披露了《福建省闽发铝业股份有限公司关于第二期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，锁定期届满后，公司将根据员工持股计划的安排和市场情况决定是否卖出股票。

## 十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	39,500	14,000	0

合计	39,500	14,000	0
----	--------	--------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见同日于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上披露的《福建省闽发铝业股份有限公司2019年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

精准扶贫是实现全面脱贫、共同实现全面小康的必由之路，是实现“中国梦”的重要保障。为积极响应习总书记提出的精准扶贫工作目标，公司始终坚持“福利员工、回馈社会”的社会责任方针，公司在促进持续经营、稳健发展的同时，不忘初心积极地履行企业公民义务，公司将根据企业盈利情况，每年拨出一定的资金用于精准扶贫，着力维护各相关方利益，做好精准扶贫工作，更好地与社会共享企业经营成果，全面推进企业和社会的和谐发展。

(1) 在转移就业脱贫方面：保障就业是企业重要的社会责任之一，公司一直关注贫困地区的发展，每年春节期间都会组织人员到贫困地区进行专场招聘会，2019 年度公司对云南、贵州、甘肃等贫困地区招工转移就业近三百人，并招收当地大专以上学历员工四人。

(2) 在教育扶贫方面：对接高校资源，公司长期与湖南工业大学、江西冶金职业技术学院合作，每年定向招收专业对口人才，并对其做好职业生涯规划，帮助高校毕业生更好的成长发展，现在已经有许多大学毕业生成为公司的生产技术骨干。

(3) 在社会扶贫方面：公司一方面通过南安市慈善总会捐赠 3,600,000 元，重点支持当地教育扶贫、重大疾病扶贫、贫困家庭扶贫、公益事业建设等，以回馈社会，切实履行社会责任。另一方面通过捐资 4,040 元给东田镇蓝溪村委会购买关爱老人物资。

(4) 在困难家庭扶贫方面：公司内部持续开展困难职工慰问送温暖工作，资助困难员工、重病员工，2019 年度共进行慰问送温暖 23 人/次，慰问总金额 21,500 元。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
福建省闽发铝业股份有限公司（美林厂区）	PH、COD、BOD、SS、氨氮	分流制	1	厂区外	Ph:6-9; 氨氮 $\leq$ 15mg/L; COD $\leq$ 100mg/L; BOD $\leq$ 20mg/L; SS $\leq$ 70mg/L	GB8978-1996《综合废水排放标准》一级排放标准	废水排放量: 3.06 万吨/年; COD $\leq$ 2.73t/a	废水排放量 $\leq$ 3.187 万吨/年; COD $\leq$ 2.73t/a	达标排放
福建省闽发铝业股份有限公司（东田厂区）	PH、COD、BOD、SS、氨氮、氟化物、总镍	合流制	1	厂区外	Ph:6-9; 氨氮 $\leq$ 15mg/L; COD $\leq$ 100mg/L; BOD $\leq$ 20mg/L; SS $\leq$ 70mg/L; 氟化物 $\leq$ 10mg/L; 总镍 $\leq$ 0.05mg/L	GB8978-1996《综合废水排放标准》一级排放标准	废水排放量: 4.77 万吨/年; COD $\leq$ 4.7t/a; NH3-N $\leq$ 0.13 吨/年	废水排放量 $\leq$ 4.79 万吨/年; COD $\leq$ 4.7t/a; NH3-N $\leq$ 0.13 吨/年	达标排放

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司两厂区都建设废水处理设施及废气处理设施，并安排专门人员操作，确保一天24小时环保设施不间断运行，确保公司污染物排放符合环保要求达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

美林厂区及东田厂区严格执行“三同时”规定，两厂区环保设施全部通过环保竣工验收。

#### 突发环境事件应急预案

公司编制了《福建省闽发铝业股份有限公司（东田厂区）突发环境事件应急预案》及《福建省闽发铝业股份有限公司（美林厂区）突发环境事件应急预案》，并在南安市环保局进行备案。

#### 环境自行监测方案

公司美林厂区 PH、氨氮、COD、BOD、SS月度检测；硫酸雾季度检测。

公司东田厂区 PH、氨氮、COD、烟尘月度检测；氟化物、总镍、硫酸雾、喷砂废气、厂界无组织排放季度检测；挥发性有机物年度检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2019年8月2日，公司与江西赣旭科技有限公司签订《股权转让协议》，将公司控股子公司（公司持有股权52%）江西闽发科技有限公司（以下简称“江西闽发”）42%股权转让给江西赣旭科技有限公司，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司的评估报告，江西闽发净资产评估价值为人民币2339.72万元，净资产账面价值为人民币995.38万元，按整体估值3042.85万元转让，公司本次转让江西闽发42%股权，转让金额为人民币1278万元，根据《公司章程》审批权限，本次股权转让事项由公司总经理办公会议决议转让并授权相关人员办理。

## 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	424,665,296	42.98%				-13,074,634	-13,074,634	411,590,662	41.66%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	424,665,296	42.98%				-13,074,634	-13,074,634	411,590,662	41.66%
其中：境内法人持股	8,310,250	0.84%				-8,310,250	-8,310,250	0	0.00%
境内自然人持股	416,355,046	42.14%				-4,764,384	-4,764,384	411,590,662	41.66%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	563,428,000	57.02%				13,074,634	13,074,634	576,502,634	58.34%
1、人民币普通股	563,428,000	57.02%				13,074,634	13,074,634	576,502,634	58.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	988,093,296	100.00%				0	0	988,093,296	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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2019年5月8日召开第四届董事会2019年第一次临时会议审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，并于2019年5月16日披露了《关于回购公司部分社会公众股份的报告书》（公告编号：2019-019），公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份用于实施股权激励或员工持股计划。回购总金额不低于人民币10,000万元（含10,000万元），不超过人民币20,000万元（含20,000万元）；回购价格不超过人民币5.50元/股（含），且回购总股份数量比例不超过公司总股本的10%。截至2020年2月14日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量累计49,463,113股，占公司总股本比例5%，最高成交价为3.85元/股，最低成交价为2.88元/股，成交总金额为174,745,202.58元（不含交易费用）。至此，公司本次回购股份方案已实施完毕，详见《公司关于回购公司股份达到总股本5%暨股份回购实施完成的公告》（公告编号：2020-006）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄文乐	70,921,550	0	70,921,550	53,191,162	定增限售转高管锁定股	2019-10-24
黄文喜	49,861,496	0	49,861,496	0	定增限售	2019-10-24
上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	8,310,250	0	8,310,250	0	定增限售	2019-10-24
黄天火	206,482,500	0	0	275,310,000	2019年12月22日任期届满后不再任职，其持有股份全部锁定	2020年6月22日
黄长远	41,542,500	0	0	41,542,500	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的25%。

黄印电	41,542,500	0	0	41,542,500	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%。
王育生	4,500	0	0	4,500	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%。
合计	418,665,296	0	129,093,296	411,590,662	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,539	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,786	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄天火	境内自然人	27.86%	275,310,000	0	275,310,000	0	质押	219,980,000
黄文乐	境内自然人	7.18%	70,921,550	0	53,191,162	17,730,388	质押	70,419,997

黄长远	境内自然人	5.61%	55,390,000	0	41,542,500	13,847,500	质押	38,000,000
黄印电	境内自然人	5.61%	55,390,000	0	41,542,500	13,847,500		
黄文喜	境内自然人	5.05%	49,861,496	0	0	49,861,496	质押	47,239,999
福建省闽发铝业股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	4.64%	45,877,213	45,877,213	0	45,877,213		
黄秀兰	境内自然人	2.55%	25,200,000	0	0	25,200,000		
国通信托有限责任公司—国信托紫金 12 号集合资金信托计划	其他	2.21%	21,797,300	4487200	0	21,797,300		
王建军	境内自然人	1.19%	11,805,850	1161280	0	11,805,850		
黄建德	境内自然人	0.96%	9,476,704	9405000	0	9,476,704		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、本公司控股股东及实际控制人为黄天火，第二大股东黄文乐为黄天火之子，第三大股东黄长远为黄天火之妹夫，第四大股东黄印电为黄天火之弟，第五大股东黄文喜为黄天火之子，第六大股东黄秀兰为黄天火之妹，构成关联关系。2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄文喜	49,861,496	人民币普通股	49,861,496					
福建省闽发铝业股份有限公司回购专用证券账户	45,877,213	人民币普通股	45,877,213					
黄秀兰	25,200,000	人民币普通股	25,200,000					
国通信托有限责任公司—国信托紫金 12 号集合资金信托计划	21,797,300	人民币普通股	21,797,300					
黄文乐	17,730,388	人民币普通股	17,730,388					
黄长远	13,847,500	人民币普通股	13,847,500					
黄印电	13,847,500	人民币普通股	13,847,500					
王建军	11,805,850	人民币普通股	11,805,850					



黄建德	9,476,704	人民币普通股	9,476,704
黄文文	8,420,600	人民币普通股	8,420,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、本公司控股股东及实际控制人为黄天火，第二大股东黄文乐为黄天火之子，第三大股东黄长远为黄天火之妹夫，第四大股东黄印电为黄天火之弟，第五大股东黄文喜为黄天火之子，第六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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄天火	中国	否
主要职业及职务	福建省闽发铝业股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄天火	本人	中国	否
黄长远	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄印电	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄文乐	一致行动（含协议、亲属、同	中国	否

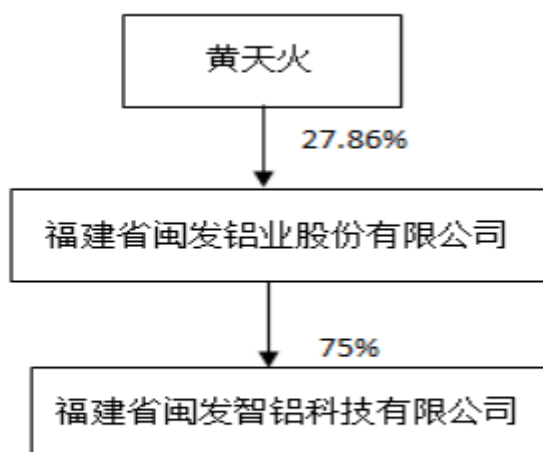
	一控制)		
黄文喜	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
黄秀兰	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	黄天火期初任公司董事长, 2019 年 12 月 22 日任期届满不再任职; 黄长远先生任公司副董事长兼总经理; 黄印电先生任公司副董事长、副总经理及代理董事长; 黄文乐先生任公司董事, 同时担任福建省宏天投资发展有限公司执行董事兼总经理、南安市天邦小额贷款股份有限公司董事、福建南安汇通村镇银行股份有限公司董事; 黄文喜先生任公司总经理助理; 黄秀兰女士任公司财务部出纳。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
黄天火	董事长	离任	男	65	2007年12月23日	2019年12月22日	275,310,000	0	0	0	275,310,000
黄长远	董事；总 经理	现任	男	53	2007年12月23日	延期换届选举	55,390,000	0	0	0	55,390,000
黄印电	董事；副 总经理； 代理董事 长	现任	男	49	2007年12月23日	延期换届选举	55,390,000	0	0	0	55,390,000
黄赐为	董事；副 总经理	现任	男	65	2007年12月23日	延期换届选举	0				0
黄文乐	董事	现任	男	38	2007年12月23日	延期换届选举	70,921,550	0	0	0	70,921,550
王昕	独立董事	现任	男	50	2013年12月23日	延期换届选举	0				0
兰涛	独立董事	现任	男	57	2013年12月23日	延期换届选举	0				0
周剑	监事	现任	男	50	2007年12月23日	延期换届选举	0				0
龚君	监事	现任	女	45	2007年12月23日	延期换届选举	0				0
傅孙明	董事会秘 书；副总 经理	现任	男	60	2009年12月23日	延期换届选举	0				0
江秋发	财务总监	现任	男	56	2015年08月22日	延期换届选举	0				0
方胜	监事	现任	男	50	2016年12月23日	延期换届选举	0				0
张宇	董事	现任	男	42	2016年12月23日	延期换届选举	0				0

陈金龙	独立董事	现任	男	55	2016年12月23日	延期换届选举	0				0
王育生	副总经理	现任	男	49	2016年12月23日	延期换届选举	6,000	0	0	0	6,000
合计	--	--	--	--	--	--	457,017,550	0	0		457,017,550

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄天火	董事长	任期满离任	2019年12月22日	任期届满不在公司担任职位

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1)、董事主要工作经历

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

主要成果及曾获荣誉包括：2000年至2005年，连续五年被全国有色金属标准化技术委员会评为先进工作者；2004年南安市劳动模范；2006年泉州市劳动模范；2011年被泉州市首届创新企业推介活动评为最具创新力企业家；2000年参加YS/T436-2000铝合金建筑型材图样图册行业标准起草；2000年-2007年多次参加国内铝合金建筑型材国家标准起草；2007年9月参加ISO/TC79阳极氧化复合膜国际标准起草；2012年被中共福建省委人才工作领导小组评为“海西创业英才”；2014年1月至今任南安市美林商会会长，同年被评为全国有色金属工业协会劳动模范；2015年被评为南安市优秀拔尖人才；2016年入选南安市非公职称评审专家库，同时当选中国有色金属加工工业协会第六届理事会副理事长。

2、**黄印电**先生，男，1971年8月出生。中国国籍，无永久境外居留权，大专。2007年12月至今，任公司副董事长兼副总经理。2019年12月23日因公司董事长任期届满不再任职，由黄印电先生代理公司董事长职责。

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

4、**黄文乐**先生，男，1982年3月出生。中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2007年至今担任福建省宏天投资发展有限公司执行董事兼总经理，2013年至今担任南安市天邦小额贷款股份有限公司董事，2014年至今担任福建南安汇通村镇银行股份有限公司董事。2007年12月至今，任公司董事。

5、**张宇**先生，男，1978年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工程师。2007年4月至今在福建省闽发铝业股份有限公司工作，曾任东田生产制造厂生产计划科科长、美林生产制造厂副厂长、东田生产制造厂副厂长，现任公司董事兼美林生产制造厂厂长。

6、**陈金龙**先生，男，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，注册会计师，2007年列入福建省优秀人才支持计划，2008年列入福建省百千万人才省级人选。现任华侨大学工商管理学院教授、博士生导师，泉州金融改革咨询专家，同时兼任泉州银行股份有限公司独立董事，舒华体育股份有限公司独立董事，福建省东南大宗商品交易中心有限公司董事，福建省华侨互联网金融信息服务信息平台有限公司监事长，2016年12月至今任公司独立董事。

7、**王昕**先生，男，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高工。2007

年至2008年于北京大学金融学研究生班学习，2010年4月至2010年7月于中央党校国资委分校青年干部培训班学习，1992年至今任职于有色金属技术经济研究院，现任教授。1998年至2015年兼任佛山市南海安泰科经贸有限公司总经理，2015年至今兼任佛山市南海安泰科经贸有限公司执行董事。2011年至2015年兼任洋浦安泰科经贸有限公司总经理，2015年至今兼任洋浦安泰科经贸有限公司执行董事。2013年12月至今任公司独立董事。

8、**兰涛**先生，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2002年至今任职于福建省质量协会技术委员会副主任，2013年12月23日至今任公司独立董事。

### (2)、监事主要工作经历

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

2、**龚君**女士，女，1975年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1997年9月至2007年12月在公司从事企业行政管理工作，2007年12月起至2010年12月担任公司办公室副主任、工会副主席、女工委主任，2010年12月起任公司工会主席。现任公司监事会主席。

3、**方胜**先生，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。2010年4月至2012年3月于福建省南铝光电科技有限公司工作，担任生产部经理。2012年4月至2015年1月自己创业。2015年2月至今于福建省闽发铝业股份有限公司工作，现任公司监事兼东田生产制造厂副厂长。

### (3)、高级管理人员主要工作经历

本公司的高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。

1、**黄长远**先生，总经理，简历见董事介绍。

2、**黄印电**先生，副总经理，简历见董事介绍。

3、**黄赐为**先生，副总经理，简历见董事介绍。

4、**王育生**先生，副总经理，男，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，一级职业经理人、高级工程师。2008年2月至2012年2月担任公司美林生产制造厂厂长；2012年3月至2015年2月担任公司东田生产制造厂厂长；2015年3月至2016年3月担任公司副总经理助理，现任公司副总经理。

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

6、**江秋发**先生，财务总监，男，1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师、高级经济师，泉州华侨大学硕士实践导师。1983年9月至1999年8月于福建省汽车改装厂任财务科长，1999年8月至2010年8月于福建晋江凤竹集团有限公司任财务部经理。2010年8月至2011年12月于晋江三力机车有限公司任财务总监，2011年12月至2014年4月于福建金燕海洋生物科技股份有限公司任财务总监，2014年4月至2015年5月于福建辉源集团有限公司任财务总监，2015年8月至今，任职公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄文乐	福建省宏天投资发展有限公司	执行董事兼			否



		总经理			
黄文乐	南安市天邦小额贷款股份有限公司	董事			否
黄文乐	福建南安汇通村镇银行股份有限公司	董事			否
王昕	有色金属技术经济研究院	教授			是
王昕	佛山市南海安泰科经贸有限公司	执行董事			是
王昕	洋浦安泰科经贸有限公司	执行董事			是
兰涛	福建省质量协会技术委员会	副主任			是
陈金龙	泉州银行股份有限公司	独立董事			是
陈金龙	福建省东南大宗商品交易中心有限公司	董事			否
陈金龙	福建省华侨互联网金融服务信息平台有限公司	监事长			否
陈金龙	舒华体育股份有限公司	独立董事			是
陈金龙	天广中茂股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄天火	董事长	男	65	离任	36	否
黄长远	副董事长、总经理	男	53	现任	36	否
黄印电	副董事长、副总经理、代理董事长	男	49	现任	28	否
黄赐为	董事、副总经理	男	65	现任	28	否
黄文乐	董事	男	38	现任	20	否
王昕	独立董事	男	50	现任	6	否

兰涛	独立董事	男	57	现任	6	否
周剑	监事	男	50	现任	13	否
龚君	监事	女	45	现任	13	否
傅孙明	董事会秘书、副总经理	男	60	现任	20	否
江秋发	财务总监	男	56	现任	20	否
张宇	董事	男	42	现任	15	否
方胜	监事	男	50	现任	13	否
陈金龙	独立董事	男	55	现任	6	否
王育生	副总经理	男	49	现任	20	否
合计	--	--	--	--	280	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,742
主要子公司在职员工的数量（人）	10
在职员工的数量合计（人）	1,752
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,752
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,350
销售人员	75
技术人员	185
财务人员	27
行政人员	115
合计	1,752
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上（含大专）	430
高中以下（含高中、中专）	1,322
合计	1,752

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。同时公司严格执行《股东大会网络投票管理办法》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权，参与权及表决权。

#### （二）关于公司控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于信息披露与透明度

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

#### （六）公司治理制度的完善

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所等法律法规以及《公司章程》规范运作，落实各项内控制度的实施，规范公司运作，提高公司治理水平。

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	53.85%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-014
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.85%	2019 年 09 月 17 日	2019 年 09 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2019-040

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈金龙	6	4	2	0	0	否	2
兰涛	6	4	2	0	0	否	2
王昕	6	3	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对报告期内公司关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2018年度内部控制评价报告、关于控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况、关于公司2018年度利润分配预案、关于转让闽发斐君（上海）投资管理中心（有限合伙）份额、关于公司会计政策变更、关于回购公司部分社会公众股份方案、关于2019年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告、关于募集资金项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金、关于延长回购公司股份实施期限、关于董事长辞职、关于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构的事前认可及独立意见意见、关于公司及控股子公司日常关联交易事项的事前认可及独立意见等相关事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019年度公司各专门委员会履职情况如下：

### 1、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》等规定，积极履行职责。报告期内，公司战略委员会结合国内经济形势和行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，有效引导公司及时应对市场变化，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

### 2、提名委员会的履职情况

报告期内，公司提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《提名委员会工作细则》有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会对公司高级管理人员的任职资格和条件进行了审查，保证了公司管理层的高效运作。

### 3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会认真听取了高级管理人员的履职情况汇报，对公司经营业绩、非独立董事、高级管理人员的业绩指标、薪酬方案、薪酬水平进行必要的跟踪了解，不断探讨绩效考核体系的进一步完善，实现公司健康持续发展。

### 4、审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会召开多次会议，对业绩快报，内部控制制度及执行情况、定期报告、募集资金内审报告、内审部门的工作报告及计划进行审查，并对外部审计工作予以适当监督；在年报编制和披露过程中，与年审会计师保持沟通并督促其按时提交审计报告，确保公司及时、准确、完整的披露年报，并对会计师事务所的工作进行评价，向董事会提出续聘建议。

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了相关绩效评价与激励体系，对高层管理人员的工作能力、履职情况、目标完成情况进行考评。报告期内，公司通过优化绩效考核体系等方式调动管理层和业务骨干的积极性、创造性，促进公司的持续、健康发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：一、符合以下任一条件即归属重大缺陷：1.公司董事、监事和高级管理人员舞弊，给公司造成重大损失的。2.已披露的企业报告和会计信息严重不准确、不公允。3.企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制的监督无效。二、符合以下任一条件即归属重要缺陷：1.已披露的财务报告和会计信息存在较大不准确、不公允。2.企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制监督不到位。3.未建立反舞弊程序和控制措施。三、除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷均属于一般缺陷。</p>	<p>公司确定非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：一、符合以下任一条件即归属重大缺陷：1.严重偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生严重负面影响。2.重要业务缺乏制度控制或系统性失效。3.发生严重的泄密事件。4.内部控制重大缺陷未得到整改。5.其他对公司产生重大负面影响的情形。二、符合以下任一条件即归属重要缺陷：1.偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影响。2.业务制度或系统存在缺陷。3.发生较为严重的泄密事件。4.内部控制重要缺陷未得到整改。5.其他对公司产生较大负面影响的情形。三、除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷均属于一般缺陷。</p>
定量标准	<p>一、符合以下任一条件即归属重大缺陷： 1. 对资产总额错报影响的数值<math>\geq 1\%</math>的控制缺陷；2. 对营业收入错报影响的数值<math>\geq 2\%</math></p>	<p>一、因内控制度不健全或流程不合理而导致：经济损失金额<math>\geq</math>净资产的 5% 即归属重大缺陷。二、因内控制度不健全或</p>

	的控制缺陷；二、符合以下任一条件即归属重要缺陷：1. 对资产总额错报影响的数值大于等于 0.5% 小于 1% 的控制缺陷；2. 对营业收入错报影响的数值大于等于 1% 小于 2% 的控制缺陷；三、符合以下任一条件即归属一般缺陷：1. 对资产总额错报影响的数值 < 0.5% 的控制缺陷；2. 对营业收入错报影响的数值 < 1% 的控制缺陷；	流程不合理而导致：净资产的 1% ≤ 经济损失金额 < 净资产的 5% 即归属重要缺陷。三、经济损失金额 < 净资产的 1% 即归属一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，闽发铝业公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2020]361Z0189 号
注册会计师姓名	李建彬、王文献

#### 审计报告正文

福建省闽发铝业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了福建省闽发铝业股份有限公司（以下简称闽发铝业公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了闽发铝业公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于闽发铝业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项为在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### (一)应收账款预期信用损失的计量

相关信息披露详见财务报表附注三之9及附注五之4。

##### 1、事项描述

截止2019年12月31日，闽发铝业公司应收账款账面原值为24,074.60万元，坏账准备为1,627.11万元。由于应收账款金额重大且其预计信用损失的计量需要管理层作出重大判断，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对应收账款预期信用损失的计量事项实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评估并测试与应收账款预期信用损失的计量相关的内部控制。

(2) 检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性。

(3) 选取样本检查了客户的信用记录、历史付款记录、结合期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估管理层对整个存续期信用损失预计的适当性。

(4) 检查预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性和准确性。

(5) 选取样本对应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对。

(6) 检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三之12及附注五之8。

#### 1、事项描述

截止2019年12月31日，闽发铝业公司存货账面原值为21,078.96万元，存货跌价准备0万元。

资产负债表日，闽发铝业公司对存货进行减值测试，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。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。

由于存货金额重大且其跌价准备的计提需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对存货跌价准备的计提实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估并测试了与存货跌价准备的计提相关内部控制。

(2) 检查管理层计提存货跌价准备的方法，评价管理层会计估计的合理性。

(3) 对期末存货实施监盘程序，检查期末存货的数量、质量和状况等，评价管理层是否已合理估计可变现净值。

(4) 取得存货跌价计算表，检查管理层对存货跌价准备的计算是否准确。

### 四、其他信息

闽发铝业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括闽发铝业公司2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

闽发铝业公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估闽发铝业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算闽发铝业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督闽发铝业公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对闽发铝业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致闽发铝业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就闽发铝业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：福建省闽发铝业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	75,366,984.47	237,890,766.02
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	140,385,753.42	
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	13,456,925.23	34,531,869.14
应收账款	224,474,945.46	218,348,332.74
应收款项融资	1,298,029.68	
预付款项	40,318,083.13	26,275,411.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,440,623.73	4,329,493.37
其中：应收利息		228,909.89
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	210,789,564.10	217,531,956.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,771.43	4,720,397.75
流动资产合计	711,643,680.65	743,628,227.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		30,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,370,004.76	42,140,231.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,600,000.00	
投资性房地产	14,983,043.18	15,848,694.49
固定资产	632,850,784.99	610,882,890.82
在建工程	65,644,459.75	50,354,206.44

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,522,082.78	187,288,935.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	125,874.00	131,268.60
递延所得税资产	6,297,337.10	15,295,706.38
其他非流动资产	9,278,107.10	12,181,626.45
非流动资产合计	905,671,693.66	964,723,559.43
资产总计	1,617,315,374.31	1,708,351,786.68
流动负债：		
短期借款	30,177,643.34	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,203,592.37	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,100,000.00	
应付账款	59,046,629.07	53,597,412.34
预收款项	44,681,632.07	31,715,156.37
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,572,367.78	14,654,893.55
应交税费	9,703,425.15	25,176,706.21
其他应付款	32,090,725.43	28,103,211.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,556,745.25	
流动负债合计	220,132,760.46	153,247,379.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,359,735.02	45,647,183.06
递延所得税负债	3,474,942.42	1,409,342.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,834,677.44	47,056,525.90
负债合计	228,967,437.90	200,303,905.62
所有者权益：		
股本	988,093,296.00	988,093,296.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	221,243,750.59	221,322,676.88
减：库存股	163,902,032.26	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,421,615.62	42,748,746.62
一般风险准备		
未分配利润	295,242,643.24	250,201,609.43
归属于母公司所有者权益合计	1,388,099,273.19	1,502,366,328.93
少数股东权益	248,663.22	5,681,552.13
所有者权益合计	1,388,347,936.41	1,508,047,881.06

负债和所有者权益总计	1,617,315,374.31	1,708,351,786.68
------------	------------------	------------------

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：黄炳煌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	74,650,913.87	235,466,271.83
交易性金融资产	140,385,753.42	
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	13,456,925.23	34,531,869.14
应收账款	224,474,945.46	218,348,332.74
应收款项融资	1,298,029.68	
预付款项	40,205,090.69	26,275,411.52
其他应收款	5,396,143.24	19,275,815.27
其中：应收利息		228,909.89
应收股利		
存货	210,709,734.55	217,498,208.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,608.77	4,661,359.82
流动资产合计	710,606,144.91	756,057,269.03
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		30,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,664,344.60	62,907,870.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,600,000.00	



投资性房地产	15,482,012.49	16,381,889.13
固定资产	632,228,825.68	610,266,949.90
在建工程	65,644,459.75	50,020,306.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,447,011.98	101,828,280.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	125,874.00	131,268.60
递延所得税资产	6,297,337.10	4,638,206.38
其他非流动资产	9,278,107.10	12,181,626.45
非流动资产合计	907,767,972.70	888,956,397.61
资产总计	1,618,374,117.61	1,645,013,666.64
流动负债：		
短期借款	30,177,643.34	
交易性金融负债	1,203,592.37	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,100,000.00	
应付账款	59,046,629.07	53,597,412.34
预收款项	44,621,309.47	31,715,156.37
合同负债		
应付职工薪酬	25,467,284.86	14,558,164.16
应交税费	9,703,425.15	11,665,844.00
其他应付款	32,038,394.51	21,418,990.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,556,745.25	
流动负债合计	219,915,024.02	132,955,567.64
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,359,735.02	3,017,183.06
递延所得税负债	3,474,942.42	1,409,342.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,834,677.44	4,426,525.90
负债合计	228,749,701.46	137,382,093.54
所有者权益：		
股本	988,093,296.00	988,093,296.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	221,322,676.88	221,322,676.88
减：库存股	163,902,032.26	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,338,234.15	42,748,746.62
未分配利润	296,772,241.38	255,466,853.60
所有者权益合计	1,389,624,416.15	1,507,631,573.10
负债和所有者权益总计	1,618,374,117.61	1,645,013,666.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,463,303,287.51	1,426,114,894.34
其中：营业收入	1,463,303,287.51	1,426,114,894.34
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,420,743,451.12	1,379,519,035.09
其中：营业成本	1,304,356,868.98	1,289,577,607.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,491,803.78	10,043,372.49
销售费用	41,010,120.14	27,058,259.29
管理费用	49,661,814.40	40,710,561.57
研发费用	20,216,377.14	18,378,757.00
财务费用	-3,993,533.32	-6,249,523.05
其中：利息费用	775,768.34	
利息收入	-4,208,971.15	-5,133,702.20
加：其他收益	7,268,171.56	2,611,644.04
投资收益（损失以“-”号填 列）	11,677,742.77	-2,860,909.24
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	890,053.68	689,936.50
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-1,203,592.37	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-104,500.64	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-5,958,050.30
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,197,657.71	40,388,543.75
加：营业外收入	652,462.23	826,329.79
减：营业外支出	3,723,568.94	663,884.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,126,551.00	40,550,989.28
减：所得税费用	7,679,060.00	6,729,136.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,447,491.00	33,821,852.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,447,491.00	33,821,852.99
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	50,435,818.95	35,806,342.32
2.少数股东损益	-988,327.95	-1,984,489.33
六、其他综合收益的税后净额		2,940,660.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,940,660.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,940,660.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		2,940,660.00
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	49,447,491.00	36,762,512.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,435,818.95	38,747,002.32
归属于少数股东的综合收益总额	-988,327.95	-1,984,489.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.04
（二）稀释每股收益	0.05	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：黄炳煌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,462,941,161.26	1,426,219,150.96
减：营业成本	1,304,123,254.34	1,289,618,189.29
税金及附加	8,793,693.18	9,077,597.49
销售费用	40,391,128.30	26,496,082.40
管理费用	47,029,726.78	37,831,974.61
研发费用	20,216,377.14	18,378,757.00
财务费用	-3,994,842.87	-6,243,524.09
其中：利息费用	775,768.34	
利息收入	-4,205,015.46	-5,122,231.57
加：其他收益	7,268,171.56	2,611,644.04
投资收益（损失以“－”号填列）	5,871,027.57	-3,239,550.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	890,053.68	689,936.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,203,592.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-120,109.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,940,723.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,197,321.33	44,491,444.70
加：营业外收入	652,462.23	826,329.79
减：营业外支出	3,720,740.60	663,884.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,129,042.96	44,653,890.23
减：所得税费用	7,679,060.00	6,729,136.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,449,982.96	37,924,753.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,449,982.96	37,924,753.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		2,940,660.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		2,940,660.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		2,940,660.00
六、综合收益总额	47,449,982.96	40,865,413.94
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,572,112,956.37	1,387,197,407.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,191,417.58	8,065,429.43
收到其他与经营活动有关的现金	89,289,895.04	36,354,574.59
经营活动现金流入小计	1,662,594,268.99	1,431,617,411.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,278,292,701.48	1,244,243,467.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	132,983,573.22	132,099,259.66
支付的各项税费	19,784,564.44	13,930,322.44
支付其他与经营活动有关的现金	54,140,093.94	53,025,653.20
经营活动现金流出小计	1,485,200,933.08	1,443,298,702.71
经营活动产生的现金流量净额	177,393,335.91	-11,681,290.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,000,000.00	38,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,054,965.75	4,546,796.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,865,232.45	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	267,920,198.20	42,546,796.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,855,012.65	98,439,122.71
投资支付的现金	396,000,000.00	30,000,000.00
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	425,855,012.65	128,439,122.71
投资活动产生的现金流量净额	-157,934,814.45	-85,892,326.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	980,000.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,200,000.00	980,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	598,125.00	20,293,472.34
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	163,902,032.26	
筹资活动现金流出小计	214,500,157.26	20,293,472.34
筹资活动产生的现金流量净额	-134,300,157.26	-19,313,472.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	671,610.18	476,713.48
五、现金及现金等价物净增加额	-114,170,025.62	-116,410,375.89
加：期初现金及现金等价物余额	185,548,565.65	301,958,941.54
六、期末现金及现金等价物余额	71,378,540.03	185,548,565.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,571,633,932.41	1,387,201,638.31
收到的税费返还	1,191,417.58	8,065,429.43
收到其他与经营活动有关的现金	89,285,939.35	15,219,425.94
经营活动现金流入小计	1,662,111,289.34	1,410,486,493.68
购买商品、接受劳务支付的现金	1,277,660,507.58	1,244,243,467.41
支付给职工以及为职工支付的现金	131,895,792.85	131,321,653.00
支付的各项税费	19,784,564.44	13,929,322.44

支付其他与经营活动有关的现金	53,429,328.53	59,630,706.59
经营活动现金流出小计	1,482,770,193.40	1,449,125,149.44
经营活动产生的现金流量净额	179,341,095.94	-38,638,655.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,054,965.75	4,168,155.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,780,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	268,834,965.75	34,168,155.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,709,116.64	61,753,274.37
投资支付的现金	397,100,000.00	32,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	426,809,116.64	94,303,274.37
投资活动产生的现金流量净额	-157,974,150.89	-60,135,119.07
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	80,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	598,125.00	20,293,472.34
支付其他与筹资活动有关的现金	163,902,032.26	
筹资活动现金流出小计	214,500,157.26	20,293,472.34
筹资活动产生的现金流量净额	-134,500,157.26	-20,293,472.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	671,610.18	476,713.48
五、现金及现金等价物净增加额	-112,461,602.03	-118,590,533.69
加：期初现金及现金等价物余额	183,124,071.46	301,714,605.15
六、期末现金及现金等价物余额	70,662,469.43	183,124,071.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88				42,748,746.62		250,201,609.43		1,502,366,328.93	5,681,552.13	1,508,047,881.06
加：会计政策变更									-72,129.30		-649,786.84		-721,916.14		-721,916.14
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	988,093,296.00				221,322,676.88				42,676,617.32		249,551,822.59		1,501,644,412.79	5,681,552.13	1,507,325,964.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-78,926.29	163,902,032.26			4,744,998.30		45,690,820.65		-113,545,139.60	-5,432,888.91	-118,978,028.51
（一）综合收益总额											50,435,818.95		50,435,818.95	-114,125.90	50,321,693.05
（二）所有者投入和减少资本					-78,926.29	163,902,032.26							-163,980,958.55	-5,318,763.01	-169,299,721.56
1. 所有者投入的普通股					-78,926.29								-78,926.29	278,926.29	200,000.00
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						163,902,032.26								-163,902,032.26	-5,597,689.30	-169,499,721.56
(三)利润分配								4,744,998.30		-4,744,998.30						
1. 提取盈余公积								4,744,998.30		-4,744,998.30						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,243,750.59	163,902,032.26		47,421,615.62		295,242,643.24		1,388,099,273.19		248,663.22		1,388,347,936.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88			-2,940,660.00		38,956,271.23		237,949,608.42		1,483,381,192.53	6,686,041.46	1,490,067,233.99
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	988,093,296.00				221,322,676.88			-2,940,660.00		38,956,271.23		237,949,608.42		1,483,381,192.53	6,686,041.46	1,490,067,233.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,940,660.00		3,792,475.39		12,252,001.01		18,985,136.40	-1,004,489.33	17,980,647.07
（一）综合收益总额								2,940,660.00				35,806,342.32		38,747,002.32	-1,984,489.33	36,762,512.99
（二）所有者投入和减少资本															980,000.00	980,000.00
1．所有者投入的普通股															980,000.00	980,000.00
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										3,792,475.39		-23,551.00		-19,761.00		-19,761.00

配								475.39		4,341.31		1,865.92		,865.92
1. 提取盈余公积								3,792,475.39		-3,792,475.39				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,761,865.92		-19,761,865.92		-19,761,865.92
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	988,093,296.00			221,322,676.88				42,748,746.62		250,201,609.43		1,502,366,328.93	5,681,552.13	1,508,047,881.06

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88				42,748,746.62	255,466,853.60		1,507,631,573.10
加：会计政策变更									-72,129.30	-649,163.62		-721,292.92
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	988,093,296.00				221,322,676.88				42,676,617.32	254,817,689.98		1,506,910,280.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						163,902,032.26			4,661,616.83	41,954,551.40		-117,285,864.03
（一）综合收益总额										47,449,982.96		47,449,982.96
（二）所有者投入和减少资本						163,902,032.26						-163,902,032.26
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						163,902,032.26						-163,902,032.26
（三）利润分配									4,744,998.30	-4,744,998.30		
1. 提取盈余公积									4,744,998.30	-4,744,998.30		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												





其他												
二、本年期初余额	988,093,296.00				221,322,676.88		-2,940,660.00	38,956,271.23	241,096,440.97			1,486,528,025.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,940,660.00	3,792,475.39	14,370,412.63			21,103,548.02
(一)综合收益总额							2,940,660.00		37,924,753.94			40,865,413.94
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								3,792,475.39	-23,554,341.31			-19,761,865.92
1. 提取盈余公积								3,792,475.39	-3,792,475.39			
2. 对所有者(或股东)的分配									-19,761,865.92			-19,761,865.92
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88				42,748,746.62	255,466,853.60		1,507,631,573.10

### 三、公司基本情况

福建省闽发铝业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由黄天火、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。

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。

经历次发行新股和资本公积转增股本后，截止2019年12月31日，本公司注册资本为人民币988,093,296.00元，股本总数988,093,296股，其中限售流通股411,590,662股，无限售流通股576,502,634股。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：913500001563372595；注册地址：南安市东田镇蓝溪村(一期) 11幢1-3层；营业期限为1997年9月15日至2096年9月14日；本公司法定代表人为黄天火。

本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。

本公司属有色金属压延加工业。本公司主要经营活动为铝合金型材、铝合金模板的研发、生产和销售，铝合金模板的租赁。产品主要有铝合金型材、铝制品、铝模板。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年4月27日决议批准报出。

#### (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	福建省闽发智铝科技有限公司	智铝科技	75.57	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

## (2) 本报告期内合并财务报表范围变化

①本报告期内无新增子公司：

②本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	上海闽发经贸有限公司	闽发经贸	2019年	已注销
2	江西闽发科技有限公司	闽发科技	2019年	控制权转移

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ① 该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ② 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③ 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制

合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### （5）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## （6）特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。



## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经

济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方货款

应收账款组合2 应收合并范围外关联方货款

### 应收账款组合3应收非关联方货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方往来款

其他应收款组合2 应收合并范围外关联方往来款其他应收款组合3应收非关联方往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

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

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下,所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值;

B.终止确认部分的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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,且未放弃对该金融资产控制的,应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融工具公允价值的确定方法

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

#### ①估值技术

本公司在估值技术的应用中,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。可观察输入值,是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资

产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

## 11、应收票据

参照附注第十二节、第五小节（10）。

## 12、应收账款

参照附注第十二节、第五小节（10）。

## 13、应收款项融资

参照附注第十二节、第五小节（10）。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照附注第十二节、第五小节（10）。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值

的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 低值易耗品的摊销方法**

本集团低值易耗品在领用时采用一次转销法。

## **16、合同资产**

## **17、合同成本**

## **18、持有待售资产**

## **19、债权投资**

## **20、其他债权投资**

## **21、长期应收款**

## **22、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

### **(2) 初始投资成本确定**



1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投

资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (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，计提资产减值的方法见附注三、23。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、23。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-30	5.00	4.75-3.17

## 24、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

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

### ②工作量法

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。

对于租赁铝模板项目使用新铝模板，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（层），预计残值率5.00%。

已使用未报废的铝模板及其配件，则转入旧铝模板库，并按加权平均法重新计算在库铝模板账面可使用次（层）数。

对于租赁铝模板项目使用旧库铝模板及其配件，则按账面可使用次（层）数，预计残值率5.00%计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21. 长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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。

## 31、长期资产减值

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本集团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。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、

离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为

一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

1. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。



### （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### （4）收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

- A. 内销产品确认收入需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并取得收取货款权利时确认收入；
- B. 外销产品确认收入需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关离港，并取得收取货款权利时确认收入；
- C. 铝模板销售：本公司建筑铝模板主要以平方米为单位，以面积为基础进行报价，在产品送达客户工地后，根据实际拼装验收面积与合同约定单价确认收入；

铝模板租赁：本公司建筑铝模板主要以平方米为单位，以面积为基础进行报价，按当期租赁产品实际施工进度与合同约定租赁单价确认当期租赁产品收入。

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类

为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

##### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A.商誉的初始确认；
- B.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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司租赁均为经营租赁。

#### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租

金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### A、套期会计

自2019年1月1日起适用

##### (1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

##### (2) 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

### （3）套期关系评估

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

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

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

### （4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

#### ①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

#### ②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

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

### ③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分,计入当期损益。处置境外经营时,上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出,计入当期损益。

## B、回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润;低于面值总额的,低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前,作为库存股管理,回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时,转让收入高于库存股成本的部分,增加资本公积(股本溢价);低于库存股成本的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日,财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号),要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表。	第四届董事会第十三次会议决议通过。	本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。
2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号),与财会【2019】6号配套执行。	第四届董事会第十三次会议决议通过。	本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具	第四届董事会第十次会议决议通过。	本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整。

准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		
2019 年 5 月 9 日, 财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整。	第四届董事会第十三次会议决议通过。	本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。
2019 年 5 月 16 日, 财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整。	第四届董事会第十三次会议决议通过。	本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下:

因执行新金融工具准则, 于 2019 年 1 月 1 日, 会计政策变更对合并财务报表的累积影响数如下:

项目	调整前	调整后	差异数
货币资金	237,890,766.02	238,119,675.91	228,909.89
应收票据	34,531,869.14	2,345,872.6	-32,185,996.54
应收账款	218,348,332.74	217,537,156.43	-811,176.31
应收款项融资	不适用	32,185,996.54	32,185,996.54
其他应收款	4,329,493.37	4,062,556.66	-266,936.71
其中: 应收利息	228,909.89	—	-228,909.89
可供出售金融资产	30,600,000.00	不适用	-30,600,000.00
其他非流动金融资产	不适用	30,600,000.00	30,600,000.00
递延所得税资产	15,295,706.38	15,422,993.37	127,286.99
盈余公积	42,748,746.62	42,676,617.32	-72,129.30
未分配利润	250,201,609.43	249,551,822.59	-649,786.84

因执行新金融工具准则, 于 2019 年 1 月 1 日, 会计政策变更对母公司财务报表的累积影响数如下:

项目	调整前	调整后	差异数
货币资金	235,466,271.83	235,695,181.72	228,909.89
应收票据	34,531,869.14	2,345,872.6	-32,185,996.54
应收账款	218,348,332.74	217,537,156.43	-811,176.31
应收款项融资	不适用	32,185,996.54	32,185,996.54
其他应收款	19,275,815.27	19,009,501.78	-266,313.49
其中: 应收利息	228,909.89	—	-228,909.89
可供出售金融资产	30,600,000.00	不适用	-30,600,000.00
其他非流动金融资产	不适用	30,600,000.00	30,600,000.00
递延所得税资产	4,638,206.38	4,765,493.37	127,286.99

盈余公积	42,748,746.62	42,676,617.32	-72,129.30
未分配利润	255,466,853.60	254,817,689.98	-649,163.62

上述会计政策变更分别经本公司于2019年3月30日召开的第四届董事会第十次会议和2019年10月28日召开的第四届董事会第十三次会议批准。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	237,890,766.02	238,119,675.91	228,909.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,531,869.14	2,345,872.60	-32,185,996.54
应收账款	218,348,332.74	217,537,156.43	-811,176.31
应收款项融资		32,185,996.54	32,185,996.54
预付款项	26,275,411.52	26,275,411.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,329,493.37	4,062,556.66	-266,936.77
其中：应收利息	228,909.89	0.00	-228,909.89
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	217,531,956.71	217,531,956.71	
合同资产			



持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,720,397.75	4,720,397.75	
流动资产合计	743,628,227.25	742,779,024.12	-849,203.13
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	30,600,000.00	0.00	-30,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	42,140,231.08	42,140,231.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,600,000.00	30,600,000.00
投资性房地产	15,848,694.49	15,848,694.49	
固定资产	610,882,890.82	610,882,890.82	
在建工程	50,354,206.44	50,354,206.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	187,288,935.17	187,288,935.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	131,268.60	131,268.60	
递延所得税资产	15,295,706.38	15,422,993.37	127,286.99
其他非流动资产	12,181,626.45	12,181,626.45	
非流动资产合计	964,723,559.43	964,850,846.42	127,286.99
资产总计	1,708,351,786.68	1,707,629,870.54	-721,916.14
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	53,597,412.34	53,597,412.34	
预收款项	31,715,156.37	31,715,156.37	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,654,893.55	14,654,893.55	
应交税费	25,176,706.21	25,176,706.21	
其他应付款	28,103,211.25	28,103,211.25	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	153,247,379.72	153,247,379.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	45,647,183.06	45,647,183.06	

递延所得税负债	1,409,342.84	1,409,342.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,056,525.90	47,056,525.90	
负债合计	200,303,905.62	200,303,905.62	
所有者权益：			
股本	988,093,296.00	988,093,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	221,322,676.88	221,322,676.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,748,746.62	42,676,617.32	-72,129.30
一般风险准备			
未分配利润	250,201,609.43	249,551,822.59	-649,786.84
归属于母公司所有者权益合计	1,502,366,328.93	1,501,644,412.79	-721,916.14
少数股东权益	5,681,552.13	5,681,552.13	
所有者权益合计	1,508,047,881.06	1,507,325,964.92	-721,916.14
负债和所有者权益总计	1,708,351,786.68	1,707,629,870.54	-721,916.14

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	235,466,271.83	235,695,181.72	228,909.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,531,869.14	2,345,872.60	-32,185,996.54
应收账款	218,348,332.74	217,537,156.43	-811,176.31
应收款项融资		32,185,996.54	32,185,996.54

预付款项	26,275,411.52	26,275,411.52	
其他应收款	19,275,815.27	19,009,501.78	-266,313.49
其中：应收利息	228,909.89	0.00	-228,909.89
应收股利			
存货	217,498,208.71	217,498,208.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,661,359.82	4,661,359.82	
流动资产合计	756,057,269.03	755,208,689.12	-848,579.91
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	30,600,000.00		-30,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	62,907,870.01	62,907,870.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,600,000.00	30,600,000.00
投资性房地产	16,381,889.13	16,381,889.13	
固定资产	610,266,949.90	610,266,949.90	
在建工程	50,020,306.44	50,020,306.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	101,828,280.70	101,828,280.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	131,268.60	131,268.60	
递延所得税资产	4,638,206.38	4,765,493.37	127,286.99
其他非流动资产	12,181,626.45	12,181,626.45	
非流动资产合计	888,956,397.61	889,083,684.60	127,286.99
资产总计	1,645,013,666.64	1,644,292,373.72	-721,292.92

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	53,597,412.34	53,597,412.34	
预收款项	31,715,156.37	31,715,156.37	
合同负债			
应付职工薪酬	14,558,164.16	14,558,164.16	
应交税费	11,665,844.00	11,665,844.00	
其他应付款	21,418,990.77	21,418,990.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	132,955,567.64	132,955,567.64	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,017,183.06	3,017,183.06	
递延所得税负债	1,409,342.84	1,409,342.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,426,525.90	4,426,525.90	
负债合计	137,382,093.54	137,382,093.54	

所有者权益：			
股本	988,093,296.00	988,093,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	221,322,676.88	221,322,676.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,748,746.62	42,676,617.32	-72,129.30
未分配利润	255,466,853.60	254,817,689.98	-649,163.62
所有者权益合计	1,507,631,573.10	1,506,910,280.18	-721,292.92
负债和所有者权益总计	1,645,013,666.64	1,644,292,373.72	-721,292.92

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	237,890,766.02	货币资金	摊余成本	238,119,675.91
应收账款	摊余成本	218,348,332.74	应收账款	摊余成本	217,537,156.43
应收票据	摊余成本	32,185,996.54	应收款项 融资	以公允价值 计量且变动 计入其他综 合收益	32,185,996.54
应收票据	摊余成本	2,345,872.60	应收票据	摊余成本	2,345,872.60
其他应收款	摊余成本	4,329,493.37	其他应收 款	摊余成本	4,062,556.66
可供出售金融资 产	以公允价值 计量且变动 计入其他综 合收益（权 益工具）	30,600,000.00	其他非流 动金融资 产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益	30,600,000.00

##### B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）	2019年1月1日（新金融工具准则）
----------------------	--------------------

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	235,466,271.83	货币资金	摊余成本	235,695,181.72
应收账款	摊余成本	218,348,332.74	应收账款	摊余成本	217,537,156.43
应收票据	摊余成本	32,185,996.54	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	32,185,996.54
应收票据	摊余成本	2,345,872.60	应收票据	摊余成本	2,345,872.60
其他应收款	摊余成本	19,275,815.27	其他应收款	摊余成本	19,009,501.78
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益(权益工具)	30,600,000.00	其他非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	30,600,000.00

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
1、应收票据(按原金融工具准则列示金额)	34,531,869.14			
减：转出至应收款项融资		32,185,996.54		
重新计量：预期信用损失			-	
应收票据(按新金融工具准则列示金额)				2,345,872.60
2、应收账款(按原金融工具准则列示金额)	218,348,332.74	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	-811,176.31	-
应收账款(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	217,537,156.43
3、其他应收款(按原金融工具准则列示金额)	4,329,493.37	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	-38,026.82	-
应收账款(按新金融工具准则)	-	-	-	4,291,466.55

列示金额)				
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	—			
加:从可供出售金融资产转入		30,600,000.00		
其他非流动金融资产(按新金融工具准则列示金额)				30,600,000.00

## A. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
1、应收票据(按原金融工具准则列示金额)	34,531,869.14			
减:转出至应收款项融资		32,185,996.54		
重新计量:预期信用损失			—	
应收票据(按新金融工具准则列示金额)				2,345,872.60
2、应收账款(按原金融工具准则列示金额)	218,348,332.74	—	—	—
重新计量:预期信用损失	—	—	-811,176.31	—
应收账款(按新融工具准则列示金额)	—	—	—	217,537,156.43
3、其他应收款(按原金融工具准则列示金额)	19,275,815.27	—	—	—
重新计量:预期信用损失	—	—	-37,403.60	—
应收账款(按新融工具准则列示金额)	—	—	—	19,238,411.67
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	—			
加:从可供出售金融资产转入		30,600,000.00		
其他非流动金融资产(按新金融工具准则列示金额)				30,600,000.00

③于2019年1月1日,执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

## A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减
------	--------------	-----	------	---------------



	提的减值准备（按原金融工具准则）			值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	17,033,721.19	—	811,176.31	17,844,897.50
其他应收款减值准备	175,791.95	—	38,026.82	213,818.77
（二）以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资减值准备	—	—	—	—

## B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	17,033,721.19	—	811,176.31	17,844,897.50
其他应收款减值准备	158,464.91	—	37,403.60	195,868.51
（二）以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资减值准备	—	—	—	—

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税及增值税免抵额	3%
地方教育费附加	应纳流转税及增值税免抵额	2%

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%
福建省闽发智铝科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

(1) 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、福建省财政厅、国家税务总局联合认定为福建省2018年第二批新申请高新技术企业，于2018年11月30日获得高新技术企业资格认证，证书编号GR201835000676，有效期三年，本公司2019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。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）的相关规定，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元，下同）的，均可以享受财税〔2018〕77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。本公司子公司福建省闽发智铝科技有限公司系符合条件的小型微利企业，享受上述税收优惠政策。

## 3、其他

(1) 本公司货物销售收入、铝模板租赁收入适用增值税税率为16%、13%；房屋租赁收入适用增值税税率为5%，铝模板安装收入适用增值税税率为10%、9%、3%。

(2) 本公司出口货物增值税采用“免、抵、退”的方法办理。本年度铝型材加工产品出口退税率均为13%。

(3) 房产税按照房产原值的75%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

## 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	14,939.46	50,585.48
银行存款	70,494,665.29	234,100,004.43
其他货币资金	4,857,379.72	3,969,086.00
合计	75,366,984.47	238,119,675.91

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中结售汇业务保证金2,511,432.00元、票据保证金1,040,000.00元以及保函保证金200,568.00元不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(2) 应收利息236,444.44元系计提的定期存款利息，按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号）的要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

(3) 除上述款项外，截止2019年12月31日，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(4) 期末货币资金较期初减少68.42%，主要是由于本期进行股份回购和购买理财产品金额增加所致。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,385,753.42	
其中：		
理财产品	140,385,753.42	
其中：		
合计	140,385,753.42	

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,556,745.25	2,345,872.60
商业承兑票据	900,179.98	
合计	13,456,925.23	2,345,872.60

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,525,305.59	100.00%	68,380.36	0.51%	13,456,925.23	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60
其中：										
银行承兑汇票	12,556,745.25	92.84%			12,556,745.25	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60
商业承兑汇票	968,560.34	7.16%	68,380.36	7.06%	900,179.98					
合计	13,525,305.59	100.00%	68,380.36	0.51%	13,456,925.23	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60

	05.59		6		5.23	.60				.60
--	-------	--	---	--	------	-----	--	--	--	-----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	968,560.34	68,380.36	7.06%
合计	968,560.34	68,380.36	--

确定该组合依据的说明:

2019年度,本公司根据日常资金管理的需要,将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列示为应收款项融资,详见附注第十二节、第七小节(6)。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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		12,556,745.25
合计		12,556,745.25

## (5) 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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,209,581.79	1.75%	3,802,970.79	90.34%	406,611.00	4,707,268.10	2.00%	4,707,268.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	236,536,464.91	98.25%	12,468,130.45	5.27%	224,068,334.46	230,674,785.83	98.00%	13,137,629.40	5.70%	217,537,156.43
其中：										
合计	240,746,046.70	100.00%	16,271,101.24	6.76%	224,474,945.46	235,382,071.93	100.00%	17,844,897.50	7.58%	217,537,153.93

	046.70		01.24		45.46	53.93		7.50		6.43
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款客户一	3,037,494.91	3,037,494.91	100.00%	预计无法收回
应收账款客户二	1,172,086.88	765,475.88	65.31%	预计无法收回
合计	4,209,581.79	3,802,970.79	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方货款	403,275.34	20,163.77	5.00%
应收非关联方货款	236,133,189.57	12,447,966.68	5.27%
合计	236,536,464.91	12,468,130.45	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明附注第十二节、第五小节(10)。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	226,706,731.22
1 至 2 年	8,384,003.31
2 至 3 年	3,679,298.26
3 年以上	1,976,013.91
3 至 4 年	1,800,198.91

4至5年	175,815.00
合计	240,746,046.70

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,707,268.10	765,475.88	279,602.55	1,390,170.64		3,802,970.79
按组合计提坏账准备	13,137,629.40	-522,282.90		147,216.05		12,468,130.45
合计	17,844,897.50	243,192.98	279,602.55	1,537,386.69		16,271,101.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,537,386.69

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
客户一	货款	516,469.73	无法收回	管理层审批	否
客户二	货款	308,242.47	无法收回	管理层审批	否
客户三	货款	300,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户四	货款	265,458.44	无法收回	管理层审批	否
合计	--	1,390,170.64	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

		比例	
第一名	28,424,581.87	11.82%	1,421,229.09
第二名	25,264,200.96	10.49%	1,263,210.05
第三名	15,821,322.28	6.57%	791,066.11
第四名	8,532,770.52	3.54%	426,638.53
第五名	8,037,974.63	3.34%	401,898.73
合计	86,080,850.26	35.76%	

#### (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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,298,029.68	32,185,996.54
合计	1,298,029.68	32,185,996.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	41,605,621.92	—

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

### 7、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	40,211,165.53	99.73%	26,132,607.45	99.45%



1 至 2 年	44,002.54	0.11%	102,335.19	0.39%
2 至 3 年	26,346.18	0.07%	11,966.88	0.05%
3 年以上	36,568.88	0.09%	28,502.00	0.11%
合计	40,318,083.13	--	26,275,411.52	--

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

序次	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	15,808,074.34	39.21
第二名	13,000,000.00	32.24
第三名	6,234,965.46	15.46
第四名	2,115,998.05	5.25
第五名	1,342,400.94	3.33
合计	38,501,438.79	100.00

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
其他应收款	5,440,623.73	4,062,556.66
合计	5,440,623.73	4,062,556.66

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租租金	3,418,558.80	1,833,214.00
代垫工伤理赔款	1,370,773.15	1,093,076.86
保证金	439,225.00	373,725.00
代垫员工社保公积金	286,121.13	239,114.89
应收出口退税		104,356.39
备用金	45,105.40	50,080.00
其他	167,188.87	582,808.29
合计	5,726,972.35	4,276,375.43

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	213,818.77			213,818.77
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	72,529.85			72,529.85
2019 年 12 月 31 日余额	286,348.62			286,348.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,662,127.35
1 至 2 年	801,120.00
3 年以上	263,725.00
3 至 4 年	7,600.00
4 至 5 年	96,125.00
5 年以上	160,000.00
合计	5,726,972.35

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	213,818.77	72,529.85				286,348.62
合计	213,818.77	72,529.85				286,348.62

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

## 4) 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：

## 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
第一名	房租租金	2,419,200.00	1 年以内、1-2 年	42.59%	120,960.00
第二名	代垫工伤理赔款	1,370,773.15	一年以内	24.13%	68,538.66
第三名	房租租金	966,498.00	一年以内	17.02%	48,324.90
第四名	保证金	160,000.00	5 年以上	2.82%	8,000.00
第五名	保证金	103,225.00	3-4 年、4-5 年	1.82%	5,161.25
合计	--	5,019,696.15	--	88.37%	250,984.81

## 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：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

**(1) 存货分类**

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源
------	------	------------	-----------	------	--------------	--------------	--------------------	------	-------------------	----------------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额
------	------	------	------	------	------	---------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

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

**(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况****(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

**(5) 存货分类**

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

**(6) 存货跌价准备**

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

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

## (7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

## (8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

## (9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额

其他说明：

## (10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	58,671,738.70		58,671,738.70	61,741,418.22		61,741,418.22
在产品	19,150,070.59		19,150,070.59	17,829,853.19		17,829,853.19
库存商品	85,277,687.22		85,277,687.22	95,728,739.24		95,728,739.24
周转材料	2,847,992.26		2,847,992.26	2,821,914.98		2,821,914.98
发出商品	1,812,368.06		1,812,368.06	3,519,947.85		3,519,947.85
自制半成品	40,664,207.17		40,664,207.17	35,210,483.57		35,210,483.57
委托加工物资	2,365,500.10		2,365,500.10	679,599.66		679,599.66
合计	210,789,564.10		210,789,564.10	217,531,956.71		217,531,956.71

## (11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

## (12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## (14) 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	58,671,738.70		58,671,738.70	61,741,418.22		61,741,418.22
在产品	19,150,070.59		19,150,070.59	17,829,853.19		17,829,853.19
库存商品	85,277,687.22		85,277,687.22	95,728,739.24		95,728,739.24
周转材料	2,847,992.26		2,847,992.26	2,821,914.98		2,821,914.98
发出商品	1,812,368.06		1,812,368.06	3,519,947.85		3,519,947.85
自制半成品	40,664,207.17		40,664,207.17	35,210,483.57		35,210,483.57
委托加工物资	2,365,500.10		2,365,500.10	679,599.66		679,599.66
合计	210,789,564.10		210,789,564.10	217,531,956.71		217,531,956.71

## (15) 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	

## (16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (17) 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：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元



项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,248.57	740,058.67
待认证进项税额	103,522.86	3,980,339.08
合计	112,771.43	4,720,397.75

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	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	32,169,63 6.40			186,443.9 8						32,356,08 0.38	
福建南安 汇通村镇 银行股份 有限公司	9,970,594 .68			746,967.9 2						10,717,56 2.60	

江西闽发 科技有限 公司		1,000,000 .00		-43,358.2 2					2,339,720 .00	3,296,361 .78	
小计	42,140,23 1.08	1,000,000 .00		890,053.6 8					2,339,720 .00	46,370,00 4.76	
合计	42,140,23 1.08	1,000,000 .00		890,053.6 8					2,339,720 .00	46,370,00 4.76	

其他说明

(1) 本公司于2019年8月7日将拥有江西闽发科技有限公司42%的股份转让给江西赣旭科技有限公司，不再对江西闽发科技有限公司具有控制；但由于该公司的总经理仍由本公司委派，对该公司的生产经营活动仍有重大影响特征，因此，本公司对该项投资由成本法转为权益法核算。

(2) 江西闽发科技有限公司本期增加变动-其他2,339,720.00元，系本公司转让该公司股权后，丧失控制权之日剩余股权的公允价值。详见本报表附注六之1、处置子公司所述。

(3) 江西闽发科技有限公司本期追加投资100万元，系本公司转让该公司股权后，该公司实收资本由2000万元增加到3000万元，本公司按认缴出资额投入所致。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	30,600,000.00	30,600,000.00
合计	30,600,000.00	30,600,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,369,151.80			19,369,151.80
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,369,151.80			19,369,151.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,520,457.31			3,520,457.31
2.本期增加金额	865,651.31			865,651.31
(1) 计提或摊销	865,651.31			865,651.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,386,108.62			4,386,108.62
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,983,043.18			14,983,043.18
2.期初账面价值	15,848,694.49			15,848,694.49

### (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
挤压车间附属用房	1,963,727.43	产权资料未齐全
管材车间	3,551,706.85	产权资料未齐全
模具综合楼	2,131,805.32	产权资料未齐全
深加工铝模板车间工程（三）	5,133,489.40	产权资料未齐全
合计	12,780,729.00	

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	632,850,784.99	610,882,890.82
合计	632,850,784.99	610,882,890.82

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	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	390,397,194.16	492,676,602.91	11,419,814.50	9,587,365.76	99,473,188.42	1,003,554,165.75
2.本期增加金额	258,207.00	15,320,859.32	161,648.60	914,447.12	79,234,379.45	95,889,541.49
(1) 购置		4,177,216.19	161,648.60	914,447.12		5,253,311.91
(2) 在建工程转入	258,207.00	11,143,643.13				11,401,850.13

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		198,000.00	52,991.45	63,866.73	2,023,024.44	2,337,882.62
(1) 处置或报废		198,000.00	52,991.45	63,866.73	2,023,024.44	2,337,882.62
4.期末余额	390,655,401.16	507,799,462.23	11,528,471.65	10,437,946.15	176,684,543.43	1,097,105,824.62
二、累计折旧						
1.期初余额	113,909,933.78	241,838,870.28	8,276,028.11	7,588,810.71	21,007,337.61	392,620,980.49
2.本期增加金额	17,166,409.84	37,744,209.74	812,581.24	664,740.12	16,038,783.26	72,426,724.20
(1) 计提	17,166,409.84	37,744,209.74	812,581.24	664,740.12	16,038,783.26	72,426,724.20
3.本期减少金额		188,100.00	50,341.88	60,673.39	543,844.23	842,959.50
(1) 处置或报废		188,100.00	50,341.88	60,673.39	543,844.23	842,959.50
4.期末余额	131,076,343.62	279,394,980.02	9,038,267.47	8,192,877.44	36,502,276.64	463,622,914.50
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	259,579,057.54	228,354,187.77	2,490,204.18	2,245,068.71	140,182,266.79	632,850,784.99

2.期初账面价值	276,487,260.38	250,787,438.19	3,143,786.39	1,998,555.05	78,465,850.81	610,882,890.82
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	----------------

## (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
铝模板及配件	140,182,266.79
合计	140,182,266.79

## (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	5,000,918.69	产权资料未齐全
东田氧化电泳车间	3,793,101.64	产权资料未齐全
宿舍楼 5#	2,111,962.68	产权资料未齐全
宿舍楼 6#	10,819,248.36	产权资料未齐全
出口型材仓储库（宿舍楼 3A 加盖）	3,116,333.90	产权资料未齐全
2#宿舍楼	3,241,306.15	产权资料未齐全
自动化立体仓库钢结构厂房	4,566,842.41	产权资料未齐全
挤压 3 车间	28,604,482.28	产权资料未齐全
模具储藏间（二）	3,894,151.08	产权资料未齐全
挤压车间附属用房	5,221,875.69	产权资料未齐全
管材车间	20,830,617.23	产权资料未齐全
模具综合楼	2,131,805.32	产权资料未齐全
立式氧化电泳生产车间	10,598,577.02	产权资料未齐全
立式氧化分料区	9,281,278.93	产权资料未齐全



立式氧化废水处理车间	2,031,397.04	产权资料未齐全
深加工及仓库增加工程	1,058,648.95	产权资料未齐全
立式电泳附属用房	1,329,816.61	产权资料未齐全
模具储藏间（一）	2,633,558.25	产权资料未齐全
深加工铝模板车间工程（一）	7,479,414.61	产权资料未齐全
深加工中心（一）（二）	18,534,315.02	产权资料未齐全
深加工铝模板车间工程（二）（五连跨及三连跨）	19,339,775.41	产权资料未齐全
深加工铝模板车间工程（三）	5,133,489.40	产权资料未齐全
合计	170,752,916.67	

其他说明

## （6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	65,644,459.75	50,354,206.44
合计	65,644,459.75	50,354,206.44

### （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	34,070,368.97		34,070,368.97	23,779,973.80		23,779,973.80
前期费用				333,900.00		333,900.00
土建工程	31,574,090.78		31,574,090.78	26,240,332.64		26,240,332.64
合计	65,644,459.75		65,644,459.75	50,354,206.44		50,354,206.44

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
4万吨铝合金型材生产线募投项目	536,863,300.00	6,486,131.25	1,216,758.09	210,256.41		7,492,632.93	94.76%	尚未全部决算				募股资金
铝合金建筑模板生产建设项目	266,357,600.00	28,879,589.89	20,198,710.22	4,255,185.34		44,823,114.77	50.44%	尚未完工				募股资金
光伏发电项目	66,108,000.00	5,954,750.79	957,657.59	6,912,408.38		0.00	94.05%	部分完工				其他
其他设备安装工程		9,033,734.51	4,652,877.54	24,000.00	333,900.00	13,328,712.05		-				其他
合计	869,328,900.00	50,354,206.44	27,026,003.44	11,401,850.13	333,900.00	65,644,459.75	--	--				--

### (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

### (4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、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	215,632,143.94			276,970.21	215,909,114.15
2.本期增加金额				276,877.03	276,877.03
(1) 购置				273,842.55	273,842.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				3,034.48	3,034.48
其他增加					
3.本期减少金额	90,609,603.14				90,609,603.14
(1) 处置					
其他减少	90,609,603.14				90,609,603.14
4.期末余额	125,022,540.80			553,847.24	125,576,388.04
二、累计摊销					
1.期初余额	28,375,318.64			244,860.34	28,620,178.98
2.本期增加金额	3,452,861.04			53,062.80	3,505,923.84
(1) 计提	3,452,861.04			53,062.80	3,505,923.84

3.本期减少金额	6,071,797.56				6,071,797.56
(1) 处置					
其他减少	6,071,797.56				6,071,797.56
4.期末余额	25,756,382.12			297,923.14	26,054,305.26
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	99,266,158.68			255,924.10	99,522,082.78
2.期初账面价值	187,256,825.30			32,109.87	187,288,935.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

土地使用权账面原值中的其他减少金额，主要是合并报表范围发生变化所致，详见本报表附注六之1、处置子公司所述。

## 27、开发支出

单位：元

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

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
水电站土地租金	131,268.60		5,394.60		125,874.00
合计	131,268.60		5,394.60		125,874.00

其他说明

## 30、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	50,294.44	7,544.17	19,424,841.61	2,913,726.25
信用减值准备	16,623,489.14	2,493,523.37		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,203,592.37	180,538.86		
计入递延收益的政府补贴	5,359,735.02	803,960.25	45,647,183.06	11,110,077.46
铝模板预提费用	18,745,136.36	2,811,770.45	8,479,351.16	1,271,902.67
合计	41,982,247.33	6,297,337.10	73,551,375.83	15,295,706.38

**(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
已计提未收到的定存利息	622,197.86	93,329.68	228,909.89	34,336.48
不超过 500 万元固定资产一次性税前扣除	22,544,084.95	3,381,612.74	9,166,709.09	1,375,006.36
合计	23,166,282.81	3,474,942.42	9,395,618.98	1,409,342.84

**(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		6,297,337.10		15,422,993.37
递延所得税负债		3,474,942.42		1,409,342.84

**(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：

递延所得税资产期末余额比期初余额减少较大，主要系合并报表范围发生变化所致，详见本报告附注第十二节、八（4）小节所述。

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	9,278,107.10	12,017,626.45
无形资产预付款		164,000.00
合计	9,278,107.10	12,181,626.45

其他说明：

### 32、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	30,177,643.34	
合计	30,177,643.34	

短期借款分类的说明：

- （1）本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。
- （2）期末保证借款系由本公司控股股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰提供担保。详见本报告附注十、5之（3）所述。

#### （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：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,203,592.37	
其中：		
其中：		
远期结售汇	1,203,592.37	
合计	1,203,592.37	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,100,000.00	
合计	5,100,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	51,102,440.72	39,870,269.11
应付工程款	7,944,188.35	13,727,143.23
合计	59,046,629.07	53,597,412.34

#### (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
应付工程款	2,763,498.82	设备尾款，因工程尚未最终结算
合计	2,763,498.82	--

其他说明：



### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,681,632.07	31,715,156.37
合计	44,681,632.07	31,715,156.37

#### (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

#### (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：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,654,893.55	140,549,067.45	129,631,593.22	25,572,367.78
二、离职后福利-设定提存计划		3,351,980.00	3,351,980.00	

合计	14,654,893.55	143,901,047.45	132,983,573.22	25,572,367.78
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,541,171.46	133,820,006.34	124,231,225.58	24,129,952.22
2、职工福利费		1,757,287.46	1,721,835.66	35,451.80
3、社会保险费		2,107,204.68	2,107,204.68	
其中：医疗保险费		1,911,247.30	1,911,247.30	
工伤保险费		96,603.30	96,603.30	
生育保险费		99,354.08	99,354.08	
4、住房公积金		434,692.00	434,692.00	
5、工会经费和职工教育经费	101,817.33	2,287,019.85	993,778.18	1,395,059.00
6、短期带薪缺勤	11,904.76	142,857.12	142,857.12	11,904.76
合计	14,654,893.55	140,549,067.45	129,631,593.22	25,572,367.78

**(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		3,221,526.00	3,221,526.00	
2、失业保险费		130,454.00	130,454.00	
合计		3,351,980.00	3,351,980.00	

其他说明：

应付职工薪酬年期末余额比期初余额增加较多，主要系本年年末计提的年终奖金较去年末计提的年终奖金增加较多。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,317,222.60	3,646,050.23
企业所得税	5,281,104.94	16,085,047.12
个人所得税	70,255.41	55,508.64
城市维护建设税	124,288.88	312,407.91

教育费附加	75,910.09	187,444.74
地方教育附加	50,606.73	124,963.17
房产税	481,324.10	593,279.65
城镇土地使用税	195,336.07	3,873,333.25
印花税	89,090.90	292,709.40
环境保护税	18,285.43	5,962.10
合计	9,703,425.15	25,176,706.21

其他说明：

应交税费年末金额比年初金额减少较大的原因，主要是合并报表范围发生变化所致，详见本报表附注六之1、处置子公司所述。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,090,725.43	28,103,211.25
合计	32,090,725.43	28,103,211.25

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

##### (2) 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：

##### (3) 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
----	------	------

往来款		14,312,000.00
铝模板预提费用	18,745,136.36	8,631,350.32
其他预提费用	6,268,379.41	1,806,835.79
保证金	1,827,870.50	1,389,400.00
应付运费	3,866,331.48	1,089,699.82
其他	675,832.53	765,241.70
应付广告费	59,281.00	62,346.00
代收代付款	647,894.15	46,337.62
合计	32,090,725.43	28,103,211.25

## 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、持有待售负债

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

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	12,556,745.25	
合计	12,556,745.25	

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

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
合计	--	--	--								

##### (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、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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：

**(2) 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：

**49、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：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	45,647,183.06	3,000,000.00	43,287,448.04	5,359,735.02	政府补助
合计	45,647,183.06	3,000,000.00	43,287,448.04	5,359,735.02	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	0.00	与资产相关
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	1,050,000.00			350,000.00			700,000.00	与资产相关
2012 年购置机械设备补助款	73,760.00			18,440.00			55,320.00	与资产相关
重大技术改造专项贴息	61,950.00			11,800.00			50,150.00	与资产相关
二次创业优惠政策购置设置补助	113,303.00			17,890.00			95,413.00	与资产相关
2015 年省级企业技术改造	712,416.67			103,000.00			609,416.67	与资产相关

造专项补助								
2015 年区域协调发展专项补助	207,500.00			30,000.00			177,500.00	与资产相关
商学院筹建经费补助	144,999.89			20,000.04			124,999.85	与资产相关
企业购置设备补助	85,767.50			11,310.00			74,457.50	与资产相关
加快机械产业和两化融合专项	395,825.00			50,004.00			345,821.00	与资产相关
新一轮技改设备补助	171,661.00			20,004.00			151,657.00	与资产相关
2019 年省级切块（第三批）节能与循环经济专项资金		1,000,000.00		8,333.00			991,667.00	与资产相关
创新平台建设补助资金		1,500,000.00		12,500.00			1,487,500.00	与资产相关
2019 年服务型制造认定类项目市级奖励资金		200,000.00		1,667.00			198,333.00	与资产相关
2019 年高水平科技研发创新平台补助经费（市级）		300,000.00		2,500.00			297,500.00	与资产相关
合计	45,647,183.06	3,000,000.00		657,448.04		-42,630,000.00	5,359,735.02	

其他说明：

递延收益期末余额比期初余额减少较多，主要系合并报表范围发生变化所致，详见附注第十二节、八（4）小节处置子公司所述。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	988,093,296.00						988,093,296.00

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）	221,322,676.88		78,926.29	221,243,750.59
合计	221,322,676.88		78,926.29	221,243,750.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少，主要系本期取得子公司少数股东股权，支付金额与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，合并层面减少资本公积78,926.29元。

### 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
库存股		163,902,032.26		163,902,032.26
合计		163,902,032.26		163,902,032.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系本期公司进行股份回购所致，详见本报附注十二、1之（3）其他承诺事项所述。

## 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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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	42,676,617.32	4,744,998.30		47,421,615.62
合计	42,676,617.32	4,744,998.30		47,421,615.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	250,201,609.43	237,949,608.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-649,786.84	
调整后期初未分配利润	249,551,822.59	237,949,608.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,435,818.95	35,806,342.32
减：提取法定盈余公积	4,744,998.30	3,792,475.39
应付普通股股利		19,761,865.92
期末未分配利润	295,242,643.24	250,201,609.43

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-649,786.84 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,445,934,116.66	1,295,614,512.64	1,408,405,880.21	1,280,436,521.41
其他业务	17,369,170.85	8,742,356.34	17,709,014.13	9,141,086.38
合计	1,463,303,287.51	1,304,356,868.98	1,426,114,894.34	1,289,577,607.79

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,235,564.60	1,245,041.41
教育费附加	743,678.76	747,029.81
房产税	3,887,321.38	3,818,889.73
土地使用税	2,241,843.06	2,895,607.04
车船使用税	19,512.12	18,914.92
印花税	794,721.00	743,390.00
地方教育附加	495,785.83	498,019.90
环境保护税	73,377.03	73,459.13
江海堤防工程维护费		3,020.55
合计	9,491,803.78	10,043,372.49

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,651,179.53	9,817,170.02
运杂费	12,196,221.91	8,144,169.18
代理服务费	4,195,406.12	1,928,142.73
差旅费	1,605,827.74	1,815,835.49
广告宣传费	1,231,075.30	1,472,628.35
保险费	554,604.00	802,220.00
质量赔偿	554,830.55	313,959.90
其他	8,020,974.99	2,764,133.62
合计	41,010,120.14	27,058,259.29

其他说明：

销售费用2019年度比2018年度增加较多的原因是：

- （1）职工薪酬增加主要系期末计提年终奖金较上年大幅增长所致；
- （2）运杂费增加主要系本期由本公司承担运输途费用的销售订单增加所致；
- （3）代理服务费增加主要系销售佣金增加所致；
- （4）其他增加主要是铝模板租赁业务增加导致拼装费较上年大幅增加所致。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,542,616.72	17,490,860.31
折旧和摊销	7,896,829.36	8,727,800.45
维修费	5,341,476.87	2,772,220.49
办公费	2,160,608.86	2,111,924.41
审计咨询顾问费	4,755,650.65	1,434,425.26
水电费	1,460,328.46	1,276,296.76
差旅费	397,192.22	777,780.91
业务招待费	992,345.11	660,777.29
环保消防费	2,233,561.51	2,156,438.29
工会经费	2,179,819.94	859,449.74
物料消耗	525,910.01	297,628.22
其他	1,175,474.69	2,144,959.44
合计	49,661,814.40	40,710,561.57

其他说明：

管理费用2019年度比2018年度增加较多的原因是：

- （1）职工薪酬增加主要系期末计提年终奖金较上年大幅增长所致；

(2) 维修费增加主要是本期机器设备维修增加所致。

(3) 审计咨询顾问费增加主要系本期支付申报国家企业技术中心费用增加所致。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,299,835.59	9,889,493.23
材料费	4,407,329.56	6,377,161.58
水电燃气费	425,855.14	420,306.14
折旧费用与长期待摊费用	4,792,234.04	1,428,972.42
其他费用	291,122.81	262,823.63
合计	20,216,377.14	18,378,757.00

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	775,768.34	
减：利息收入	4,208,971.15	5,133,702.20
利息净支出	-3,433,202.81	-5,133,702.20
汇兑损失		
减：汇兑收益	671,610.18	1,714,785.29
汇兑净损失	-671,610.18	-1,714,785.29
银行手续费	111,279.67	67,358.02
承兑汇票贴息		531,606.42
合计	-3,993,533.32	-6,249,523.05

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	657,448.04	632,448.04
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	6,610,723.52	1,979,196.00

合计	7,268,171.56	2,611,644.04
----	--------------	--------------

## 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	890,053.68	689,936.50
处置长期股权投资产生的投资收益	8,646,948.67	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		550,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,355,660.16	
银行理财产品投资收益	747,719.17	496,997.26
期货投资收益	-598.50	-4,597,843.00
处置应收款项融资取得的投资收益	-655,040.41	
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	693,000.00	
合计	11,677,742.77	-2,860,909.24

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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
交易性金融负债	-1,203,592.37	
合计	-1,203,592.37	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-72,529.85	

应收票据坏账损失	-68,380.36	
应收账款坏账损失	36,409.57	
合计	-104,500.64	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,958,050.30
合计		-5,958,050.30

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 74、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
罚没收入	39,000.00		39,000.00
其他	613,462.23	826,329.79	613,462.23
合计	652,462.23	826,329.79	652,462.23

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

对外捐赠	3,600,000.00	550,000.00	3,600,000.00
罚款支出	1,900.00	2,633.00	1,900.00
其他	106,291.03	95,521.92	106,291.03
非流动资产毁损报废损失	15,377.91	15,729.34	15,377.91
合计	3,723,568.94	663,884.26	3,723,568.94

其他说明：

## 76、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	7,145,304.15	7,683,006.22
递延所得税费用	533,755.85	-953,869.93
合计	7,679,060.00	6,729,136.29

### (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	57,126,551.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,568,982.65
子公司适用不同税率的影响	-99,133.26
调整以前期间所得税的影响	146,525.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	382,433.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	669,721.20
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,081,146.51
研发费用加计扣除	-885,523.56
其他	-22,799.87
所得税费用	7,679,060.00

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注第十二节、第七小节（57）。



**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款	52,342,200.37	
收到往来款	15,288,000.00	21,271,731.00
补贴收入	9,610,723.52	1,979,196.00
利息收入	4,208,971.15	3,999,535.99
收回期货保证金	3,990,000.00	6,000,000.00
收回银行承兑汇票和信用证保证金	3,600,000.00	104,000.00
收到其他代收款及保证金等	250,000.00	2,998,506.56
其他		1,605.04
合计	89,289,895.04	36,354,574.59

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
经营管理费用付现	50,078,056.28	38,853,572.11
对外捐赠	3,600,000.00	550,000.00
支付或返还其他定金、保证金等	335,500.00	110,000.00
银行手续费支出	110,879.67	67,358.04
其他	15,657.99	4,284,992.05
支付往来款		7,159,731.00
支付期货保证金		2,000,000.00
合计	54,140,093.94	53,025,653.20

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

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
股份回购	163,902,032.26	
合计	163,902,032.26	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	49,447,491.00	33,821,852.99
加：资产减值准备		5,958,050.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,292,375.51	71,285,024.50
无形资产摊销	3,505,923.84	3,939,166.38
长期待摊费用摊销	5,394.60	5,394.60
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）	-15,377.91	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,729.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,203,592.37	

财务费用（收益以“－”号填列）	104,158.16	-1,134,166.19
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,677,742.77	2,860,909.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,531,843.73	-1,463,325.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,065,599.58	1,028,395.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-72,491,986.84	-53,384,165.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	65,806,176.71	-89,925,008.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	67,575,074.75	15,310,852.68
其他	104,500.64	
经营活动产生的现金流量净额	177,393,335.91	-11,681,290.72
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	71,378,540.03	185,548,565.65
减：现金的期初余额	185,548,565.65	285,688,941.54
减：现金等价物的期初余额		16,270,000.00
现金及现金等价物净增加额	-114,170,025.62	-116,410,375.89

## （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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,780,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	914,767.55

其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	11,865,232.45

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	71,378,540.03	185,548,565.65
其中：库存现金	14,939.46	50,585.48
可随时用于支付的银行存款	70,258,220.85	181,528,894.17
可随时用于支付的其他货币资金	1,105,379.72	3,969,086.00
三、期末现金及现金等价物余额	71,378,540.03	185,548,565.65

其他说明：

#### 80、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：

#### 81、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	3,752,000.00	系结售汇业务保证金、票据保证金及保函保证金
合计	3,752,000.00	--

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,506,813.54	6.9762	10,511,832.62
欧元	283,968.13	7.8155	2,219,352.92
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	4,635,098.18	6.9762	32,335,371.92
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本公司开展的套期保值业务情况列示如下：

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。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	700,000.00	递延收益	350,000.00
2012 年购置机械设备补助款	55,320.00	递延收益	18,440.00
重大技术改造专项贴息	50,150.00	递延收益	11,800.00

二次创业优惠政策购置设置补助	95,413.00	递延收益	17,890.00
2015 年省级企业技术改造专项	609,416.67	递延收益	103,000.00
2015 年区域协调发展专项	177,500.00	递延收益	30,000.00
商学院筹建经费补助	124,999.85	递延收益	20,000.04
企业购置设备补助	74,457.50	递延收益	11,310.00
加快机械产业和两化融合专项补助	345,821.00	递延收益	50,004.00
新一轮技改设备补助	151,657.00	递延收益	20,004.00
2019 年省级切块（第三批）节能与循环经济专项资金	991,667.00	递延收益	8,333.00
创新平台建设补助资金	1,487,500.00	递延收益	12,500.00
2019 年服务型制造认定类项目市级奖励资金	198,333.00	递延收益	1,667.00
2019 年高水平科技研发创新平台补助经费（市级）	297,500.00	递延收益	2,500.00
经信局两化融合发展专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2018 年市级企业自主创新奖励资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
企业科拨 2017 年工业立市考评奖励企业资金	85,000.00	其他收益	85,000.00
2018 年度南安市失业保险稳岗补贴	48,123.52	其他收益	48,123.52
2018 年 4-6 月增产增效电力奖励资金	369,900.00	其他收益	369,900.00
2018 年第三季度市级出口信保资金	131,100.00	其他收益	131,100.00
2017 年省级外贸展会及中小开资金	26,500.00	其他收益	26,500.00
省重点培育发展国际品牌资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
重点出口产品结构优化资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
18 年第 4 季度市级出口信保扶持资金	156,000.00	其他收益	156,000.00
人才工作直接点补助经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
标准化工作项目补助资金	680,000.00	其他收益	680,000.00

2018 年外贸企业补助-南安财政局	410,900.00	其他收益	410,900.00
2018 年度省级高新技术入库奖补资金市级补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年市级节能与循环经济专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 市级外贸稳增长补助资金	94,400.00	其他收益	94,400.00
2018 国家高企奖补本级配套资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
国家企业技术中心	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
2018 年工业强市考评奖金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2018 年度新一轮企业技术改造补助资金	198,800.00	其他收益	198,800.00
标准化专项资金补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年度公平贸易专项资金	170,000.00	其他收益	170,000.00
合计	11,970,458.54		7,268,171.56

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江西闽发科技有限公司	12,780,000.00	42.00%	股权转让	2019年07月31日	控制权已转移	8,646,948.66	10.00%	984,059.84	2,339,720.00	1,355,660.16	资产基础法	

其他说明：

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：

本年度，因生产经营策略调整，公司注销子公司上海闽发经贸有限公司相关注销手续已办理完成。

## 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	
福建省闽发智铝科技有限公司	福建	福建	批发零售业	75.57%		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
福建省闽发智铝科技有限公司	24.43%	-988,327.95		248,663.22

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
福建省闽发智铝科技有限公司	1,037,535.74	198,060.80	1,235,596.54	217,736.44		217,736.44	1,724,292.68	96,305.83	1,820,598.51	119,449.87		119,449.87

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
福建省闽发智铝科技有限公司	362,126.25	-1,982,665.32	-1,982,665.32	-1,703,862.04			-1,828,851.36	-2,144,411.35

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	
联营企业						
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
江西闽发科技有限公司	江西	江西	金属加工销售	10.00%		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：

## (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	江西闽发科技有限公司	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	江西闽发科技有限公司
流动资产	316,464,216.01	346,032,829.70	7,245,075.83	319,423,207.23	315,707,844.88	
非流动资产	5,726,367.76	2,833,014.65	85,302,952.62	4,063,517.89	1,493,575.59	
资产合计	322,190,583.77	348,865,844.35	92,548,028.45	323,486,725.12	317,201,420.47	
流动负债	1,032,365.62	235,496,390.41	400,850.00	697,106.13	212,150,408.48	
非流动负债	905,450.00		69,886,800.00	905,450.00		
负债合计	1,937,815.62	235,496,390.41	70,287,650.00	1,602,556.13	212,150,408.48	
归属于母公司股东权益	320,252,768.15	113,369,453.94	22,260,378.45	321,884,168.99	105,051,011.99	
按持股比例计算的净资产份额	32,025,276.82	10,763,668.08	2,226,037.85	32,188,416.90	9,979,846.14	
对联营企业权益投资的账面价值	32,356,080.38	10,717,562.60	3,296,361.78	32,169,636.40	9,970,594.68	
营业收入	2,999,766.57	17,515,515.86		5,742,420.76	17,238,774.12	
净利润	1,864,439.76	7,862,820.24	-2,254,836.46	3,558,596.54	3,516,598.40	
综合收益总额	1,864,439.76	7,862,820.24	-2,254,836.46	3,558,596.54	3,516,598.40	

其他说明

江西闽发科技有限公司2018年非公司联营企业。

## (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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的

风险管理政策。

### 1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

#### (1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的35.76%（比较期：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87.65%（比较：72.50%）。

## 2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下（单位：人民币万元）：

项目名称	2019年12月31日				
	6个月内	6个月-1年	1-5年	5年以上	合计
应付票据	510.00	—	—	—	510.00
应付账款	5,204.26	298.34	402.06		5,904.66
应付职工薪酬	2,015.32	541.92			2,557.24
其他应付款	1,549.41	131.93	1,527.73	—	3,209.07
合计	9278.99	972.19	1929.79		12,180.97

（续上表）

项目	2018年12月31日				
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
应付票据	—	—	—	—	—
应付账款	4,339.97	146.50	870.45	2.82	5,359.74
应付职工薪酬	1,465.49	—	—	—	1,465.49
其他应付款	1,763.46	219.86	827.00	—	2,810.32
负债合计	7,568.92	366.36	1,697.45	2.82	9,635.55

## 3.市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元、欧元计价的交易有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2019年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2019年12月31日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币

货币资金	1,506,813.54	10,511,832.62	283,968.13	2,219,352.92
应收账款	4,635,098.18	32,335,371.94		
合计	6,141,911.72	42,847,204.56	283,968.13	2,219,352.92

(续上表)

项目名称	2018年12月31日					
	美元		欧元		新加坡币	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,795,015.26	12,319,548.73	368,855.87	2,894,522.67	69,468.77	347,774.56
应收账款	3,881,879.43	26,642,114.90	—	—	—	—
合计	5,676,894.69	38,961,663.63	368,855.87	2,894,522.67	69,468.77	347,774.56

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### 1. 敏感性分析

于2019年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少428.47万元。

### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2019年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加9.20万元。

## 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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		140,385,753.42		140,385,753.42
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		140,385,753.42		140,385,753.42
应收款项融资			1,298,029.68	1,298,029.68



其他非流动金融资产			30,600,000.00	30,600,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 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十二节、九（1）小节。。

## 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十二节、九（3）小节。。

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
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
泉州市十上铝业发展有限公司	公司关键管理人员的直系亲属持有 90% 股权，且担任执行董事

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
公司与泉州市十上铝业发展有限公司的关联交易	支付委托加工费	397,654.20	300.00	否	
闽发智铝子公司与泉州市十上铝业发展有限公司的关联交易	采购铝门窗	187,468.50	200.00	否	

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
公司与泉州市十上铝业发展有限公司的关联交易	出售铝型材	1,003,129.54	

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
公司与泉州市十上铝业发展有限公司的关联交易	厂房租赁	59,710.00	

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
黄长远、黄印电、黄天火、黄秀兰	201,200,000.00	2019年10月30日	2021年10月29日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,620,000.00	2,620,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泉州市十上铝业发展有限公司	403,275.34	20,163.77		
预付款项	泉州市十上铝业发展有限公司	8,668.89			
其他应收款	泉州市十上铝业发展有限公司	6,260.80	313.04		

## (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

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2019年12月31日	2018年12月31日
对外投资承诺	11,750,000.00	57,500,000.00

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，本公司认缴出资52%，2019年7月29日，经本公司管理层会议决议，转让江西闽发科技有限公司42%股权给江西赣旭科技有限公司。截止2019年12月31日，本公司实际认缴出资额为1,000.00万元，尚未出资金额为700.00万元。

②2017年5月31日，本公司与泉州市南翼港区发展有限公司、九牧集团有限公司、南安南石石材产业发展基金投资管理中心（有限合伙）、杨煌购、陈永祥、福建天广消防有限公司、深圳市左右家私有限公司、尤建军、林东霞、上海天地汇供应链管理股份有限公司共同投资设立南安市海丝泛家居产业发展股份有限公司，注册资本3,000万元，本公司出资比例5%，应出资金额为150万元。截止2019年12月31日，本公司实际出资额为60万元，尚未出资金额为90万元。

③2017年12月26日，本公司与黄秋水、陈林杰、李幼萍、陈荣华共同投资设立福建省闽发智铝科技有限公司，注册资本1,000万元，公司出资比例51%，应出资金额为510万元。2019年12月31日，福建省闽发智铝科技有限公司少数股东黄秋生、陈林杰分别将其19%、5%股权转让给本公司。截止2019年12月31日，本公司实际认缴出资额为750.00万元，尚未出资金额为385.00万元。

#### (3) 其他承诺事项

本公司于2019年5月8日召开第四届董事会2019年第一次临时会议审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份用于实施股权激励或员工持股计划。回购总金额不低于人民币10,000万元（含10,000万元），不超过人民币20,000万元（含20,000万元）；回购价格不超过人民币5.50元/股（含），且回购总股份数量比例不超过公司总股本的10%，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份期限为自董事会审议通过本次回购股份事项之日起不超过6个月。

公司于2019年10月28日召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于延长回购公司股份实施期限》的议案，公司拟对回购股份实施期限进行延长，延长至2020年5月8日止，即回购实施期限自2019年5月8日起至2020年5月8日止。除回购期

限延长外，回购方案的其他内容未发生变化，延期后的股份回购实施期限未超过十二个月，符合相关法律法规的规定。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为 45,877,213 股，占公司目前总股本的 4.6430%，最高成交价为 3.85 元/股，最低成交价为 3.07 元/股，成交总金额为 163,852,265.69 元（不含交易费用）。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 公司股东签署《股权转让框架协议》暨公司控制权拟发生变更事项

本公司于 2020 年 1 月 5 日收到公司控股股东、实际控制人黄天火先生及一致行动人黄长远先生、黄印电先生、黄文乐先生、黄文喜先生和黄秀兰女士与上饶城投签署的《股份转让框架协议》，黄天火先生及一致行动人将共同向上饶城投转让不超过上市公司总股本 29.99% 的股份，具体转让比例以满足上饶城投取得上市公司实际控制权为下限基础。若本次转让顺利实施完成，黄天火先生将不再是本公司控股股东及实际控制人，上饶城投将成为公司控股股东，公司实际控制人将变更为上饶市国资委。

2020 年 2 月 18 日，公司控股股东、实际控制人黄天火先生及一致行动人黄长远、黄印电、黄文乐、黄文喜和黄秀兰（以下简称“甲方”、“转让方”、“承诺人”）与上饶市城市建设投资开发集团有限公司（以下简称“上饶城投”、“乙方”、“受让方”）签署的《股份转让协议》及《表决权放弃承诺函》。

截止 2019 年 4 月 27 日，本次转让尚未完成。

## 1. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对新冠疫情对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

截至报告日，尚未发现重大不利影响。

## 1. 其他资产负债表日后事项说明

截至2020年4月27日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

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

本公司除母公司外其他子公司均无重大生产经营活动，同时，本公司收入大部分来自中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,209,581.79	1.75%	3,802,970.79	90.34%	406,611.00	4,707,268.10	2.00%	4,707,268.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	236,536,464.91	98.25%	12,468,130.45	5.27%	224,068,334.46	230,674,785.83	98.00%	13,137,629.40	5.70%	217,537,156.43
其中：										
合计	240,746,046.70	100.00%	16,271,101.24	6.76%	224,474,945.46	235,382,053.93	100.00%	17,844,897.50	7.58%	217,537,156.43

按单项计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款客户一	3,037,494.91	3,037,494.91	100.00%	预计无法收回
应收账款客户二	1,172,086.88	765,475.88	65.31%	预计无法收回
合计	4,209,581.79	3,802,970.79	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方货款	403,275.34	20,163.77	5.00%
应收非关联方货款	236,133,189.57	12,447,966.68	5.27%
合计	240,746,046.70	16,271,101.24	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明附注第十二节、第五小节(10)。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	226,706,731.22
1至2年	8,384,003.31
2至3年	3,679,298.26
3年以上	1,976,013.91
3至4年	1,800,198.91
4至5年	175,815.00
合计	240,746,046.70

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,707,268.10	765,475.88	279,602.55	1,390,170.64		3,802,970.79
按组合计提坏账准备	13,137,629.40	-522,282.90		147,216.05		12,468,130.45
合计	17,844,897.50	243,192.98	279,602.55	1,537,386.69		16,271,101.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,537,386.69

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
客户一	货款	516,469.73	无法收回	管理层审批	否
客户二	货款	308,242.47	无法收回	管理层审批	否
客户三	货款	300,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户四	货款	265,458.44	无法收回	管理层审批	否
合计	--	1,390,170.64	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	28,424,581.87	11.81%	1,421,229.09
第二名	25,264,200.96	10.49%	1,263,210.05

第三名	15,821,322.28	6.57%	791,066.11
第四名	8,532,770.52	3.54%	426,638.53
第五名	8,037,974.63	3.34%	401,898.73
合计	86,080,850.26	35.75%	

## (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
其他应收款	5,396,143.24	19,009,501.78
合计	5,396,143.24	19,009,501.78

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

## 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：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

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

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租租金	3,418,558.80	1,833,214.00
代垫工伤理赔款	1,370,773.15	1,093,076.86
保证金	439,225.00	373,725.00
代垫员工社保公积金	285,090.86	238,730.64
备用金	45,000.00	38,000.00
合并范围内关联方往来		15,288,000.00
应收出口退税		104,356.39
其他	121,502.97	236,267.40
合计	5,680,150.78	19,205,370.29

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	195,868.51			195,868.51
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	88,139.03			88,139.03
2019年12月31日余额	284,007.54			284,007.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	4,615,305.78
1至2年	801,120.00
2至3年	0.00
3年以上	263,725.00
3至4年	7,600.00
4至5年	96,125.00
5年以上	160,000.00
合计	5,680,150.78

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	195,868.51	88,139.03				284,007.54
合计	195,868.51	88,139.03				284,007.54

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

### 4) 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：

### 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
第一名	房租租金	2,419,200.00	1 年以内、1-2 年	42.24%	120,960.00
第二名	代垫工伤理赔款	1,370,773.15	一年以内	23.94%	68,538.66
第三名	房租租金	966,498.00	一年以内	16.88%	48,324.90
第四名	保证金	160,000.00	5 年以上	2.79%	8,000.00
第五名	保证金	103,225.00	3-4 年、4-5 年	1.80%	5,161.25
合计	--	5,019,696.15	--	87.65%	250,984.81

### 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	3,650,000.00		3,650,000.00	22,950,000.00	2,182,361.07	20,767,638.93
对联营、合营企业投资	45,014,344.60		45,014,344.60	42,140,231.08		42,140,231.08
合计	48,664,344.60		48,664,344.60	65,090,231.08	2,182,361.07	62,907,870.01

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海闽发经贸有限公司	7,817,638.93		7,817,638.93			0.00	
福建省闽发智铝科技有限公司	2,550,000.00	1,100,000.00				3,650,000.00	
江西闽发科技有限公司	10,400,000.00		10,400,000.00			0.00	
合计	20,767,638.93	1,100,000.00	18,217,638.93			3,650,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	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												
南京市天邦小额贷款股份有限公司	32,169,636.40			186,443.98							32,356,080.38	
福建南安汇通村镇银行股份有限公司	9,970,594.68			746,967.92							10,717,562.60	
江西闽发科技有限公司		1,000,000.00		-43,358.22		984,059.84					1,940,701.62	
小计	42,140,231.08	1,000,000.00		890,053.68		984,059.84					45,014,344.60	
合计	42,140,231.08	1,000,000.00		890,053.68		984,059.84					45,014,344.60	

### (3) 其他说明

(1) 本公司于2019年8月7日将拥有江西闽发科技有限公司42%的股份转让给江西赣旭科技有限公司，不再对江西闽发科技有限公司具有控制；但由于该公司的总经理仍由本公司委派，对该公司的生产经营活动仍有重大影响特征，因此，本公司对该项投资由成本法转为权益法核算。

(2) 江西闽发科技有限公司本期追加投资100万元，系本公司转让该公司股权后，该公司实收资本由2000万元增加到3000万元，本公司按认缴出资额投入所致。

### 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	1,445,577,679.85	1,295,380,898.00	1,408,409,527.05	1,280,438,938.61
其他业务	17,363,481.41	8,742,356.34	17,809,623.91	9,179,250.68
合计	1,462,941,161.26	1,304,123,254.34	1,426,219,150.96	1,289,618,189.29

是否已执行新收入准则

 是  否

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	890,053.68	689,936.50
处置长期股权投资产生的投资收益	4,195,893.63	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		550,000.00
期货投资收益	-598.50	-4,597,843.00
银行理财产品投资收益	747,719.17	118,356.16
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	693,000.00	
处置应收款项融资取得的投资收益	-655,040.41	
合计	5,871,027.57	-3,239,550.34



## 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	9,987,230.91	主要系处置子公司产生的收益
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）	7,268,171.56	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	747,719.17	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,203,592.37	远期结汇合约公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,055,728.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-598.50	期货投资收益
减：所得税影响额	2,061,197.46	
合计	11,682,004.51	--

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	3.47%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66%	0.04	0.04

### 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

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人黄天火先生签名的2019年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、上述文件置备于公司证券部备查。