



福建省闽发铝业股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：福建省闽发铝业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	183,635,227.17	237,890,766.02
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	4,537,776.60	34,531,869.14
应收账款	173,267,234.96	218,348,332.74
应收款项融资		
预付款项	28,949,876.98	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	5,685,516.40	4,329,493.37
其中：应收利息	236,555.18	228,909.89
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	279,582,503.03	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	5,914,225.76	4,720,397.75
流动资产合计	681,572,360.90	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	42,803,090.48	42,140,231.08
其他权益工具投资	30,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,415,868.83	15,848,694.49
固定资产	625,217,088.48	610,882,890.82
在建工程	64,025,530.62	50,354,206.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	185,365,381.32	187,288,935.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	128,571.30	131,268.60
递延所得税资产	15,317,038.26	15,295,706.38
其他非流动资产	9,077,238.10	12,181,626.45
非流动资产合计	987,949,807.39	964,723,559.43
资产总计	1,669,522,168.29	1,708,351,786.68
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	597,673.19	
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	18,000,000.00	
应付账款	78,746,532.41	53,597,412.34
预收款项	53,387,495.38	31,715,156.37
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	18,836,646.05	14,654,893.55
应交税费	16,706,344.23	25,176,706.21
其他应付款	37,261,153.45	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		
合同负债		
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	223,535,844.71	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	45,330,959.04	45,647,183.06
递延所得税负债	3,053,881.17	1,409,342.84
其他非流动负债		

非流动负债合计	48,384,840.21	47,056,525.90
负债合计	271,920,684.92	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	126,291,004.89	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,748,746.62	42,748,746.62
一般风险准备		
未分配利润	267,130,449.08	250,201,609.43
归属于母公司所有者权益合计	1,393,004,163.69	1,502,366,328.93
少数股东权益	4,597,319.68	5,681,552.13
所有者权益合计	1,397,601,483.37	1,508,047,881.06
负债和所有者权益总计	1,669,522,168.29	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6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	182,024,279.89	235,466,271.83
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	4,537,776.60	34,531,869.14
应收账款	173,317,520.66	218,348,332.74
应收款项融资		
预付款项	28,904,162.71	26,275,411.52
其他应收款	20,708,387.24	19,275,815.27

其中：应收利息	236,555.18	228,909.89
应收股利		
存货	279,537,805.03	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	5,828,659.03	4,661,359.82
流动资产合计	694,858,591.16	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	63,570,729.41	62,907,870.01
其他权益工具投资	30,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,931,950.81	16,381,889.13
固定资产	624,568,733.15	610,266,949.90
在建工程	63,691,630.62	50,020,306.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,743,088.48	101,828,280.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	128,571.30	131,268.60
递延所得税资产	4,659,538.26	4,638,206.38
其他非流动资产	9,077,238.10	12,181,626.45
非流动资产合计	912,971,480.13	888,956,397.61
资产总计	1,607,830,071.29	1,645,013,666.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	597,673.19	

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	18,000,000.00	
应付账款	78,545,706.91	53,597,412.34
预收款项	53,387,495.38	31,715,156.37
合同负债		
应付职工薪酬	18,750,969.89	14,558,164.16
应交税费	2,498,304.52	11,665,844.00
其他应付款	30,545,985.10	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	202,326,134.99	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	2,700,959.04	3,017,183.06
递延所得税负债	3,053,881.17	1,409,342.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,754,840.21	4,426,525.90
负债合计	208,080,975.20	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	126,291,004.89	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,748,746.62	42,748,746.62
未分配利润	273,875,381.48	255,466,853.60
所有者权益合计	1,399,749,096.09	1,507,631,573.10
负债和所有者权益总计	1,607,830,071.29	1,645,013,666.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	595,290,334.19	617,723,060.45
其中：营业收入	595,290,334.19	617,723,060.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	581,815,710.91	607,813,759.43
其中：营业成本	529,444,703.76	572,176,939.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,023,882.53	4,660,569.18
销售费用	16,381,938.45	8,437,089.21
管理费用	21,610,880.44	17,707,957.98
研发费用	9,890,011.84	5,686,307.90
财务费用	-535,706.11	-855,104.17
其中：利息费用		
利息收入	-1,232,181.38	-1,164,970.50



加：其他收益	2,494,647.54	1,433,620.02
投资收益（损失以“-”号填列）	857,260.90	1,714,708.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	662,859.40	1,310,698.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-597,673.19	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,983,767.31	-2,063,624.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,212,625.84	10,994,005.53
加：营业外收入	415,576.77	53,632.08
减：营业外支出	697,563.97	95,909.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,930,638.64	10,951,727.74
减：所得税费用	3,386,031.44	492,255.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,544,607.20	10,459,472.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,544,607.20	10,459,472.24
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	16,928,839.65	11,153,377.26
2.少数股东损益	-1,384,232.45	-693,905.02
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	15,544,607.20	13,400,132.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,928,839.65	14,094,037.26
归属于少数股东的综合收益总额	-1,384,232.45	-693,905.02
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0172	0.0113
(二) 稀释每股收益	0.0172	0.0113

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 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	595,336,048.46	617,723,060.45
减：营业成本	529,461,816.42	572,176,939.33
税金及附加	4,326,705.03	4,285,576.68
销售费用	16,090,351.26	8,190,486.86
管理费用	19,763,502.07	16,600,869.80
研发费用	9,890,011.84	5,686,307.90
财务费用	-535,872.52	-854,571.68
其中：利息费用		
利息收入	-1,228,887.05	-1,164,970.50
加：其他收益	2,494,647.54	1,433,620.02
投资收益（损失以“-”号填列）	857,260.90	1,422,062.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	662,859.40	1,310,698.84
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）	-597,673.19	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,979,948.57	-2,063,624.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,073,718.18	12,429,509.49
加：营业外收入	415,576.77	53,632.08
减：营业外支出	694,735.63	95,909.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,794,559.32	12,387,231.70
减：所得税费用	3,386,031.44	492,255.50

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,408,527.88	11,894,976.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,408,527.88	11,894,976.20
（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	18,408,527.88	14,835,636.20
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 年半年度	2018 年半年度
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	712,438,776.35	583,236,671.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	912,642.47	2,447,916.95
收到其他与经营活动有关的现金	13,208,507.15	13,000,380.09
经营活动现金流入小计	726,559,925.97	598,684,968.40
购买商品、接受劳务支付的现金	546,357,397.16	559,332,260.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,806,659.13	49,991,014.70
支付的各项税费	12,880,404.85	12,975,426.65

支付其他与经营活动有关的现金	30,374,072.41	19,999,860.03
经营活动现金流出小计	635,418,533.55	642,298,561.61
经营活动产生的现金流量净额	91,141,392.42	-43,613,593.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	38,000,000.00
取得投资收益收到的现金	195,000.00	411,002.74
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,195,000.00	38,411,002.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,605,433.51	24,538,155.81
投资支付的现金	100,000,000.00	38,000,000.00
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	124,605,433.51	62,538,155.81
投资活动产生的现金流量净额	-24,410,433.51	-24,127,153.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000.00	980,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,761,865.92
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	126,999,540.00	
筹资活动现金流出小计	126,999,540.00	19,761,865.92

筹资活动产生的现金流量净额	-126,699,540.00	-18,781,865.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-198,575.89	-1,128,882.80
五、现金及现金等价物净增加额	-60,167,156.98	-87,651,495.00
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	125,381,408.67	214,307,446.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	712,272,395.39	583,236,671.36
收到的税费返还	912,642.47	2,447,916.95
收到其他与经营活动有关的现金	13,205,212.82	12,997,252.60
经营活动现金流入小计	726,390,250.68	598,681,840.91
购买商品、接受劳务支付的现金	546,357,397.16	559,332,260.23
支付给职工以及为职工支付的现金	45,776,659.13	49,961,014.70
支付的各项税费	12,880,404.85	12,975,426.65
支付其他与经营活动有关的现金	29,260,899.31	19,288,654.04
经营活动现金流出小计	634,275,360.45	641,557,355.62
经营活动产生的现金流量净额	92,114,890.23	-42,875,514.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	195,000.00	118,356.16
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,195,000.00	30,118,356.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,465,384.41	24,459,454.43
投资支付的现金	100,000,000.00	31,020,000.00
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	124,465,384.41	55,479,454.43
投资活动产生的现金流量净额	-24,270,384.41	-25,361,098.27
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,761,865.92
支付其他与筹资活动有关的现金	126,999,540.00	
筹资活动现金流出小计	126,999,540.00	19,761,865.92
筹资活动产生的现金流量净额	-126,999,540.00	-19,761,865.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-198,575.89	-1,128,882.80
五、现金及现金等价物净增加额	-59,353,610.07	-89,127,361.70
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	123,770,461.39	212,587,243.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	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																
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				42,748,746.62			250,201,609.43			1,502,366,328.93	5,681,552.13	1,508,047,881.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					126,291,004.89				16,928,839.65			-109,362,165.24			-1,084,232.45	-110,446,397.69	
(一)综合收益总额									16,928,839.65			16,928,839.65			-1,384,232.45	15,544,607.20	
(二)所有者投入和减少资本					126,291,004.89							-126,291,004.89			300,000.00	-125,991,004.89	
1.所有者投入的普通股					126,291,004.89							-126,291,004.89			300,000.00	-125,991,004.89	
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他																	
(三)利润分配																	
1.提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3.对所有者(或股东)的分配																	
4.其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1.资本公积转增资本(或股																	

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88	126,291,004.89			42,748,746.62		267,130,449.08		1,393,004,163.69	4,597,319.68	1,397,601,483.37

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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				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）																
（一）综合收益总额																
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 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				221,322,676.88			38,956,271.23		229,341,119.76		1,477,713,363.87	6,972,136.44			1,484,685,500.31	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他	
		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												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	988,093,296.00				221,322,676.88				42,748,746.62	255,466,853.60		1,507,631,573.10
三、本期增减变动金额（减少以						126,291,004.89				18,408,527.88		-107,882,477.01

“—”号填列)												
(一) 综合收益总额									18,408,527.88			18,408,527.88
(二) 所有者投入和减少资本						126,291,004.89						-126,291,004.89
1. 所有者投入的普通股						126,291,004.89						-126,291,004.89
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88	126,291,004.89			42,748,746.62	273,875,381.48		1,399,749,096.09

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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		-2,940,660.00		38,956,271.23	241,096,440.97		1,486,528,025.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
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			-7,866,889.72		-4,926,229.72
(一)综合收益总额							2,940,660.00			11,894,976.20		14,835,636.20
(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										-19,761,865.92		-19,761,865.92
1. 提取盈余公积												
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				38,956,271.23	233,229,551.25		1,481,601,795.36

### 三、公司基本情况

福建省闽发铝业股份有限公司(以下简称公司)是一家在福建省注册的股份有限公司,由黄天火、黄印电、黄长远和黄秀兰4位自然人根据2007年12月8日共同签署的《发起人协议书》发起设立,在原福建闽发铝业有限公司的基础上整体变更为股份有限公司,并经福建省工商行政管理局核准登记。

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，截至2019年6月30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。

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，拥有上海闽发经贸有限公司、江西闽发科技有限公司和福建省闽发智铝科技有限公司三家子公司。

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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十二次会议于2019年8月28日批准。

本期纳入合并报表的范围包括本公司及全部子公司，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海闽发经贸有限公司	全资子公司	100.00	100.00
江西闽发科技有限公司	控股子公司	52.00	52.00
福建省闽发智铝科技有限公司	控股子公司	51.00	51.00

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30、附注五、39。



## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注五、11、12、14）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自

身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团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。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五。

#### （5）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（6）金融资产转移

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

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其

继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：年末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1：销售货款及其他 账龄状态		账龄分析法
组合2：本公司员工暂借 资产类型 款及存放其他单位的押 金和应收出口退税		不计提坏账准备，若有证据表明该等应收款项存在减值，则采用个别认定法计提坏账准备
组合3：合并报表范围内 资产类型 公司间往来款		不计提坏账准备，若有证据表明该等应收款项存在减值，则采用个别认定法计提坏账准备

对组合1：销售货款及其他，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00

3-4年	50.00	50.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

### 13、应收款项融资

### 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

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

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

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

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的公允价值



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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团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持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 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

投资性房地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。本集团投资性房地产包括已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

### 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数（层）数。

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (5) 大修理费用

除租赁铝模板及其配件外，本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

对于租赁铝模板及其紧固件在使用过程中，发生毁损，变形，需要补充更换，则采用预提费用的方式，于项目租赁结束后，余额调整租赁成本。

### (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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

## 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

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	—

计算机软件	5年	直线法	—
-------	----	-----	---

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 31、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（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，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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，本集团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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团仅为设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

#### 35、租赁负债

#### 36、预计负债

#### 37、股份支付

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

##### (1) 一般原则

##### ①销售商品

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

##### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量的比例确定。

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

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

##### ③让渡资产使用权

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

##### (2) 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；
- D. 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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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



## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

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	237,890,766.02	
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	34,531,869.14	
应收账款	218,348,332.74	218,348,332.74	
应收款项融资			
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	4,329,493.37	
其中：应收利息	228,909.89	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	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		-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		30,600,000.00	30,600,000.00
其他非流动金融资产			
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	15,295,706.38	
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	964,723,559.43	
资产总计	1,708,351,786.68	1,708,351,786.68	
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	
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			
合同负债			
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	42,748,746.62	
一般风险准备			
未分配利润	250,201,609.43	250,201,609.43	
归属于母公司所有者权益合计	1,502,366,328.93	1,502,366,328.93	
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	1,508,047,881.06	
负债和所有者权益总计	1,708,351,786.68	1,708,351,786.68	

## 调整情况说明

2017年，财政部修订并印发了《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）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）等四项金融工具相关会计准则。并要求自2019年1月1日起，所有境内上市企业开始执行新金融工具准则。

公司于2019年3月30日召开了第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于公司会计政策和会计估计变更》的议案。公司自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，将“可供出售金融资产”数据调整至“其他权益工具投资”，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需进行追溯调整。

## 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	235,466,271.83	
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	34,531,869.14	

应收账款	218,348,332.74	218,348,332.74	
应收款项融资			
预付款项	26,275,411.52	26,275,411.52	
其他应收款	19,275,815.27	19,275,815.27	
其中：应收利息	228,909.89	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	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		-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		30,600,000.00	30,600,000.00
其他非流动金融资产			
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	4,638,206.38	
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	888,956,397.61	
资产总计	1,645,013,666.64	1,645,013,666.64	
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	42,748,746.62	
未分配利润	255,466,853.60	255,466,853.60	
所有者权益合计	1,507,631,573.10	1,507,631,573.10	
负债和所有者权益总计	1,645,013,666.64	1,645,013,666.64	

## 调整情况说明

2017年，财政部修订并印发了《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）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）等四项金融工具相关会计准则。并要求自2019年1月1日起，所有境内上市企业开始执行新金融工具准则。

公司于2019年3月30日召开了第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于公司会计政策和会计估计变更》的议案。公司自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，将“可供出售金融资产”数据调整至“其他权益工具投资”，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需进行追溯调整。

**（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**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	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%、3%

城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	3%
地方教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
上海闽发经贸有限公司	25.00%
江西闽发科技有限公司	25.00%
福建省闽发智铝科技有限公司	25.00%

## 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2018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

## 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	61,741.27	50,585.48
银行存款	177,615,230.81	233,871,094.54
其他货币资金	5,958,255.09	3,969,086.00
合计	183,635,227.17	237,890,766.02

其他说明

1、人民币银行存款期末余额包含6个月定期存款53,009,563.42元，于2019年10月28日到期，由于该定期存款不能随时用于支付，本集团在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物，具体详见本附注七之79。



2、其他货币资金包括国内保函保证金、结售汇业务保证金、银行承兑汇票保证金元分别为200,568元、1,443,687.08元和3,600,000元。

3、期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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	4,537,776.60	34,531,869.14
合计	4,537,776.60	34,531,869.14

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：										
其中：										

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

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	49,903,802.89	
合计	49,903,802.89	

**(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

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。

**(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	4,487,217.55	2.39%	4,487,217.55	100.00%	0.00	4,707,268.10	2.00%	4,707,268.10	100.00%	0.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,037,494.91	1.62%	3,037,494.91	100.00%	0.00	3,037,494.91	1.40%	3,037,494.91	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,449,722.64	0.77%	1,449,722.64	100.00%	0.00	1,669,773.19	0.60%	1,669,773.19	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	182,827,864.07	97.61%	9,560,629.11	5.23%	173,267,234.96	230,674,785.83	98.00%	12,326,453.09	5.34%	218,348,332.74
其中:										
“销售货款及其他”组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	182,827,864.07	97.61%	9,560,629.11	5.23%	173,267,234.96	230,674,785.83	98.00%	12,326,453.09	5.34%	218,348,332.74
合计	187,315,081.62	100.00%	14,047,846.66	7.50%	173,267,234.96	235,382,053.93	100.00%	17,033,721.19	7.24%	218,348,332.74

按单项计提坏账准备: 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
徐州国牛商贸有限公司	3,037,494.91	3,037,494.91	100.00%	未能按约定付款
合计	3,037,494.91	3,037,494.91	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
中航工程建筑（武汉）有限公司	265,458.44	265,458.44	100.00%	未能按约定付款
建元装饰股份有限公司	516,469.73	516,469.73	100.00%	未能按约定付款
北京金桥山铝业有限公司	308,242.47	308,242.47	100.00%	未能按约定付款
晋江德兴皮塑工业有限公司	59,552.00	59,552.00	100.00%	未能按约定付款
北京美驰建筑材料有限责任公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	未能按约定付款
合计	1,449,722.64	1,449,722.64	--	--

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：销售货款及其他”组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	177,180,752.89	8,861,551.93	5.00%
1-2年	5,020,445.42	502,044.54	10.00%
2-3年	387,667.46	77,533.49	20.00%
3-4年			50.00%
4-5年	238,998.30	119,499.15	50.00%
5年以上			100.00%
合计	182,827,864.07	9,560,629.11	--

确定该组合依据的说明：

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	177,180,752.89
1 年以内	177,180,752.89
1 至 2 年	5,020,445.42
2 至 3 年	387,667.46
3 年以上	238,998.30
4 至 5 年	238,998.30
合计	182,827,864.07

**(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,707,268.10		220,050.55		4,487,217.55
按组合计提坏账准备的应收账款	12,326,453.09		2,765,823.98		9,560,629.11
合计	17,033,721.19		2,985,874.53		14,047,846.66

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序次	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	30,416,890.64	16.24	1,520,844.53
第二名	23,878,404.90	12.75	1,193,920.25
第三名	14,147,904.65	7.55	707,395.23
第四名	7,690,699.04	4.11	384,534.95
第五名	7,559,880.12	4.04	377,994.01
合计	<b>83,693,779.35</b>	<b>44.69</b>	<b>4,184,688.97</b>

## (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：

## 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	28,867,392.35	99.72%	26,132,607.45	99.45%
1 至 2 年	20,143.75	0.07%	102,335.19	0.39%
2 至 3 年	25,472.00	0.09%	11,966.88	0.05%
3 年以上	36,868.88	0.13%	28,502.00	0.11%
合计	28,949,876.98	--	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

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	14,000,000.00	48.36
第二名	10,893,997.36	37.63
第三名	2,149,552.76	7.43
第四名	757,132.07	2.62
第五名	266,887.96	0.92
<b>合计</b>	<b>28,067,570.15</b>	<b>96.96</b>

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	236,555.18	228,909.89
其他应收款	5,448,961.22	4,100,583.48
合计	5,685,516.40	4,329,493.37

## (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
定期存款	236,555.18	228,909.89
合计	236,555.18	228,909.89

## 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
保证金	420,500.00	373,725.00
代垫工伤理赔款	910,095.79	1,093,076.86
代垫员工社保公积金	464,317.54	239,114.89
备用金	20,955.40	50,080.00
应收出口退税	278,775.11	104,356.39
其他	1,316,288.41	582,808.29
房租租金	2,215,928.14	1,833,214.00
合计	5,626,860.39	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	175,791.95			175,791.95
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,107.22			2,107.22
2019 年 6 月 30 日余额	177,899.17			177,899.17

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	期末余额
----	------



1 年以内（含 1 年）	3,537,983.49
1 年以内	3,537,983.49
1 至 2 年	10,000.00
合计	3,547,983.49

## 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	
坏账准备-其他应收款	175,791.95	2,107.22		177,899.17
合计	175,791.95	2,107.22		177,899.17

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	1,648,285.68	1 年以内	29.29%	82,414.28
第二名	代垫工伤理赔款	910,095.79	1 年以内	16.17%	45,504.79
第三名	房租租金	495,866.52	1 年以内	8.81%	24,793.33
第四名	代垫员工社保公积金	330,945.16	1 年以内	5.88%	
第五名	应收出口退税款	278,775.11	1 年以内	4.95%	
合计	--	3,663,968.26	--	65.12%	152,712.40

## 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

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	87,438,177.84		87,438,177.84	61,741,418.22		61,741,418.22
在产品	18,092,640.81		18,092,640.81	17,829,853.19		17,829,853.19
库存商品	110,998,684.31		110,998,684.31	95,728,739.24		95,728,739.24
周转材料	2,277,958.76		2,277,958.76	2,821,914.98		2,821,914.98
自制半成品	31,886,762.55		31,886,762.55	35,210,483.57		35,210,483.57
发出商品	28,349,397.74		28,349,397.74	3,519,947.85		3,519,947.85
委托加工物资	538,881.02		538,881.02	679,599.66		679,599.66
合计	279,582,503.03		279,582,503.03	217,531,956.71		217,531,956.71

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明:

**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
待认证进项税额	5,913,629.23	3,980,339.08
待抵扣进项税额	596.53	740,058.67

合计	5,914,225.76	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	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(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	32,169,63			152,213.5							32,321,84	

邦小额贷款股份有限公司	6.40			7					9.97	
福建南安汇通村镇银行股份有限公司	9,970,594.68			510,645.83					10,481,240.51	
小计	42,140,231.08			662,859.40					42,803,090.48	
合计	42,140,231.08			662,859.40					42,803,090.48	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
泉州银行股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
南安市海丝泛家居产业发展股份有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	30,600,000.00	30,600,000.00

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

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	432,825.66			432,825.66
(1) 计提或摊销	432,825.66			432,825.66
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,953,282.97			3,953,282.97
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	15,415,868.83			15,415,868.83
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
深加工铝模板车间工程（三）	5,261,489.80	产权资料未齐全
管材车间	3,662,344.97	产权资料未齐全
模具综合楼	2,197,828.84	产权资料未齐全
挤压车间附属用房	2,024,559.50	产权资料未齐全
合计	13,146,223.12	

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	625,217,088.48	610,882,890.82
合计	625,217,088.48	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	运输设备	办公及电子设备	铝模板及配件	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	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	9,663,163.93	90,232.68	616,467.99	38,210,886.13	48,838,957.73
(1) 购置		2,540,499.14	90,232.68	616,467.99		3,247,199.81
(2) 在建工程转入	258,207.00	7,122,664.79				7,380,871.79
(3) 企业合						



并增加						
其他增加					38,210,886.13	38,210,886.13
3.本期减少金额		218,068.67		56,566.73	1,262,406.83	1,537,042.23
(1) 处置或报废				56,566.73		56,566.73
其他减少		218,068.67			1,262,406.83	1,480,475.50
4.期末余额	390,655,401.16	502,121,698.17	11,510,047.18	10,147,267.02	136,421,667.72	1,050,856,081.25
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	8,572,899.05	18,916,851.50	403,468.83	332,946.33	5,681,806.33	33,907,972.04
(1) 计提	8,572,899.05	18,916,851.50	403,468.83	332,946.33	5,681,806.33	33,907,972.04
3.本期减少金额		221,219.81		53,738.39	665,296.00	940,254.20
(1) 处置或报废				53,738.39		53,738.39
其他减少		221,219.81			665,296.00	886,515.81
4.期末余额	122,482,832.83	260,534,501.97	8,679,496.94	7,868,018.65	26,023,847.94	425,588,698.33
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	268,172,568.33	241,536,901.76	2,830,550.24	2,279,248.37	110,397,819.78	625,217,088.48
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
房屋及建筑物	15,415,868.83
铝模板及配件	110,397,819.78
合计	125,813,688.61

## (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
挤压 3 车间	29,504,877.62	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）	19,822,000.75	产权资料未齐全
深加工中心	19,039,943.16	产权资料未齐全
管材车间	17,817,160.38	产权资料未齐全
宿舍楼 6#	11,048,733.12	产权资料未齐全
立式氧化电泳生产车间	10,926,952.64	产权资料未齐全
立式氧化分料区	9,570,465.91	产权资料未齐全
深加工铝模板车间工程（一）	7,675,697.59	产权资料未齐全
东田喷涂车间及走道	5,212,774.79	产权资料未齐全
自动化立体仓库钢结构厂房	4,719,427.45	产权资料未齐全
模具储藏间（二）	4,015,444.32	产权资料未齐全
东田氧化电泳车间	3,953,790.46	产权资料未齐全
挤压车间附属用房	3,359,078.71	产权资料未齐全
2#宿舍楼	3,349,614.25	产权资料未齐全
出口型材仓储库（宿舍楼 3A 加盖）	3,237,605.78	产权资料未齐全

模具储藏间（一）	2,713,079.19	产权资料未齐全
宿舍楼 5#	2,192,902.98	产权资料未齐全
立式氧化废水处理车间	2,094,356.12	产权资料未齐全
立式电泳附属用房	1,370,189.23	产权资料未齐全
深加工及仓库增加工程	1,090,618.57	产权资料未齐全
合计	162,714,713.01	

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	64,025,530.62	50,354,206.44
合计	64,025,530.62	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	35,774,779.31		35,774,779.31	23,779,973.80		23,779,973.80
土建工程	28,250,751.31		28,250,751.31	26,574,232.64		26,574,232.64
合计	64,025,530.62		64,025,530.62	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	536,863.300.00	6,486,131.25		210,256.41		6,275,874.84	94.53%	完工				募股资金

材生产线募投资项目												
铝合金建筑模板生产建设项目	266,357,600.00	28,879,589.89	19,159,294.69	234,207.00		47,804,677.58	50.05%	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			94.05%	尚未完工				其他
其他设备安装工程		9,033,734.51	935,243.69	24,000.00		9,944,978.20						其他
合计	869,328,900.00	50,354,206.44	21,052,195.97	7,380,871.79		64,025,530.62	--	--				--

### (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				276,877.03	276,877.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	215,632,143.94			553,847.24	216,185,991.18
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	2,179,478.52			20,952.36	2,200,430.88
(1) 计提	2,179,478.52			20,952.36	2,200,430.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	30,554,797.16			265,812.70	30,820,609.86

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	185,077,346.78			288,034.54	185,365,381.32
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：

## 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		2,697.30		128,571.30
合计	131,268.60		2,697.30		128,571.30

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	16,458,401.34	2,466,733.96	19,424,841.61	2,913,726.25
计入递延收益的政府补 贴	45,330,959.04	11,062,643.86	45,647,183.06	11,110,077.46
远期结售汇	597,673.19	89,650.98		

铝模板预提费用	11,320,063.09	1,698,009.46	8,479,351.16	1,271,902.67
合计	73,707,096.66	15,317,038.26	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
计提的定期存款利息	236,555.18	35,483.28	228,909.89	34,336.48
不超过 500 万元固定资产一次性税前扣除	20,122,652.60	3,018,397.89	9,166,709.09	1,375,006.36
合计	20,359,207.78	3,053,881.17	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		15,317,038.26		15,295,706.38
递延所得税负债		3,053,881.17		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：

## 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	8,974,013.10	12,017,626.45



无形资产预付款	103,225.00	164,000.00
合计	9,077,238.10	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
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 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	597,673.19	
其中：		
其中：		
合计	597,673.19	

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	18,000,000.00	

合计	18,000,000.00	
----	---------------	--

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
货款	64,976,605.63	39,870,269.11
工程款	13,769,926.78	13,727,143.23
合计	78,746,532.41	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
----	------	-----------

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
货款	53,387,495.38	31,715,156.37
合计	53,387,495.38	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	54,161,860.60	49,980,108.10	18,836,646.05
二、离职后福利-设定提存计划		1,654,330.00	1,654,330.00	
合计	14,654,893.55	55,816,190.60	51,634,438.10	18,836,646.05

**(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	51,691,123.48	47,500,807.06	18,731,487.88
2、职工福利费		666,071.36	666,071.36	
3、社会保险费		1,010,934.76	1,010,934.76	
其中：医疗保险费		916,873.27	916,873.27	
工伤保险费		47,017.36	47,017.36	
生育保险费		47,044.13	47,044.13	
4、住房公积金		212,704.00	212,704.00	
5、工会经费和职工教育经费	101,817.33	419,598.44	440,762.36	80,653.41
其他短期薪酬	11,904.76	161,428.56	148,828.56	24,504.76
合计	14,654,893.55	54,161,860.60	49,980,108.10	18,836,646.05

## (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		1,590,870.00	1,590,870.00	
2、失业保险费		63,460.00	63,460.00	
合计		1,654,330.00	1,654,330.00	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	464,683.73	3,646,050.23
企业所得税	10,934,496.15	16,085,047.12
个人所得税	31,485.22	55,508.64
城市维护建设税	93,583.05	312,407.91
房产税	481,879.68	593,279.65
土地使用税	4,538,330.21	3,873,333.25
印花税	49,881.60	292,709.40
教育费附加	56,149.83	187,444.74
地方教育费附加	37,433.22	124,963.17
环境保护税	18,421.54	5,962.10
合计	16,706,344.23	25,176,706.21

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	37,261,153.45	28,103,211.25
合计	37,261,153.45	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	18,988,638.06	14,312,000.00
铝模板预提费用	12,211,391.94	8,631,350.32
其他预提费用	619,618.56	1,806,835.79
保证金		1,389,400.00
应付运费	2,022,102.83	1,089,699.82
其他	307,760.11	765,241.70
应付广告费	35,000.00	62,346.00
代收代付款	756,016.55	46,337.62
安装劳务款	2,320,625.40	
合计	37,261,153.45	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
江西南昌小蓝经济开发区管理委员会	200,000.00	按进度偿还
合计	200,000.00	--

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

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：元

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		316,224.02	45,330,959.04	
合计	45,647,183.06		316,224.02	45,330,959.04	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------



		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
基础设施扶持资金	42,630,000.00						42,630,000.00	与资产相关
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	1,050,000.00			175,000.00			875,000.00	与资产相关
2012 年购置机械设备补助款	73,760.00			9,220.00			64,540.00	与资产相关
重大技术改造专项贴息	61,950.00			5,900.00			56,050.00	与资产相关
二次创业优惠政策购置设置补助	113,303.00			8,945.00			104,358.00	与资产相关
2015 年省级企业技术改造专项补助	712,416.67			51,500.00			660,916.67	与资产相关
2015 年区域协调发展专项补助	207,500.00			15,000.00			192,500.00	与资产相关
商学院筹建经费补助	144,999.89			10,000.02			134,999.87	与资产相关
企业购置设备补助	85,767.50			5,655.00			80,112.50	与资产相关
企业科拨 16 年加快机械产业和两化融合专项	395,825.00			25,002.00			370,823.00	与资产相关
新一轮技改设备补助	171,661.00			10,002.00			161,659.00	与资产相关
合计	45,647,183.06			316,224.02			45,330,959.04	

其他说明：

## 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			
合计	221,322,676.88			221,322,676.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份		126,291,004.89		126,291,004.89
合计		126,291,004.89		126,291,004.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。截至2019年6月30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 34,036,303 股，占公司目前总股本的 3.4446%，最高成交价为 3.85 元/股，最低成交价为 3.50 元/股，成交总金额为 126,253,040.70 元（不含交易费用）。

## 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	

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	42,748,746.62			42,748,746.62
合计	42,748,746.62			42,748,746.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	250,201,609.43	237,949,608.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,928,839.65	11,153,377.26
应付普通股股利		19,761,865.92
期末未分配利润	267,130,449.08	229,341,119.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	588,604,734.24	526,231,957.06	610,130,810.41	567,950,414.31
其他业务	6,685,599.95	3,212,746.70	7,592,250.04	4,226,525.02
合计	595,290,334.19	529,444,703.76	617,723,060.45	572,176,939.33

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	520,934.88	565,178.41
教育费附加	312,560.93	339,107.04
房产税	2,126,292.56	1,948,643.04
土地使用税	1,469,510.28	1,340,408.52
车船使用税	13,977.48	12,660.28
印花税	335,552.00	225,913.60
环境保护税	36,680.46	2,586.93
地方教育费附加	208,373.94	226,071.36
合计	5,023,882.53	4,660,569.18

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	4,393,958.79	4,119,137.80

运杂费	5,865,467.52	1,527,263.02
其他	1,514,482.61	1,195,205.62
代理服务费	1,235,775.36	
差旅费	470,042.65	535,997.86
广告宣传费	667,628.47	670,558.91
保险费	272,380.00	388,926.00
质量赔偿	364,933.55	
试拼装费	1,597,269.50	
合计	16,381,938.45	8,437,089.21

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	7,864,885.08	8,334,395.64
折旧和摊销	4,381,695.00	4,155,507.51
其他	1,322,914.00	615,186.96
维修费	2,401,952.15	1,405,391.85
办公费	1,516,370.84	1,523,022.79
审计咨询顾问费	1,931,406.63	344,924.33
水电费	597,711.50	681,102.23
差旅费	118,007.44	357,917.89
业务招待费	350,503.99	281,856.93
环保费用	1,125,433.81	8,651.85
合计	21,610,880.44	17,707,957.98

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,886,410.94	3,427,371.57
材料费	2,297,762.34	1,132,028.26
水电燃气费	221,479.64	226,002.35
折旧费用与长期待摊费用	2,400,608.31	775,209.11

其他费用	83,750.61	125,696.61
合计	9,890,011.84	5,686,307.90

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		
利息收入	-1,232,181.38	-1,168,097.99
汇兑损益	-36,077.34	278,746.53
手续费及其他	84,512.20	34,247.29
承兑汇票贴息	648,040.41	
合计	-535,706.11	-855,104.17

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
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	175,000.00	175,000.00
2012 年购置机械设备补助款	9,220.00	9,220.00
重大技术改造专项贴息	5,900.00	5,900.00
二次创业优惠政策购置设置补助	8,945.00	8,945.00
2015 年省级企业技术改造专项补助	51,500.00	51,500.00
2015 年区域协调发展专项补助	15,000.00	15,000.00
商学院筹建经费补助	10,000.02	10,000.02
企业购置设备补助	5,655.00	5,655.00
企业科拨 16 年加快机械产业和两化融合专项	25,002.00	25,002.00
新一轮技改设备补助	10,002.00	10,002.00
出口信用保险扶持资金	86,500.00	391,300.00
扶持外经贸企业补助		271,200.00
工业立市考评奖励	85,000.00	
环保污染整治经费		40,000.00
加快机械装备产业和两化融合发展专项	250,000.00	

省重点培育发展国际品牌资金	300,000.00	
市级节能与循环经济专项资金		110,000.00
稳岗补贴	48,123.52	79,696.00
增产增效电力奖励资金	369,900.00	182,700.00
展会补贴	26,500.00	
招聘补贴		2,500.00
重点出口产品结构优化资金	312,400.00	
自主创新奖励资金	700,000.00	
自主品牌建设资金		40,000.00
合计	2,494,647.54	1,433,620.02

## 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	662,859.40	1,310,698.84
期货投资收益	-598.50	-6,993.00
银行理财产品投资收益	195,000.00	411,002.74
合计	857,260.90	1,714,708.58

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	-597,673.19	
合计	-597,673.19	

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	-2,107.22	-62,503.40
应收账款坏账损失	2,985,874.53	-2,001,120.69
合计	2,983,767.31	-2,063,624.09

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

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
政府补助		30,000.00	
其他	415,576.77	23,632.08	415,576.77
合计	415,576.77	53,632.08	415,576.77

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	604,040.00	50,000.00	604,040.00



罚款支出	800.00	1,900.00	800.00
其他	89,895.63	44,009.87	89,895.63
非流动资产毁损报废损失	2,828.34		2,828.34
合计	697,563.97	95,909.87	697,563.97

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	1,762,824.99	1,087,105.44
递延所得税费用	1,623,206.45	-594,849.94
合计	3,386,031.44	492,255.50

### (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	18,930,638.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,839,595.80
子公司适用不同税率的影响	429,588.10
调整以前期间所得税的影响	178,523.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,197.27
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-99,428.91
其他	-60,444.23
所得税费用	3,386,031.44

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注第十节、七、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
利息收入	1,220,014.20	3,383,236.79
政府补助	2,178,423.52	1,147,396.00
收到退回保证金、定期存款等	7,253,056.84	7,140,289.26
收到其他代收款等	2,557,012.59	1,329,458.04
合计	13,208,507.15	13,000,380.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代垫运杂费	951,101.83	765,285.97
捐赠支出	604,040.00	50,000.00
银行手续费支出	76,124.81	29,448.07
支付销售费用、管理费用中的非工资性支出等	16,518,652.04	13,527,590.02
支付往来款	1,114,514.00	1,722,082.25
支付或返还其他定金、保证金等	11,109,639.73	3,905,453.72
合计	30,374,072.41	19,999,860.03

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
转至回购专用证券户	126,999,540.00	
合计	126,999,540.00	

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	15,544,607.20	10,459,472.24
加：资产减值准备	-2,979,948.57	2,063,624.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,226,165.71	34,151,404.96
无形资产摊销	2,200,430.88	1,816,096.39
长期待摊费用摊销	2,697.30	2,697.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		2,210.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,828.34	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	597,673.19	
财务费用（收益以“-”号填列）	-36,077.34	1,414,889.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-857,260.90	-1,422,062.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,331.88	-262,109.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,644,538.33	-332,739.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,539,251.21	-64,411,235.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,885,273.27	-37,463,715.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,471,048.10	10,660,521.23
其他		-292,646.58
经营活动产生的现金流量净额	91,141,392.42	-43,613,593.21

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,381,408.67	214,307,446.54
减：现金的期初余额	185,548,565.65	301,958,941.54
现金及现金等价物净增加额	-60,167,156.98	-87,651,495.00

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,381,408.67	185,548,565.65
其中：库存现金	61,741.27	50,585.48
可随时用于支付的银行存款	124,605,667.39	181,528,894.17
可随时用于支付的其他货币资金	714,000.01	3,969,086.00
三、期末现金及现金等价物余额	125,381,408.67	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	58,253,818.50	包括距到期日三个月以上定期存款（53,009,563.42 元）；保证金（5,244,255.08 元）。
合计	58,253,818.50	--

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	326,762.95	6.8747	2,246,397.25
欧元	48,531.63	7.8170	379,371.75
港币			
新加坡币	0.01	5	0.05
应收账款	--	--	
其中：美元	3,732,185.59	6.8747	25,657,656.29
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	175,000.00	其他收益	175,000.00
2012 年购置机械设备补助款	9,220.00	其他收益	9,220.00
重大技术改造专项贴息	5,900.00	其他收益	5,900.00
二次创业优惠政策购置设置补助	8,945.00	其他收益	8,945.00
2015 年省级企业技术改造专项补助	51,500.00	其他收益	51,500.00
2015 年区域协调发展专项补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
商学院筹建经费补助	10,000.02	其他收益	10,000.02
企业购置设备补助	5,655.00	其他收益	5,655.00
企业科拨 16 年加快机械产业和两化融合专项	25,002.00	其他收益	25,002.00
新一轮技改设备补助	10,002.00	其他收益	10,002.00
出口信用保险扶持资金	86,500.00	其他收益	86,500.00
工业立市考评奖励	85,000.00	其他收益	85,000.00
加快机械装备产业和两化融	250,000.00	其他收益	250,000.00

合发展专项			
省重点培育发展国际品牌资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	48,123.52	其他收益	48,123.52
增产增效电力奖励资金	369,900.00	其他收益	369,900.00
展会补贴	26,500.00	其他收益	26,500.00
重点出口产品结构优化资金	312,400.00	其他收益	312,400.00
自主创新奖励资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
合计	2,494,647.54		

## (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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海闽发经贸有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		直接投资
江西闽发科技有限公司	江西	江西	金属加工销售	52.00%		直接投资
福建省闽发智铝科技有限公司	福建	福建	批发零售业	51.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
江西闽发科技有限公司	48.00%	-819,842.07		4,777,847.22
福建省闽发智铝科技有 限公司	49.00%	-564,390.38		-180,527.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
江西闽 发科技 有限公 司	1,044,03 0.51	95,529,5 70.58	96,573,6 01.09	43,989,7 52.71	42,630,0 00.00	86,619,7 52.71	1,140,54 8.33	96,435,6 66.58	97,576,2 14.91	43,284,3 62.21	42,630,0 00.00	85,914,3 62.21
福建省 闽发智 铝科技 有限公 司	991,178. 63	216,395. 61	1,207,57 4.24	358,242. 71		358,242. 71	1,724,29 2.68	96,305.8 3	1,820,59 8.51	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
江西闽发科 技有限公司		-1,708,004.32	-1,708,004.32	-96,517.82		-696,745.29	-696,745.29	-73,964.25
福建省闽发 智铝科技有 限公司		-1,151,817.11	-1,151,817.11	-875,709.08		-733,606.69	-733,606.69	-662,743.22

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对南安市天邦小额贷款股份有限公司和福建南安汇通村镇银行股份有限公司分别委派了一名董事，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，具有重大影响。

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	南安市天邦小额贷款股份有限公司	福建南安汇通村镇银行股份有限公司

流动资产	300,641,944.70	327,864,980.73	319,423,207.23	315,707,844.88
非流动资产	21,476,950.91	3,708,840.00	4,063,517.89	1,493,575.59
资产合计	322,118,895.61	331,573,820.73	323,486,725.12	317,201,420.47
流动负债	1,302,981.54	220,766,262.44	697,106.13	212,150,408.48
非流动负债	905,450.00		905,450.00	
负债合计	2,208,431.54	220,766,262.44	1,602,556.13	212,150,408.48
净资产	319,910,464.07	110,807,558.29	321,884,168.99	105,051,011.99
归属于母公司股东权益	319,910,464.07	110,807,558.29	321,884,168.99	105,051,011.99
按持股比例计算的净资产份额	31,991,046.41	10,526,718.04	32,188,416.90	9,979,846.14
对联营企业权益投资的账面价值	31,991,046.41	10,526,718.04	32,169,636.40	9,970,594.68
营业收入	2,457,610.01	9,970,499.55	2,688,260.97	9,912,272.88
净利润	1,522,135.68	6,305,859.76	1,616,421.61	6,305,859.76
其他综合收益	1,522,135.68	5,375,219.27	1,616,421.61	6,305,859.76
综合收益总额	1,522,135.68	5,375,219.27	1,616,421.61	6,305,859.76

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（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**

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

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

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

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应

欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的44.69%（2018年6月30日：45.10%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的65.12%（2018年6月30日：31.16%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币13,098.00万元（2018年6月30日：人民币14,898.00万元）。

期末，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合 计
	六个月以内	六个月至一年 以内	一年至五年 以内	五年以上	
<b>金融负债：</b>					
应付票据	1,800.00	—	—	—	1,800.00
应付账款	6,577.79	512.96	683.58	100.33	7,874.65
应付职工薪酬	1,883.66	—	—	—	1,883.66
其他应付款	1,421.68	1,991.89	312.54	—	3,726.12
<b>负债合计</b>	<b>11,683.13</b>	<b>2,504.86</b>	<b>996.12</b>	<b>100.33</b>	<b>15,284.43</b>

期初，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合 计
	六个月以内	六个月至一年 以内	一年至五年 以内	五年以上	
<b>金融负债：</b>					
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
<b>负债合计</b>	<b>7,568.92</b>	<b>366.36</b>	<b>1,697.45</b>	<b>2.82</b>	<b>9,635.55</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

#### 汇率风险

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

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

于 2019年6 月30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>美元</b>				
银行存款	—	—	224.64	1,231.95
其他货币资金	—	—	—	—
应收账款	—	—	2,565.77	2,664.21
<b>欧元</b>				
银行存款	—	—	37.94	289.45
<b>新加坡元</b>				
银行存款	—	—	0.05	34.78
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>2,828.40</b>	<b>4,220.39</b>

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团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。

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

税后利润上升（下降）	期末数		期初数	
美元汇率上升	3%	83.7	3%	116.89
美元汇率下降	-3%	-83.71	-3%	-116.89
欧元汇率上升	7%	2.66	7%	20.26
欧元汇率下降	-7%	-2.66	-7%	-20.26

## 2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本集团的资产负债率为16.29%（2018年6月30日：12.12%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄长远	关键管理人员
黄印电	关键管理人员

黄赐为	关键管理人员
黄文乐	关键管理人员
张宇	关键管理人员
傅孙明	关键管理人员
王育生	关键管理人员
江秋发	关键管理人员

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
闽发铝业与泉州市十上铝业发展有限公司	公司出租厂房(含水电)给泉州市十上铝业发展有限公司做加工场所使用,并向泉州市十上铝业发展有限公司出售铝型材;	238,138.97	3,000,000.00	否	0.00
闽发智铝与泉州市十上铝业发展有限公司	控股子公司闽发智铝订单委托泉州市十上铝业发展有限公司加工	0.00	2,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

泉州市十上铝业发展有限公司法定代表人是黄国强,黄国强为公司董事兼总经理黄长远之子,根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定,公司及控股子公司闽发智铝与十上铝业的交易行为构成关联交易。

### (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	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

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

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	年末数	年初数
对外投资承诺	45,050,000.00	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，本公司出资比例52.00%，截止2019年6月30日实际出资额为1,040.00万元，尚未出资金额为4,160.00万元。

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6月30日，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。截止2019年6月30日，本公司尚未出资金额为255万元。

(2) 截止2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,487,217.55	2.39%	4,487,217.55	100.00%	0.00	4,707,268.10	2.00%	4,707,268.10	100.00%	0.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,037,494.91	1.62%	3,037,494.91	100.00%	0.00	3,037,494.91	1.40%	3,037,494.91	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,449,722.64	0.77%	1,449,722.64	100.00%	0.00	1,669,773.19	0.60%	1,669,773.19	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	182,878,149.77	97.61%	9,560,629.11	5.23%	173,317,520.66	230,674,785.83	98.00%	12,326,453.09	5.34%	218,348,332.74
其中:										
“销售货款及其他”组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	182,878,149.77	97.61%	9,560,629.11	5.23%	173,317,520.66	230,674,785.83	98.00%	12,326,453.09	5.34%	218,348,332.74
合计	187,365,367.32	100.00%	14,047,846.66	7.50%	173,317,520.66	235,382,053.93	100.00%	17,033,721.19	7.24%	218,348,332.74

按单项计提坏账准备: 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
徐州国牛商贸有限公司	3,037,494.91	3,037,494.91	100.00%	未能按约定付款
合计	3,037,494.91	3,037,494.91	--	--

按单项计提坏账准备: 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
中航工程建筑(武汉)有限公司	265,458.44	265,458.44	100.00%	未能按约定付款
建元装饰股份有限公司	516,469.73	516,469.73	100.00%	未能按约定付款
北京金桥山铝业有限公司	308,242.47	308,242.47	100.00%	未能按约定付款
晋江德兴皮塑工业有限公司	59,552.00	59,552.00	100.00%	未能按约定付款



北京美驰建筑材料有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	未能按约定付款
合计	1,449,722.64	1,449,722.64	--	--

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: 销售货款及其他”组合, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	177,231,038.59	8,861,551.93	5.00%
1-2 年	5,020,445.42	502,044.54	10.00%
2-3 年	387,667.46	77,533.49	20.00%
3-4 年			50.00%
4-5 年	238,998.30	119,499.15	50.00%
5 年以上			100.00%
合计	182,878,149.77	9,560,629.11	--

确定该组合依据的说明:

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	177,231,038.59
1 年以内	177,231,038.59
1 至 2 年	5,020,445.42
2 至 3 年	387,667.46
3 年以上	238,998.30
4 至 5 年	238,998.30

合计	182,878,149.77
----	----------------

**(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,707,268.10		220,050.55		4,487,217.55
按组合计提坏账准备的应收账款	12,326,453.09		2,765,823.98		9,560,629.11
合计	17,033,721.19		2,985,874.53		14,047,846.66

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

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

序次	应收账款年末余额	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	30,416,890.64	16.23	1,520,844.53
第二名	23,878,404.90	12.74	1,193,920.25
第三名	14,147,904.65	7.55	707,395.23
第四名	7,690,699.04	4.10	384,534.95
第五名	7,559,880.12	4.03	377,994.01
合计	83,693,779.35	44.67	4,184,688.97

## (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	236,555.18	228,909.89
其他应收款	20,471,832.06	19,046,905.38
合计	20,708,387.24	19,275,815.27

## (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
定期存款	236,555.18	228,909.89
合计	236,555.18	228,909.89

## 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
保证金	420,500.00	373,725.00
代垫工伤理赔款	910,095.79	1,093,076.86
代垫员工社保公积金	459,801.53	238,730.64
备用金	20,000.00	38,000.00
合并范围内关联方往来	15,288,000.00	15,288,000.00
应收出口退税	278,775.11	
其他	1,043,122.36	340,623.79
房租租金	2,215,928.14	1,833,214.00
合计	20,636,222.93	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	158,464.91			158,464.91
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,925.96			5,925.96
2019 年 6 月 30 日余额	164,390.87			164,390.87

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,267,817.44
1 年以内	3,267,817.44
1 至 2 年	10,000.00
合计	3,277,817.44

## 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	
坏账准备-其他应收款	158,464.91	5,925.96		164,390.87
合计	158,464.91	5,925.96		164,390.87

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	往来款	15,288,000.00	1年以内	74.08%	
第二名	房租租金	1,648,285.68	1年以内	7.99%	82,414.28
第三名	代垫工伤理赔款	910,095.79	1年以内	4.41%	45,504.79
第四名	房租租金	495,866.52	1年以内	2.40%	24,793.33
第五名	代垫员工社保公积金	330,945.16	1年以内	1.60%	
合计	--	18,673,193.15	--	90.49%	152,712.40

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	22,950,000.00	2,182,361.07	20,767,638.93	22,950,000.00	2,182,361.07	20,767,638.93
对联营、合营企业投资	42,803,090.48		42,803,090.48	42,140,231.08		42,140,231.08
合计	65,753,090.48	2,182,361.07	63,570,729.41	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	2,182,361.07
江西闽发科技有限公司	10,400,000.00					10,400,000.00	
福建省闽发铝科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
合计	20,767,638.93					20,767,638.93	2,182,361.07

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(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	32,169,636.40			152,213.57						32,321,849.97	
福建南安汇通村镇银行股份有限公司	9,970,594.68			510,645.83						10,481,240.51	
小计	42,140,231.08									42,803,090.48	

	1.08									0.48
合计	42,140,231.08			662,859.40						42,803,090.48

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	588,604,734.24	526,231,957.06	610,130,810.41	567,950,414.31
其他业务	6,731,314.22	3,229,859.36	7,592,250.04	4,226,525.02
合计	595,336,048.46	529,461,816.42	617,723,060.45	572,176,939.33

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	662,859.40	1,310,698.84
期货投资收益	-598.50	-6,993.00
银行理财产品投资收益	195,000.00	118,356.16
合计	857,260.90	1,422,062.00

## 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
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）	2,494,647.54	政府补助

委托他人投资或管理资产的损益	195,000.00	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	-597,673.19	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	-279,158.86	
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	271,832.55	
合计	1,540,384.44	--

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	1.13%	0.0172	0.0172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02%	0.0156	0.0156

## 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