

山东宏创铝业控股股份有限公司 2021 年第一季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人赵前方先生、主管会计工作负责人刘兴海先生及会计机构负责人(会计主管人员)高翠霞女士声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	685,209,626.13	525,786,470.85	30.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-36,098,116.47	-61,255,222.46	41.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-38,042,791.99	-61,713,309.69	38.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,521,366.06	34,940,581.92	-12.65%
基本每股收益（元/股）	-0.0390	-0.0661	41.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0390	-0.0661	41.00%
加权平均净资产收益率	-2.58%	-3.94%	1.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,483,190,706.29	2,292,918,121.53	8.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,383,437,559.89	1,419,515,176.36	-2.54%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264,742.50	
减：所得税影响额	320,066.98	
合计	1,944,675.52	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,516	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
山东宏桥新型材料有限公司	境内非国有法人	28.18%	261,096,605	0		
于荣强	境内自然人	2.70%	25,000,000	0	质押	25,000,000
郭茂秋	境内自然人	2.04%	18,875,000	0		
王连永	境内自然人	1.87%	17,299,994	0		
吴秋梅	境内自然人	0.81%	7,481,437	0		
洪伟	境内自然人	0.49%	4,506,306	0		
张丽波	境内自然人	0.47%	4,330,000	0		
上海久期投资有限公司—久期优债 1 号私募证券投资基金	其他	0.44%	4,111,100	0		
张海涛	境内自然人	0.43%	4,015,600	0		
章承宝	境内自然人	0.42%	3,900,001	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
山东宏桥新型材料有限公司	261,096,605	人民币普通股	261,096,605			
于荣强	25,000,000	人民币普通股	25,000,000			
郭茂秋	18,875,000	人民币普通股	18,875,000			
王连永	17,299,994	人民币普通股	17,299,994			
吴秋梅	7,481,437	人民币普通股	7,481,437			
洪伟	4,506,306	人民币普通股	4,506,306			
张丽波	4,330,000	人民币普通股	4,330,000			
上海久期投资有限公司—久期优债 1 号私募证券投资基金	4,111,100	人民币普通股	4,111,100			

张海涛	4,015,600	人民币普通股	4,015,600
章承宝	3,900,001	人民币普通股	3,900,001
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知悉上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	郭茂秋个人通过普通证券账户持有 205,000 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 18,670,000 股，实际合计持有 18,875,000 股。王连永个人通过普通证券账户持有 299,994 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 17,000,000 股，实际合计持有 17,299,994 股。吴秋梅通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,481,437 股，实际合计持有 7,481,437 股。洪伟通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,506,306 股，实际合计持有 4,506,306 股。		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表项目（单位：人民币元）

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	增减百分比	主要变动原因
货币资金	289,374,497.89	113,702,392.61	154.50%	主要原因是报告期公司收到的银行借款及货款增加所致。
衍生金融资产	20,500.00		100.00%	主要原因是报告期公司开展商品套期保值业务，期末余额为持仓浮动盈余。
应收款项融资	179,904,505.84	126,424,638.52	42.30%	主要原因是报告期公司收取银行承兑汇票增加所致。
在建工程	908,851.00	320,089.52	183.94%	主要原因是报告期公司新增综合仓库及污水处理项目等零星工程所致。
使用权资产	62,494,733.18		100.00%	主要原因是2021年1月1日起，公司执行新租赁准则，将租赁资产确认为使用权资产所致。
短期借款	150,263,083.34	50,079,750.00	200.05%	主要原因是报告期公司新增银行借款所致。
应付票据	209,498,685.86	86,174,575.44	143.11%	主要原因是报告期公司通过银行承兑汇票结算增加所致。
应付职工薪酬	11,759,252.65	20,704,588.02	-43.20%	主要原因是上年期末计提2020年度职工年终奖金所致。
其他流动负债	1,384,995.27	935,669.16	48.02%	主要原因是报告期公司合同负债对应的销项税款增加所致。
租赁负债	63,142,760.65		100.00%	主要原因是2021年1月1日起，公司执行新租赁准则影响。
未分配利润	-134,726,871.12	-98,628,754.65	-36.60%	主要原因是报告期公司净利润为负所致。

合并利润表项目（单位：人民币元）

项目	年初到报告期末	上年同期	增减百分比	主要变动原因
销售费用	3,176,193.50	8,041,903.37	-60.50%	主要原因是根据新收入准则的要求，报告期公司将销售费用中的运输费、出口费用作为履约成本在主营业务成本列报所致。
管理费用	11,362,074.09	18,996,654.14	-40.19%	主要原因是报告期公司土地出租，相应的无形资产摊销在其他业务成本列报，以及上年同期废铝再生项目储备人员薪酬计入管理费用所致。

财务费用	3,793,929.74	-2,980,099.15	227.31%	主要原因是报告期银行借款增加致使利息支出增加及汇兑收益减少所致。
资产减值损失	-8,579,933.56	-32,030,097.05	73.21%	主要原因是报告期铝价高位宽幅震荡，公司计提存货跌价准备减少所致。
信用减值损失	2,051,370.41	-3,184,846.69	164.41%	主要原因是截至报告期末，公司应收账款、其他应收款余额较上年同期减少，确认的信用减值损失减少所致。
营业外收入	2,310,544.90	458,087.23	404.39%	主要原因是报告期公司收到高端铝项目政府补助所致。
所得税费用	-1,826,061.86	-2,799,532.78	34.77%	主要原因是报告期公司确认递延所得税资产减少所致。
归属于母公司所有者的净利润	-36,098,116.47	-61,255,222.46	41.07%	主要是报告期铝价高位震荡，公司计提资产减值损失（存货跌价准备）减少及管理费用同比减少所致。

合并现金流量表项目（单位：人民币元）

项目	年初至报告期末	上年同期	增减百分比	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	30,521,366.06	34,940,581.92	-12.65%	无重大变化。
投资活动产生的现金流量净额	-351,628.46	-2,355,411.35	85.07%	主要原因是报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	98,355,833.35	-587,250.00	16,848.55%	主要原因是报告期公司收到的银行借款增加所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

（一）新建项目情况

报告期内，公司20万吨废铝再生项目二期可研报告已编制完成，正在进行设计和环境影响评审等工作，公司将稳步推进项目建设和投产工作，进一步降低生产成本，实现绿色可持续发展。

（二）开展套期保值业务情况

1、报告期内，为降低汇率波动风险，实现稳健经营，公司及子公司使用自有资金开展总额不超过人民币4,000万元（或等值其他币种）额度的外汇套期保值业务，加强公司的汇率风险管理，降低企业在外币经济环境中的汇率风险。

2、报告期内，公司投入保证金不超过人民币8,000万元开展商品期货套期保值业务，将公司产品销售价格、原材料采购成本和风险控制在适度范围内，从而可以减小市场价格波动影响，实现公司稳健经营的目标。

公司通过开展上述外汇、商品套期保值业务，降低了汇率、铝价波动风险，减少了外汇、原材料价格波动对会计利润的影响。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于出售土地使用权进展的公告	2021 年 01 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于出售土地使用权进展的公告》（公告编号：2021-001）
关于公司职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告	2021 年 02 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于公司职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》（公告编号:2021-005）
关于全资孙公司变更公司名称与经营范围并完成工商变更登记的公告	2021 年 02 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于全资孙公司变更公司名称与经营范围并完成工商变更登记的公告》（公告编号:2021-006）
关于开展商品期货套期保值业务的公告	2021 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于开展商品期货套期保值业务的公告》（公告编号:2021-008）
关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的公告	2021 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的公告》（公告编号:2021-009）
关于公司内审部经理辞职及聘任新内审部经理的公告	2021 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于公司内审部经理辞职及聘任新内审部经理的公告》（公告编号:2021-010）
关于拟续聘会计师事务所的公告	2021 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于拟续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2021-014）
关于会计政策变更的公告	2021 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于会计政策变更的公告》（公告编号:2021-015）
关于计提资产减值准备的公告	2021 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn 《关于计提资产减值准备的公告》（公告编号:2021-018）

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
英大期货有限公司	非关联	否	商品期货套期保值	1,565.31	2021年01月01日	2021年03月31日	0	1,565.31	992.04	0	573.27	0.41%	13.42
中国农业银行股份有限公司博兴县支行	非关联	否	汇率套期保值	1,941.39	2021年01月01日	2021年03月31日	0	1,941.39	1,941.39	0	0	0.00%	0.96
合计				3,506.7	--	--	0	3,506.7	2,933.43	0	573.27	0.41%	14.38
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021年02月27日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>一、开展商品期货套期保值业务的风险分析及控制措施</p> <p>①风险分析</p> <p>公司开展商品期货套期保值业务可以部分规避铝及相关品种价格波动对公司生产经营的影响，有利于公司稳健经营，但也可能存在一定风险：</p> <p>1、市场风险：因期货市场价格波动过大，造成保证金不足的风险。</p> <p>2、流动性风险：由于合约选择不合理，交易不活跃，无法按市价进行开仓或平仓的风险。</p> <p>3、信用风险：虽然公司建立了选择经纪公司的制度和程序，所选择的经纪公司运作规范、信誉良好，但不排除发生信用风险的可能性。</p> <p>4、操作风险：公司在开展期货交易业务时，如发生操作人员未按公司确定的套期保值方案交易或未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录期货业务信息，将可能导致期货交易损失或丧失交易机会。</p> <p>5、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。</p> <p>②控制措施</p> <p>1、公司商品期货套期保值业务以套期保值为目的，严格按照制定的套期保值方案执行，保值业务规模与公司经营业务相匹配，期货现货匹配对冲价格波动风险。</p> <p>2、公司制定了《套期保值业务管理制度》，对公司商品期货套期保值业务品种范围、审批权限、内部业务管理及操作流程、内部风险报告制度等做出了明确规定，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>3、在制订具体交易方案时根据生产经营计划合理选择保值月份，避免流动性风险，并做好资金测算，设置好止损线，做好时时监控，避免发生保证金不足的风险。</p> <p>4、公司有完善的经纪公司选择程序，所选择的经纪公司运作规范、信誉良好，发生信用风险的概率较小，并且公司将通过在各经纪公司分仓交易，加强资金管理，降低风险。</p> <p>5、国内期货交易所已建立完善的风险管控制度，期货交易所承担履约责任，发生信用风险的可能性较小。公司将加强对国家政策及相关管理机构要求的理解和把握，避免发生相关信用及法律风险。</p> <p>二、开展外汇套期保值业务的风险控制措施</p> <p>①风险分析</p> <p>公司及子公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响。同时，外汇套期保值业务也会存在一定风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行结售汇汇率报价可能与公司预期报价汇率存在较大差异，使公司无法按照报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。</p> <p>②控制措施</p>
---------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>1、公司及子公司开展外汇套期保值业务，将遵循以锁定汇率风险目的进行套期保值的原则，不进行投机和套利交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的。</p> <p>2、公司制定了《套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务操作原则、审批权限、组织机构及其职责、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。</p> <p>3、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。</p> <p>4、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司商品套期保值交易品种在期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值；外汇套期保值交易品种是以公司与商业银行合同签订当日的公允价值进行计量，并以各商业银行的期末估值通知书为依据进行其公允价值进行后续计量。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>公司将根据财政部《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及指南，对已开展的商品及外汇套期保值业务进行相应的核算处理，并在财务报告中正确列报。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>一、开展商品期货套期保值业务的独立意见</p> <p>公司开展商品期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已制定《套期保值业务管理制度》，明确了审批流程、风险防控和管理等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。公司开展商品期货套期保值业务，能有效规避和防范主要产品价格波动给公司带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响。我们认为，公司开展商品期货套期保值业务符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司开展商品期货套期保值业务。</p> <p>二、开展外汇套期保值业务的独立意见</p> <p>公司及子公司开展外汇套期保值业务，是为了有效防范和化解由于汇率变动带来的市场风险，减少因汇率价格波动造成的公司风险，降低汇率波动对公司正常经营的影响，这是保护正常经营利润的必要手段，不是单纯以盈利为目的的投机、套利交易，具有必要性。公司已制定了《套期保值业务管理制度》并完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行有效；同时，公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务的保证金将使用自有资金，不使用募集资金。公司及子公司开展的外汇套期保值业务将遵守相关法律、法规、规范性文件规定以及公司相关制度的规定。我们认为，公司及子公司开展外汇套期保值业务符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司及子公司开展外汇套期保值业务。</p>

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

六、对 2021 年 1-6 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

董事长：赵前方

山东宏创铝业控股股份有限公司

2021 年 04 月 29 日