



# 福建省闽发铝业股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”描述了公司未来经营中可能面临的风险以及 2018 年度经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 988093296 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	43
第九节 公司治理.....	49
第十节 公司债券相关情况.....	54
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本企业	指	福建省闽发铝业股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	黄天火先生
闽发经贸、上海闽发、全资子公司	指	上海闽发经贸有限公司
闽发科技、江西闽发	指	江西闽发科技有限公司
闽发智铝、智铝科技	指	福建省闽发智铝科技有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	兴业证券股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	闽发铝业	股票代码	002578
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建省闽发铝业股份有限公司		
公司的中文简称	闽发铝业		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN MINFA ALUMINIUM CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MINFA ALUMINIUM		
公司的法定代表人	黄天火		
注册地址	福建省泉州市南安市东田镇蓝溪村（一期）11 幢 1-3 层		
注册地址的邮政编码	362303		
办公地址	福建省南安市美林镇南美综合开发区		
办公地址的邮政编码	362300		
公司网址	www.minfa.com		
电子信箱	minfaly@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅孙明	陈春金
联系地址	福建省南安市南美综合开发区南洪路 24 号	福建省南安市南美综合开发区南洪路 24 号
电话	0595-86279713	0595-86279713
传真	0595-86279731	0595-86279731
电子信箱	minfaly@126.com	2685151664@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913500001563372595
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	铝制品；五金制品及模具；幕墙、门窗设计、制作、安装；镁合金制品的加工、销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；旅游业投资。模板脚手架专业承包；施工劳务；铝合金模板的研发、制造、销售、租赁；太阳能发电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	李建彬、王文献

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号证券大厦	刘亚利、张华辉	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,228,647,100.19	1,042,196,843.24	17.89%	1,143,636,580.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,330,384.80	17,672,625.03	116.89%	19,073,366.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,281,025.47	15,621,153.89	125.85%	15,858,969.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,198,832.09	-16,639,153.73	209.37%	-21,523,704.76
基本每股收益（元/股）	0.04	0.02	100.00%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.02	100.00%	0.04

加权平均净资产收益率	2.61%	1.80%	0.81%	1.95%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,700,103,821.50	1,694,125,417.72	0.35%	1,275,836,979.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,483,381,192.53	1,447,424,526.32	2.48%	974,383,033.65

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	217,581,988.05	294,926,248.40	329,364,186.49	386,774,677.25
归属于上市公司股东的净利润	6,740,984.90	6,190,112.22	9,783,320.30	15,615,967.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,603,633.62	6,496,275.93	8,982,794.34	14,198,321.58
经营活动产生的现金流量净额	52,211,162.29	-103,568,580.80	17,368,359.40	52,187,891.20

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,152.12	-1,992,429.60	-723,344.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,863,781.04	3,705,727.39	4,019,935.27	

委托他人投资或管理资产的损益	452,971.23	50,630.14	55,192.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		405,555.56	85,489.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050,434.67	-2,497,900.78	262,765.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,391,376.25	2,741,912.75	80,224.00	
减：所得税影响额	591,182.40	362,024.32	565,865.70	
合计	3,049,359.33	2,051,471.14	3,214,396.68	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一) 主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

公司的主营业务和产品主要是建筑铝型材、工业铝型材和建筑铝模板的研发、生产、销售。公司是国内行业中较早涉足工业型材领域的企业之一，公司管理层顺应市场变化，积极调整产品结构，在开拓高端工业铝型材市场的同时，对原有建筑铝型材市场不断深挖需求，募投建设节能环保高性能铝合金建筑模板项目。铝模板作为建筑铝型材加工延伸的新兴产品，技术含量高，具有较强的盈利能力，公司在产品推向市场后，不断加强对客户的服务能力，在提供高性能产品的同时，进一步形成融设计、生产、成型、施工技术指导于一体的服务模式。公司增加铝模板新产品后业务内涵更为丰富，产业链有所延伸，公司的产品结构更加优化。公司建筑铝型材主要用于房地产开发、建筑工程、民用建筑、厂房、大型门窗、幕墙装饰公司、门店销售、零星门窗加工等。工业铝型材主要用于电子电器、太阳能、交通运输、家具、卫浴用品、体育用品等。

公司是集研发、生产、销售建筑铝型材、工业铝型材、建筑铝模板为一体的企业，受地区经济发展程度，铝合金型材生产和销售存在明显的区域特征。公司所在的厦门、漳州、泉州即闽南金三角地区是福建省最大的工业型材需求市场，所处地域拥有众多的应用工业型材和建筑铝型材企业，具有得天独厚的地理优势和市场优势，同时紧抓国家“一带一路”、自贸区、泉州“海丝”核心区建设等机遇，凭借品牌的认知度和忠诚度以及良好技术和优质服务，建立立足福建，辐射浙江、上海、江西、安徽、湖北、江苏、天津、北京、广东等发达省份的营销网络，并开拓东南亚、南美、东欧及中东地区等国外市场。公司具体的研发、生产、销售模式如下：

#### 1、研发模式

公司研发部主要负责研发外观及结构，技术部门主要进行铝型材生产技术的开发。公司在主动优化产品结构的基础上，更加注重产品的功能和质量，使之更加符合客户的实际需求和个性化要求。2017年度公司在标准制修订领域，先后参加国际、国家、行业标准修订38项，拥有国家专利103项，其中发明专利7项，实用新型专利51项，外观专利45项。

#### 2、生产模式

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

#### 3、销售模式

公司产品的销售市场包括国内、国外，采取了直销、经销商和专卖店等多种经营形式，建立从大中城市到城镇完整的销售网络。销售区域覆盖华东、华北、华南，并出口到欧盟、南美洲、东南亚、中东地区等30余个国家和地区。公司在销售中根据产能、资金、营销渠道等现有资源的实际情况、对市场进行合理布局，目前已经形成了以500公里最佳销售半径为主（即福建市场），出口市场和华东发达地区（主要指上海、浙江、江苏）并举的良性市场格局。公司的直销模式，直接面对“大客户、大工程”，针对此类客户，公司派出专门的技术团队，发挥公司技术研发优势，充分满足客户需求，在铝型材高端领域建立起自己的品牌。针对其他一些大中城市客户，公司一般采用经销商模式。同时在确保大客户和经销商销售的前提下，专卖店销售模式成为公司多种销售渠道的有益补充。而出口业务方面则主要通过参加国内外的展览会、侨亲人脉、网站宣传及进出口贸易公司介绍等方式，取得客户订单，销售。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为38,330,384.80元，同比增长116.89%，主要原因：一是公司募集项目效益逐步体现，特别是铝模板销售收入增长较快；二是受“铝锭价格+加工费”定价模式影响，报告期内铝锭价格上涨，销售收入增加；三是募集资金存款利息同比去年增加，同时公司进一步加强内部管理，降低成本。

#### (二) 所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

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

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

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	期末数较期初数增长 11.88%，主要系本期外购的固定资产及在建工程转入固定资产增加所致。
无形资产	期末数较期初数下降 2.29%，正常累计摊销增加所致。
在建工程	期末数较期初数下降 50.25%，主要系本期在建工程转入固定资产增加所致。
货币资金	期末数较期初数下降 14.58%，主要系铝合金建筑模板生产建设项目逐步投入所致。
应收票据	期末数较期初数增长 201.13%，主要系部份客户采用票据结算方式增加。
应收账款	期末数较期初数增长 11.78%，主要系铝模板工程项目应收款增加以及其他客户增加应收款。
预付款项	期末数较期初数下降 23.09%，主要系期初预付铝棒款货到冲减。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、地域、地缘优势

受地区经济发展程度及运输成本因素的影响，铝合金型材生产和销售存在明显的区域特征。公司是海西铝型材行业的龙头企业，福建省内名列前茅的铝型材产品的生产和服务提供商，同时福建省也是公司最大的销售和客户集散地。

福建以其优越的地理优势和经济优势成为我国东南部地区最具活力的经济区域之一。2009年5月，国务院常务会议讨论并原则通过《关于支持福建省加快建设海峡西岸经济区的若干意见》，福建省将迎来重大历史发展机遇。根据国务院规划，加快海峡西岸经济区建设，重点是加快高速公路、铁路、港口群等基础设施建设、加快先进制造业，推动产业升级，因此在海西建设的布局中最直接受益的，就是基础设施和建材行业、房地产行业、交通运输业和制造业。面对着福建市场建筑材和

工业型材的巨大市场需求，福建铝型材的供应总量却较广东、华东相对落后，作为当地仅有的两家大型铝型材产品生产提供商之一，公司迎来了前所未有的发展机遇；同时，公司所在的厦门、漳州、泉州即闽南金三角地区是福建省最大的工业型材需求市场，所处地域拥有众多的应用工业型材的企业，其中泉州是国内箱包的主要集散地之一、南安是中国的“建材之乡”，厦门拥有最为完整的五金配件产业链，公司地处闽南金三角的中心，具有得天独厚的地理优势和市场优势，能够为上述客户提供个性化的产品和服务。

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

## 2、研发优势

公司经过培养和引进拥有一支整体素质较高的研发团队，具备行业领先的科研能力。是公司技术创新和产品创新的主力军，是公司发展的骨干力量。其中有4人为有色金属国家相关标准的起草者，主要科研人员担任国内行业核心期刊《轻合金加工技术》编委。公司是GB5237《铝合金建筑型材》的主编单位之一，是已发布的GB/T26494-2011《轨道列车车辆结构用铝合金挤压型材》等国家标准起草单位之一，是YS/T694.4-2012变形铝及铝合金单位产品能源消耗限额第4部分《一般工业用挤压型材、管材》和YS/T780-2011《电机外壳用铝合金挤压型材》等行业标准的主要起草单位之一，是已发布国际标准ISO/DIS28340《铝及铝合金阳极氧化复合膜》的主要起草单位之一，公司先后参加国际、国家、行业标准修订38项，并获得多项“中国有色金属工业科学技术奖”及“技术标准优秀奖”。公司目前拥有各种有效国家专利103项，其中发明专利7项，实用新型专利51项，外观专利45项。

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

## 3、营销渠道优势

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

### (1) 国内销售

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

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

在确保公司对大客户和经销商销售的前提下，专卖店销售模式成为公司多种销售渠道的有益补充。此种模式专门针对城镇市场内的零散用户、批次销售额不高、产品性能要求较为统一的特点。公司目前建立统一产品展示厅，所有专卖店采取统一的“闽发铝型材”品牌标示，显著提升“闽发铝型材”公众知名度和品牌影响力。

### (2) 国外销售

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

### (3) 主要客户群

国内市场方面，公司建筑铝型材顾客包括房地产开发、建筑工程、民用建筑、厂房、大型门窗、幕墙装饰公司、门店销

售、零星门窗加工点等各种顾客群体。工业铝型材顾客包括电子电器、太阳能、汽车、摩托车、家具、卫浴用品、体育用品等工业企业。国外市场方面，公司主要目标市场定位于欧盟、南美、东南亚、澳洲、美国等国家。

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

#### 4、质量优势

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

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

公司建立完善的质量管理体系，先后通过了GB/T 19001-2008管理体系认证和产品认证、测量管理体系认证等多项国际标准管理体系和产品质量认证，福建省质量管理先进企业，公司的产品连续被中国有色金属工业委员会评为“中国有色金属产品实物质量金杯奖”；公司铝材表面浅黄色无磷、无铬预处理膜关键技术及产业化荣获中国有色技术工业科学技术一等奖；铝合金建筑型材（六项）荣获全国有色金属标准化技术委员会技术标准优秀奖一等奖。

#### 5、品牌优势

长期以来，公司坚守诚信，以优异的产品质量和良好的售后服务赢得顾客信任，逐渐形成了优良的口碑及品牌效应。公司近年来加快了品牌的培育，通过优异的产品质量和良好的售后服务推动品牌建设，品牌效应逐渐体现。公司品牌及产品相继获得多项国家、省部级、市级及各专业机构的荣誉称号，如：中国驰名商标、全国有色金属工业卓越品牌、福建省名牌产品、福建省著名商标、福建省重点培育和发展出口品牌、福建省工商信用优秀企业（AAA级）、第三届泉州市政府质量奖、首届南安市市长质量奖、海关AEO高级认证和第三届中国建筑铝型材十强企业等。品牌的优势使公司在行业中树立了良好的形象，也促进了公司销售的持续增长。“闽发”品牌已成为公司重要且宝贵的无形资产，成为公司的核心竞争力。

#### 6、客户优势

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年是国家“十三五”规划的重要一年，也是供给侧结构性改革的深化之年，公司坚定执行年初制定的发展规划，贯彻执行董事会的战略部署，抢抓市场机遇，生产经营总体取得较好业绩，综合竞争力逐步提升。公司荣获海关AEO高级认证、蝉联两届“泉州市文明单位”，成为“福建省工业和信息化产业龙头企业”、“福建省智能制造试点示范企业”，和“第三届中国建筑铝型材十强企业”第七名。报告期内，公司实现营业收入1,228,647,100.19元，同比增长17.89%；营业成本为1,105,953,731.87元，同比增长17.03%；归属于上市公司股东的净利润为38,330,384.80元，同比增长116.89%。

报告期内，公司主要经营工作如下：

#### 1、加大市场开拓力度，产销总量稳重有升

公司加快龙岩、宁德等地的区域招商，稳固老客户，吸收新客户，扩大渠道，提升销售总量。同时不断进行市场调研和省外市场开拓，积极参与“广交会”活动及政府组织的“一带一路”沿线国家的产品推介会，扩大公司品牌影响力和销售量。打好“一带一路”和“海丝”泛家居名片，提升品牌知名度。

#### 2、开展技改项目，推动智能制造，稳步推进募投项目建设

对东田生产制造中心挤压车间铝棒加热炉进行节能技术改造，铝棒加热能耗下降效果明显；进行光伏发电建设项目，并参与电力市场化交易，降低公司用电成本；加快推进两化融合和智能制造，取得工信部两化融合贯标证书，并入围福建省智能制造试点示范企业；积极推进铝模板项目建设，购置机器人焊机工作站，技术装备行业领先。

#### 3、探索产业链布局，寻求企业转型

成立控股子公司福建省闽发智铝科技有限公司，引入博士后工作室，积极探索铝行业全产业链的整合发展道路和“类众筹”的经营模式，借以推动公司从传统制造型企业向“制造服务型”企业转型，寻求新的利润增长点，打造公司新的盈利模式；同时针对公司铝模板业务，积极探索铝模板的个性化定制、租赁及劳务输出销售模式，以驱动销售增长。

#### 4、强化创新驱动，提高核心竞争力

积极参与国家和行业标准的制修订，标准制修订工作保持行业领先，同时强化新品研发，拓宽了工业材的应用领域，截止至2017年12月31日，公司先后参加国际、国家、行业标准修订38项，拥有国家专利103项，其中发明专利7项，实用新型专利51项，外观专利45项。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,228,647,100.19	100%	1,042,196,843.24	100%	17.89%

分行业					
有色金属贸易	544,609.38	0.04%	533,377.94	0.05%	2.11%
有色金属加工	1,157,017,442.04	94.17%	1,020,463,481.75	97.91%	13.38%
铝合金模板行业	61,059,525.14	4.97%	14,148,274.96	1.36%	331.57%
其他业务	10,025,523.63	0.82%	7,051,708.59	0.68%	42.17%
分产品					
铝锭、铝棒销售	544,609.38	0.04%	533,377.94	0.05%	2.11%
铝型材销售	1,157,017,442.04	94.17%	1,020,463,481.75	97.91%	13.38%
铝模板销售	39,804,076.88	3.24%	745,726.15	0.07%	5,237.63%
铝模板租赁	16,357,669.24	1.33%	13,402,548.81	1.29%	22.05%
铝模板安装	4,897,779.02	0.40%			
其他业务	10,025,523.63	0.82%	7,051,708.59	0.68%	42.17%
分地区					
国内	1,008,633,399.45	82.09%	843,529,913.18	80.94%	19.57%
国外	220,013,700.74	17.91%	198,666,930.06	19.06%	10.75%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属贸易	544,609.38	527,110.24	3.21%	2.11%	5.11%	-2.77%
有色金属加工	1,157,017,442.04	1,060,321,765.96	8.36%	13.38%	14.07%	-0.55%
铝合金模板行业	61,059,525.14	38,092,774.50	37.61%	331.57%	266.25%	11.12%
分产品						
铝锭、铝棒销售	544,609.38	527,110.24	3.21%	2.11%	5.11%	-2.77%
铝型材销售	1,157,017,442.04	1,060,321,765.96	8.36%	13.38%	14.07%	-0.55%
铝模板销售	39,804,076.88	26,431,514.93	33.60%	5,237.63%	4,363.12%	13.02%
铝模板租赁	16,357,669.24	6,862,814.85	58.05%	22.05%	-30.03%	31.23%
铝模板安装	4,897,779.02	4,798,444.72	2.03%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
国内	998,607,875.82	890,555,365.66	10.82%	19.38%	17.60%	1.35%

国外	220,013,700.74	208,386,285.04	5.28%	10.76%	13.76%	-2.50%
----	----------------	----------------	-------	--------	--------	--------

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
铝型材	销售量	吨	63,055.33	63,050.86	0.01%
	生产量	吨	65,453.32	64,151.36	2.03%
	库存量	吨	5,613.23	4,823.56	16.37%
铝模板	销售量	平方米	819,822.4	635,775.42	28.95%
	其中：销售	平方米	42,941.85	692.75	6,098.75%
	租赁	平方米	789,443.65	635,082.67	24.31%
	生产量	平方米	81,848.98	60,241.77	35.87%
	库存量	平方米	27,189.86	29,095.26	-6.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2017 年度铝模板产能增加，业务扩大。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属贸易	主营业务成本	527,110.24	0.05%	501,495.84	0.05%	5.11%
有色金属加工	主营业务成本	1,060,321,765.96	95.87%	929,568,033.00	98.37%	14.07%
铝合金模板行业	主营业务成本	38,092,774.50	3.44%	10,400,645.71	1.10%	266.25%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝锭、铝棒销售	主营业务成本	527,110.24	0.05%	501,495.84	0.05%	5.11%
铝型材销售	主营业务成本	1,060,321,765.96	95.87%	929,568,033.00	98.37%	14.07%

铝模板销售	主营业务成本	26,431,514.93	2.39%	592,219.94	0.06%	4,363.12%
铝模板租赁	主营业务成本	6,862,814.85	0.62%	9,808,425.77	1.04%	-30.03%
铝模板安装	主营业务成本	4,798,444.72	0.43%			100.00%

说明

成本项目	2017年度	2016年度
原材料	80.92%	80.68%
人工工资	4.41%	4.62%
制造费用	14.67%	14.70%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	349,259,565.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	113,391,868.68	9.23%
2	第二名	84,377,576.74	6.87%
3	第三名	52,215,321.54	4.25%
4	第四名	50,068,142.08	4.08%
5	第五名	49,206,656.08	4.00%
合计	--	349,259,565.12	28.43%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	856,712,459.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	87.46%



前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	565,615,044.99	57.74%
2	第二名	158,777,378.73	16.21%
3	第三名	59,992,830.28	6.12%
4	第四名	36,818,129.62	3.76%
5	第五名	35,509,076.27	3.63%
合计	--	856,712,459.89	87.46%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,631,507.48	18,728,036.03	20.84%	主要系本期工资及广告、宣传费投入增加所致。
管理费用	51,713,051.56	54,435,510.14	-5.00%	主要系上期 1-4 月房产、土地、印花等税项计入管理费用。
财务费用	-4,390,229.27	-2,317,369.06	-89.45%	主要系本期定期存款利息增加及利息支出减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

2017年度公司开展了一系列项目研发：高强度高延伸率的6063合金挤压型材技术、铝合金型材氧化膜无镍封孔技术、全铝合金家具制造技术、铝合金型材智能自动控制立式氧化电泳生产技术、铝合金喷涂型材免水洗无铬钝化技术和铝合金型材玫瑰金色氧化着色技术，通过以上项目研发，提高了产品品质和公司自主创新能力，提高产品核心竞争力，有助于降低生产成本，促进绿色环保发展。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	166	170	-2.35%
研发人员数量占比	10.15%	10.30%	-0.15%
研发投入金额（元）	39,627,564.77	31,788,642.76	24.66%
研发投入占营业收入比例	3.23%	3.05%	0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,232,306,637.25	1,087,032,349.08	13.36%
经营活动现金流出小计	1,214,107,805.16	1,103,671,502.81	10.01%
经营活动产生的现金流量净额	18,198,832.09	-16,639,153.73	209.37%
投资活动现金流入小计	76,755,544.98	35,424,776.88	116.67%
投资活动现金流出小计	131,493,150.28	108,732,652.61	20.93%
投资活动产生的现金流量净额	-54,737,605.30	-73,307,875.73	25.33%
筹资活动现金流入小计		507,649,898.60	-100.00%
筹资活动现金流出小计		113,212,797.24	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额		394,437,101.36	-100.00%
现金及现金等价物净增加额	-38,484,457.31	307,006,512.32	-112.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长209.37%，主要系本期销售收入增加、及收回期初应收账款所致。
- 2、投资活动现金流入小计比上年同期增长116.67%，主要系本期母公司使用权受限的现金转到三个月内到期的定存增加，及本期江西闽发子公司收回银行理财产品本金所致。
- 3、筹资活动现金流入小计比上年同期下降100%，主要系上期非公开发行新股而收到的款项所致。
- 4、筹资活动现金流出小计比上年同期下降100%，主要系上期归还银行短期借款本金所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额比上年同期下降112.54%，主要系上期非公开发行新股而收到的款项所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	336,825,515.29	19.81%	394,300,998.85	23.27%	-3.46%	主要系铝合金建筑模板生产建设项目逐步投入所致。
应收账款	146,469,394.87	8.62%	131,036,046.03	7.73%	0.89%	主要系本期铝模板应收账款增加所致。
存货	222,176,042.00	13.07%	196,222,815.04	11.58%	1.49%	主要系本期存货库存增加，主要原材料铝锭价格上涨所致。
长期股权投资	41,450,294.58	2.44%	40,783,061.92	2.41%	0.03%	因按权益法确认股权变动损益本期发生数变动所致。
固定资产	594,114,526.67	34.95%	531,039,765.00	31.35%	3.60%	主要系本期外购的固定资产及在建工程转入固定资产增加所致。
在建工程	48,764,770.06	2.87%	98,012,152.99	5.79%	-2.92%	主要系本期在建工程转入固定资产增加所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	104,000.00	系保函保证金
货币资金	51,032,573.75	系距到期日三个月以上定期存款
应收票据	6,000,000.00	系应收票据质押
合 计	57,136,573.75	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	非公开发行普通股	45,703.68	4,946.04	21,721.13	0	0	0.00%	24,547.83	尚未使用的募集资金将用于年产40万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板生产建设项目,资金仍存放在在银行设立募集资金使用专户。	0
合计	--	45,703.68	4,946.04	21,721.13	0	0	0.00%	24,547.83	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>2017年度,本公司以募集资金直接投入项目建设3,560.04万元,按合同规定支付应付未付的中介费用30万元,使用募集资金补充项目铺底流动资金1,386.00万元,获取银行利息收入扣除手续费净额为552.49万元。</p> <p>截至2017年12月31日,本公司累计已使用募集资金21,721.13万元(其中直接投入项目建设9,135.13万元,补充项目铺底流动资金2,586.00万元,补充公司流动资金10,000万元)尚未使用的金额24,547.83万元,其中募集资金23,982.54万元,累计获取专户存储银行利息收入扣除手续费净额为565.29万元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 40 万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板生产建设项目(项目建设投资)	否	26,635.76	26,635.76	3,560.04	9,135.13	34.30%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
年产 40 万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板生产建设项目(项目铺底流动资金)	否	9,067.92	9,067.92	1,386	2,586	28.52%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
补充公司流动资金	否	10,000	10,000		10,000	100.00%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	45,703.68	45,703.68	4,946.04	21,721.13	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%			否	否
合计	--	45,703.68	45,703.68	4,946.04	21,721.13	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	本公司建筑铝模板募投项目实际投资进度与原投资计划(2017 年 12 月达到预计可使用状态)存在差异的原因如下: 1、随着市场需求的变化,建筑铝模板的销售方式由出售为主向租赁为主转变,销售方式的变化导致模板需求量减缓,因此延缓项目的建设进度。2、由于市场转变以租赁为主,公司需要培养一支熟练的安装队伍,队伍的培养需要一定的时间。3、公司计划建设一条智能化、自动化的铝模板生产线,由于该种生产线全国仅有两家公司在试运行,技术尚未完全成熟。本公司预计 2018 年 12 月 31 日前完成铝模板募投项目的建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2016 年 12 月 3 日召开的第 3 届董事会 2016 年第 2 次临时会议审议通过《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）《致同专字（2016）第 350ZA0321 号》报告鉴证。本公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金合计 53,035,273.05 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于年产 40 万平方米节能环保高性能铝合金建筑模板生产建设项目，资金仍存放在银行设立募集资金使用专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司现处的行业格局和发展趋势

近年来，随着我国大规模的基建投资和工业化进程的快速推进，中国铝型材行业发展迅速，国内企业为了获得更大的投资收益，不断加大生产规模和提升产品质量，促进全行业的产量和消费量的迅猛增长，我国也一跃成为世界最大的铝型材生产基地和消费市场。但由于目前中国在产的铝型材厂家以年产1万吨以下的为主，导致铝型材加工的产业集中度仍显偏低，导致价格恶性竞争现象比较突出。此外，国内铝型材行业还表现出明显的产品结构不合理、低端产品同质化、产品附加价值低、产量供过于求、竞争激烈等现象，而中高端产品研发投入不足，拥有自主知识产权的产品偏少，结构性矛盾突出。

随着我国工业化的进程仍将持续快速增长以及节能环保政策的不断落实，我国铝型材的发展趋势：建筑铝型材将向高端节能环保型产品方向发展，工业铝型材将向高精尖产品方向发展。

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

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

### （二）公司经营计划

2016年年度报告中预计2017年产销量较2016年增长10%，2017年度公司实际产销量67,581.39吨（含铝模板），同比增长4.59%，没有达到预计的产销量增长目标，原因一是宏观经济不景气、市场需求减少、市场竞争激烈；二是部分新设备尚在磨合期，不能充分发挥生产效率；三是产品结构不合理导致产能不能有效释放。

2018年公司的经营目标是实现产销量较2017年增长10%，公司将主要通过以下几方面保证经营目标的实现，1、进行智能制造和技术改造，提升生产效率。铝模板募投项目不断引进先进、智能化的生产设备，同时公司将对立式喷涂3-4#自动包装生产线调试，在调试成功的基础上将进行其他生产线的自动化规划设计，并完善基础配套设施，进行智能化型材立体仓库和模具仓库扩建。2、公司将继续扩大营销渠道，大力进行品牌推广，争取进入重要地产企业供应链，提高直销工程比重。3、随着太阳能光电市场的兴起，我司将紧抓机遇，增加光电类工业材市场占有率。4、以控股子公司福建省闽发智铝科技有限公司为平台，以博士后工作室为智力支撑，加大门窗产品的研发力度和品牌运营，通过对门窗行业的供应链整合，推动公司向“制造服务型”企业转型，寻求新的利润增长点，打造公司新的盈利模式。综上，公司2018年全年产销量增长10%是有保障的。但是上述经营目标并不代表公司2018年的盈利预测，2018年宏观经济形发展趋势和国家政策的变化，特别是国家加强对房地产市场的调控，能否实现存在很大的不确定性，同时经营目标的实现也取决于市场状况变化、经营环境的变化、经营团队的努力程度等多种因素，请投资者特别注意。

### （三）公司发展战略

#### 1、整体发展规划

2017年，国家深入推进供给侧结构性改革，改革将为经济发展提供新的动力，并释放新的红利。公司作为第三届中国建筑铝型材十强企业、海西板块的铝型材龙头企业将主推节能系列产品，持续推进产品结构升级，加强新产品开发投入，发挥技术创新优势、产品开发优势和快速市场反应能力，为客户提供优质产品和便捷服务，不断满足市场日益增长的需求。同时充分利用控股子公司福建省闽发智铝科技有限公司这一平台加大门窗产品的研发力度和品牌运营，通过对门窗行业的供应链整合，推动公司向“制造服务型”企业转型，寻求新的利润增长点，打造公司新的盈利模式。

公司将进行智能制造和技术改造,引进先进、智能化的生产设备、完善基础配套设施,提高生产效率、丰富产品结构,拓展营销网络等措施,进一步扩大经营规模,提高盈利能力和抗风险能力。

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

## 2、业务发展计划

### (1) 市场开发与营销网络建设

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

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

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

### (2) 技术创新

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

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

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

### (3) 人力资源

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

### (4) 产品开发

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

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

### (5) 治理完善计划

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

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

## (四) 可能面对的风险

1、受宏观经济周期性波动及国家政策出台引致的风险:公司所属行业的发展水平与国内外经济的发展情况密切相关,宏观经济政策出台及发展趋势对整个行业的发展和对公司的经营业绩产生一定的影响,



特别是国家对房地产行业的调控，可在一定程度上导致房地产市场疲软，进而影响公司业绩。

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

3、管理风险：随着募投项目的建成投产，公司在铝型材加工领域积累了丰富的管理经验，但是在铝模板设计、制造等领域的积累还有待进一步提升。如果公司的生产管理、销售管理、成本控制、风险控制等能力不能适应新业务的需求，将会引发相应的管理风险。

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

#### （五）确保实现上述发展战略拟采用的措施

为确保上述发展经营战略的顺利开展、经营目标顺利实现，公司拟采取以下措施：

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

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

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

4、进一步降本增效、强化成本控制、开展精细化管理、提高产品附加值、拓展和完善营销网络、优化定价策略等，提高公司盈利能力。

5、加强预算管理，强化细节管理，促进内控体系有效运行，切实做好风险管理。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司未对现行的现金分红政策进行调整或变更，严格执行《公司未来三年分红回报规划（2015-2017）》中规定的分红规定。

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

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

#### 1、2015年度利润分配情况

2015年度利润分配方案为：公司2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### 2、2016年度利润分配情况

2016年度利润分配方案为：公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，2016年度公司不派现，不送红股。上述利润分派方案于2017年5月24日实施完毕，转增后公司总股本数为988,093,296股。

#### 3、2017年度利润分配情况

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	19,761,865.92	38,330,384.80	51.56%	0.00	0.00%
2016年	0.00	17,672,625.03	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	19,073,366.32	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0.20
分配预案的股本基数 (股)	988093296	
现金分红总额 (元) (含税)	19,761,865.92	
可分配利润 (元)		237,949,608.42
现金分红占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
<p>经致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2017 年度共实现归属于上市公司股东的净利润 38,330,384.80 元, 扣除提取 10% 法定盈余公积金 3,917,545.50 元后, 加上以前年度未分配利润 203,536,769.12 元, 公司累计实现可供股东分配利润为 237,949,608.42 元 (其中 2015 年、2016 年、2017 年累计实现可供股东分配利润为 65,830,407.71 元)。</p> <p>公司 2017 年度利润分配预案为: 公司拟以截止至 2017 年 12 月 31 日总股本 988,093,296 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元人民币 (含税), 共计分配派息 19,761,865.92 元, 剩余未分配利润结转以后年度分配; 不送红股, 不以资本公积金转增股本。</p>		

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄长远; 黄天火; 黄秀兰; 黄印电	股东一致行动承诺	黄文乐和黄文喜拟参与本次非公开发行股票的认购, 作为黄文乐和黄文喜的一致行动人, 本人承诺: 本人从本次非公开发行定价基准日前六个月至本承诺函出具之日不存在减持公司股票的情况; 本承诺函出具之日至本次非公开发行完成后六个月内不减持所持有的公司股票。若违反上述承诺, 本人减持股份所得全部归公司所有。	2016 年 02 月 03 日	2016 年 2 月 3 日 - 2017 年 4 月 24 日	已履行完毕

黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	股份限售承诺	在本人担任公司董事、监事或高级管理人员（如有）期间：本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；如本人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人股份的，则由此所得收益归发行人所有；在离职后六个月内，本人不转让所持有的发行人股份，离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	2011年 04月 28日	长期有效	严格履行中
黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	关于同业竞争的承诺	股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：无论是否获得发行人许可，不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用本人作为发行人控股股东（持有发行人 5% 以上股份）的地位条件进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。	2011年 04月 28日	长期有效	严格履行中
黄文乐、黄文喜、上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	本人/企业承诺：自福建省闽发铝业股份有限公司非公开发行股票上市之日（2016 年 10 月 25 日）起，本人在非公开发行过程中认购的闽发铝业股票 36 个月内不予转让。	2016年 10月 25日	2016年 10月 25日 - 2019年 10月 24日	严格履行中
公司	募集资金使用承诺	本公司将严格按照公告的募集资金用途使用本次非公开发行募集资金，本次募集资金不会用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。	2016年 02月 03日	长期有效	严格履行中
黄天火	其他承诺	为使公司本次非公开发行填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，本人承诺：不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2016年 02月 03日	长期有效	严格履行中
公司董事和高级管理人员	其他承诺	为使公司本次非公开发行填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，本人承诺如下： （一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）承诺对本人的职务消费行为进行约束。（三）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报	2016年 02月 03日	长期有效	严格履行中

			措施的执行情况相挂钩。(五)承诺如公司实施股权激励,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(六)本承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	不进行重大资产重组承诺	公司承诺自公司股票复牌之日起至少 2 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2017 年 04 月 03 日	2017 年 4 月 13 日 -2017 年 6 月 13 日	已履行完毕
	公司	分红承诺	分红回报承诺: 2015 年 3 月 28 日公司第三届董事会第六次会议审议通过了《福建省闽发铝业股份有限公司未来三年分红回报规划(2015-2017)》的议案,公司承诺公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,足额提取法定公积金、任意公积金以后,公司 2015 年-2017 年以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十,具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司实际情况拟定,由公司股东大会审议决定。公司至少每三年重新审阅一次《未来三年分红回报规划》。	2015 年 03 月 28 日	2015 年 1 月 1 日 -2017 年 12 月 31 日	严格履行中
	黄天火、黄长远、黄印电、黄文乐、黄文喜、黄秀兰	股东一致行动承诺	黄秀兰女士及其一致行动人(黄天火先生、黄长远先生、黄印电先生、黄文乐先生、黄文喜先生)承诺自本公告披露之日起未来 6 个月内不减持公司股票。	2017 年 04 月 19 日	2017 年 4 月 19 日 -2017 年 10 月 18 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

##### 1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《企业会计准则第16号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	董事会审批	1. 其他收益 2. 营业外收入	1,863,781.04 -1,863,781.04
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。	董事会审批	2016年 资产处置收益 营业外收入  2017年 资产处置收益 营业外收入	2016年 61,502.45 -61,502.45  2017年 3,833.98 -3,833.98

注：上述会计政策变更对本公司本年度净利润没有影响。

##### (2) 重要会计估计变更

本集团2017年度不存在重要会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建彬、王文献
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李建彬 3 年，王文献 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2015年7月27日召开第三届董事会2015年第二次临时会议、于2015年8月13日召开2015年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于<2015年第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，2016年1月15日，公司第一期员工持股计划（兴证资管鑫众29号集合资产管理计划）已通过深圳证券交易所二级市场交易系统累计购买公司股票6,838,767股，占公司当时总发行股本的1.59%，成交金额合计53,947,155.18元，成交均价为7.8884元/股，上述购买的股票锁定期自公告日起12个月，相关内容详见公司于2016年1月16日披露的《福建省闽发铝业股份有限公司关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》。2017年1月15日，公司员工持股计划所购买的公司股票锁定期已届满，公司将根据员工的意愿和市场的情况决定是否卖出股票，具体内容详见公司于2017年1月18日披露的《福建省闽发铝业股份有限公司第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》。2017年9月30日公司披露的《福建省闽发铝业股份有限公司关于第一期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》，公司第一期员工持股计划“兴证资管鑫众 29 号集合资产管理计划”所持有的公司股票已全部出售完毕并终止。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自筹资金	1,700	800	0
合计		1,700	800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
无	无	无	0	无			无	无	0.00%	0	0	无	0	否	无	无
合计			0	--	--	--	--	--	--	0	0	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
0	无	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用  不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见同日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《福建省闽发铝业股份有限公司2017年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

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

(1) 在转移就业脱贫方面：保障就业是企业重要的社会责任之一，公司一直关注贫困地区的发展，每年春节期间都会组织人员到贫困地区进行专场招聘会，2017 年度公司对云南、贵州、甘肃等贫困地区招工转移就业 192 人，并招收当地大专以上学历员工 12 人。

(2) 在教育扶贫方面：对接高校资源，公司长期与湖南工业大学、江西冶金职业技术学院合作，每年定向招收专业对口人才 20 多人，并对其做好职业生涯规划，帮助高校毕业生更好的成长发展，现在已经有许多大学毕业生成为公司的生产技术骨干。

(3) 在社会扶贫方面：公司一方面通过南安市慈善总会捐赠 1,050,000 元,重点支持当地教育扶贫、重大疾病扶贫、贫困家庭扶贫、公益事业建设等，以回馈社会，切实履行社会责任。另一方面通过南安市慈善总会向东田镇蓝溪村捐赠 50,000 元用于民生水利工程修建，帮助改善当地田地沟渠、水利灌溉等。

(4) 在困难家庭扶贫方面：公司内部持续开展困难职工慰问送温暖工作，资助困难员工、重病员工，2017 年度共进行慰问送温暖 40 人/次，慰问总金额 30,000 元。2017 年度，公司与东田镇人民政府达成结对帮扶协议，试点对 5 家困难户进行关爱帮扶工作，每个家庭扶持 10,000 元，共精准扶持 50,000 元。并通过南安慈善总会和美林镇的贫困家庭进行关爱帮助，精准扶持金额 100,000 元，并号召公司高级管理人员积极参与到奉献爱心帮扶活动中，用实际行动履行社会责任。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

2016年3月26日公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于注销全资子公司上海闽发经贸有限公司的议案》（公告编号：2016-013），同意注销全资子公司上海闽发经贸有限公司（以下简称“闽发经贸”），截至2017年12月31日，上海闽发经贸注销手续尚未完成。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	219,742,648	44.48%			219,742,648	500,300	220,242,948	439,985,596	44.53%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	219,742,648	44.48%			219,742,648	500,300	220,242,948	439,985,596	44.53%
其中：境内法人持股	4,155,125	0.84%			4,155,125		4,155,125	8,310,250	0.84%
境内自然人持股	215,587,523	43.64%			215,587,523	500,300	216,087,823	431,675,346	43.69%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	274,304,000	55.52%			274,304,000	-500,300	273,803,700	548,107,700	55.47%
1、人民币普通股	274,304,000	55.52%			274,304,000	-500,300	273,803,700	548,107,700	55.47%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	494,046,648	100.00%			494,046,648	0	494,046,648	988,093,296	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年3月7日召开第四届董事会第二次会议、2017年3月30日召开2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案》的议案，以公司总股本494,046,648股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增10股。2017年5月17日披露了《2016年年度权益分派实施公告》，除权日为2017年5月23日，除权后公司总股本为988,093,296股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动经第四届董事会第二次会议及2016年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄文乐	35,460,775		35,460,775	70,921,550	认购 2016 年非公开发行新股，2017 年 5 月 23 日完成资本公积金 10 转 10 权益分派导致增加限售股数	2019-10-24
黄文喜	24,930,748		24,930,748	49,861,496	认购 2016 年非公开发行新股，2017 年 5 月 23 日完成资本公积金 10 转 10 权益分派导致增加限售股数	2019-10-24
上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	4,155,125		4,155,125	8,310,250	认购 2016 年非公开发行新股，2017 年 5 月 23 日完成资本公积金 10 转 10 权益分派导致增加限售股数	2019-10-24
兴证证券资管—浦发银行—兴证资管鑫众 29 号集合资产管理计划	6,838,767	13,677,534		0	员工持股计划锁定期一年，2017 年 5 月 23 日完成资本公积金 10 转 10 权益分派导致解除限售股数增加	2017-01-15
合计	71,385,415	13,677,534	64,546,648	129,093,296	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2017年3月7日召开第四届董事会第二次会议、2017年3月30日召开2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案》的议案，以公司总股本494,046,648股为基数，向全体股东以资本公积

金每10股转增10股。2017年5月17日披露了《2016年年度权益分派实施公告》，除权日为2017年5月23日，除权后公司总股本为988,093,296股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,720	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,298	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄天火	境内自然人	27.86%	275,310,000	137655000	206,482,500	68,827,500	质押	206,480,000
黄文乐	境内自然人	7.18%	70,921,550	35460775	70,921,550	0		
黄长远	境内自然人	6.01%	59,390,000	24755000	51,952,500	7,437,500	质押	33,768,200
黄印电	境内自然人	6.01%	59,390,000	24755000	51,952,500	7,437,500	质押	28,000,000
黄文喜	境内自然人	5.05%	49,861,496	24930748	49,861,496	0	质押	43,240,000
黄秀兰	境内自然人	3.26%	32,200,000	16100000	0	32,200,000		
蒋剑松	境内自然人	1.00%	9,880,000	9880000	0	9,880,000		
唐智利	境内自然人	1.00%	9,880,000	9880000	0	9,880,000		
吴汉文	境内自然人	0.91%	8,958,114	8958114	0	8,958,114		
上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.84%	8,310,250	4155125	8,310,250	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、本公司控股股东及实际控制人为黄天火，第二大股东黄文乐为黄天火之子，第三大股东黄长远为黄天火之妹夫，第四大股东黄印电为黄天火之弟，第五大股东黄文喜为黄天火之子，第六大股东黄秀兰为黄天火之妹，构成关联关系。2、本公司未知上述其他							

	股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
黄天火	68,827,500	人民币普通股	68,827,500
黄秀兰	32,200,000	人民币普通股	32,200,000
蒋剑松	9,880,000	人民币普通股	9,880,000
唐智利	9,880,000	人民币普通股	9,880,000
吴汉文	8,958,114	人民币普通股	8,958,114
黄长远	7,437,500	人民币普通股	7,437,500
黄印电	7,437,500	人民币普通股	7,437,500
吴文选	7,202,300	人民币普通股	7,202,300
王清强	6,835,500	人民币普通股	6,835,500
陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投 鑫鑫向荣 30 号证券投资集 合资金信托计划	5,272,685	人民币普通股	5,272,685
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	1、本公司控股股东及实际控制人为黄天火，第二大股东黄文乐为黄天火之子，第三大股东黄长远为黄天火之妹夫，第四大股东黄印电为黄天火之弟，第五大股东黄文喜为黄天火之子，第六大股东黄秀兰为黄天火之妹，构成关联关系。2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

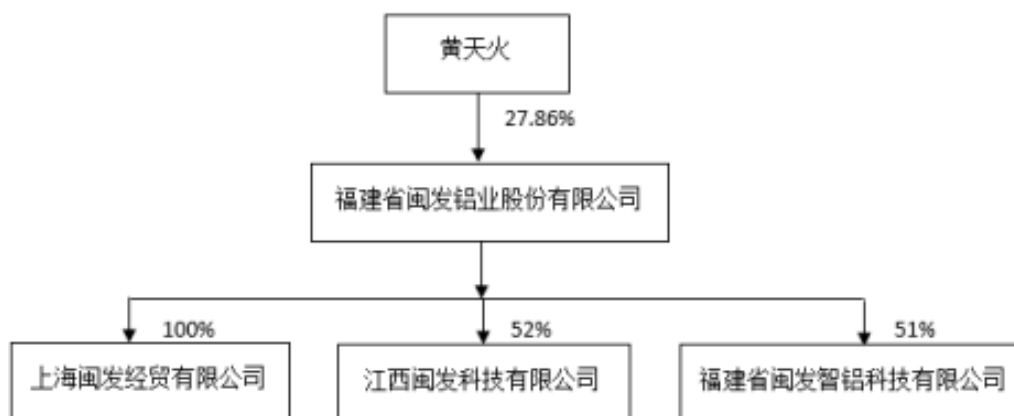
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄天火	中国	否
主要职业及职务	福建省闽发铝业股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用



**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
黄天火	董事长	现任	男	63	2016年12月23日	2019年12月22日	137,655,000	137,655,000	0	0	275,310,000
黄长远	董事；总经理	现任	男	51	2016年12月23日	2019年12月22日	34,635,000	34,635,000	9,880,000	0	59,390,000
黄印电	董事；副总经理	现任	男	47	2016年12月23日	2019年12月22日	34,635,000	34,635,000	9,880,000	0	59,390,000
黄赐为	董事；副总经理	现任	男	63	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
黄文乐	董事	现任	男	36	2016年12月23日	2019年12月22日	35,460,775	35,460,775	0	0	70,921,550
王昕	独立董事	现任	男	48	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
兰涛	独立董事	现任	男	55	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
周剑	监事	现任	男	48	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
龚君	监事	现任	女	43	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
傅孙明	董事会秘书；副总经理	现任	男	58	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
江秋发	财务总监	现任	男	54	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
方胜	监事	现任	男	48	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
张宇	董事	现任	男	40	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
陈金龙	独立董事	现任	男	53	2016年12月23日	2019年12月22日	0				0
王育生	副总经理	现任	男	47	2016年12	2019年12	3,000	3,000	0	0	6,000

					月 23 日	月 22 日					
合计	--	--	--	--	--	--	242,388,775	242,388,775	19,760,000	0	465,017,550

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### (1)、董事主要工作经历

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

曾获荣誉：第八届、第九届福建省政协委员、2000年被评为福建省劳动模范、2011年被评为第十四届福建省优秀企业家，南安慈善总会永远名誉会长、南安市工商联名誉会长、2010年被评为南安市优秀人才。

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

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

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

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

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

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

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

8、**王昕**先生，男，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高工。2007年至2008年于北京大学金融学研究生班学习，2010年4月至2010年7月于中央党校国资委分校青年干部培训班学习，1992年至今任职于有色金属技术经济研究院，现任教授。1998年至2015年兼任佛山市南海安泰科经贸有限公司总经理，2015年至今兼任佛山市南海安泰科经贸有限公司执行董事。2011年至2015年兼任洋浦安泰科经贸有限公司总经理，2015年至今兼任洋浦安泰科经贸有限公司执行董事。2013年12月至今任公司独立董事。

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

(2)、监事主要工作经历

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

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

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

(3)、高级管理人员主要工作经历

本公司的高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。

1、**黄长远**先生，总经理，简历见董事介绍。

2、**黄印电**先生，副总经理，简历见董事介绍。

3、**黄赐为**先生，副总经理，简历见董事介绍。

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

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

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄文乐	福建省宏天投资发展有限公司	执行董事兼总经理			否
黄文乐	南安市天邦小额贷款股份有限公司	董事			否
黄文乐	福建南安汇通村镇银行股份有限公司	董事			否
王昕	有色金属技术经济研究院	教授			是
王昕	佛山市南海安泰科经贸有限公司	执行董事			是
王昕	洋浦安泰科经贸有限公司	执行董事			是
兰涛	福建省质量协会技术委员会	副主任			是

陈金龙	泉州银行股份有限公司	独立董事			是
陈金龙	福建省东南大宗商品交易中心有限公司	董事			否
陈金龙	福建省华侨互联网金融服务信息平台有限公司	监事长			否
陈金龙	舒华体育股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄天火	董事长	男	63	现任	36	否
黄长远	副董事长、总经理	男	51	现任	36	否
黄印电	副董事长、副总经理	男	47	现任	28	否
黄赐为	董事、副总经理	男	63	现任	28	否
黄文乐	董事	男	36	现任	20	否
王昕	独立董事	男	48	现任	6	否
兰涛	独立董事	男	55	现任	6	否
周剑	监事	男	48	现任	13	否
龚君	监事	女	43	现任	13	否
傅孙明	董事会秘书、副总经理	男	58	现任	20	否
江秋发	财务总监	男	54	现任	20	否
张宇	董事	男	40	现任	15	否
方胜	监事	男	48	现任	13	否
陈金龙	独立董事	男	53	现任	6	否
王育生	副总经理	男	47	现任	20	否
合计	--	--	--	--	280	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,371
主要子公司在职员工的数量（人）	2
在职员工的数量合计（人）	1,373
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,373
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,035
销售人员	55
技术人员	146
财务人员	27
行政人员	110
合计	1,373
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上（含大专）	327
高中以下（含高中、中专）	1,046
合计	1,373

### 2、薪酬政策

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

### 3、培训计划

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

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于信息披露与透明度

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

#### （六）公司治理制度的完善

报告期内，公司根据相关制度并结合自身经营生产的特点，修订了《公司章程》等制度，有效地提高了公司的规范运作水平。

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

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

是  否

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 01 月 10 日	2017 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2017-002
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2017 年 03 月 30 日	2017 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2017-027
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2017 年 08 月 17 日	2017 年 08 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2017-046

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈金龙	6	5	1	0	0	否	3
兰涛	6	5	1	0	0	否	3
王昕	6	5	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对报告期内公司关于续聘致同会计师事务所有限公司为公司2017年度财务审计机构、关于2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于在福建南安汇通村镇银行股份有限公司存款的关联交易的事前认可意见及独立意见、2016年度内部控制自我评价报告、关于控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况、关于公司2016年度利润分配预案、关于公司会计政策变更、关于调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬（或津贴）、关于终止本次重大资产重组事项、关于公司利用自有暂时闲置流动资金购买保本理财产品、关于2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见等相关事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2017年度公司各专门委员会履职情况如下：

### 1、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》等规定，积极履行职责。根据公司2013年审核通过的《福建省闽发铝业股份有限公司战略规划书之五年规划》（2013年-2017年），结合公司的实际情况和行业形势，对公司所处的行业进行系统的分析研究，对公司经营状况和发展前景进行分析讨论，为公司战略发展的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性。

### 2、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会召开了1次会议，对公司聘任证券事务代表候选人资格进行审查并进行提名，发表相关意见。

### 3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会组织召开了1次会议，依据公司经营情况和经济形势，为进一步调动董事、监事、高级管理人员工作积极性，建议对部分董事、监事、高级管理人员薪酬（或津贴）做出相应调整。

### 4、审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共组织召开了5次审计委员会会议，对业绩快报，内部控制制度及执行情况、定期报告、募集资金内审报告、内审部门的工作报告及计划进行审查，并对外部审计工作予以适当监督；在年报编制和披露过程中，与年审会计师保持沟通并督促其按时提交审计报告，确保公司及时、准确、完整的披露年报，并对会计师事务所的工作进行评价，向董事会提出续聘建议。

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 04 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：一、符合以下任一条件即归属重大缺陷：1.公司董事、监事和高级管理人员舞弊，给公司造成重大损失的。2.已披露的企业报告和会计信息严重不准确、不公允。3.企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制的监督无效。二、符合以下任一条件即归属重要缺陷：1.已披露的财务报告和会计信息存在较大不准确、不公允。2.企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制监督不到位。3.未建立反舞弊程序和控制措施。三、除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷均属于一般缺陷。</p>	<p>公司确定非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：一、符合以下任一条件即归属重大缺陷：1.严重偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生严重负面影响。2.重要业务缺乏制度控制或系统性失效。3.发生严重的泄密事件。4.内部控制重大缺陷未得到整改。5.其他对公司产生重大负面影响的情形。二、符合以下任一条件即归属重要缺陷：1.偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影响。2.业务制度或系统存在缺陷。3.发生较为严重的泄密事件。4.内部控制重要缺陷未得到整改。5.其他对</p>

		公司产生较大负面影响的情形。三、除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷均属于一般缺陷。
定量标准	<p>一、符合以下任一条件即归属重大缺陷： 1. 对资产总额错报影响的数值<math>\geq 1\%</math>的控制缺陷；2. 对营业收入错报影响的数值<math>\geq 2\%</math>的控制缺陷；</p> <p>二、符合以下任一条件即归属重要缺陷： 1. 对资产总额错报影响的数值大于等于 0.5% 小于 1% 的控制缺陷； 2. 对营业收入错报影响的数值大于等于 1% 小于 2% 的控制缺陷；</p> <p>三、符合以下任一条件即归属一般缺陷： 1. 对资产总额错报影响的数值<math>&lt; 0.5\%</math>的控制缺陷； 2. 对营业收入错报影响的数值<math>&lt; 1\%</math>的控制缺陷；</p>	<p>一、因内控制度不健全或流程不合理而导致：经济损失金额<math>\geq</math>净资产的 5% 即归属重大缺陷。</p> <p>二、因内控制度不健全或流程不合理而导致：净资产的 1%<math>\leq</math>经济损失金额<math>&lt;</math>净资产的 5% 即归属重要缺陷。</p> <p>三、经济损失金额<math>&lt;</math>净资产的 1% 即归属一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，闽发铝业公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 04 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 02 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2018）第 350ZA0132 号
注册会计师姓名	李建彬、王文献

审计报告正文

福建省闽发铝业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了福建省闽发铝业股份有限公司（以下简称闽发铝业公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了闽发铝业公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款可回收性的确定

相关信息披露详见财务报表附注五之3。

##### 1、事项描述

截止2017年12月31日，闽发铝业公司合并财务报表“应收账款”所示账面余额为15,824.81万元，坏帐准备为1,177.87万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估需要管理层作出重大判断，因此我们将其作为关键审计事项。

##### 2、审计应对程序

我们对应收账款可回收性实施的审计程序主要包括：

- （1）评价并测试管理层在信用管理、应收账款回收及计提坏账准备层面相关内部控制的设计和运行有效性；
- （2）获取贵公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确；
- （3）检查了相关交易合同的信用条款及实际遵守情况；

(4) 对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与闽发铝业公司记录的金额进行了核对；

(4) 采取抽样的方式，检查应收账款历史还款记录以及资产负债表日后的还款信息。

基于我们已执行的审计程序，管理层关于应收账款坏账准备所做出的评估和判断是可接受的。

## (二) 存货可变现净值的确认

相关信息披露详见财务报表附注五之7。

### 1. 事项描述

截至2017年12月31日，闽发铝业公司合并财务报表“存货”所示账面余额为22,217.60万元，无需计提存货跌价准备。由于存货对公司资产的重要性，且估计存货项目达到完工状态时将要发生的建造成本和未来净售价存在固有风险，因此，我们将其作为关键审计事项。

### 2、审计应对程序

我们对存货可变现净值实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试了与存货减值测试相关内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 对闽发铝业公司2017年12月31日的存货实施监盘程序；

(3) 取得闽发铝业公司2017年12月31日存货跌价计提明细表，并对管理层计提存货跌价准备的方法进行复核；

(4) 通过比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。

基于我们已执行的审计程序，管理层关于存货减值测试的判断及估计是可接受的。

## 四、其他信息

闽发铝业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括闽发铝业公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督闽发铝业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	336,825,515.29	394,300,998.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,000,000.00	5,977,500.00
应收账款	146,469,394.87	131,036,046.03
预付款项	43,308,067.44	56,307,027.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,539,649.90	1,915,471.02
应收股利		
其他应收款	7,791,925.87	3,439,660.53
买入返售金融资产		
存货	222,176,042.00	196,222,815.04
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	16,270,000.00	
其他流动资产	14,602,654.83	15,273,084.36
流动资产合计	807,983,250.20	804,472,603.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,600,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	41,450,294.58	40,783,061.92
投资性房地产		
固定资产	594,114,526.67	531,039,765.00
在建工程	48,764,770.06	98,012,152.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	154,506,327.69	158,126,979.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	136,663.20	142,057.80

递延所得税资产	13,832,381.10	12,918,891.04
其他非流动资产	8,715,608.00	18,629,906.70
非流动资产合计	892,120,571.30	889,652,814.50
资产总计	1,700,103,821.50	1,694,125,417.72
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,000,000.00	19,288,000.00
应付账款	66,332,403.02	84,234,600.86
预收款项	44,717,791.52	56,388,328.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,758,684.35	6,891,333.17
应交税费	21,578,229.21	13,919,835.97
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,988,900.82	11,624,513.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	163,376,008.92	192,346,612.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	46,279,631.10	46,700,410.14
递延所得税负债	380,947.49	189,497.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,660,578.59	46,889,907.42
负债合计	210,036,587.51	239,236,520.15
所有者权益：		
股本	988,093,296.00	494,046,648.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	221,322,676.88	715,329,702.22
减：库存股		
其他综合收益	-2,940,660.00	-527,318.75
专项储备		
盈余公积	38,956,271.23	35,038,725.73
一般风险准备		
未分配利润	237,949,608.42	203,536,769.12
归属于母公司所有者权益合计	1,483,381,192.53	1,447,424,526.32
少数股东权益	6,686,041.46	7,464,371.25
所有者权益合计	1,490,067,233.99	1,454,888,897.57
负债和所有者权益总计	1,700,103,821.50	1,694,125,417.72

法定代表人：黄天火

主管会计工作负责人：江秋发

会计机构负责人：林国城

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	336,581,178.90	394,135,169.81
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	18,000,000.00	5,977,500.00
应收账款	146,469,394.87	131,036,046.03
预付款项	43,308,067.44	56,307,027.39
应收利息	2,539,649.90	1,915,471.02
应收股利		
其他应收款	7,791,925.87	3,936,440.53
存货	222,176,042.00	196,222,815.04
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	16,270,000.00	
其他流动资产	6,602,654.83	6,273,084.36
流动资产合计	799,738,913.81	795,803,554.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	30,600,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,667,933.51	59,000,700.85
投资性房地产		
固定资产	594,107,228.89	531,019,235.15
在建工程	48,430,870.06	98,012,152.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	104,242,926.81	106,782,707.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	136,663.20	142,057.80
递延所得税资产	3,174,881.10	2,261,391.04
其他非流动资产	8,715,608.00	18,629,906.70
非流动资产合计	849,076,111.57	845,848,152.46
资产总计	1,648,815,025.38	1,641,651,706.64
流动负债：		

短期借款		
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	6,000,000.00	19,288,000.00
应付账款	66,332,403.02	84,234,600.86
预收款项	44,717,791.52	56,388,328.76
应付职工薪酬	12,753,684.35	6,886,333.17
应交税费	9,032,142.00	2,123,733.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,420,400.82	18,744,513.97
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,256,421.71	187,665,510.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,649,631.10	4,070,410.14
递延所得税负债	380,947.49	189,497.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,030,578.59	4,259,907.42
负债合计	162,287,000.30	191,925,417.94
所有者权益：		
股本	988,093,296.00	494,046,648.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	221,322,676.88	715,329,702.22
减：库存股		
其他综合收益	-2,940,660.00	-527,318.75
专项储备		
盈余公积	38,956,271.23	35,038,725.73
未分配利润	241,096,440.97	205,838,531.50
所有者权益合计	1,486,528,025.08	1,449,726,288.70
负债和所有者权益总计	1,648,815,025.38	1,641,651,706.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,228,647,100.19	1,042,196,843.24
其中：营业收入	1,228,647,100.19	1,042,196,843.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,189,189,494.01	1,026,014,048.95
其中：营业成本	1,105,953,731.87	944,983,087.00
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	8,861,884.77	7,438,778.87
销售费用	22,631,507.48	18,728,036.03
管理费用	51,713,051.56	54,435,510.14
财务费用	-4,390,229.27	-2,317,369.06
资产减值损失	4,419,547.60	2,746,005.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	3,511,580.14	4,534,890.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	667,232.66	1,036,791.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,833.98	61,502.45
其他收益	1,863,781.04	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,836,801.34	20,779,186.96
加：营业外收入	932,646.52	3,764,164.94
减：营业外支出	2,004,067.29	4,610,270.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,765,380.57	19,933,081.52
减：所得税费用	6,213,325.56	3,226,005.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,552,055.01	16,707,076.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,552,055.01	16,707,076.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	38,330,384.80	17,672,625.03
少数股东损益	-778,329.79	-965,548.74
六、其他综合收益的税后净额	-2,413,341.25	-2,137,176.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,413,341.25	-2,137,176.25
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,413,341.25	-2,137,176.25
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		



3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-2,413,341.25	-2,137,176.25
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,138,713.76	14,569,900.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,917,043.55	15,535,448.78
归属于少数股东的综合收益总额	-778,329.79	-965,548.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.02
（二）稀释每股收益	0.04	0.02

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

法定代表人：黄天火

主管会计工作负责人：江秋发

会计机构负责人：林国城

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,228,647,100.19	1,042,196,843.24
减：营业成本	1,105,953,731.87	944,983,087.00
税金及附加	8,111,899.77	7,001,287.62
销售费用	22,631,507.48	18,728,036.03
管理费用	50,378,569.81	52,744,748.62
财务费用	-4,393,173.86	-2,318,850.36
资产减值损失	4,419,547.60	2,765,669.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,058,608.91	4,534,890.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	667,232.66	1,036,791.77
资产处置收益（损失以“-”号	3,833.98	61,502.45

填列)		
其他收益	1,850,781.04	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,458,241.45	22,889,257.19
加：营业外收入	932,646.52	3,764,164.94
减：营业外支出	2,002,107.44	4,610,270.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,388,780.53	22,043,151.75
减：所得税费用	6,213,325.56	3,226,005.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,175,454.97	18,817,146.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,175,454.97	18,817,146.52
（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	-2,413,341.25	-2,137,176.25
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,413,341.25	-2,137,176.25
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-2,413,341.25	-2,137,176.25
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	36,762,113.72	16,679,970.27
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,206,517,507.60	1,059,098,026.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,051,878.69	3,448,487.64
收到其他与经营活动有关的现金	21,737,250.96	24,485,834.55
经营活动现金流入小计	1,232,306,637.25	1,087,032,349.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,054,922,802.81	951,901,821.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	95,626,322.03	86,797,368.45
支付的各项税费	12,093,417.19	14,271,761.79
支付其他与经营活动有关的现金	51,465,263.13	50,700,551.25
经营活动现金流出小计	1,214,107,805.16	1,103,671,502.81

经营活动产生的现金流量净额	18,198,832.09	-16,639,153.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,270,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,485,544.98	2,396,828.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,027,948.41
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	76,755,544.98	35,424,776.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,860,576.53	28,732,652.61
投资支付的现金	59,632,573.75	80,000,000.00
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	131,493,150.28	108,732,652.61
投资活动产生的现金流量净额	-54,737,605.30	-73,307,875.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		457,036,798.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		613,100.00
筹资活动现金流入小计		507,649,898.60
偿还债务支付的现金		110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,212,797.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		113,212,797.24
筹资活动产生的现金流量净额		394,437,101.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-1,945,684.10	2,516,440.42

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,484,457.31	307,006,512.32
加：期初现金及现金等价物余额	340,443,398.85	33,436,886.53
六、期末现金及现金等价物余额	301,958,941.54	340,443,398.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,206,517,507.60	1,058,704,750.02
收到的税费返还	4,051,878.69	3,448,487.64
收到其他与经营活动有关的现金	22,242,921.55	24,882,257.33
经营活动现金流入小计	1,232,812,307.84	1,087,035,494.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,054,922,802.81	951,901,821.32
支付给职工以及为职工支付的现金	95,566,322.03	86,654,387.85
支付的各项税费	12,093,417.19	14,269,057.02
支付其他与经营活动有关的现金	50,990,369.84	49,740,222.44
经营活动现金流出小计	1,213,572,911.87	1,102,565,488.63
经营活动产生的现金流量净额	19,239,395.97	-15,529,993.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	66,270,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,032,573.75	2,396,828.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,027,948.41
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	67,302,573.75	35,424,776.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,526,676.53	28,732,652.61
投资支付的现金	51,632,573.75	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	123,159,250.28	108,732,652.61
投资活动产生的现金流量净额	-55,856,676.53	-73,307,875.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		457,036,798.60
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		613,100.00
筹资活动现金流入小计		507,649,898.60
偿还债务支付的现金		110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,212,797.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		113,212,797.24
筹资活动产生的现金流量净额		394,437,101.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,945,684.10	2,516,440.42
五、现金及现金等价物净增加额	-38,562,964.66	308,115,672.41
加：期初现金及现金等价物余额	340,277,569.81	32,161,897.40
六、期末现金及现金等价物余额	301,714,605.15	340,277,569.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	494,046,648.00				715,329,702.22		-527,318.75		35,038,725.73		203,536,769.12	7,464,371.25	1,454,888,897.57
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	494,04 6,648. 00				715,329 ,702.22		-527,31 8.75		35,038, 725.73		203,536 ,769.12	7,464,3 71.25	1,454,8 88,897. 57
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	494,04 6,648. 00				-494,00 7,025.3 4		-2,413,3 41.25		3,917,5 45.50		34,412, 839.30	-778,32 9.79	35,178, 336.42
（一）综合收益总 额							-2,413,3 41.25				38,330, 384.80	-778,32 9.79	35,138, 713.76
（二）所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普 通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,917,5 45.50		-3,917,5 45.50		
1. 提取盈余公积									3,917,5 45.50		-3,917,5 45.50		
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	494,04 6,648. 00				-494,00 7,025.3 4								39,622. 66
1. 资本公积转增 资本（或股本）	494,04 6,648. 00				-494,04 6,648.0 0								
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													

4. 其他					39,622.66								39,622.66
(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		-2,940,660.00		38,956,271.23		237,949,608.42	6,686,041.46	1,490,067,233.99

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50		33,157,011.08		187,745,858.74	8,429,919.99	982,812,953.64	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50		33,157,011.08		187,745,858.74	8,429,919.99	982,812,953.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,546,648.00				392,959,395.89		-2,137,176.25		1,881,714.65		15,790,910.38	-965,548.74	472,075,943.93	
（一）综合收益总额							-2,137,176.25				17,672,625.03	-965,548.74	14,569,900.04	
（二）所有者投入和减少资本	64,546,648.00				392,959,395.89								457,506,043.89	
1. 股东投入的普	64,546,648.00				392,959,395.89								457,506,043.89	



通股	,648.00				,395.89								,043.89
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								1,881,714.65		-1,881,714.65			
1. 提取盈余公积								1,881,714.65		-1,881,714.65			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	494,046,648.00				715,329,702.22		-527,318.75	35,038,725.73		203,536,769.12	7,464,371.25		1,454,888,897.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	494,046,648.00				715,329,702.22		-527,318.75		35,038,725.73	205,838,531.50	1,449,726,288.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	494,046,648.00				715,329,702.22		-527,318.75		35,038,725.73	205,838,531.50	1,449,726,288.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	494,046,648.00				-494,007,025.34		-2,413,341.25		3,917,545.50	35,257,909.47	36,801,736.38
（一）综合收益总额							-2,413,341.25			39,175,454.97	36,762,113.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,917,545.50	-3,917,545.50	
1. 提取盈余公积									3,917,545.50	-3,917,545.50	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	494,046,648.00				-494,007,025.34						39,622.66
1. 资本公积转增资本（或股本）	494,046,648.00				-494,046,648.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他					39,622.66					39,622.66
（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		-2,940,660.00	38,956,271.23	241,096,440.97	1,486,528,025.08

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50	33,157,011.08	188,903,099.63	975,540,274.54	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	429,500,000.00				322,370,306.33		1,609,857.50	33,157,011.08	188,903,099.63	975,540,274.54	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,546.648.00				392,959,395.89		-2,137,176.25	1,881,714.65	16,935,431.87	474,186,014.16	
（一）综合收益总额							-2,137,176.25		18,817,146.52	16,679,970.27	
（二）所有者投入和减少资本	64,546.648.00				392,959,395.89					457,506,043.89	
1. 股东投入的普通股	64,546.648.00				392,959,395.89					457,506,043.89	
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								1,881,714.65	-1,881,714.65		
1. 提取盈余公积								1,881,714.65	-1,881,714.65		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	494,046,648.00				715,329,702.22		-527,318.75	35,038,725.73	205,838,531.50	1,449,726,288.70	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

2011年4月，根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2011]521号”《关于核准福建省闽发铝业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行4,300万股人民币普通股（A股）。经深圳证券交易所《关于福建省闽发铝业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]131号】同意，闽发铝业公司公开发行之股票于2011年4月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

经历次发行新股和资本公积转增股本后，截至2017年12月31日，本公司注册资本为人民币988,093,296.00元，股本总数988,093,296股，其中限售流通股439,985,596股，无限售流通股548,107,700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两家子公司。

本公司属有色金属压延加工业。本公司主要经营活动为铝合金型材、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六次会议于2018年4月2日批准。

## 2、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，本年度合并范围未发生变化，子公司情况详见本附注六、在其他主体中的权益披露。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本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。

本公司于2016年3月26日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于注销全资子公司上海闽发经贸有限公司的公告》，同意注销全资子公司上海闽发经贸有限公司。截止2017年12月31日，该公司注销手续尚在办理中，本公司对全资子公司上海闽发经贸有限公司2017年12月31日财务报表不再以持续经营为基础列报。除此之外，本公司其他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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21、和附注五、28。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合

并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本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年末的收入、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年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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

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

### （3）金融负债分类和计量

本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三、9。

#### (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、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货**

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、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。原材料、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）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 13、持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、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；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

### (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、22。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本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（层）数。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(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。预提费用项目和计提标准如下：

预提费用项目	预提费用的依据	预提费用的基准	计提公式
更换异形铝模板	模板在使用过程中，发生毁损，变形，需要补充更换	租赁铝模板项目发出铝模板原值的15%分30次（层）计提	已发出铝模板原值*15%*已完工层数（≤30层）/30次
补充紧固件	紧固件在使用过程中，发生毁	项目发出的紧固件原值的10%分	已发出紧固件原值*10%*已

	损, 变形, 需要补充更换	30次(层)计提	完工层数(≦30层)/30次
铝模板整改费	旧模板清洗抛丸、整改费	按实际完工面积计算, 每平方米按2元预提该费用	实际完工层数*每层面积*2元/m <sup>2</sup>
紧固件整理费	旧铁器整改、整理费	按实际完工面积计算, 每平方米按0.1元预提该费用	实际完工层数*每层面积*0.1元/m <sup>2</sup>
预计其他费用	不可预见的费用	按实际完工面积计算, 每平方米按4元预提该费用	实际完工层数*每层面积*4元/m <sup>2</sup>

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、22。

## 18、借款费用

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本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第十一节、五、22。

## (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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合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、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。



## 23、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。

## 24、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。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划,在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

- ①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本,是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额;过去服务成本,是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本集团将上述第①和②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (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。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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，并取得收取货款权力时确认收入；

- 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，并取得收取货款权力时确认收入；
- C. 铝模板销售：公司建筑铝模板主要以平方米为单位，以面积为基础进行报价，在产品送达客户工地后，根据实际拼装验收面积与合同约定单价确认收入。

铝模板租赁：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。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团根据资产、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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均	董事会审批	

分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。			
2、根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。		董事会审批	
项目	受影响的报表项目	影响金额	
1	① 其他收益	1,863,781.04	
	② 营业外收入	-1,863,781.04	
2	2016年	2016年	
	资产处置收益	61,502.45	
	营业外收入	-61,502.45	
	2017年	2017年	
	资产处置收益	3,833.98	
	营业外收入	-3,833.98	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5、11、17
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

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司经福建省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定为福建省2015年第一批新申请高新技术企业，于2015年9月21日获得高新技术企业资格认证，证书编号GF201535000130，有效期三年，本公司2017年度享受国家需要重点扶持的高新技术企业适用15%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他

- 1、本公司出口货物增值税采用“免、抵、退”的方法办理。本年度铝型材加工产品出口退税率为13%。
- 2、房产税按照房产原值的75%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。
- 3、员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 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	59,011.44	122,559.47
银行存款	332,013,474.85	384,406,036.63
其他货币资金	4,753,029.00	9,772,402.75

合计	336,825,515.29	394,300,998.85
----	----------------	----------------

其他说明

1、人民币银行存款年末包含3个月定期存款25,000,000.00元，于2018年2月15日到期；6个月定期存款51,032,573.75元，于2018年4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，具体详见本附注第十一、七之78。

2、其他货币资金包括保函保证金104,000.00元，属于所有权受到限制的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 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	18,000,000.00	5,977,500.00
合计	18,000,000.00	5,977,500.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,259,871.00	

合计	38,259,871.00
----	---------------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,037,494.91	1.92%	3,037,494.91	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,945,114.19	97.91%	8,475,719.32	5.47%	146,469,394.87	138,486,905.88	100.00%	7,450,859.85	5.38%	131,036,046.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	265,458.44	0.17%	265,458.44	100.00%	0.00					
合计	158,248,067.54	100.00%	11,778,672.67	7.44%	146,469,394.87	138,486,905.88	100.00%	7,450,859.85	5.38%	131,036,046.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用



单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	149,722,316.03	7,486,115.80	5.00%
1 至 2 年	3,271,225.34	327,122.53	10.00%
2 至 3 年	1,118,880.23	223,776.05	20.00%
3 至 4 年	787,975.31	393,987.66	50.00%
5 年以上	44,717.28	44,717.28	100.00%
合计	154,945,114.19	8,475,719.32	5.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 4,437,182.95 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	109,370.13

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
毛乐娟	往来款	84,114.02	无法收回	管理层审批	否
合计	--	84,114.02	--	--	--

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 占应收账款年末余额合计数	坏账准备年末余额

		的比例%	
第一名	21,424,992.95	13.54	1,071,249.65
第二名	15,699,595.10	9.92	784,979.76
第三名	12,207,559.90	7.71	610,378.00
第四名	10,752,122.73	6.79	537,606.14
第五名	7,899,834.24	4.99	394,991.71
<b>合 计</b>	<b>67,984,104.92</b>	<b>42.95</b>	<b>3,399,205.26</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、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	43,219,043.24	99.79%	56,204,714.00	99.82%
1 至 2 年	59,856.88	0.14%	29,381.69	0.05%
2 至 3 年	2,058.32	0.01%	49,722.20	0.09%
3 年以上	27,109.00	0.06%	23,209.50	0.04%
合计	43,308,067.44	--	56,307,027.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序 次	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
第一名	40,117,427.16	92.63
第二名	1,353,230.51	3.12
第三名	298,439.45	0.69
第四名	290,921.83	0.67
第五名	267,846.64	0.62
<b>合 计</b>	<b>42,327,865.59</b>	<b>97.73</b>

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,539,649.90	1,915,471.02
合计	2,539,649.90	1,915,471.02

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,837,240.54	100.00%	45,314.67	0.58%	7,791,925.87	3,502,610.55	100.00%	62,950.02	1.80%	3,439,660.53

合计	7,837,240.54	100.00%	45,314.67	0.58%	7,791,925.87	3,502,610.55	100.00%	62,950.02	1.80%	3,439,660.53
----	--------------	---------	-----------	-------	--------------	--------------	---------	-----------	-------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	856,293.33	42,814.67	5.00%
4 至 5 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
合计	861,293.33	45,314.67	5.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,526,325.00	2,535,100.00
代垫工伤理赔款	672,087.06	
代垫员工社保公积金	285,621.79	
备用金	124,600.00	
其他	228,606.69	967,510.55
合计	7,837,240.54	3,502,610.55

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国贸期货经纪有限公司	期货保证金	6,069,800.00	1 年以内	77.45%	
中国太平洋财产保险股份有限公司福建分公司	代垫工伤理赔款	672,087.06	1 年以内	8.58%	33,604.35
南安市东田镇兰溪村委会	押金	160,000.00	3-4 年	2.04%	
南安市国土资源局	保证金	103,225.00	1-2 年内 7,600.00 元；2-3 年 95,625.00 元	1.32%	
中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司	保证金	100,000.00	1 年以内	1.28%	
合计	--	7,105,112.06	--	90.60%	33,604.35

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	57,980,634.98		57,980,634.98	40,748,480.67		40,748,480.67
在产品	14,420,884.45		14,420,884.45	10,339,787.09		10,339,787.09
库存商品	113,485,290.84		113,485,290.84	91,217,596.24	638,689.82	90,578,906.42
周转材料	2,108,478.27		2,108,478.27	1,619,402.00		1,619,402.00
自制半成品	25,514,103.96		25,514,103.96	23,153,702.45		23,153,702.45
发出商品	8,062,647.21		8,062,647.21	29,782,536.41		29,782,536.41
委托加工物资	604,002.29		604,002.29			
合计	222,176,042.00		222,176,042.00	196,861,504.86	638,689.82	196,222,815.04

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	
库存商品	638,689.82			638,689.82		
合计	638,689.82			638,689.82		

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	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	已对外销售

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款（2018年3月到期）	16,270,000.00	
合计	16,270,000.00	

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	6,602,654.83	6,273,084.36
银行理财产品	8,000,000.00	9,000,000.00
合计	14,602,654.83	15,273,084.36

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	30,600,000.00		30,600,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	30,600,000.00		30,600,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,600,000.00		30,600,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

#### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泉州银行股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					0.45%	
南安市海丝泛家居产业发展股份有限公司		600,000.00		600,000.00					5.00%	
合计	30,000,000.00	600,000.00		30,600,000.00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

泉州银行股份有限公司、南安市海丝泛家居产业发展股份有限公司的股权交易不活跃，本公司拟长期持有其股权，以获取相应的投资收益。

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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



## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
南安市天 邦小额贷 款股份有 限公司	31,584,87 0.72			228,906.0 3						31,813,77 6.75	
福建南安 汇通村镇 银行股份 有限公司	9,198,191 .20			438,326.6 3						9,636,517 .83	
小计	40,783,06			667,232.6						41,450,29	

	1.92			6					4.58	
合计	40,783,06			667,232.6					41,450,29	
	1.92			6					4.58	

其他说明

2015年度，本公司参与设立“闽发斐君投资管理中心（有限合伙）”，持股比例为49%，截止2017年12月31日，本公司对闽发斐君投资管理中心（有限合伙）尚未出资，详见本附注十四之（1）。

## 18、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	铝模板及配件	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	343,247,340.39	420,696,090.99	8,931,220.24	8,484,522.78	20,892,398.93	802,251,573.33
2.本期增加金额	33,445,638.61	60,433,544.36	379,277.15	317,695.92	29,265,616.50	123,841,772.54
（1）购置	29,000.00	3,595,372.92	334,148.94	317,695.92		4,276,217.78
（2）在建工程转入	33,416,638.61	56,838,171.44	45,128.21			90,299,938.26
（3）企业合并增加						
其他增加					29,265,616.50	29,265,616.50
3.本期减少金额	1,167,212.97			119,721.85	4,107,246.39	5,394,181.21

(1) 处置或 报废	1,167,212.97			119,721.85	4,107,246.39	5,394,181.21
4.期末余额	375,525,766.03	481,129,635.35	9,310,497.39	8,682,496.85	46,050,769.04	920,699,164.66
二、累计折旧						
1.期初余额	85,943,240.08	168,730,537.74	5,988,663.95	6,402,270.84	4,096,801.28	271,161,513.89
2.本期增加金 额	14,988,406.93	36,991,586.89	1,092,069.46	654,090.96	4,257,775.96	57,983,930.20
(1) 计提	14,988,406.93	36,991,586.89	1,092,069.46	654,090.96	4,257,775.96	57,983,930.20
3.本期减少金 额		963,277.84		113,735.75	1,534,086.95	2,611,100.54
(1) 处置或 报废		963,277.84		113,735.75	1,534,086.95	2,611,100.54
4.期末余额	100,931,647.01	204,758,846.79	7,080,733.41	6,942,626.05	6,820,490.29	326,534,343.55
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	274,594,119.02	276,320,494.12	2,229,763.98	1,739,870.80	39,230,278.75	594,114,526.67
2.期初账面价 值	257,304,100.31	251,915,258.81	2,942,556.29	2,082,251.94	16,795,597.65	531,039,765.00

## (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	8,602,960.75
铝模板及配件	39,230,278.75
合计	47,833,239.50

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东田喷涂车间及走道	5,848,343.09	产权资料未齐全
东田氧化电泳车间	4,435,856.92	产权资料未齐全
宿舍楼 5#	2,435,723.88	产权资料未齐全
宿舍楼 6#	11,737,187.40	产权资料未齐全
出口型材仓储库（宿舍楼 3A 加盖）	3,601,421.42	产权资料未齐全
2#宿舍楼	3,674,538.55	产权资料未齐全
自动化立体仓库钢结构厂房	5,177,182.57	产权资料未齐全
挤压 3 车间	32,206,063.64	产权资料未齐全
模具储藏间（二）	4,379,324.04	产权资料未齐全
挤压车间附属用房	5,868,925.77	产权资料未齐全
管材车间	23,426,169.71	产权资料未齐全
模具综合楼	2,395,899.40	产权资料未齐全
立式氧化电泳生产车间	11,912,079.50	产权资料未齐全
立式氧化分料区	10,438,026.85	产权资料未齐全
立式氧化废水处理车间	2,283,233.36	产权资料未齐全
深加工及仓库增加工程	1,186,527.43	产权资料未齐全
立式电泳附属用房	1,491,307.09	产权资料未齐全
模具储藏间（一）	2,951,642.01	产权资料未齐全

深加工铝模板车间工程（一）	8,264,546.53	产权资料未齐全
深加工中心	20,500,611.66	产权资料未齐全

其他说明

## 20、在建工程

### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	7,453,432.28		7,453,432.28	1,848,982.65		1,848,982.65
土建工程	41,311,337.78		41,311,337.78	96,163,170.34		96,163,170.34
合计	48,764,770.06		48,764,770.06	98,012,152.99		98,012,152.99

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
4万吨铝合金型材生产线募投项目	536,863,300.00	18,835,713.36	699,230,777	1,270,446.53		18,264,497.60	94.53%	尚未全部结算				募股资金
铝合金建筑模板生产建设项目	266,357,600.00	19,534,029.89	28,073,381.22	33,362,010.27		14,245,400.84	31.47%	尚未完工				募股资金
光伏发电项目	66,108,000.00	47,791,766.13	6,804,712.23	52,625,980.30		1,970,498.06	82.59%	尚未完工				其他
其他设备安装工程		11,850,643.61	5,475,231.11	3,041,501.16		14,284,373.56						其他
合计	869,328,900.00	98,012,152.99	41,052,555.33	90,299,938.26		48,764,770.06	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	178,929,335.60			247,934.60	179,177,270.20
2.本期增加金额				10,070.09	10,070.09

(1) 购置				10,070.09	10,070.09
(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	178,929,335.60			258,004.69	179,187,340.29
二、累计摊销					
1.期初余额	20,821,558.65			228,732.50	21,050,291.15
2.本期增加金 额	3,624,076.44			6,645.01	3,630,721.45
(1) 计提	3,624,076.44			6,645.01	3,630,721.45
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,445,635.09			235,377.51	24,681,012.60
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	154,483,700.51			22,627.18	154,506,327.69
2.期初账面价	158,107,776.95			19,202.10	158,126,979.05

值					
---	--	--	--	--	--

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：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
水电站土地租金	142,057.80		5,394.60		136,663.20
合计	142,057.80		5,394.60		136,663.20

其他说明



## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,056,642.85	2,108,496.43	10,385,155.14	1,557,773.27
计入递延收益的政府补贴	46,279,631.10	11,204,944.67	46,700,410.14	11,268,061.52
计入其他综合收益的期货套期保值业务公允价值变动	3,459,600.00	518,940.00	620,375.00	93,056.25
合计	63,795,873.95	13,832,381.10	57,705,940.28	12,918,891.04

## (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	2,539,649.90	380,947.49	1,263,315.19	189,497.28
合计	2,539,649.90	380,947.49	1,263,315.19	189,497.28

## (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		13,832,381.10		12,918,891.04
递延所得税负债		380,947.49		189,497.28

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,674,560.99	2,359,906.70
无形资产预付款	41,047.01	
定期存款（2018年3月到期）		16,270,000.00
合计	8,715,608.00	18,629,906.70

其他说明：

### 31、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	19,288,000.00
合计	6,000,000.00	19,288,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	44,980,952.36	42,676,071.16
工程款	21,351,450.66	41,558,529.70
合计	66,332,403.02	84,234,600.86

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市华加意机械设备有限公司	3,589,652.13	尚未到结算期的工程款
佛山市南海金达机械有限公司	2,255,257.62	尚未到结算期的工程款
合计	5,844,909.75	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	44,717,791.52	56,388,328.76
合计	44,717,791.52	56,388,328.76

#### (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：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,891,333.17	99,012,487.34	93,145,136.16	12,758,684.35
二、离职后福利-设定提存计划		2,481,185.87	2,481,185.87	
合计	6,891,333.17	101,493,673.21	95,626,322.03	12,758,684.35

## (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	6,827,352.03	93,853,170.28	87,993,189.94	12,687,332.37
2、职工福利费		2,442,142.70	2,442,142.70	
3、社会保险费		1,554,742.07	1,554,742.07	
其中：医疗保险费		1,347,771.64	1,347,771.64	
工伤保险费		136,915.62	136,915.62	
生育保险费		70,054.81	70,054.81	
4、住房公积金		328,104.00	328,104.00	
5、工会经费和职工教育经费	63,981.14	834,328.29	826,957.45	71,351.98
合计	6,891,333.17	99,012,487.34	93,145,136.16	12,758,684.35

## (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		2,389,452.00	2,389,452.00	
2、失业保险费		91,733.87	91,733.87	

合计		2,481,185.87	2,481,185.87	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,843,629.50	216,248.65
企业所得税	14,078,349.15	10,667,427.21
个人所得税	159,576.86	68,636.51
城市维护建设税	43,456.51	149,133.57
房产税	459,542.06	467,278.12
土地使用税	2,908,558.25	2,158,573.25
印花税	41,668.70	42,997.20
教育费附加	26,068.91	89,475.15
地方教育费附加	17,379.27	59,650.09
营业税		416.22
合计	21,578,229.21	13,919,835.97

其他说明：

### 39、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：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 41、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,536,000.00	506,357.90
应付运费	1,905,097.00	1,441,965.95
往来款	200,000.00	200,000.00
代收代付款	4,570.50	204,601.60
应付广告费	331,736.00	430,000.00
信息披露费		300,000.00
铝模板预提费用（见其他说明）	4,737,146.37	5,697,836.58
其他预提费用	1,668,779.49	1,884,503.79
其他	605,571.46	959,248.15
合计	11,988,900.82	11,624,513.97

### (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

本公司根据租赁铝模板业务的特点，本公司对租赁铝模板业务计提了如下费用：

预提更换异形铝模板费用-模板在使用过程中，发生毁损，变形，需要补充更换，按租赁项目使用铝模板原值的15%计提，预计使用次数为30次（层）

## 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：



## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,700,410.14	200,000.00	620,779.04	46,279,631.10	政府补助
合计	46,700,410.14	200,000.00	620,779.04	46,279,631.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施扶 持资金	42,630,000.0 0						42,630,000.0 0	与资产相关
铝型材能量 系统优化节 能技术改造 项目	1,750,000.00			350,000.00			1,400,000.00	与资产相关
2012 年购置 机械设备补 助款	110,640.00			18,440.00			92,200.00	与资产相关
重大技术改 造专项贴息	85,550.00			11,800.00			73,750.00	与资产相关
二次创业优 惠政策购置 设置补助	149,083.00			17,890.00			131,193.00	与资产相关
2015 年省级 企业技术改 造专项补助	918,416.67			103,000.00			815,416.67	与资产相关
2015 年区域 协调发展专 项补助	267,500.00			30,000.00			237,500.00	与资产相关
商学院筹建 经费补助	184,999.97			20,000.04			164,999.93	与资产相关

企业购置设备补助	108,387.50			11,310.00			97,077.50	与资产相关
企业科拨 16 年驾考机械产业和两化融合专项	495,833.00			50,004.00			445,829.00	与资产相关
新一轮技改设备补助		200,000.00		8,335.00			191,665.00	与资产相关
								与资产相关
合计	46,700,410.14	200,000.00		620,779.04			46,279,631.10	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	494,046,648.00			494,046,648.00		494,046,648.00	988,093,296.00

其他说明：

本年增加数系根据公司第四届董事会第三次会议决议关于审议《2016年度利润分配预案》的议案和2016年度股东大会决议，本公司以截至2016年12月31日公司总股本494,046,648股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增494,046,648股，转增后公司总股本将增至988,093,296股。

## 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）	715,329,702.22	39,622.66	494,046,648.00	221,322,676.88
合计	715,329,702.22	39,622.66	494,046,648.00	221,322,676.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加数系根据公司第四届董事会第三次会议决议关于审议《2016年度利润分配预案》的议案和2016年度股东大会决议，本公司以截至2016年12月31日公司总股本494,046,648股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增494,046,648股，转增后公司总股本将增至988,093,296股。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-527,318.75	-3,459,600.00	-527,318.75	-518,940.00	-2,413,341.25		-2,940,660.00
现金流量套期损益的有效部分	-527,318.75	-3,459,600.00	-527,318.75	-518,940.00	-2,413,341.25		-2,940,660.00
其他综合收益合计	-527,318.75	-3,459,600.00	-527,318.75	-518,940.00	-2,413,341.25		-2,940,660.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本年发生额为-2,413,341.25，均归属于母公司股东。

## 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	35,038,725.73	3,917,545.50		38,956,271.23
合计	35,038,725.73	3,917,545.50		38,956,271.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据章程规定，按母公司当年实现净利润的10%计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	203,536,769.12	187,745,858.74
调整后期初未分配利润	203,536,769.12	187,745,858.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,330,384.80	17,672,625.03
减：提取法定盈余公积	3,917,545.50	1,881,714.65
期末未分配利润	237,949,608.42	203,536,769.12

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,218,621,576.56	1,098,941,650.70	1,035,145,134.65	940,470,174.55
其他业务	10,025,523.63	7,012,081.17	7,051,708.59	4,512,912.45
合计	1,228,647,100.19	1,105,953,731.87	1,042,196,843.24	944,983,087.00

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	1,167,653.80	1,643,083.23
教育费附加	700,592.27	750,719.30
房产税	3,394,595.13	2,306,161.74
土地使用税	2,680,817.04	1,724,712.61
车船使用税	17,434.92	7,754.64
印花税	433,730.08	498,651.83
营业税		7,216.00
地方教育费附加	467,061.53	500,479.52
合计	8,861,884.77	7,438,778.87

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	8,370,553.74	5,728,559.06
差旅费	1,189,172.39	1,087,332.81
广告宣传费	2,628,300.98	2,885,016.42
运杂费	5,994,366.41	5,974,570.43
保险费	540,875.00	599,644.00
质量赔偿	1,832,509.50	
其他	2,075,729.46	2,452,913.31
合计	22,631,507.48	18,728,036.03

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,313,889.91	1,723,226.67
差旅费	555,534.57	760,005.75
工资薪酬	13,034,377.97	12,781,769.81
技术研发费	17,584,979.74	17,356,525.11
审计咨询顾问费	1,618,564.69	2,361,614.26
水电费	1,263,469.18	520,669.14
税费		2,187,386.36

维修费	4,310,714.73	3,761,150.78
业务招待费	614,839.90	535,861.45
折旧和摊销	8,233,451.66	8,771,532.37
其他	2,183,229.21	3,675,768.44
合计	51,713,051.56	54,435,510.14

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,224.00	1,868,848.71
利息收入	6,419,759.49	1,761,194.49
汇兑损益	1,945,684.10	-2,516,440.42
手续费及其他	76,622.12	91,417.14
合计	-4,390,229.27	-2,317,369.06

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,419,547.60	2,107,316.15
二、存货跌价损失		638,689.82
合计	4,419,547.60	2,746,005.97

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	667,232.66	1,036,791.77

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		405,555.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	452,971.23	300,000.00
银行理财产品投资收益		50,630.14
期货投资收益	2,391,376.25	2,741,912.75
合计	3,511,580.14	4,534,890.22

其他说明：

## 69、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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	3,833.98	61,502.45

## 70、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	350,000.00	
2012 年购置机械设备补助款	18,440.00	
重大技术改造专项贴息	11,800.00	
二次创业优惠政策购置设置补助	17,890.00	
2015 年省级企业技术改造专项补助	103,000.00	
2015 年区域协调发展专项补助	30,000.00	
商学院筹建经费补助	20,000.04	
企业购置设备补助	11,310.00	
企业科拨 16 年驾考机械产业和两化融合专项	50,004.00	
新一轮技改设备补助	8,335.00	
用电补助	151,002.00	
引进人力资源奖励政策资金	2,500.00	
品牌王府井补助经费	5,000.00	
信用保险补助	230,100.00	
2016 年扶持外贸企业奖励	112,800.00	
发明专利奖励	90,000.00	
南安市 2016 年度参加国内展会补助	50,000.00	

增产增效用电奖励	293,700.00	
2017 年上半年出口信用保险扶持资金	163,800.00	
2016 年度第二批加大外贸出口扶持资金	31,100.00	
2016 年工业强市考评奖励	100,000.00	
上海浦东新区世博地区开发管理委员会 税收补助	13,000.00	
合 计	1,863,781.04	

## 71、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		3,705,727.39	
其他	932,646.52	58,437.55	932,646.52
合计	932,646.52	3,764,164.94	

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
2015 年外贸 转型升级和 出口优化资 金		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2015 年出口 品牌发展资 金		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
泉州市政府 质量奖		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2015 年外贸 企业奖励		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	否	否		104,400.00	与收益相关



			获得的补助					
2015 年工业强市考评奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		230,000.00	与收益相关
出口信保补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		133,600.00	与收益相关
2016 年用电奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		556,200.00	与收益相关
2016 年公平贸易促进金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		220,100.00	与收益相关
2016 年外贸转型奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		350,000.00	与收益相关
2016 年外贸出口扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		140,000.00	与收益相关
铝型材能量系统优化节能技术改造项目		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		350,000.00	与资产相关
2015 年省级企业技术改造专项资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		103,000.00	与资产相关
2012 年购置机械设备补		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		18,440.00	与资产相关

助款			的补助					
重大技术改造专项贴息		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		11,800.00	与资产相关
二次创业优惠政策购置设置补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		17,890.00	与资产相关
2015 年区域协调发展专项补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
商学院筹建经费补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		15,000.03	与资产相关
企业购置设备补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,712.50	与资产相关
2016 年加快机械产业和两化融合专项		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,167.00	与资产相关
企业用工服务奖励金及其他		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,232.86	与收益相关
外经贸展会和市场开拓扶持		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		16,000.00	与收益相关
出口品牌发		补助	因符合地方政府招商引资	否	否		40,000.00	与收益相关

展资金补助			资等地方性扶持政策而获得的补助					
2016 第二季度出口保险扶持		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		73,200.00	与收益相关
2015 年度失业稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		76,985.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		3,705,727.39	--

其他说明：

## 72、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	1,200,000.00	520,000.00	1,200,000.00
非流动资产毁损报废损失	20,986.10	2,053,932.05	20,986.10
罚款支出	2,000.00	4,890.00	2,000.00
其他	781,081.19	2,031,448.33	781,081.19
合计	2,004,067.29	4,610,270.38	2,004,067.29

其他说明：

## 73、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	6,509,481.66	3,184,700.72
递延所得税费用	-296,156.10	41,304.51
合计	6,213,325.56	3,226,005.23

**(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	43,765,380.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,564,807.09
子公司适用不同税率的影响	243,509.99
调整以前期间所得税的影响	29,333.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,757.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,405.52
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-100,084.90
研究开发费加成扣除的纳税影响	-736,225.78
其他	97,823.36
所得税费用	6,213,325.56

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注第十一节、七、57。

**75、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
补贴收入	1,443,002.00	3,150,717.86
利息收入	4,763,006.86	495,653.63
收回期货保证金	9,000,000.00	2,000,000.00
收回银行承兑汇票和信用证保证金	4,501,600.00	14,123,463.98
收到其他代收款及保证金等	2,029,642.10	2,868,963.51
收财产理赔款		1,847,035.57
合计	21,737,250.96	24,485,834.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	384,592.00	841,064.77
经营管理费用付现	34,829,066.54	28,641,585.64
银行手续费支出	76,622.12	91,182.14
支付期货保证金	12,000,000.00	6,000,000.00
支付银行承兑汇票保证金或质押款和信用证保证金	748,000.00	9,561,063.98
支付或返还其他定金、保证金等	990,725.00	3,474,753.55
对外捐赠	1,200,000.00	520,000.00
支付台风损失及其他		1,317,659.84
其他	1,236,257.47	253,241.33
合计	51,465,263.13	50,700,551.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		613,100.00
合计		613,100.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	37,552,055.01	16,707,076.29
加：资产减值准备	4,419,547.60	2,746,005.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,983,930.20	53,398,463.87
无形资产摊销	3,630,721.45	3,676,358.78
长期待摊费用摊销	5,394.60	5,394.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,749,894.57	1,992,429.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,986.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	790,000.54	-1,877,874.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,120,203.89	-4,534,890.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-487,606.31	-241,249.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	191,450.21	-94,595.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,218,843.46	-26,403,478.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,968,467.67	-17,035,732.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,350,026.86	-42,284,877.53
其他		-2,692,185.78
经营活动产生的现金流量净额	18,198,832.09	-16,639,153.73
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	285,688,941.54	340,443,398.85
减：现金的期初余额	340,443,398.85	33,436,886.53
加：现金等价物的期末余额	16,270,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-38,484,457.31	307,006,512.32

## (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	285,688,941.54	340,443,398.85
其中：库存现金	59,011.44	122,559.47
可随时用于支付的银行存款	280,980,901.10	334,406,036.63
可随时用于支付的其他货币资金	4,649,029.00	5,914,802.75
二、现金等价物	16,270,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资	16,270,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	301,958,941.54	340,443,398.85

其他说明：

## 77、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：

## 78、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	104,000.00	系保函保证金
应收票据	6,000,000.00	系应收票据质押
货币资金	51,032,573.75	系距到期日三个月以上定期存款
合计	57,136,573.75	--

其他说明：

## 79、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	--	--	40,029,297.72
其中：美元	5,875,432.74	6.5342	38,391,252.61
欧元	209,943.87	7.8023	1,638,045.06
新加坡币	0.01	4.8831	0.05
其中：美元	3,763,398.72	6.5342	24,590,799.92

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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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



## 81、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西闽发科技有限公司	48.00%	-754,329.79		6,710,041.46

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	8,223,674.37	61,255,165.88	69,478,840.25	12,919,587.21	42,630,000.00	55,549,587.21	9,178,467.94	62,003,407.70	71,181,875.64	13,001,102.21	42,630,000.00	55,631,102.21

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西闽发科技有限公司		-1,621,520.39	-1,621,520.39	-1,384,544.80		-2,011,559.87	-2,011,559.87	-1,007,402.44

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	316,511,101.04	354,231,574.40	18,540,936.98	337,832,868.29
非流动资产	3,537,452.81	1,554,484.59	298,636,276.35	3,681,089.65
资产合计	320,048,553.85	355,786,058.99	317,177,213.33	341,513,957.94
流动负债	870,452.12	254,750,182.84	423,056.16	244,690,892.72
非流动负债	905,450.00		905,450.00	
负债合计	1,775,902.12	254,750,182.84	1,328,506.16	244,690,892.72
净资产	318,272,651.73	101,035,876.15	315,848,707.17	96,823,065.22
归属于母公司股东权益	318,272,651.73	101,035,876.15	315,848,707.17	96,823,065.22
按持股比例计算的净资产份额	31,827,265.17	9,598,408.23	31,584,870.72	9,198,191.20
对联营企业权益投资的账面价值	31,813,776.75	9,636,517.83	31,584,870.72	9,198,191.20
营业收入	3,974,949.65	13,451,532.94	15,474,740.30	8,931,714.74
净利润	2,289,060.31	4,613,964.49	9,879,239.09	661,776.83
其他综合收益	2,289,060.31	4,613,964.49	9,879,239.09	661,776.83
综合收益总额	2,289,060.31	4,613,964.49	9,879,239.09	661,776.83
本年度收到的来自联营企业的股利			2,046,198.33	

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本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42.95%(2016年:57.50%);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90.67%(2016年:85.73%)。

#### (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2017年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为人民币39,298.00万元(2016年12月31日:人民币38,354.96万元)。

年末本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目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	年 末 数				合 计
	六个月以内	六个月至一年以 内	一年至五年以 内	五年以上	
<b>金融负债:</b>					
应付票据	600.00	—	—	—	600.00

应付账款	5,462.54	935.24	235.46	—	6,633.24
应付职工薪酬	1,275.87	—	—	—	1,275.87
其他应付款	937.84	122.00	139.05	—	1,198.89
<b>负债合计</b>	<b>8,276.25</b>	<b>1,057.24</b>	<b>374.51</b>	<b>—</b>	<b>9,708.00</b>

年初本集团持有的金融负债和表外担保项目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	年初数				合 计
	六个月以内	六个月至一年以 内	一年至五年以 内	五年以上	
<b>金融负债：</b>					
应付票据	1,928.80	—	—	—	1,928.80
应付账款	5,244.80	2,791.13	387.53	—	8,423.46
应付职工薪酬	689.13	—	—	—	689.13
其他应付款	983.68	2.84	175.93	—	1,162.45
<b>负债合计</b>	<b>8,846.41</b>	<b>2,793.97</b>	<b>563.46</b>	<b>—</b>	<b>12,203.84</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 2017 年 12 月 31 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	
	年末数	年初数	年末数	年初数
<b>美元</b>				
银行存款	—	—	3,839.13	4,941.44
其他货币资金	—	—	—	—
应收账款	—	—	2459.08	1,428.96
其他应付款	—	—	—	—



欧元				
银行存款	—	—	163.80	109.24
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>6,462.01</b>	<b>6,479.64</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）	本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	115.17	3%	148.24
美元汇率下降	-3%	-115.17	-3%	-148.24
欧元汇率上升	7%	11.47	7%	7.65
欧元汇率下降	-7%	-11.47-	-7%	-7.65

## 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2017年12月31日，本集团的资产负债率为12.35%（2016年12月31日：14.12%）。

## 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十一节、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十一节、九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄长远	股东、副董事长、总经理
黄印电	股东、副董事长、副总经理

黄赐为	董事
黄文乐	股东、董事
张宇	董事
陈金龙	独立董事
王昕	独立董事
兰涛	独立董事
方胜	监事
周剑	监事
龚君	监事
傅孙明	副总经理、董事会秘书
王育生	副总经理
江秋发	财务总监

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰	19,288,000.00	2016年07月29日	2017年05月01日	是

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,620,000.00	1,600,000.00

## (8) 其他关联交易

2017年3月7日公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于在福建南安汇通村镇银行股份有限公司（以下简称“南安汇通村镇银行”）存款关联交易》的议案，公司在南安汇通村镇银行存款总额度上限不超过人民币两千捌佰万元，存款利息按照中国人民银行公布的中国金融机构存款基准利率加利率上浮区间的指导价格上限计付存款利息。截至2017年12月31日，公司在南安汇通村镇银行定期存款1627万元（存款日期：2015年3月10日到2018年3月10日）。

## 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、重要的承诺事项

###### (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 60,050,000.00 54,050,000.00

说明：

①经本公司第二届董事会第三次临时会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司》的议案，成立江西闽发科技有限公司，注册资本10,000.00万元，公司出资比例52.00%，截至2017年12月31日实际出资额为1,040.00万元，尚未出资金额为4,160.00万元。

②2015年4月25日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于参与设立产业并购基金的议案》，公司与上海斐君投资管理中心（有限合伙）（以下简称“斐君资本”）签订了《关于设立【闽发斐君并购基金（暂定）】及【闽发斐君投资管理中心（有限合伙）（暂定）】的框架合作协议，共同设立“闽发斐君并购基金”（以下简称“并购基金”，基金规模人民币2亿元）。公司将作为基石投资人，以自有资金245万元参股设立闽发斐君投资管理中心（有限合伙）（暂定），持股比例为49%；同时以自有资金1,000万元参与“闽发斐君并购基金”的设立及认购。2015年10月27日，闽发斐君投资管理中心（有限合伙）已完成工商登记手续，《营业执照》统一社会信用代码：91310118MA1JL0FU1T。截至2017年12月31日，“闽发斐君并购基金”尚未设立，本公司对“斐君资本”尚未出资。

③2017年5月31日，公司与泉州市南翼港区发展有限公司、九牧集团有限公司、南安南石石材产业发展基金投资管理中心（有限合伙）、杨煌购、陈永祥、福建天广消防有限公司、深圳市左右家私有限公司、尤建军、林东霞、上海天地汇供应链管理股份有限公司共同投资设立南安市海丝泛家居产业发展股份有限公司，注册资本3,000万元，公司出资比例5%，应出资金额为150万元。截至2017年12月31日实际出资额为60万元，尚未出资金额为90万元。

④2017年12月26日，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。截至2017年12月31日公司尚未出资金额为510万元。

(2) 截至2017年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 2、或有事项

截至2017年12月31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

#### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2018年4月2日，经本公司第六届董事会第四次会议审议通过，拟于截止2017年12月31日总股本998,093,296股向全体股东每10股派发现金红利人民币0.20元(含税)，共派发股息19,961,865.92元。

#### 2、重大资产重组筹划事项，

本公司实际控制人黄天火先生（以下简称“甲方”）于2018年3月15日与航天科工创业投资有限责任公司（以下简称“乙方”）签订股权收购框架协议，主要内容如下：

（1）交易对方为中国航天系统工程有限公司，中国航天系统工程有限公司授权委托乙方签署与重大资产重组事宜相关的意向性协议。北京航天测控技术有限公司为中国航天系统工程有限公司的全资子公司。

（2）乙方拟通过其自身或其关联公司，购买甲方及其一致行动人持有公司1.307亿流通股，股权交易价格对价按停牌前一日公司收盘价的9折以上（含）确定。

（3）公司以发行股份购买资产的方式，收购北京航天测控技术有限公司100%股权，交易价格暂定为12亿元人民币，具体以评估为准，股份锁定期三年，发行股份价格和发行股份数量将在后续协议中另行约定。

（4）公司按照评估值将原有资产全部出售给甲方或者甲方指定的第三方，具体价格将在正式资产购买协议中进行约定。

（5）本次交易将进行业绩承诺和业绩补偿，待尽职调查工作及评估审计完成后，交易双方将做进一步沟通，并在正式签署的协议中另行约定。

截至2018年4月2日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计



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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 1、政府补助

1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	年初余额	本年新增补 助金额	本年结转计 入损益的金 额	其他变 动	年末余额	本年结转计 入损益的列 报项目	与资产相 关/与收益 相关
基础设施扶持资 金	财政拨 款	42,630,000.00	—	—	—	42,630,000.00	其他收益	与资产相 关
铝型材能量系统 优化节能技术改 造项目	财政拨 款	1,750,000.00	—	350,000.00	—	1,400,000.00	其他收益	与资产相 关
2012年购置机械 设备补助款	财政拨 款	110,640.00	—	18,440.00	—	92,200.00	其他收益	与资产相 关
重大技术改造专 项贴息	财政拨 款	85,550.00	—	11,800.00	—	73,750.00	其他收益	与资产相 关
二次创业优惠政 策购置设置补助	财政拨 款	149,083.00	—	17,890.00	—	131,193.00	其他收益	与资产相 关
2015年省级企业 技术改造专项补 助	财政拨 款	918,416.67	—	103,000.00	—	815,416.67	其他收益	与资产相 关
2015年区域协调 发展专项补助	财政拨 款	267,500.00	—	30,000.00	—	237,500.00	其他收益	与资产相 关
商学院筹建经费 补助	财政拨 款	184,999.97	—	20,000.04	—	164,999.93	其他收益	与资产相 关
企业购置设备补 助	财政拨 款	108,387.50	—	11,310.00	—	97,077.50	其他收益	与资产相 关
企业科拨16年驾 考机械产业和两 化融合专项	财政拨 款	495,833.00	—	50,004.00	—	445,829.00	其他收益	与资产相 关
新一轮技改设备 补助	财政拨 款	—	200,000.00	8,335.00	—	191,665.00	其他收益	与资产相 关
<b>合计</b>		<b>46,700,410.14</b>	<b>200,000.00</b>	<b>620,779.04</b>	<b>—</b>	<b>46,279,631.10</b>		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上年计入损益的	本年计入损益的	计入损益的列报项	与资产相关/与收益相关
		金额	金额	目	
2016年10月用电补助	补助资金	—	106,407.00	其他收益	与收益相关
受灾工业企业11月用电补助	补助资金	—	44,595.00	营业外收入	与收益相关
引进人力资源奖励政策资金	奖励资金	—	2,500.00	其他收益	与收益相关)
品牌王府井补助经费	补助资金	—	5,000.00	其他收益	与收益相关
信用保险补助	补助资金	133,600.00	230,100.00	其他收益	与收益相关
2016年扶持外贸企业奖励	奖励资金	104,400.00	112,800.00	其他收益	与收益相关
2016年工业强市考评奖励	奖励资金	230,000.00	100,000.00	营业外收入	与收益相关
发明专利奖励	奖励资金	—	90,000.00	其他收益	与收益相关
南安市2016年度参加国内展会补助	补助资金	—	50,000.00	其他收益	与收益相关
增产增效用电奖励	补助资金	556,200.00	293,700.00	其他收益	与收益相关
2017年上半年出口信用保险扶持资金	补助资金	—	163,800.00	其他收益	与收益相关
2016年度第二批加大外贸出口扶持资金	补助资金	140,000.00	31,100.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>1,164,200.00</b>	<b>1,230,002.00</b>		

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,037,494.91	1.92%	3,037,494.91	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,945,114.19	97.91%	8,475,719.32	5.47%	146,469,394.87	138,486,905.88	100.00%	7,450,859.85	5.38%	131,036,046.03

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	265,458.44	0.17%	265,458.44	100.00%						
合计	158,248,067.54	100.00%	11,778,672.67	7.44%	146,469,394.87	138,486,905.88	100.00%	7,450,859.85	5.38%	131,036,046.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	149,722,316.03	7,486,115.80	5.00%
1 至 2 年	3,271,225.34	327,122.53	10.00%
2 至 3 年	1,118,880.23	223,776.05	20.00%
3 至 4 年	787,975.31	393,987.66	50.00%
5 年以上	44,717.28	44,717.28	100.00%
合计	154,945,114.19	8,475,719.32	5.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,437,182.95 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	109,370.13

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
毛乐娟	往来款	84,114.02	无法收回	管理层审批	否
合计	--	84,114.02	--	--	--

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	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
第一名	21,424,992.95	13.54	1,071,249.65
第二名	15,699,595.10	9.92	394,991.71
第三名	12,207,559.90	7.71	610,378.00
第四名	10,752,122.73	6.79	537,606.14
第五名	7,899,834.24	4.99	784,979.76
合计	<b>67,984,104.92</b>	<b>42.95</b>	<b>3,399,205.26</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：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,837,240.54	100.00%	45,314.67	0.58%	7,791,925.87	3,999,390.55	100.00%	62,950.02	1.57%	3,936,440.53
合计	7,837,240.54	100.00%	45,314.67	0.58%	7,791,925.87	3,999,390.55	100.00%	62,950.02	1.57%	3,936,440.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	856,293.33	42,814.67	5.00%
4 至 5 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
合计	861,293.33	45,314.67	5.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,526,325.00	2,535,100.00
代垫工伤理赔款	672,087.06	
代垫员工社保公积金	285,621.79	
备用金	124,600.00	
合并范围内关联方往来		520,000.00
其他	228,606.69	944,290.55
合计	7,837,240.54	3,999,390.55

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国贸期货经纪有限公司	期货保证金	6,069,800.00	1 年以内	77.45%	
中国太平洋财产保险股份有限公司福建分公司	代垫工伤理赔款	672,087.06	1 年以内	8.58%	33,604.35
南安市东田镇兰溪村委会	押金	160,000.00	3-4 年	2.04%	
南安市国土资源局	保证金	103,225.00	1-2 年内 7,600.00 元; 2-3 年 95,625.00 元	1.32%	
中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司	保证金	100,000.00	1 年以内	1.28%	
合计	--	7,105,112.06	--	90.67%	33,604.35

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,400,000.00	2,182,361.07	18,217,638.93	20,400,000.00	2,182,361.07	18,217,638.93
对联营、合营企业投资	41,450,294.58		41,450,294.58	40,783,061.92		40,783,061.92
合计	61,850,294.58	2,182,361.07	59,667,933.51	61,183,061.92	2,182,361.07	59,000,700.85

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海闽发经贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		2,182,361.07
江西闽发科技有限公司	10,400,000.00			10,400,000.00		
合计	20,400,000.00			20,400,000.00		2,182,361.07

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
南安市天邦小额贷款股份有限公司	31,584,870.72			228,906.03							31,813,776.75	

福建南安 汇通村镇 银行股份 有限公司	9,198,191 .20		438,326.6 3						9,636,517 .83	
小计	40,783,06 1.92		667,232.6 6						41,450,29 4.58	
合计	40,783,06 1.92		667,232.6 6						41,450,29 4.58	

### (3) 其他说明

2015年度，本公司参与设立“闽发斐君投资管理中心（有限合伙）”，持股比例为49%，截止2017年12月31日，本公司对“斐君资本”及“闽发斐君并购基金”尚未实际出资，详见本附注十四之（1）。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,218,621,576.56	1,098,941,650.70	1,035,145,134.65	940,470,174.55
其他业务	10,025,523.63	7,012,081.17	7,051,708.59	4,512,912.45
合计	1,228,647,100.19	1,105,953,731.87	1,042,196,843.24	944,983,087.00

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	667,232.66	1,036,791.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,635,838.32
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,230,282.76
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		300,000.00
期货投资收益	2,391,376.25	2,741,912.75
银行理财产品投资收益		50,630.14
合计	3,058,608.91	4,534,890.22



## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,152.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,863,781.04	
委托他人投资或管理资产的损益	452,971.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050,434.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,391,376.25	
减：所得税影响额	591,182.40	
合计	3,049,359.33	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 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	2.61%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

#### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人黄天火先生签名的2017年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、上述文件置备于公司证券部备查。