

公司代码：603327

公司简称：福蓉科技



**四川福蓉科技股份有限公司**  
**2022 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张景忠、主管会计工作负责人肖学东及会计机构负责人（会计主管人员）郭韩性声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本报告中的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况 .....	39
第八节	优先股相关情况.....	44
第九节	债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有公司法定代表人签字和公司盖章的半年度报告及摘要文件
	董事、监事及高级管理人员签署的对本次半年报的书面确认意见
	董事会审议通过本次半年报的决议
	监事会审议通过本次半年报的决议

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福蓉科技、公司、本公司	指	四川福蓉科技股份有限公司
南平铝业、控股股东	指	福建省南平铝业股份有限公司，系公司母公司
冶控投资	指	福建冶控股权投资管理有限公司
兴蜀投资	指	成都兴蜀投资开发有限责任公司
国改基金	指	福建省国企改革重组投资基金（有限合伙）
嘉骏华	指	徐州嘉骏华企业管理合伙企业（有限合伙）
志盈投资	指	安吉志盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
和盈投资	指	安吉和盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
福建省国资委	指	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
冶金控股	指	福建省冶金（控股）有限责任公司，系公司间接控股股东
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
再生资源公司	指	福建省福蓉源再生资源开发有限公司，系公司全资子公司
高端制造公司	指	福建省福蓉源新材料高端制造有限公司，系公司全资子公司
IDC	指	统计机构“国际数据公司”的简称
DSCC	指	面板供应链研究机构
报告期、本报告期、2022年上半年	指	2022年1月1日至2022年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	四川福蓉科技股份有限公司
公司的中文简称	福蓉科技
公司的外文名称	Sichuan Furong Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	FRKJ
公司的法定代表人	张景忠

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄卫	曾铃淋
联系地址	成都市崇州市崇双大道二段518号	成都市崇州市崇双大道二段518号
电话	028-82255381	028-82255381

传真	028-82255381	028-82255381
电子信箱	zhengquanbu@scfrkj.cn	zhengquanbu@scfrkj.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市崇州市崇双大道二段518号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	四川省成都市崇州市崇双大道二段518号
公司办公地址的邮政编码	611230
公司网址	www.scfrkj.cn
电子信箱	zhengquanbu@scfrkj.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福蓉科技	603327	无

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,143,280,298.73	776,499,859.76	47.24
归属于上市公司股东的净利润	239,765,041.60	128,052,031.20	87.24
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	184,538,268.95	123,789,882.79	49.07
经营活动产生的现金流量净额	361,212,334.82	258,077,549.86	39.96
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,721,079,761.66	1,647,439,960.45	4.47

总资产	2,096,494,212.18	1,796,638,684.96	16.69
-----	------------------	------------------	-------

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4599	0.2456	87.26
稀释每股收益(元/股)	0.4599	0.2456	87.26
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.3540	0.2375	49.05
加权平均净资产收益率(%)	13.56	8.47	增加5.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	10.43	8.19	增加2.24个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或 偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公 司正常经营业务密切相关,符合国 家政策规定、按照一定标准定额或 定量持续享受的政府补助除外	72,691,174.85	
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营 企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允 价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害 而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、		

整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-169,701.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,000.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	769,730.20	
减：所得税影响额	17,969,430.59	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	55,226,772.65	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目，系闲置资金结构性存款理财收益。

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主要业务

公司是从事消费电子产品铝制结构件材料研发、生产及销售业务的专业厂家，主要产品为消费电子产品的铝制结构件材料，材料进一步加工后用于制作智能手机中框结构件、平板电脑外壳、笔记本电脑盖板、底板和键盘以及穿戴产品结构件、手机卡托、按键、摄像头和折叠屏手机铰链等。目前公司生产的材料已成功用于苹果、三星、联想、谷歌、LG、华为等品牌的中高端智能手机、折叠屏手机、平板电脑、笔记本电脑、手表等产品。

##### （二）经营模式

###### 1、采购模式

公司生产所需要的主要原材料为铝锭等，采取“以销定产、以产定购”的采购方式。公司生产所需原材料由公司采购部统一进行采购。通过综合运用不同采购模式，实现降低物资采购成本的目标。

###### 2、销售模式

公司的销售模式有直销和经销两种模式。

①直销模式下，公司与直销客户（消费电子品牌商、代工厂）签订买断式购销合同，客户按需向公司发出采购订单，并约定具体技术要求、销售价格、数量、支付条款、交货时间和送货方式等。直销模式下，公司也存在指定交易的情形，即公司通过品牌厂商的认证后，品牌厂商指定其代工厂商向品牌厂商认证体系内的供应商（公司）采购，具体交易条款由供应商（公司）与代工厂商协商。

②经销模式下，公司通过经销商将公司产品销售给最终用户，并由经销商向用户提供技术服务。公司对经销商销售产品采用买断方式，产品的售后服务也由经销商负责。公司重视对经销商的供货管理，保证供货及时，对经销商提供产品服务支持，增强经销商对终端客户的服务能力，提高客户满意度。同时，公司也会直接面对终端客户进行必要的技术沟通，了解终端客户对所供产品的技术和品质要求，特别是对于新项目、新产品，公司会协助经销商跟进终端客户的项目研发全过程，直至接单稳定供货，以提高项目研发及接单成功率。

##### （三）行业情况

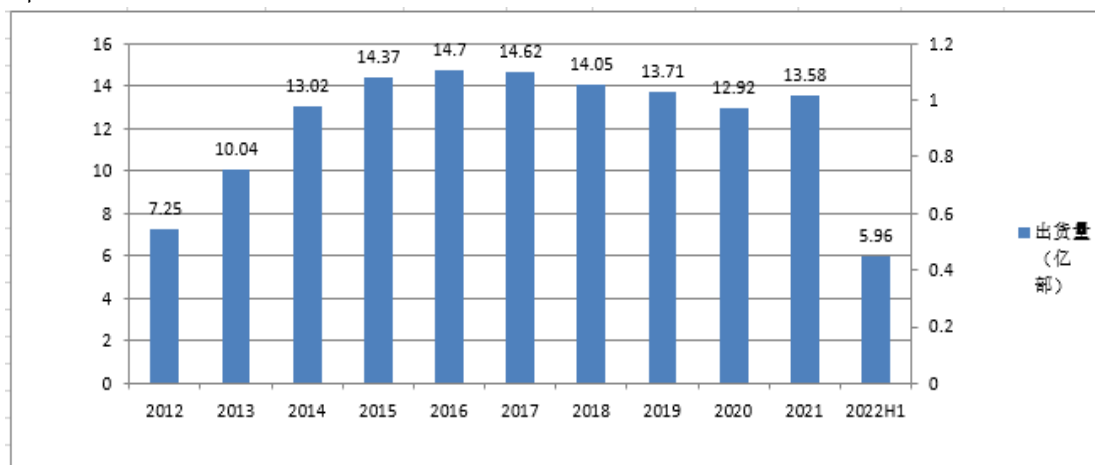
由于铝制结构件具有良好的散热效果、抗压抗弯能力强、抗刮伤抗划伤等优点，而且使用了铝制结构件的手机、平板等终端产品的外观更加时尚美观、机身更薄、质感更好，深受消费者的喜爱和认可，因而近年来铝制结构件在金属结构件中得到长足发展，推动了产业链的快速发展。消费电子产品铝制结构件的需求主要来自于智能手机、平板电脑及笔记本电脑市场。随着5G发展的不断提速，铝制中框结构已取代全金属一体化机身结构成为智能手机行业的主流设计。2017年以来，各大主流厂商先后推出采用高强度铝合金中框+玻璃或陶瓷背板设计的高端旗舰型号手机，其中以7系高强度铝合金中框为主流趋势。随着智能手机、平板、笔记本等消费电子产品的不断



升级换代和推陈出新，对铝制结构件特别是 7 系高强度中框结构件的需求保持了较为稳定的增长。

### 1、智能手机市场短期回落，但高端机型市场仍持续增长

2021 年智能手机的需求及出货量实现了五年来的首次增长，手机市场出现了回暖。但是，到了 2022 年上半年，手机市场再度下滑回落。据报告，2022 年上半年全球智能手机出货量约为 5.96 亿部，同比下降 8-9%。其中，三星以 21% 的市场份额，位居首位；苹果以 17% 的市场份额，位居第二；小米、OPPO 和 VIVO 市场份额分别为 14%、10% 和 9%。



报告期内全球智能手机出货量下滑，主要是因为疫情反复导致消费者收入下降，消费能力随之降低；其次是大部分产品创新不够，特别是没有出现颠覆性的创新，导致对消费者的吸引力减弱，购机欲望不强；第三是报告期内全球多地出现通货膨胀，成本上涨抬高了产品售价，抑制了消费。IDC 发布报告称，2022 年全球智能手机出货量将会减少 3.5%，降至 13.1 亿台，不过 2023 年将会增长 5%。并且，IDC 认为市场只是短期回落，直到 2026 年的五年复合增长率仍会达到 1.9%。

在售价 400 美元以上的高端智能手机市场方面，其市场表现已经连续数个季度好于整体智能手机市场，而且，其对市场的贡献也越来越大，在 2022 年一季度高端智能手机市场占了全球智能手机价值的近三分之二，其中，售价 1000 美元及以上的超高端机型的销量同比增长 1.5 倍多，无论从销量还是从价值来看，超高端机型成为高端市场的最大贡献者，是全球特别是中国、西欧和北美地区增长最快的部分。展望未来，智能手机制造商要在高端市场获得更大份额，只有通过提升高价位手机的销售量，才能在全球通货膨胀的环境下抵消收入下降所带来的不利影响。

### 2、折叠屏手机需求增长迅猛，未来可期

据研究机构 DSCC 报告统计，2022 年第一季度，全球折叠屏智能手机总出货量为 222 万部，较去年同期增长 571%，出货量同比大增近 6 倍。同时，DSCC 预计，折叠屏手机产品在 2022 年将迎来大幅扩张，全年全球出货量将增加 107%，达到 1600 万台。中信证券也做出预测：2025 年全球折叠屏手机出货量有望超 6500 万台。

IDC 认为，上半年国内智能手机整体市场呈现低迷状态，但折叠屏细分领域保持了高速增长态势。2022 年上半年，国内折叠屏产品出货量超过 110 万部，同比增幅

约 70%。对此，IDC 表示，折叠屏产品平均单价虽远高于平均水平，且部分软件体验仍有较大提升空间，但该细分市场依然能够快速增长，甚至部分产品依然呈现供不应求的势头，这体现出拥有足够差异化的产品依然可以打动消费者。因此，未来整体市场虽然挑战巨大，但专注于产品体验的提升，仍将是行业参与者应重点关注的方向。

### 3、平板市场需求平稳，苹果三星销量遥遥领先

数据调研机构 IDC 数据显示，2022 年上半年全球平板电脑总出货量为 7890 万台，同比小幅下滑 1.8%。其中，苹果出货量 2470 万台保持第一，市场份额 31.3%；三星紧随其后，出货量 1540 万台，市场占比 19.5%；亚马逊、联想、华为分别以 11.6%、8.2%、5.4% 的市场占比，出货量位居第三到第五。

疫情发生以来的两年多时间里，由于远程办公、在线教育等需求的增长，平板市场迎来难得发展机遇。越来越便携、易用、符合用户使用习惯的平板电脑成为工作、学习、娱乐场景下的必备设备，满足了用户快节奏、随时切换的使用需求。随着远程办公、远程教育等逐渐成为常态，平板电脑的发展不仅拓展了应用场景，也吸引了更多品牌加入。如今平板电脑也出现了面向创作、生产力的高端的产品，同时也在探索游戏等细分领域。目前，越来越多的人将平板电脑作为 PC 的替代品，这使得平板市场进一步扩大。所以尽管现在平板电脑整体出货量出现下滑，但未来仍有上涨机遇。

### 4、笔记本电脑需求短期减弱

2022 年上半年受疫情、国际局势紧张、通货膨胀等冲击，消费者对经济衰退的担忧继续加剧，对消费变得更加谨慎，对个人电脑的需求在短期内有所减弱。但与此同时，尽管企业推迟购买计划，商业需求也随之有所下降，但从整体上看，商业需求更为强劲。

从全球 PC 市场前五大供应商来看，2022 年上半年前三名（联想、惠普、戴尔）的排名没有改变，苹果排名第五位，与华硕并列，主要原因在于苹果的产量有所下降。IDC 预计，在供应因素得到缓解的情况下，苹果将在今年下半年提高产量。

## 二、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在消费电子产品铝制结构件材料行业深耕细作多年，形成了深厚的技术沉淀和具有自身特色的竞争优势，使得公司在消费电子铝制结构件材料行业一直保持领先地位。总体来说，公司的核心竞争力主要体现在技术、生产规模及快速响应、客户资源、产品质量、定制化服务等方面。

### （一）技术优势

平板电脑、笔记本电脑和智能手机等消费电子产品的外壳、背板、中框结构件，不仅需要具备较高的强度、硬度来保护核心电子器件，还需要在外观设计、光泽度、色彩等诸多方面满足消费者个性化需求。基于强大的技术实力和与客户之间建立的良好沟通反馈机制，公司通过多年的持续研发和技术积累，形成并掌握了高品质圆铸锭的铸造技术、高品质铝合金的配比技术、高精度及高强度铝合金的挤压技术以及自

动化生产关键技术等核心技术。此外，公司还每年根据新产品、新合金研发项目积极进行新技术的储备和应用推广。

### （二）生产规模及快速响应优势

由于下游消费电子产品生产厂商对供应商产能规模和峰值供货量要求非常高，行业内规模较小的企业难以成为下游客户的首选，亦难以通过规模化生产来降低成本。与此同时，平板电脑、笔记本电脑和智能手机等消费电子产品的更新换代快，特别是智能手机产品，高端品牌每年都要推出新款旗舰机型来参与市场竞争，这要求其供应商具有极快的响应速度。

通过多年的发展和经验积累，公司形成了全流程新产品开发运作模式，具备从客户端接受开发任务起在较短时间内完成交付合格样品的快速反应能力；随着公司生产规模的不断扩大，公司具备能够确保在大项目启动后短时间内实现批量化生产的能力；公司建立了稳定的战略供应商体系和采购、物流配送网络。经过多年的磨合，公司与知名铝锭供应商以及物流公司建立了良好的合作关系，为公司承接到大订单后实现及时量产、快速交货奠定了坚实的基础。因此，公司在生产能力、峰值供货能力、开发和供货周期等方面位于行业前列，具有生产规模和快速响应优势。

### （三）客户资源优势

消费电子品牌厂商对产品的工业设计和产品质量要求极为严格，相应地，其代工企业对采购产品的质量、供货稳定性和及时性要求很高。下游精加工企业（代工企业）与铝制结构件材料供应商多采取定制生产的合作模式，一旦铝制结构件材料供应商进入品牌手机制造商供应链体系，如果不出现重大纠纷不会被轻易更换，二者之间具有较为稳定的合作关系。公司在消费电子产品铝制结构件材料方面深耕细作多年，整体研发能力在国内属于领先水平，已成功开发了诸多国内外知名品牌厂商客户，并通过不断降低生产成本、提高产品技术含量来帮助客户降低采购成本，增强客户终端产品的竞争力。目前，公司是韩国三星指定供应商，是美国苹果公司全球前 200 位供应商之一，联想、谷歌、LG、华为等知名品牌厂商/精加工企业成为公司的稳定客户，因而公司客户资源优势明显。

### （四）产品质量优势

公司通过了国际质量管理体系（ISO9001：2015）认证，建立了严格的从采购到出厂乃至售后的全流程质量控制体系和质量检验标准。公司品管部按质量控制流程进行严格的把关，包括原辅材料进厂检验把关、内部各工序检验、出厂产品质量检验以及客户投诉处理和监督改善等，确保了公司产品的质量。高标准和稳定的产品质量，使得公司在下游和终端品牌厂商中树立了的良好品牌形象，亦使公司成为消费电子知名品牌厂商高端机型推出时的首选供应商之一。

### （五）定制化服务优势

为了满足消费者的多样化需求，消费电子产品的的设计不断地推陈出新，新材料和新工艺的应用也推动了新产品的的设计。不同消费电子产品对结构件材料的要求也不尽相同。从材料成分、性质到加工尺寸，均需要企业在成本、性能、量产能力等指标方

面做出均衡的选择，这不仅要求企业具有较强的技术实力，更要求企业具备定制化服务能力。

公司在铝合金研发与生产、模具设计、深精加工方面，与下游代工企业乃至消费电子品牌厂商深度合作，成功在铝合金材料推介、加工方案设计、产业链分工等诸多方面实现了定制化服务。公司完善的定制化服务体系，有利于缩短客户供应链和产品开发周期，有效地控制产品成本及保证产品质量，既取得了行业中先发优势，又增强了客户合作关系的紧密度。

### 三、 经营情况的讨论与分析

2022 年是公司加快实施“十四五”规划、全面推进公司新基地项目建设的关键一年。面对复杂严峻的外部环境和疫情影响，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实公司股东大会、董事会决议。在福建冶金控股和南平铝业公司党委坚强领导下，公司坚持以创新驱动发展为主线，践行新发展理念，不断扩大公司在行业中的影响力，统筹推进公司生产经营各项工作，取得产销量、营收、利润等同比大幅增长的经营业绩，超额完成了上半年生产经营目标任务，实现了高质量发展。

报告期内，公司实现营收 114,328.03 万元，同比增长 47.24%；实现归属上市公司股东的净利润 23,976.50 万元，同比增长 87.24%。2022 年上半年公司主要经营情况如下：

#### （一）市场开拓成效显著，实现逆势增长

面对疫情反复、国际局势紧张、通货膨胀等因素导致消费电子行业下滑的不利形势，公司紧紧抓住中高端产品如三星品牌 S 系列手机、折叠屏手机等旗舰机型，以及笔记本电脑材料需求旺盛的市场机遇，积极开拓市场，通过大力承接订单来提高市场份额。报告期内，公司销量同比增长 27.50%，主营收入同比增加 56.36%；出口市场份额继续扩大，报告期内出口销量同比增长 17.48%。其次，报告期内由于原材料铝锭价格整体处于平稳下滑的态势、产品结构发生变化以及人民币对美元贬值等因素影响，公司毛利有所提高，加上销量增加，因而利润有所增长。

报告期内公司实现逆势增长，主要是和公司产品定位有关。公司从涉足消费电子产品材料行业以来，一直将手机、平板和笔记本电脑等终端产品中的中高端机型作为自身的主力产品，并将这一目标市场作为公司的主要发展方向。报告期内三星品牌 S 系列手机、折叠屏手机等高端机型以及中高端笔记本电脑需求旺盛，订单增长明显。而且，未来随着消费水平的提高，中高端机型的消费群体还会继续扩大，从而带动销量进一步增加。

#### （二）实施创新驱动发展战略，为未来持续发展奠定基础

为了发挥科技创新对企业高质量发展的支撑引领作用，公司深入实施创新驱动发展战略，促使项目研发、设备投入和人才配置深度融合。同时，公司聚焦国家产业发展政策，瞄准金属材料应用前沿领域，建立项目对接、项目开发和项目销售分立制度，并发挥模式联动作用，有效提高了产品研发效率和成功率。报告期内，公司依托自身研发团队，根据客户需求，在手机、平板电脑、笔记本电脑、折叠屏手机等产品方面

开展新机型、新合金的研发和关键工艺攻关，为公司未来持续发展打下了坚实基础。报告期内公司研发费用同比增长 9.34%，开展核心技术攻关 20 多项，应用于平板、手机等的多个 7 系合金新项目顺利研发成功，新增专利项目 2 个。

### （三）降本增效工作成效显著

为切实提升企业效益，报告期内公司采取了如下有效举措：一是陆续出台《关于下达 2022 年对标优秀企业考核管理办法的通知》、《2022 年度降本增效考核方案》等管理制度并组织落实。二是切实控制采购成本，通过公开招标、比价、竞争性谈判和 1688 平台等方式开展物资采购，部分产品实现国产化替代；子公司项目建设方面充分用好招标模式，降低建设成本。三是组织生产部门从挤压工艺、铸棒质量管控等方面进行攻关，提升各工序成品率。四是做好水电气耗的管控，重点检查整改“跑冒滴漏”和能耗异常情况；严控备品备件和机物料消耗，降低备品备件库存量。五是抓好两金管控，积极消化承兑汇票，抓住人民币对美元贬值的时机，增加汇兑收益，使得财务费用同比大幅降低。

### （四）采取有力措施减少碳排放

结合公司生产线的实际情况，通过长期试验和反复验证，公司掌握了再生铝回收及利用的相关技术，并成功应用到平板电脑、笔记本电脑系列产品的生产；同时，公司采购原材料铝锭时，尽可能购买绿色环保的水电铝。通过以上措施，公司实现了碳减排，为实现“碳达峰、碳中和”的战略目标贡献力量。

### （五）聚力抓好子公司投资项目建设

为推进消费电子铝型材产能扩大和新材料产能布局，公司在 2022 年初决定在福建罗源湾建设“产值百亿级、绿色低碳型”的先进制造产业基地。报告期内，公司下属两个子公司已完成注册和管理架构搭建，管理人员基本到位；两个项目已完成立项、土建和设备招投标工作并动工建设，完成了高端制造公司首批挤压生产线及附属配套设施设施合同签订，完成再生资源公司熔炼炉、保温炉等设备合同的签订。目前公司正集中力量加强子公司项目建设，力争在年底实现首条生产线建成运行，为完善公司产业链、壮大产能规模打好基础。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,143,280,298.73	776,499,859.76	47.24
营业成本	875,010,110.80	590,129,554.52	48.27
销售费用	32,519,776.02	20,009,484.43	62.52

财务费用	-5,590,070.72	2,918,803.02	-291.52
经营活动产生的现金流量净额	361,212,334.82	258,077,549.86	39.96
筹资活动产生的现金流量净额	22,823,298.47	-175,752,913.92	112.99

营业收入变动原因说明：主要系铝锭基价的上升以及销量的增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系铝锭基价的上升以及销量的增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系销量的增长以及产品结构变动，技术服务费随之增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇兑收益增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系经营净收现金及收到补贴收入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系借款增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	346,434,636.65	16.52	130,776,266.15	7.28	164.91	主要系经营活动产生的现金流量净额以及借款增加所致。
短期借款	100,000,000.00	4.77	15,000,000.00	0.83	566.67	系流动资金借款增加。
合同负	1,448,951.81	0.07	2,175,369.25	0.12	-33.39	系负有履

债						约义务预收款项减少。
长期借款	125,000,000.00	5.96	5,000,000.00	0.28	2,400.00	系中长期流动资金借款增加。
交易性金融资产	0.00	0.00	96,062,827.39	5.35	-100.00	系结构性存款理财到期赎回所致。
应收票据	7,299,690.33	0.35	5,045,943.70	0.28	44.66	系持有的信用一般和已背书不能终止确认银行承兑汇票增加。
其他流动资产	2,828,911.99	0.13	1,530,720.55	0.09	84.81	主要系子公司留抵增值税增加所致。
无形资产	251,798,002.90	12.01	47,610,386.87	2.65	428.87	系子公司土地使用权增加所致。
其他非流动资产	52,575,110.02	2.51	7,318,113.27	0.41	618.42	主要系预付工程设备款增加所致。
交易性金融负债	407,350.00	0.02	298,900.00	0.02	36.28	主要系期货公允价值变动所致。
预收款项	2,500,128.34	0.12	569,810.34	0.03	338.77	主要系客户多付款项增加所致。
应付职工薪酬	310,515.92	0.01	5,536,609.77	0.31	-94.39	主要系报告期内发放上年年终奖所致。
应交税费	39,727,464.40	1.89	15,225,552.89	0.85	160.93	主要系应交所得税增加所致。

一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	10,000,000.00	0.56	-100.00	主要系一年内到期的长期借款减少所致。
其他流动负债	13,451,455.66	0.64	5,835,108.06	0.32	130.53	主要系已背书/贴现且信用风险较高的银行承兑汇票不能终止确认，列报增加所致。
递延收益	10,819,948.15	0.52	8,116,815.58	0.45	33.30	主要系与公司经营相关且需按期分摊的补贴收入增加所致。

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四)投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资主要包括：

(1) 公司投资设立福建省福蓉源新材料高端制造有限公司，注册资本人民币 20,000 万元，公司权益比例 100%。

(2) 公司投资设立福建省福蓉源再生资源开发有限公司，注册资本人民币 12,000 万元，公司权益比例 100%。



具体如下：

投资对象名称	认缴注册资本 金额（万元）	主营业务	权益比例	备注
福建省福蓉源 新材料高端制 造有限公司	20,000	有色金属压延加工；模具 销售；模具制造；机械零 件、零部件加工。	100%	投资新设
福建省福蓉源 再生资源开发 有限公司	12,000	再生资源回收；再生资源 销售；再生资源加工；有 色金属合金制造；有色金 属铸造；金属废料和碎屑 加工处理；机械零件、零 部件加工。	100%	投资新设

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

①再生资源公司年产 25 万吨再生铝及圆铸锭项目：该项目分期建设，其中一期年产 10 万吨再生铝及圆铸锭项目已于 2022 年上半年开工建设，正在按预定计划推进，预计于 2023 年上半年建成投产。

②高端制造公司年产 6 万吨消费电子铝型材及精深加工项目和年产 12 万吨铝合金新材料及精深加工系列项目：该项目分期建设，其中一期年产 6 万吨消费电子铝型材及精深加工项目已开工建设，正在按计划推进，预计 2022 年底首条生产线将安装调试和试产。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的 影响金额
交易性金融资产	96,062,827.39	0.00	-96,062,827.39	760,230.20
交易性金融负债	298,900.00	407,350.00	108,450.00	144,740.00
合计	96,361,727.39	407,350.00	-95,954,377.39	904,970.20

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六)主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
福建省福蓉源再生资源开发有限公司	再生资源回收；再生资源销售；再生资源加工；有色金属合金制造；有色金属铸造；金属废料和碎屑加工处理；机械零件、零部件加工。	12,000	100%	14,232.06	13,500.06	0.00	1,500.06
福建省福蓉源新材料高端制造有限公司	有色金属压延加工；模具销售；模具制造；机械零件、零部件加工。	20,000	100%	25,175.84	23,667.97	0.00	3,667.97

**(七)公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一)可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、经营风险****(1) 原材料价格波动的风险**

公司生产经营所需的主要原材料为高性能铝锭。如果铝锭市场价格出现大幅波动，会影响公司的盈利水平及毛利率。

**(2) 加工费变动的风险**

公司对产品采取“基准铝价+加工费”的定价模式。公司产品加工费水平受客户材质选择、产品深加工程度、公司议价能力、销售模式和市场竞争水平的影响，如公司收取的加工费下降，将对公司的盈利能力造成负面影响。

**(3) 客户及品牌相对集中的风险**

公司的客户集中度较高，大多为终端品牌商或代工厂商。2022 年上半年，公司对前五大集团客户的销售收入总和占主营业务收入的比例为 77.78%。如果主要客户出于分散供应商供货集中度等原因而减少对公司的产品订单，或由于手机行业的波动造成主要客户自身经营波动，而公司又不能及时反应，采取积极有效的应对措施，则有可能造成公司经营业绩出现波动或者下滑。

#### （4）产品质量风险

目前，公司建立了严格的质量控制体系和质量检验标准，通过了 ISO9001：2015 国际质量管理体系等权威认证。由于下游客户对产品质量要求严格，一旦出现产品质量不达标现象，将严重影响公司声誉，对公司未来发展造成不利影响。

## 2、财务风险

### （1）应收账款账面余额较大的风险

截至 2022 年 6 月底公司应收账款账面价值为 50,163.43 万元，占流动资产的比例为 41.40%。如果未来公司客户经营状况出现恶化，公司存在部分应收账款无法收回的风险。

### （2）存货余额较高的风险

截至 2022 年 6 月底公司存货账面价值为 29,166.54 万元，占流动资产的比例为 24.07%。公司一直保持和原材料供应商的良好合作关系，合理安排原材料和库存商品储备，加强供应链管理和存货的周转速度，但不能排除因为市场的变化导致存货发生跌价损失，从而影响公司的经营业绩。

### （3）汇率波动风险

2022 年上半年公司产品出口实现销售收入 32,093.01 万元，占相应期间主营业务收入的 30.32%。由于出口产品主要以美元进行计价和结算，如果未来人民币出现升值趋势，将直接导致公司出口产品价格竞争力下降，不利于国外市场的拓展并直接扩大公司的汇兑损失金额，进而导致公司净利润下降。

## 3、出口退税政策变化的风险

公司出口产品主要为消费电子产品铝制结构件材料，目前其出口退税率为 13%。如未来铝制结构件材料的出口退税政策发生变化，将影响公司的生产经营状况及盈利水平。

## 4、控股股东不当控制的风险

截至 2022 年 6 月底，公司控股股东持股比例为 56.48%，处于相对控股地位，若公司的控股股东凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，可能损害公司及公司中小股东的利益。

## 5、行业风险

消费电子产品铝制结构件在材料品质控制、加工精度、深加工能力等方面对生产企业提出了更高的要求，行业内呈现竞争差异化的局面。如果其他企业获得了技术、规模等优势，或行业新进入者介入竞争，都会加剧行业内的市场竞争，使公司面临市场竞争加剧的风险。此外，其他消费电子产品结构件材料如实现技术性突破、具备了可控成本的规模化生产能力并且成为消费电子产品结构件材料市场的主流配置，而公

司无法进行技术产品革新以适应市场需求，将有可能导致公司面临收入和利润下滑的风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 28 日	上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2022 年 1 月 29 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2022-013)
2021 年度股东大会	2022 年 4 月 20 日	上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2022 年 4 月 21 日	《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-032)

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

1、2022 年 1 月 28 日，公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开了 2022 年第一次临时股东大会，会议的召集、召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。会议审议通过了《关于对外投资并拟签署投资协议的议案》、《关于投资设立全资子公司的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等 13 项议案。

2、2022 年 4 月 20 日，公司采取现场投票和网络投票相结合的方式召开了 2021 年度股东大会，会议的召集、召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。会议审议通过了《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《独立董事 2021 年度述职报告》等 13 项议案。

**二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
蔡依英	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 3 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整蔡依英女士职务的议案》，同意为了推进公司干部年轻化步伐，满足企业干部以老带新的工作需要，从即日起蔡依英女士不再担任公司副总经理职务，其在公司所任职务及工作另行安排。公司独立董事发表了同意的独立意见。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司一直以来能够严格执行国家有关环保法律法规，积极推进完善环保管理体系、环保管理制度的建设，制定严格的环境作业规范，充分管理自身在生产经营环节对环境的影响，积极向员工及社会传播绿色文明信念，践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念。对公司产生的铝合金边角料等进行分类管理，并回炉循环使用。采购铝锭原材料时，尽可能使用绿色环保的水电铝。

公司已全面建成环境管理体系。厂区雨水、污水排放实行雨污分流，并在日常生产中加强检查和监管，未出现雨污混流的情况；废气、废水方面，生产线冷却废水通过循环系统进行循环使用，不外排。每季度对外排废水进行取样监测，均达标排放。公司生产生活均以天然气、电作为能源，对产生的废气定期进行监测并达标排放。噪声管理方面，公司厂房安装有吸音材料，所使用的风机风扇、空气压缩机均为低分贝，定期向员工提供降噪防噪劳动保护；危废管理方面，公司按照《国家危险废物名录》相关管理要求，规范收集存储危险废物，与具备相应处理资质的单位签订处置协议，并按照要求进行处置，留存处置记录。办公及生活垃圾进行分类管理，由市环卫部门统一处理；环境污染因子排放方面，公司委托第三方监测单位定期进行监测工作，建立管理台账，确保设备运行效率和可靠度。报告期内，公司环保各项报告显示均符合相关标准要求。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

再生铝的碳排放比电解铝产生的少很多，采用再生铝代替电解铝能大幅减少碳排放。公司采用再生铝回收及利用的相关技术，用来生产平板电脑、笔记本电脑系列产品，减少了电解铝的使用量；其次，公司采购原材料铝锭时，尽可能多购买绿色环保的水电铝。通过以上措施，公司实现了碳减排。

**二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	南平铝业	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或委托他人管理本单位在公司首次公开发行股票前所持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。本单位在公司首次公开发行股票前所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。	自 2019 年 5 月 23 日起 36 个月内；以及锁定期满后两年	是	是
与首次公开发行相	股份限售	冶控投资、志盈投资、和盈投资、嘉骏华	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本单位在公司首次公开发行股票前所持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。	自 2019 年 5 月 23 日起 36 个月	是	是



关的承诺				内		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	冶金控股	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本单位保证南平铝业不转让或委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，除本单位对所持有的南平铝业股份基于国有股权管理行为而进行划转或转让外，本单位保证不主动转让所持有的南平铝业的股份。	自 2019 年 5 月 23 日起 36 个月内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	福建省国资委	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本委保证南平铝业不转让或委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，除本委对所持有的冶金控股股权基于国有股权管理行为而进行划转或转让外，本委保证不主动转让所持有的冶金控股的股权，本委亦保证冶金控股不主动转让其所持有的南平铝业的股份。	自 2019 年 5 月 23 日起 36 个月内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	间接持有公司股份的公司董事、监事、高级管理人员	(1) 自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让所持有的志盈投资/和盈投资的财产份额。(2) 除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员职务期间，本人将及时向公司申报所持有的志盈投资/和盈投资的财产份额及其变动情况，在任职期间本人每年转让所持有的志盈投资/和盈投资的财产份额不超过本人所持有的志盈投资/和盈投资财产份额的 25%。(3) 除本人须遵守前述锁定期的承诺外，若本人从公司离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人所持有的志盈投资/和盈投资财产份额；在本人申报离职 6 个月后的 12 个月内转让本人所持有的志盈投资/和盈投资财产份额的比例不超过本人所持有的志盈投资/和盈投资财产份额的 50%。(4)	自 2019 年 5 月 23 日起 36 个月内；任职期间至离职后 6 个月内以及锁定期满后两年	是	是

			<p>在志盈投资/和盈投资持有的公司股份锁定期届满后，如因志盈投资/和盈投资解散而需将本人持有的公司股份由间接持有变更为直接持有的，本人确认仍将按上述承诺确定的原则遵守并执行锁定承诺及减持安排。（5）本人在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。（6）在公司股票上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人在公司首次公开发行股票前所持有的志盈投资/和盈投资的财产份额的锁定期自动延长 6 个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。（7）如本人作出的上述锁定及减持承诺与相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定存在冲突的，本人将无条件按照相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定对承诺内容予以规范，并保证本人的股份锁定及减持行为符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。（8）本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司；控股股东南平铝业；公司董事、高级管理人员	<p>自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。当启动稳定</p>	自 2019 年 5 月 23 日起三年	是	是

			<p>股价预案的条件成就时，公司及相关主体将按下列顺序及时采取相应措施稳定股价：1、公司回购股票。公司为稳定股价之目的，采取集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“回购股份”），应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。2、控股股东增持公司股票。当下列任一条件成就时，公司控股股东应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：①公司回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②公司回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。3、董事、高级管理人员增持公司股票。当下列任一条件成就时，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：①控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。</p>			
与首次公开发	其他	控股股东南平铝业；冶控	<p>控股股东南平铝业承诺：（1）本单位减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方</p>	自 2019 年 5 月 23 日	是	是

行相关的承诺		投资；兴蜀投资及国改基金；有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员	<p>式、大宗交易方式、协议转让方式等。（2）本单位在减持所持有的公司股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如本单位系通过二级市场竞价交易方式减持所持有的公司股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告减持计划并予以公告。（3）在本单位所持有的公司股份锁定期满后的 12 个月内，本单位减持股份数量不超过所持有的公司股份总数的 10%（如果公司在首次公开发行股票后有实施送股、转增股本或增发股份的，上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算）；在锁定期满后的 24 个月内，本单位减持股份数量不超过所持有的公司股份总数的 20%，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。（4）本单位减持所持有的公司股份的价格将综合考虑当时的二级市场股票交易价格、市场走势等因素进行确定，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定。本单位在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照证券监管部门、上海证券交易所相关规则做相应调整）不低于公司首次公开发行股票的发行价格。本单位将严格履行上述承诺事项，同时提出未能履行承诺的约束措施如下：（1）如果本单位未履行上述承诺事项，本单位将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因本单位未履行前述相关承诺事项，本单位持有的公司股份在未履行相关承诺事项之日起 6 个月内不得减持。（3）如果因本单位未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。</p>	起一年或三年；锁定期满 12 个月及 24 个月内		
--------	--	------------------------------------	---	---------------------------	--	--

			<p>冶控投资承诺：（1）自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），本单位不转让或委托他人管理本单位在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>（2）减持方式：在本单位所持公司股份锁定期届满后，本单位减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>（3）减持数量：在本单位所持有的公司股份锁定期届满后的 12 个月内，本单位减持股份数量不超过所持有的公司股份总数的 50%（如果公司在首次公开发行股票后有实施送股、转增股本或增发股份的，上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算），并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。（4）减持价格：在本单位所持公司股份锁定期届满后，本单位减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场股票交易价格确定，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。（5）本单位在减持所持有的公司股份前，将提前 3 个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如本单位系通过二级市场竞价交易方式减持所持有的公司股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告减持计划并予以公告。</p> <p>兴蜀投资及国改基金承诺：（1）自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），本单位不转让或委托他人管理本单位在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）减持方式：在本单位所持公司股份锁定期届满后，本单位减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>方式等。（3）减持数量：在本单位所持有的公司股份锁定期届满后的 12 个月内，本单位减持股份数量不超过所持有的公司股份总数的 50%（如果公司在首次公开发行股票后有实施送股、转增股本或增发股份的，上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算），并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。（4）减持价格：在本单位所持公司股份锁定期届满后，本单位减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场股票交易价格确定，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。（5）本单位在减持所持有的公司股份前，将提前 3 个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如本单位系通过二级市场竞价交易方式减持所持有的公司股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告减持计划并予以公告。</p> <p>有增持公司股票义务的董事、高级管理人员承诺：自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，本人将积极履行公司在稳定股价预案中的义务，并促使公司履行稳定公司股价预案规定的回购股份义务。具体措施包括但不限于在审议相关事项的董事会上投赞成票。若本人违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则本人应：①在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；②公司应当自相关当事人未能履行稳定股价承诺当月起，扣减其每月税后薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到应</p>			
--	--	--	--	--	--

			履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得税后薪酬的 20%。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、公司未来如有制订股权激励计划的，保证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。	长期	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	南平铝业	1、2017 年 9 月 30 日，公司控股东南平铝业承诺如下：（1）截至本承诺函签署日，本公司及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织（福蓉科技及福蓉科技现有的或将来新增的子公司除外，下同）未以任何方式直接或间接从事与福蓉科技相竞争的业务，未直接或间接拥有与福蓉科技存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或任何其他权益。（2）在本公司作为福蓉科技的控股股东期间，本公司以及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对福蓉科技的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：①直接或间接从事消费电子产品铝制结构件材料的研发、制造和销售业务；②投资、收购、兼并从事消费电子产品铝制结构件材料的研发、制造和销售业务的企业或经济组织；③以托管、承包、租赁等方式经营从事消费电子产品铝制结构件材料的研发、制造和销售业务的企业或经济组织；④以任何方式为福蓉科技的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。（3）若福蓉科技将来开拓新的业务领域，福蓉科技享有优先权，本公司以及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织将不再发展同类业务。（4）若本公司	长期	是	是

		<p>以及本公司控制的其他企业或经济组织出现与福蓉科技有直接竞争关系的经营业务情况时，福蓉科技有权以优先收购或委托经营的方式要求本公司将相竞争的业务集中到福蓉科技进行经营。本公司承诺不以公司控股股东的地位谋求不正当利益或损害福蓉科技及其他股东的权益。（5）如违反上述承诺，本公司将赔偿由此给福蓉科技造成的全部损失。</p> <p>2、2018年6月22日，为提高2017年9月30日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》的可执行性，南平铝业补充出具了承诺函，承诺函内容如下：</p> <p>（1）截至本承诺函签署日，福蓉科技系本公司控制的企业中唯一从事消费电子产品铝制结构件材料研发、生产和销售业务的企业，在本公司作为福蓉科技的控股股东期间，本公司将保持福蓉科技从事上述业务的唯一性，即本公司及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织未经福蓉科技同意，不得擅自从事消费电子产品铝制结构件材料的研发、生产和销售业务，不得生产与上述业务相关或相类似的产品。（2）若本公司及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织未来产生或出现与福蓉科技主营业务或主要产品相类似的业务或商业机会，本公司及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织将在符合福蓉科技商业利益的前提下及时将该等业务或对应的资产以公平、公允的市场价格注入福蓉科技或者将该等商业机会优先提供给福蓉科技。（3）如违反上述承诺，本公司将赔偿由此给福蓉科技造成的全部损失，将按照本公司及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织从事与福蓉科技相竞争的业务或生产相竞争的产品所产生的营业收入金额向福蓉科技支付赔偿费用。</p> <p>3、2018年11月15日，为避免因高品质圆铸锭的生产而构成潜在同业竞争的情形，南平铝业出具了承诺函，承诺函内容如下：“（1）截至目前，</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>本公司与福蓉科技之间发生的销售/受托加工高品质铝合金圆铸锭均是专用于消费电子产品铝制结构件材料使用的高品质铝合金圆铸锭，除此外，本公司未向其他第三方销售或接受其委托加工生产专用于消费电子产品铝制结构件材料使用的高品质铝合金圆铸锭。（2）本公司与福蓉科技之间发生的上述销售/受托加工高品质铝合金圆铸锭的交易所收取的加工费与本公司向其他第三方销售非专用于消费电子产品铝制结构件材料使用的相同合金牌号的高品质铝合金圆铸锭所收取的加工费基本一致，不存在本公司通过上述与福蓉科技之间的交易侵占福蓉科技利益或向福蓉科技输送利益的情形。（3）为保护本公司及福蓉科技的利益，在本公司作为福蓉科技的控股股东期间，本公司不会自主研发或向其他第三方销售或接受其他第三方委托为其加工生产专用于消费电子产品铝制结构件材料使用的高品质铝合金圆铸锭。本公司将不再与福蓉科技发生专用于消费电子产品铝制结构件材料使用的高品质铝合金圆铸锭的交易。（4）如违反上述承诺，本公司将赔偿由此给福蓉科技造成的全部损失，将按照本公司与福蓉科技发生关联交易的金额向福蓉科技支付赔偿费用。”</p>			
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	冶金控股	<p>2017年9月30日，公司间接控股股东冶金控股承诺如下：1、截至本承诺函签署日，本公司及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织（福蓉科技及福蓉科技现有的或将来新增的子公司除外，下同）未以任何方式直接或间接从事与福蓉科技相竞争的业务，未直接或间接拥有与福蓉科技存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或任何其他权益。2、在本公司作为福蓉科技的控股股东的期间，本公司以及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对福蓉科技的生产经营构成或可能构成</p>	长期	是	是

		<p>同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：（1）直接或间接从事消费电子产品铝制结构件材料的研发、制造和销售业务，（2）投资、收购、兼并从事消费电子产品铝制结构件材料的研发、制造和销售业务的企业或经济组织，（3）以托管、承包、租赁等方式经营从事消费电子产品铝制结构件材料的研发、制造和销售业务的企业或经济组织；（4）以任何方式为福蓉科技的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。3、若福蓉科技将来开拓新的业务领域，福蓉科技享有优先权，本公司以及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织将不再发展同类业务。4、若本公司以及本公司控制的其他企业或经济组织出现与福蓉科技有直接竞争关系的经营业务情况时，福蓉科技有权以优先收购或委托经营的方式要求本公司将相竞争的业务集中到福蓉科技进行经营。本公司承诺不以公司控股股东的股东地位谋求不正当利益或损害福蓉科技及其他股东的权益。5、如违反上述承诺，本公司将赔偿由此给福蓉科技造成的全部损失。</p>				
	解决关联交易	南平铝业	<p>2017年9月30日南平铝业出具《关于规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：（1）在本公司作为福蓉科技的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业（不含福蓉科技及福蓉科技现有的或将来新增的子公司）将尽量减少与福蓉科技及其子公司的关联交易；（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业（不含福蓉科技及福蓉科技现有的或将来新增的子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，与福蓉科技或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及福蓉科技公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害福</p>	长期	是	是

			蓉科技及其无关联关系股东的合法权益；（3）如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给福蓉科技造成的全部损失。			
其他承诺	其他	南平铝业、福蓉科技	为了彻底解决福蓉科技产能瓶颈问题，我们承诺：福蓉科技拟在未来三年内通过采取措施（包括但不限于购买资产、建设生产线等方式）进一步提升福蓉科技产能，以期彻底解决关联交易。对于三年内必要的关联交易，福蓉科技将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《关联交易管理制度》等法律法规及内部规章制度进行审议。前述投资完成后，福蓉科技在未来将进一步做大做强，为股东和社会做出进一步的贡献。	2020年10月22日至2023年10月21日	是	是
	其他	南平铝业、冶控股、兴蜀投资	基于对公司价值认可及其对未来发展前景的信心，南平铝业、冶控股、兴蜀投资承诺自2022年5月23日起的12个月内（即自2022年5月23日至2023年5月22日），不以任何方式减持其所持有的福蓉科技股份。在上述承诺期间，如违反上述承诺减持福蓉科技股份，则减持福蓉科技股份所得收益全部归福蓉科技所有，上述股东愿意承担由此引发的法律责任。如上述承诺期满后依法发生任何减持福蓉科技股份的情形，南平铝业、冶控股、兴蜀投资将严格遵守中国证券监管机构、证券交易所等有关部门颁布的相关法律、法规和规范性文件的规定进行相关减持操作，并及时履行有关信息披露义务。	2022年5月23日至2023年5月22日	是	是
	其他	部分董事及高级管理人员	基于对公司价值认可及其对未来发展前景的信心，公司董事长张景忠、总经理胡俊强、副总经理彭昌华、副总经理何毅、财务总监肖学东、董事会秘书黄卫等董事及高级管理人员承诺：自2022年5月23日起的6个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的福蓉科技公开发行股票前已发行的股份，也不由福蓉科技回购其直接或间接持有的公开发行股票前已	2022年5月23日至2022年11月22日	是	是

			发行的股份。在上述承诺期间，如违反上述承诺减持公司股份，则减持公司股份所得收益全部归公司所有，上述董事及高级管理人员愿意承担由此引发的法律责任。			
--	--	--	--	--	--	--

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司通过租赁并改造南平铝业现有的 1 条熔铸生产线、2 条挤压生产线包括生产线对应的土地、厂房、生产线配置人员以及生产用电、水、天然气等，用于生产消费电子铝制结构件材料，以达到短期快速增加产能的目的，满足公司经营及发展需要。详见“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司全资子公司再生资源公司、高端制造公司通过公开招标方式确定了福建省冶金工业设计院有限公司与中色科技股份有限公司组成的联合体为投资建设项目全过程工程咨询的服务方，合同金额 1,103.82 万元。

2、公司通过对等谈判方式确定福建省冶金工业设计院有限公司作为全资子公司再生资源公司、高端制造公司建设用地岩土勘察项目的实施单位，以及两个子公司项目能评、环评、水保方案编制单位，合同金额 291.60 万元。

详见“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	公积金转股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人持股						

3、其他内资持股						
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	40,100	100	12,030	12,030	52,130	100
1、人民币普通股	40,100	100	12,030	12,030	52,130	100
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	40,100	100	12,030	12,030	52,130	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2021 年度股东大会审议通过的 2021 年度资本公积金转增股本方案为：向全体股东每 10 股以资本公积金转增 3 股。公司于 2022 年 6 月 7 日实施完毕 2021 年度资本公积金转增股本方案后，公司总股本由 40,100 万股增加至 52,130 万股。公司已经取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《发行人股本结构表》，公司总股本已变更为 52,130 万股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省南平铝业股份有限公司	226,471,000	226,471,000	0	0	IPO 股东承诺	2022.05.23



福建冶控投资管理 有限公司	44,779,350	44,779,350	0	0	IPO 股东 承诺	2022.05.23
徐州嘉骏华企 业管理合 伙企业（有 限合伙）	10,191,300	10,191,300	0	0	IPO 股东 承诺	2022.05.23
安吉志盈企 业管理咨 询合伙 企业（有 限合伙）	8,632,400	8,632,400	0	0	IPO 股东 承诺	2022.05.23
安吉和盈企 业管理咨 询合伙 企业（有 限合伙）	8,455,300	8,455,300	0	0	IPO 股东 承诺	2022.05.23
合计	298,529,350	298,529,350	0	0	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	15,329
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
福建省南平铝 业股份有限公 司	67,941,300	294,412,300	56.48	0	无	0	国有法人

福建冶控股权投资管理有限公司	13,433,805	58,213,155	11.17	0	无	0	国有法人
成都兴蜀投资开发有限责任公司	10,191,195	44,161,845	8.47	0	无	0	国有法人
徐州嘉骏华企业管理合伙企业(有限合伙)	2,904,990	13,096,290	2.51	0	无	0	境内非国有法人
福建省国企改革重组投资基金(有限合伙)	2,987,970	12,947,870	2.48	0	无	0	国有法人
安吉志盈企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,589,720	11,222,120	2.15	0	无	0	境内非国有法人
安吉和盈企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,536,590	10,991,890	2.11	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司		3,219,707	0.62	0	无	0	其他
黄来响		1,267,203	0.24	0	无	0	境内自然人
申万宏源证券有限公司		946,829	0.18	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
福建省南平铝业股份有限公司	294,412,300			人民币普通股	294,412,300		
福建冶控股权投资管理有限公司	58,213,155			人民币普通股	58,213,155		
成都兴蜀投资开发有限责任公司	44,161,845			人民币普通股	44,161,845		
徐州嘉骏华企业管理合伙企业(有限合伙)	13,096,290			人民币普通股	13,096,290		
福建省国企改革重组投资基金(有限合伙)	12,947,870			人民币普通股	12,947,870		
安吉志盈企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	11,222,120			人民币普通股	11,222,120		
安吉和盈企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	10,991,890			人民币普通股	10,991,890		

香港中央结算有限公司	3,219,707	人民币普通股	3,219,707
黄来响	1,267,203	人民币普通股	1,267,203
申万宏源证券有限公司	946,829	人民币普通股	946,829
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省南平铝业股份有限公司和福建冶控股权投资管理有限公司，均受福建省冶金（控股）有限责任公司直接控制，二者存在关联关系且为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张景忠	董事	1,302,978	1,693,871	390,893	分红送转
胡俊强	董事	995,861	1,294,619	298,758	分红送转
彭昌华	高管	846,946	1,101,030	254,084	分红送转
何毅	高管	456,047	592,861	136,814	分红送转
肖学东	高管	781,788	1,016,324	234,536	分红送转
蔡依英	高管	1,107,544	1,439,807	332,263	分红送转
黄卫	高管	1,042,382	1,355,097	312,715	分红送转

其它情况说明

适用 不适用

公司上述董事、高管均通过安吉志盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、安吉和盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份。公司于 2022 年 6 月 7 日实施完 2021 年度资本公积金转增股本方案后使得其所持股份增加。

**(二) 董事、监事、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

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## **第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## **第九节 债券相关情况**

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：四川福蓉科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		346,434,636.65	130,776,266.15
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
交易性金融资产		0.00	96,062,827.39
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		7,299,690.33	5,045,943.70
应收账款		501,634,316.20	554,508,188.40
应收款项融资		30,385,069.85	26,639,054.35
预付款项		28,406,683.13	27,223,465.94
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
其他应收款		2,883,820.06	2,355,372.61
其中：应收利息			0.00
应收股利			0.00
买入返售金融资产			0.00
存货		291,665,369.07	321,170,223.94
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产		2,828,911.99	1,530,720.55
流动资产合计		1,211,538,497.28	1,165,312,063.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00

其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		498,643,918.68	509,974,537.11
在建工程		73,059,340.90	59,490,985.46
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		251,798,002.90	47,610,386.87
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		6,787,355.40	6,932,599.22
其他非流动资产		54,667,097.02	7,318,113.27
非流动资产合计		884,955,714.90	631,326,621.93
资产总计		2,096,494,212.18	1,796,638,684.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		407,350.00	298,900.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		46,338,368.44	51,118,940.99
预收款项		2,500,128.34	569,810.34
合同负债		1,448,951.81	2,175,369.25
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬		310,515.92	5,536,609.77
应交税费		39,539,100.66	15,225,552.89
其他应付款		35,410,267.80	30,312,193.52
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	10,000,000.00
其他流动负债		13,639,819.40	5,835,108.06
流动负债合计		239,594,502.37	136,072,484.82
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		125,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		10,819,948.15	8,116,815.58
递延所得税负债		0.00	9,424.11
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		135,819,948.15	13,126,239.69
负债合计		375,414,450.52	149,198,724.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		521,300,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		241,690,087.05	361,990,087.05
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		-235,501.00	-254,065.00
专项储备		28,007,664.48	25,731,468.87
盈余公积		119,948,246.97	119,948,246.97
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		810,369,264.16	739,024,222.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,721,079,761.66	1,647,439,960.45
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,721,079,761.66	1,647,439,960.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,096,494,212.18	1,796,638,684.96

公司负责人：张景忠    主管会计工作负责人：肖学东    会计机构负责人：郭韩性

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：四川福蓉科技股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		281,729,586.98	130,776,266.15
交易性金融资产		0.00	96,062,827.39
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		7,299,690.33	5,045,943.70
应收账款		501,634,316.20	554,508,188.40
应收款项融资		30,385,069.85	26,639,054.35
预付款项		27,588,436.87	27,223,465.94
其他应收款		2,799,032.56	2,355,372.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货		291,665,369.07	321,170,223.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,982,796.10	1,530,720.55
流动资产合计		1,145,084,297.96	1,165,312,063.03
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		320,000,000.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		497,457,931.42	509,974,537.11
在建工程		61,830,761.00	59,490,985.46
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		47,039,939.27	47,610,386.87
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		6,786,351.65	6,932,599.22
其他非流动资产		8,028,110.02	7,318,113.27
非流动资产合计		941,143,093.36	631,326,621.93
资产总计		2,086,227,391.32	1,796,638,684.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债		407,350.00	298,900.00



衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		46,252,710.44	51,118,940.99
预收款项		2,500,128.34	569,810.34
合同负债		1,448,951.81	2,175,369.25
应付职工薪酬		306,194.88	5,536,609.77
应交税费		22,156,513.65	15,225,552.89
其他应付款		94,296,311.62	30,312,193.52
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		0.00	10,000,000.00
其他流动负债		13,639,819.40	5,835,108.06
流动负债合计		281,007,980.14	136,072,484.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		125,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		0.00	0.00
递延收益		10,819,948.15	8,116,815.58
递延所得税负债		0.00	9,424.11
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		135,819,948.15	13,126,239.69
负债合计		416,827,928.29	149,198,724.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		521,300,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		241,690,087.05	361,990,087.05
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		-235,501.00	-254,065.00
专项储备		28,007,664.48	25,731,468.87
盈余公积		119,948,246.97	119,948,246.97
未分配利润		758,688,965.53	739,024,222.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,669,399,463.03	1,647,439,960.45

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,086,227,391.32	1,796,638,684.96
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：张景忠      主管会计工作负责人：肖学东      会计机构负责人：郭韩性

### 合并利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入		1,143,280,298.73	776,499,859.76
其中：营业收入		1,143,280,298.73	776,499,859.76
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		929,211,779.43	637,328,233.18
其中：营业成本		875,010,110.80	590,129,554.52
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加		8,169,982.48	5,939,831.30
销售费用		32,519,776.02	20,009,484.43
管理费用		11,375,505.32	11,264,264.00
研发费用		7,726,475.53	7,066,295.91
财务费用		-5,590,070.72	2,918,803.02
其中：利息费用		3,476,819.47	1,392,913.92
利息收入		-1,599,378.28	-628,326.50
加：其他收益		2,591,497.41	1,004,699.03
投资收益（损失以“-”号填列）		832,557.59	2,087,453.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-232,529.19	-363,445.19
信用减值损失(损失以“-”号填列)		2,846,015.83	5,756,657.19
资产减值损失(损失以“-”号填列)		580,241.66	1,279,763.46
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		220,686,302.60	148,936,754.64
加：营业外收入		70,015,001.06	2,189,890.21
减：营业外支出		100,001.07	1,790.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		290,601,302.59	151,124,854.45
减：所得税费用		50,836,260.99	23,072,823.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		239,765,041.60	128,052,031.20
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		239,765,041.60	128,052,031.20
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		239,765,041.60	128,052,031.20
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-235,501.00	0.00
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-235,501.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他		-235,501.00	0.00

综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(4) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(5) 现金流量套期储备		-235,501.00	0.00
(6) 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
(7) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		239,529,540.60	128,052,031.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		239,529,540.60	128,052,031.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4599	0.2456
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4599	0.2456

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张景忠 主管会计工作负责人：肖学东 会计机构负责人：郭韩性

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		1,143,280,298.73	776,499,859.76
减：营业成本		875,010,110.80	590,129,554.52
税金及附加		7,955,672.52	5,939,831.30
销售费用		32,519,776.02	20,009,484.43
管理费用		10,252,650.93	11,264,264.00
研发费用		7,726,475.53	7,066,295.91
财务费用		-5,235,672.36	2,918,803.02
其中：利息费用		3,476,819.47	1,392,913.92
利息收入		-1,243,053.92	-628,326.50
加：其他收益		2,591,497.41	1,004,699.03

投资收益（损失以“-”号填列）		832,557.59	2,087,453.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-232,529.19	-363,445.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,850,478.33	5,756,657.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		580,241.66	1,279,763.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		221,673,531.09	148,936,754.64
加：营业外收入		15,000.00	2,189,890.21
减：营业外支出		1.07	1,790.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		221,688,530.02	151,124,854.45
减：所得税费用		33,603,787.05	23,072,823.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		188,084,742.97	128,052,031.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		188,084,742.97	128,052,031.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-235,501.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-235,501.00	0.00

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		-235,501.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		187,849,241.97	128,052,031.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		/	/
（二）稀释每股收益(元/股)		/	/

公司负责人：张景忠      主管会计工作负责人：肖学东      会计机构负责人：郭韩性

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,253,899,684.78	955,637,587.80
客户存款和同业存放款项净增加额			0.00
向中央银行借款净增加额			0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额			0.00
收到原保险合同保费取得的现金			0.00
收到再保业务现金净额			0.00
保户储金及投资款净增加额			0.00
收取利息、手续费及佣金的现金			0.00
拆入资金净增加额			0.00
回购业务资金净增加额			0.00

代理买卖证券收到的现金净额			0.00
收到的税费返还		6,222,775.84	6,217,806.78
收到其他与经营活动有关的现金		81,916,975.56	6,268,756.77
经营活动现金流入小计		1,342,039,436.18	968,124,151.35
购买商品、接受劳务支付的现金		855,932,772.86	600,433,023.31
客户贷款及垫款净增加额			0.00
存放中央银行和同业款项净增加额			0.00
支付原保险合同赔付款项的现金			0.00
拆出资金净增加额			0.00
支付利息、手续费及佣金的现金			0.00
支付保单红利的现金			0.00
支付给职工及为职工支付的现金		42,999,055.64	37,626,014.65
支付的各项税费		43,022,186.14	36,034,120.40
支付其他与经营活动有关的现金		38,873,086.72	35,953,443.13
经营活动现金流出小计		980,827,101.36	710,046,601.49
经营活动产生的现金流量净额		361,212,334.82	258,077,549.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		346,000,000.00	386,000,000.00
取得投资收益收到的现金		832,557.59	2,172,453.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		346,832,557.59	388,172,453.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		272,992,516.89	27,954,515.86
投资支付的现金		250,000,000.00	505,000,000.00
质押贷款净增加额			0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关		0.00	2,400,000.00

的现金			
投资活动现金流出小计		522,992,516.89	535,354,515.86
投资活动产生的现金流量净额		-176,159,959.30	-147,182,062.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			0.00
取得借款收到的现金		210,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,176,701.53	145,752,913.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0.00
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流出小计		187,176,701.53	175,752,913.92
筹资活动产生的现金流量净额		22,823,298.47	-175,752,913.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,782,696.51	-2,134,064.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		215,658,370.50	-66,991,490.81
加：期初现金及现金等价物余额		130,776,266.15	224,825,259.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		346,434,636.65	157,833,768.61

公司负责人：张景忠    主管会计工作负责人：肖学东    会计机构负责人：郭韩性

### 母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元    币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,253,899,684.78	955,637,587.80
收到的税费返还		6,222,775.84	6,217,806.78
收到其他与经营活动有		70,446,693.96	6,268,756.77



关的现金			
经营活动现金流入小计		1,330,569,154.58	968,124,151.35
购买商品、接受劳务支付的现金		854,355,826.11	600,433,023.31
支付给职工及为职工支付的现金		42,164,735.76	37,626,014.65
支付的各项税费		42,924,173.44	36,034,120.40
支付其他与经营活动有关的现金		39,484,265.88	35,953,443.13
经营活动现金流出小计		978,929,001.19	710,046,601.49
经营活动产生的现金流量净额		351,640,153.39	258,077,549.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		346,000,000.00	386,000,000.00
取得投资收益收到的现金		832,557.59	2,172,453.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		346,832,557.59	388,172,453.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,125,385.13	27,954,515.86
投资支付的现金		570,000,000.00	505,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	2,400,000.00
投资活动现金流出小计		578,125,385.13	535,354,515.86
投资活动产生的现金流量净额		-231,292,827.54	-147,182,062.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		210,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有		0.00	0.00

关的现金			
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,176,701.53	145,752,913.92
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		187,176,701.53	175,752,913.92
筹资活动产生的现金流量净额		22,823,298.47	-175,752,913.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,782,696.51	-2,134,064.46
五、现金及现金等价物净增加额		150,953,320.83	-66,991,490.81
加：期初现金及现金等价物余额		130,776,266.15	224,825,259.42
六、期末现金及现金等价物余额		281,729,586.98	157,833,768.61

公司负责人：张景忠    主管会计工作负责人：肖学东    会计机构负责人：郭韩性

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上 年期末 余额	401,000,000.00				361,990,087.05		-254,065.00	25,731,468.87	119,948,246.97		739,024,222.56		1,647,439,960.45		1,647,439,960.45
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	401,000,000.00				361,990,087.05		-254,065.00	25,731,468.87	119,948,246.97		739,024,222.56		1,647,439,960.45		1,647,439,960.45
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	120,300,000.00				-120,300,000.00		18,564.00	2,276,195.61			71,345,041.60		73,639,801.21		73,639,801.21
(一)							18,564.00				239,765,041.60		239,783,605.60		239,783,605.60





	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	权益	
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	401,000,000.00				361,990,087.05			21,106,699.38	90,626,291.41		619,486,622.57		1,494,209,700.41		1,494,209,700.41
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	401,000,000.00				361,990,087.05			21,106,699.38	90,626,291.41		619,486,622.57		1,494,209,700.41		1,494,209,700.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,611,518.04			-16,307,968.80		-13,696,450.76		-13,696,450.76
(一)综合收益总额											128,052,031.20		128,052,031.20		128,052,031.20
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-144,360,000.00		-144,360,000.00		-144,360,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-144,360,000.00		-144,360,000.00		-144,360,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						2,611,518.04				2,611,518.04			2,611,518.04
1. 本期提取						3,729,163.07				3,729,163.07			3,729,163.07
2. 本期使用						1,117,645.03				1,117,645.03			1,117,645.03
(六) 其他													
四、本期末余额	401,000,000.00				361,990,087.05		23,718,217.42	90,626,291.41		603,178,653.77		1,480,513,249.65	1,480,513,249.65

公司负责人：张景忠

主管会计工作负责人：肖学东

会计机构负责人：郭韩性

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	401,000,000.00				361,990,087.05		-254,065.00	25,731,468.87	119,948,246.97	739,024,222.56	1,647,439,960.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000,000.00				361,990,087.05		-254,065.00	25,731,468.87	119,948,246.97	739,024,222.56	1,647,439,960.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,300,000.00				-120,300,000.00		18,564.00	2,276,195.61		19,664,742.97	21,959,502.58
(一) 综合收益总额							18,564.00			188,084,742.97	188,103,306.97
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-168,420,000.00	-168,420,000.00

2022 年半年度报告

										0		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-168,420,000.00	-168,420,000.00	
3. 其他										0		
（四）所有者权益内部结转	120,300,000.00				-120,300,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,300,000.00				-120,300,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								2,276,195.61			2,276,195.61	
1. 本期提取								4,005,641.88			4,005,641.88	
2. 本期使用								1,729,446.27			1,729,446.27	
（六）其他								0.00			0.00	
四、本期末余额	521,300,000.00				241,690,087.05			-235,501.00	28,007,664.48	119,948,246.97	758,688,965.53	1,669,399,463.03

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	401,000,000.00				361,990,087.05			21,106,699.38	90,626,291.41	619,486,622.57	1,494,209,700.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000,000.00				361,990,087.05			21,106,699.38	90,626,291.41	619,486,622.57	1,494,209,700.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,611,518.04		-16,307,968.80	-13,696,450.76
（一）综合收益总额										128,052,031.20	128,052,031.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											



4. 其他											
(三) 利润分配										-144,360,000.00	-144,360,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-144,360,000.00	-144,360,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								2,611,518.04			2,611,518.04
1. 本期提取								3,729,163.07			3,729,163.07
2. 本期使用								1,117,645.03			1,117,645.03
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				361,990,087.05			23,718,217.42	90,626,291.41	603,178,653.77	1,480,513,249.65

公司负责人：张景忠

主管会计工作负责人：肖学东

会计机构负责人：郭韩性

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司前身南平铝业（成都）有限公司于 2011 年 4 月 26 日经成都市崇州工商行政管理局核准成立，2016 年 12 月整体变更为股份有限公司，同时更名为四川福蓉科技股份公司。2019 年 4 月 26 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2019]838 号文《关于核准四川福蓉科技股份公司首次公开发行股票批复》核准本公司发行不超过 5,100 万股新股。2019 年 5 月 17 日公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,100 万股，发行后本公司注册资本变更为人民币 40,100 万元。本公司 A 股股票自 2019 年 5 月 23 日起在上海证券交易所上市交易，证券简称：福蓉科技，证券代码：603327。2022 年 6 月 7 日公司实施完毕 2021 年度资本公积金转增股本方案后，公司注册资本变为人民币 52,130 万元。报告期内，公司分别出资 12,000 万元、20,000 万元设立了福建省福蓉源再生资源开发有限公司、福建省福蓉源新材料高端制造有限公司两家全资子公司。

公司营业执照统一社会信用代码为：915101845722876769；公司法定代表人：张景忠；公司住所：成都市崇州市崇双大道二段 518 号。

公司经营范围：通信设备（不含无线电发射设备）、电子产品元器件、零配件的研发、生产和销售；电脑、手机等移动终端产品的铝制关键零部件新材料及精密深加工件的研发、制造和销售；进料加工、来料加工；货物进出口、技术进出口；与公司产品相关的技术咨询、技术服务。（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）。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括本公司及两家子公司，子公司具体为福建省福蓉源新材料高端制造有限公司和福建省福蓉源再生资源开发有限公司。

本公司子公司的相关信息详见本报告“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下相关项目之描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的

公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

### （3）企业合并中相关费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司以及业务

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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较

报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## ②处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

#### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### (1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日即期汇率近似的汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①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。

②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，不改变其记账本位币金额。

③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

④外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

④现金流量表采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按

照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2)金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

### (3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察



输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融资产减值

##### ① 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

##### ② 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### ③购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

#### ④信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ⑤评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ⑥金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### (8) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (9) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

① 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

② 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司认为所持有的 6 家国有银行及 9 家上市股份制银行开具的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，也未计提损失准备；持有的其他银行开具的承兑汇票和商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他款项组合	其他
--------	----

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”中划分为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理”。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收保证金、定金
其他应收款组合 4	应收备用金
其他应收款组合 5	应收往来款
其他应收款组合 6	其他

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

#### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品、周转材料、包装物的摊销方法

周转材料（模具）采用五五摊销法。低值易耗品及包装物采用一次转销法并用计划成本法核算。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

① 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

## 17. 持有待售资产

√适用  不适用

### (1) 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## (2) 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”的规定。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”的规定。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对其他长期应收款，公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位



提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 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。

## (2) 初始投资成本确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### (3) 后续计量和损益确认方法

① 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

② 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益

法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	3%	4.85-2.43
机器设备	直线法	10-22	3%	9.70-4.41
运输工具	直线法	5-10	3%	19.40-9.70
其他设备	直线法	3-7	3%	32.33-13.86

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

### (1) 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

① 租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司作为承租人发生的初始直接费用；

④本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 使用权资产的折旧方法及减值

①本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

③本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

④使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“30. 长期资产减值”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“30. 长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支

出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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，应当证明其有用性；

④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无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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，公司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。

##### ①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。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。

## ② 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、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。

B、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。

C、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，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用  不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。



本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### ①收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公

允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

A:客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

B:客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

C:本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法或产出法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司会考虑下列迹象：

A:本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

B:本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

C:本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

D:本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

E:客户已接受该商品。

②与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

销售商品

内销：公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货。根据公司与客户签订的销售合同、订单及客户签收确认情况，收入确认原则分为以下三种情形：A、公司与客户就收货验收的产品数量进行对账确认，以客户确认的收货单、对账单或经客户收货系统确认后确认收入。B、如果销售合同约定了交货和质量异议期，公司在客户收货后质量异议期满确认收入。C、边角废料等废旧物资以客户提货签收后确认收入。

外销：公司目前外销主要为目的地交货模式，目的地交货模式下公司以出口报关、送达客户指定目的地收货确认后确认收入。若采用 FOB 的贸易形式的，货物在出口报关后确认销售收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

适用 不适用

**(1) 政府补助的类型**

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

**(2) 政府补助的确认原则和确认时点**

政府补助的确认原则：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(4) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

④与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

⑤已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认

①公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A. 商誉的初始确认；B. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：A. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### ①租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

A. 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

B. 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

C. 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### ②租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- A. 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- B. 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### ③作为承租人

#### A. 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“28. 使用权资产”。

#### B. 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“34. 租赁负债”。

#### C. 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### D. 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- I. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- II. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### E. 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### ④作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### A. 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### B. 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ⑤售后租回交易

本公司按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“38. 收入”的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### A. 作为卖方及承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

##### B. 作为买方及出租人



售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1) 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

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

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

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

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

##### (2) 资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

##### (3) 套期会计

###### ① 套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。

对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

- A. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；
- B. 在套期开始时，公司已正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；
- C. 套期关系符合套期有效性的要求，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其符合有效性要求：

- A. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系，且该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；
- B. 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；
- C. 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

#### ②套期会计确认和计量

套期会计分为公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期套期。

A. 公允价值套期具体会计处理：

- a. 套期工具产生的利得或损失计入当期损益；
- b. 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

B. 现金流量套期具体会计处理：

- a. 套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：
  - (a) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
  - (b) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

b. 套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。公司按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

- (a) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

(b) 对于不属于上述 (a) 涉及的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

c. 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 境外经营净投资套期具体会计处理：

a. 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益；

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

b. 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

公司对套期关系作出再平衡的，在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失立即计入当期损益。同时，更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，并相应更新套期关系的书面文件。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；公司减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

③ 附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>1、2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 14 号〉的通知》（财会〔2021〕1 号）（以下简称“准则解释第 14 号”），规定了关于社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理、关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。</p> <p>2、2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产</p>	公司第二届董事会第十四次会议审议批准	详见“其他说明”

达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。		
---	--	--

其他说明：

本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

执行上述会计政策变更未对本公司首次执行当年年初财务报表相关项目产生影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

报告期内，公司无需要披露的重大会计估计变更事项。

## 45. 其他

适用 不适用

报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口商品执行增值税出口免、抵、退政策	增值税税率：13%、9%、6%、5%、3%，1%；出口退税率 13%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税。	7%
企业所得税	按应纳税所得额。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四川福蓉科技股份有限公司	15
福建省福蓉源新材料高端制造有限公司	25
福建省福蓉源再生资源开发有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

2018年4月8日成都市发展和改革委员会出具《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》（成发改政务审批函[2018]39号）确认：公司申报的研发与生产电脑、手机等移动终端电子产品用高精铝制通讯电子新材料符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011年修正）》鼓励类“二十八、信息产业”项第22条“半导体、光电子器件、新型电子元器件等电子产品用材料”的规定。

公司据此于2018年4月17日向四川省崇州市国家税务局备案，享受《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）第二条规定的税收优惠政策：设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2017年1月1日至2030年12月31日公司享受该优惠政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,091.80	4,613.59
银行存款	346,429,544.85	130,771,652.56
合计	346,434,636.65	130,776,266.15

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		96,062,827.39
其中：		
结构性存款		96,062,827.39
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		96,062,827.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,299,690.33	5,045,943.70
商业承兑票据		
合计	7,299,690.33	5,045,943.70

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		7,299,690.33
商业承兑票据		
合计		7,299,690.33

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,299,690.33	100			7,299,690.33	5,045,943.70	100			5,045,943.70
其中：										
银行承兑汇票	7,299,690.33	100			7,299,690.33	5,045,943.70	100			5,045,943.70
合计	7,299,690.33	/		/	7,299,690.33	5,045,943.70	/		/	5,045,943.70

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	7,299,690.33	0.00	0.00
合计	7,299,690.33	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	528,036,122.32
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,019,923.53
合计	529,056,045.85

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,016,763.81	0.19	1,016,763.81	100.00		1,016,763.81	0.17	1,016,763.81	100.00	
其中:										
单项计提	1,016,763.81	0.19	1,016,763.81	100.00		1,016,763.81	0.17	1,016,763.81	100.00	
按组合计提坏账准备	528,039,282.04	99.81	26,404,965.84	5.00	501,634,316.20	583,825,193.62	99.83	29,317,005.22	5.02	554,508,188.40
其中:										
账龄组合	528,039,282.04	99.81	26,404,965.84	5.00	501,634,316.20	583,825,193.62	99.83	29,317,005.22	5.02	554,508,188.40
合计	529,056,045.85	/	27,421,729.65	/	501,634,316.20	584,841,957.43	/	30,333,769.03	/	554,508,188.40

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆凯诺装饰工程有限公司	684,025.56	684,025.56	100.00	诉讼胜诉,无法收回
四川天悦建设有限公司	220,991.96	220,991.96	100.00	诉讼胜诉,无法收回
成都荣兴铝业有限公司	111,746.29	111,746.29	100.00	诉讼胜诉,无法收回
合计	1,016,763.81	1,016,763.81	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	528,036,122.32	26,401,806.12	5.00
1年-2年			
2年-3年			
3年以上	3,159.72	3,159.72	100.00
合计	528,039,282.04	26,404,965.84	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用



## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,016,763.81	0		0	0	1,016,763.81
账龄组合	29,317,005.22	0	2,912,039.38	0	0	26,404,965.84
合计	30,333,769.03	0	2,912,039.38	0	0	27,421,729.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元、人民币

单位名称	期末数	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末数
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	189,434,935.57	35.81	9,471,746.78
立铠精密科技(盐城)有限公司	86,219,449.43	16.30	4,310,972.47
Samsung Electronics H. K. Co., Ltd.	77,798,370.14	14.71	3,889,918.51
鸿准精密模具(昆山)有限公司	49,468,086.40	9.35	2,473,404.32
捷普科技(成都)有限公司	36,753,210.45	6.95	1,837,660.52
合计	439,674,051.99	83.12	21,983,702.60

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	30,385,069.85	26,639,054.35
合计	30,385,069.85	26,639,054.35

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

项目	期末终止确认金额（元）	期末未终止确认金额（元）
银行承兑票据	108,947,102.05	
合计	108,947,102.05	

注：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 78,573,273.24 元、已背书未到期的银行承兑汇票为人民币 30,373,828.81 元，由于这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了被背书方或贴现方，因此，本公司终止确认上述已贴现或已背书未到期的银行承兑汇票。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,373,273.36	99.88	27,223,465.94	100.00
1 至 2 年	33,409.77	0.12		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	28,406,683.13	100.00	27,223,465.94	100.00

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：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

币种：人民币

名称	金额（元）	占比 (%)	类别
建发（广州）有限公司	8,315,079.85	29.27	材料款
山东航贸新材料科技有限公司	7,543,100.23	26.55	材料款

国网四川省电力公司	3,728,991.55	13.13	电力款
比亚迪精密制造有限公司	1,915,103.57	6.74	材料款
上海拓紫实业有限公司	1,723,859.24	6.07	材料款
合 计:	23,226,134.44	81.76	

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,883,820.06	2,355,372.61
合 计	2,883,820.06	2,355,372.61

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,595,019.06
1至2年	442,835.50
2至3年	40,000.00
3年以上	60,600.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	3,138,454.56

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、定金	2,340,942.04	1,816,148.06
备用金及业务借款	797,512.52	727,835.50
合计	3,138,454.56	2,543,983.56

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	109,727.40	68,283.55	10,600.00	188,610.95
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-12,500.00	12,500.00		0.00

段				
本期计提	35,846.35	53,500.00		89,346.35
本期转回	3,322.80	20,000.00		23,322.80
2022年6月30日余额	129,750.95	114,283.55	10,600.00	254,634.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	188,610.95	89,346.35	23,322.80			254,634.50
合计	188,610.95	89,346.35	23,322.80			254,634.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福能期货股份有限公司	期货交易保证金	1,201,092.04	1年以内	38.27	60,054.60
李玉	个人借款	342,835.50	1-2年	10.92	34,283.55
成都金汇丰能源有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	9.56	15,000.00
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	9.56	15,000.00

四川省广益华 石油化工有限 公司	保证金	290,000.00	1年以内	9.24	14,500.00
合计	/	2,433,927.54	/	77.55	138,838.15

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
原材料	167,559,995.20		167,559,995.20	142,936,724.66		142,936,724.66
在产品	12,328,442.69	14,749.22	12,313,693.47	19,413,183.48	161,657.09	19,251,526.39
库存商品	16,945,730.53	112,872.67	16,832,857.86	15,394,454.52	572,980.90	14,821,473.62
周转材料	10,365,084.91		10,365,084.91	9,494,209.62		9,494,209.62
消耗性生物资产						
合同履约成本	1,262,643.15		1,262,643.15	2,230,106.27		2,230,106.27
委托加工物资	0.00		0.00	432,109.69		432,109.69
发出商品	83,331,094.48		83,331,094.48	132,004,073.69		132,004,073.69
合计	291,792,990.96	127,621.89	291,665,369.07	321,904,861.93	734,637.99	321,170,223.94

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	

原材料						
在产品	161,657.09			146,907.87		14,749.22
库存商品	572,980.90			460,108.23		112,872.67
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	734,637.99	0.00	0.00	607,016.10	0.00	127,621.89

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

合同履约成本主要系已发货按收入准则未能确认收入部分对应的运输费用，本期确认收入，本期摊销进主营业务成本。

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	1,982,796.10	1,530,569.98
待抵扣进项税额	846,115.89	150.57
合计	2,828,911.99	1,530,720.55

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用



## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	498,356,928.11	509,970,178.14
固定资产清理	286,990.57	4,358.97
合计	498,643,918.68	509,974,537.11

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	264,947,147.45	412,101,651.80	2,123,344.79	3,698,207.95	682,870,351.99
2. 本期增加金额	0.00	2,812,747.93	373,827.96	837,011.90	4,023,587.79
(1) 购置			373,827.96		373,827.96
(2) 在建工程转入		2,812,747.93		837,011.90	3,649,759.83
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额	0.00	442,735.05	0.00	0.00	442,735.05
(1) 处置或报废		442,735.05			442,735.05
4. 期末余额	264,947,147.45	414,471,664.68	2,497,172.75	4,535,219.85	686,451,204.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	58,272,227.78	110,166,689.95	1,665,442.39	2,795,813.73	172,900,173.85
2. 本期增加金额	4,244,557.44	10,922,279.75	31,493.43	155,875.60	15,354,206.22
(1) 计提	4,244,557.44	10,922,279.75	31,493.43	155,875.60	15,354,206.22
3. 本期减少金额	0.00	160,103.45	0.00	0.00	160,103.45
(1) 处置或报废		160,103.45			160,103.45
4. 期末余额	62,516,785.22	120,928,866.25	1,696,935.82	2,951,689.33	188,094,276.62
三、减值准备					
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	202,430,362.23	293,542,798.43	800,236.93	1,583,530.52	498,356,928.11
2. 期初账面价值	206,674,919.67	301,934,961.85	457,902.40	902,394.22	509,970,178.14

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
熔铸二车间厂房	25,381,006.36	新建房产，待办理

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	286,990.57	4,358.97
合计	286,990.57	4,358.97

其他说明：

无

**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,458,140.90	11,889,785.46
工程物资	47,601,200.00	47,601,200.00
合计	73,059,340.90	59,490,985.46

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
研发中心	1,062,046.12		1,062,046.12	1,633,883.11		1,633,883.11
熔铸 2 车间及熔铸新线	8,189,614.08		8,189,614.08	4,561,295.50		4,561,295.50
深加工项目	2,654,867.26		2,654,867.26	2,787,679.50		2,787,679.50
原辅材料库	214,187.64		214,187.64	214,187.64		214,187.64
在安装设备	2,108,845.90		2,108,845.90	2,692,739.71		2,692,739.71

高端制造公司项目	6,991,450.07		6,991,450.07			
再生资源公司项目	4,237,129.83		4,237,129.83			
合计	25,458,140.90	0.00	25,458,140.90	11,889,785.46	0.00	11,889,785.46

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
研发中心	31,000,000.00	1,633,883.11	566,216.11	1,138,053.10		1,062,046.12	19.54	19.54%				募集/自筹
熔铸2车间及熔铸新线	180,000,000.00	4,561,295.50	3,628,318.58			8,189,614.08	61.43	61.43%				募集/自筹
深加工项目	44,500,000.00	2,787,679.50		132,812.24		2,654,867.26	47.98	47.98%				募集/自筹
高端制造公司“年产6万吨消费电子铝型材及加工项目”	765,930,000.00		159,170,660.07	152,179,210.00		6,991,450.07	20.78	1.14%				自有/融资
再生资源公司“年产25万吨再生铝及圆铸锭项目”一期(10万吨)	275,010,000.00	0.00	57,846,644.83	53,609,515.00		4,237,129.83	21.03	1.91%				自有/融资
合计	1,296,440,000.00	8,982,858.11	221,211,839.59	207,059,590.34		23,135,107.36	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
气滑铸造系统	47,601,200.00		47,601,200.00	47,601,200.00		47,601,200.00

合计	47,601,200.00		47,601,200.00	47,601,200.00		47,601,200.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

无

### 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

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

适用 不适用

### 26、无形资产

#### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	57,251,944.26	386,752.17			57,638,696.43
2. 本期增加金额	205,788,725.00				205,788,725.00
(1) 购置	205,788,725.00				205,788,725.00
(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	263,040,669.26	386,752.17	0.00	0.00	263,427,421.43
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,647,143.38	381,166.18			10,028,309.56
2. 本期增加金额	1,597,385.19	3,723.78			1,601,108.97
(1) 计提	1,597,385.19	3,723.78			1,601,108.97
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	11,244,528.57	384,889.96			11,629,418.53
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	251,796,140.69	1,862.21			251,798,002.90
2. 期初账面价值	47,604,800.88	5,585.99			47,610,386.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,803,538.54	4,170,932.28	31,257,017.97	4,688,552.70
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	13,531,491.61	2,029,723.74	10,918,036.48	1,637,705.47
预计质量损失	3,333,037.98	499,955.70	3,204,344.43	480,651.66
预计退货	2,284,027.35	342,604.10	2,069,599.25	310,439.89
其他综合收益	277,060.00	41,559.00	298,900.00	44,835.00
合计	47,229,155.48	7,084,774.82	47,747,898.13	7,162,184.72

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值			62,827.39	9,424.11
预计退货	1,982,796.10	297,419.42	1,530,569.98	229,585.50
合计	1,982,796.10	297,419.42	1,593,397.37	239,009.61

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金	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	抵销后递延所得税资产或负债期初

	额		额	余额
递延所得税资产	297,419.42	45,184.68	229,585.50	80,854.39
递延所得税负债	297,419.42		229,585.50	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	54,667,097.02		54,667,097.02	7,318,113.27		7,318,113.27
合计	54,667,097.02		54,667,097.02	7,318,113.27		7,318,113.27

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		



抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	15,000,000.00
信用借款		
合计	100,000,000.00	15,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2022年6月30日，保证借款余额10000.00万元，具体为：向中国农业银行股份有限公司崇州市支行借款2500.00万元，向中国银行股份有限公司崇州支行借款2500万元，向成都农商银行股份有限公司借款2000万元，向厦门银行股份有限公司延平支行借款1000万，向兴业股份有限公司成都分行借款1000万，均由福建省南平铝业股份有限公司担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	298,900.00	122,900.00	14,450.00	407,350.00
其中：				
套期工具	298,900.00	122,900.00	14,450.00	407,350.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	298,900.00	122,900.00	14,450.00	407,350.00

其他说明：

注：公司使用商品期货合约对本公司承担的铝锭采购价格风险进行套期保值，使用的商品期货合约主要为上海期货交易所沪铝标准合约。就套期会计方法而言，本公司的套期保值为现金流量套期。在对应套期关系开始时，本公司对其进行了正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略等的正式书面文件。具体套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
铝锭预期采购	沪铝商品期货合约	沪铝商品期货合约锁定铝锭预期采购价格波动

截至2022年6月30日，公司累计计入公允价值变动损失为130,290.00元；其他综合收益的现金流量套期储备为亏损人民币277,060.00元，公允价值变动损失并

预期将在资产负债表日后3个月未来预期采购发生时逐步转入利润表,参见本节“七、合并财务报表项目注释”之“57.其他综合收益”。

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,395,595.52	19,843,306.45
工程、设备款	15,585,501.31	18,344,312.42
其他	14,357,271.61	12,931,322.12
合计	46,338,368.44	51,118,940.99

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州三思环保科技有限公司	2,576,904.66	设备履约尾款
广东科立工业技术股份有限公司	1,071,549.22	设备款尾款
三井金属矿业株式会社	481,470.73	设备款尾款
合计	4,129,924.61	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,500,128.34	569,810.34
合计	2,500,128.34	569,810.34

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,448,951.81	2,175,369.25
合计	1,448,951.81	2,175,369.25

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,536,609.77	34,942,156.64	40,169,851.32	308,915.09
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,830,805.15	2,829,204.32	1,600.83
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,536,609.77	37,772,961.79	42,999,055.64	310,515.92

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,805,101.58	31,366,843.50	36,165,230.44	6,714.64
二、职工福利费	0.00	709,271.16	709,271.16	0.00
三、社会保险费	197,714.55	1,404,701.41	1,580,095.39	22,320.57
其中：医疗保险费	178,645.74	1,207,702.82	1,366,195.98	20,152.58
工伤保险费	0.00	69,078.58	69,041.95	36.63
生育保险费	19,068.81	127,920.01	144,857.46	2,131.36
四、住房公积金	0.00	852,506.00	852,506.00	0.00

五、工会经费和职工教育经费	533,793.64	587,049.33	840,963.09	279,879.88
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	21,785.24	21,785.24	0.00
合计	5,536,609.77	34,942,156.64	40,169,851.32	308,915.09

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	0.00	2,639,792.89	2,638,240.57	1,552.32
2、失业保险费	0.00	97,957.86	97,909.35	48.51
3、企业年金缴费	0.00	93,054.40	93,054.40	0.00
合计		2,830,805.15	2,829,204.32	1,600.83

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,871,718.08	599,043.38
消费税		
营业税		
企业所得税	33,705,345.94	11,965,626.61
个人所得税	106,993.06	896,151.65
城市维护建设税	935,427.47	824,281.84
教育费附加	668,162.49	588,772.74
房产税		
印花税	177,387.03	303,676.67
环境保护税	40,000.00	48,000.00
土地使用税	34,066.59	
合计	39,539,100.66	15,225,552.89

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,410,267.80	30,312,193.52
合计	35,410,267.80	30,312,193.52

其他说明：

无

## 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

□适用 √不适用

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	8,701,400.00	3,511,400.00
技术服务费和业务经费	25,665,200.52	25,120,126.26
代收代付款项及其他	1,043,667.28	1,680,667.26
合计	35,410,267.80	30,312,193.52

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市富润德供应链管理有限公司	450,000.00	履约保证金
成都好美佳物流有限公司	299,000.00	履约保证金
成都浩峰物流有限公司	250,000.00	履约保证金
崇州市鑫旺铝制品加工厂	200,000.00	履约保证金
丹阳市如捷再生资源有限公司	200,000.00	履约保证金
山西华拓铝业有限公司	200,000.00	履约保证金
四川云达铝业有限公司	200,000.00	履约保证金
遵义恒佳铝业有限公司	200,000.00	履约保证金
合计	1,999,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		10,000,000.00

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款	2,818,727.35	2,069,599.25
待转销项税额	188,363.74	282,798.00
预计质量损失	3,333,037.98	3,204,344.43
其他（未终止确认的票据背书）	7,299,690.33	278,366.38
合计	13,639,819.40	5,835,108.06

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款	125,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	125,000,000.00	5,000,000.00

长期借款分类的说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，保证借款余额 12,500 万元，系向中国银行股份有限公司崇州支行借款 12,500 万元，由福建省南平铝业股份有限公司担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,116,815.58	3,014,000.00	310,867.43	10,819,948.15	政府补助
合计	8,116,815.58	3,014,000.00	310,867.43	10,819,948.15	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目补助（注 1）	370,614.18			13,157.88		357,456.30	与资产相关
项目补助（注 2）	517,789.64			15,850.74		501,938.90	与资产相关
项目补助（注 3）	2,089,144.68			72,039.48		2,017,105.20	与资产相关
项目补助（注 4）	730,394.65			23,947.38		706,447.27	与资产相关
项目补助（注 5）	498,991.00			17,821.08		481,169.92	与资产相关
项目补助（注 6）	500,426.24			16,056.48		484,369.76	与资产相关
项目补助（注 7）	2,795,692.29			71,076.92		2,724,615.37	与资产相关
项目补助（注 8）	613,762.90			19,484.54		594,278.36	与资产相关
项目补助（注 9）		1,760,000.00		56,050.96		1,703,949.04	与资产相关
项目补助（注 10）		1,254,000.00		5,381.97		1,248,618.03	与资产相关
合计	8,116,815.58	3,014,000.00	0.00	310,867.43	0.00	10,819,948.15	



其他说明：

√适用 □不适用

**注 1：**年产 10 万吨高精复合出口铝合金型材技改项目补贴：系根据成都市财政局、成都市商务委员会《关于拨付 2015 年中央外经贸发展专项项目资金的通知》（成财建[2015]241 号），公司于 2016 年 3 月取得崇州市商务和投资促进局拨付的专项资金 50.00 万元。该专项资金用于企业技改项目工程方面支出并形成相应资产。2017 年度自相关资产投入使用起，在该项资产使用寿命内平均分配计入损益。

**注 2：**根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达 2014 年企业技术改造和新引进重大工业项目及多投快建固定资产投资补助资金的通知》（成财企[2014]159 号），公司于 2014 年收到财政补助 73.97 万元，在相关资产投入使用起，在该项资产使用寿命内平均分配计入损益。

**注 3：**根据成都崇州经济开发区管理委员会《关于给予福蓉科技项目投资培育资金的通知》，公司于 2017 年 6 月收到电子用高品质型材系列产品开发及熔铸生产线改造补助资金 273.75 万元，自相关资产投入使用起，在该项资产使用寿命内平均分配计入损益。

**注 4：**根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于拨付 2017 年第一批成都市中小企业发展专项资金的通知》（成财企[2017]36 号），公司于 2017 年 7 月收到成都市中小企业发展专项资金成长工程项目补助 91.00 万元，2018 年自相关资产投入使用起，在该项资产使用寿命内平均分配计入损益。

**注 5：**根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达 2017 年技术改造补助资金的通知》（成财企[2017]121 号），公司于 2017 年 10 月收到技术改造项目补助资金 64.75 万元，自相关资产投入使用起，在该项资产使用寿命内平均分配计入损益。

**注 6：**根据成都市财政局、成都市经济和信息化局《关于下达 2019 年第六七八批市级工业发展资金的通知》（成财产发[2019]30 号），公司于 2020 年 3 月收到智能制造补助项目资金 55.93 万元，相关资产已投入使用，自收到补贴款月份起，在相关资产的剩余使用年限内平均分配计入损益。

**注 7：**根据成都市财政局、成都市经济和信息化局《成都市财政局、成都市经济和信息化局关于下达省级工业发展资金的通知》（成财产发[2020]33 号），公司于 2021 年 1 月收到省级工业发展资金 292.60 万元，相关资产已投入使用，自收到补贴款月份起，在相关资产的剩余使用年限内平均分配计入损益。

**注 8：**根据成都市财政局、成都市经济和信息化局《成都市财政局、成都市经济和信息化局关于下达 2021 年第三批市级工业发展资金的通知》（成财产发[2021]23 号），公司于 2021 年 7 月收到市级工业发展资金 63.00 万元，相关资产已投入使用，自收到补贴款月份起，在相关资产的剩余使用年限内平均分配计入损益。

**注 9：**根据成都市财政局、成都市经济和信息发展局《关于下达 2021 年第一批省级工业发展专项资金的通知》（川财建[2021]106 号），公司于 2022 年 1 月收到工业发展

专项资金款项 176.00 万元，相关资产已投入使用，自收到补贴款月份起，相关资产的剩余使用年限内平均分配计入损益。

**注 10：**根据成都市财政局、成都市经济和信息化局《成都市财政局、成都市经济和信息化局展资金的通知》（成财产发[2019]30 号），公司于 2022 年 5 月收到智能制造补助项目资金 125.40 万元，相关资产已投入使用，自收到补贴款月份起，在相关资产的剩余使用年限内平均分配计入损益。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	401,000,000.00			120,300,000.00		120,300,000.00	521,300,000.00

其他说明：

无

## 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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	361,990,087.05		120,300,000.00	241,690,087.05
其他资本公积				
合计	361,990,087.05		120,300,000.00	241,690,087.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期减少系资本公积转增股本。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-254,065.00	-47,956.80	-24,961.80	0.00	-41,559.00	18,564.00	0.00	-235,501.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-254,065.00	-47,956.80	-24,961.80	0.00	-41,559.00	18,564.00	0.00	-235,501.00
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-254,065.00	-47,956.80	-24,961.80	0.00	-41,559.00	18,564.00	0.00	-235,501.00

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：  
无

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	25,731,468.87	4,005,641.88	1,729,446.27	28,007,664.48

合计	25,731,468.87	4,005,641.88	1,729,446.27	28,007,664.48
----	---------------	--------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,948,246.97			119,948,246.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	119,948,246.97			119,948,246.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	739,024,222.56	619,486,622.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	739,024,222.56	619,486,622.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	239,765,041.60	128,052,031.20
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	168,420,000.00	144,360,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	810,369,264.16	603,178,653.77

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 0 元。

(2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,058,550,369.56	789,602,495.59	676,991,777.37	493,858,995.03
其他业务	84,729,929.17	85,407,615.21	99,508,082.39	96,270,559.49
合计	1,143,280,298.73	875,010,110.80	776,499,859.76	590,129,554.52

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,022,310.20	2,036,840.69
教育费附加	2,158,793.00	1,454,886.17
资源税		
房产税	1,163,305.49	1,108,507.27
土地使用税	883,093.35	849,026.76
车船使用税	300.00	
印花税	857,365.96	425,040.99
环保税	84,814.48	65,529.42
合计	8,169,982.48	5,939,831.30

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,606,214.67	1,763,166.04
技术服务费和业务经费	30,205,002.84	17,918,540.50
其他	708,558.51	327,777.89
合计	32,519,776.02	20,009,484.43

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,704,542.69	3,977,170.41
折旧费	1,565,176.38	2,401,636.51
无形资产摊销	570,447.60	570,447.60
差旅、办公费	1,306,311.75	963,445.01
中介机构费/咨询顾问费	2,510,056.52	1,935,897.55
董事会费	99,000.00	73,639.86
招待费	184,332.50	121,218.00
其他	435,637.88	1,220,809.06
合计	11,375,505.32	11,264,264.00

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,434,785.05	636,413.20
直接人工	2,735,854.46	2,214,588.20
能源消耗	1,369,739.86	1,697,356.78
其他费用	2,186,096.16	2,517,937.73
合计	7,726,475.53	7,066,295.91

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,400,377.17	1,392,913.92
利息收入	-1,243,053.92	-628,326.50
手续费	33,376.54	20,151.14
汇兑损益	-7,780,770.51	2,134,064.46
合计	-5,590,070.72	2,918,803.02

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产项目补助（注1）	310,867.43	206,257.66
困难人员以工代训补贴款（注2）		674,200.00
个税代办手续费	130,712.70	124,241.37
成都崇州经济开发区管理委员会企业扶持资金款项（注3）	2,000,000.00	
稳岗补贴（注4）	149,917.28	
合计	2,591,497.41	1,004,699.03

其他说明：

**注1：**根据《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会[2017]15号），附注五、（二十五）递延收益中政府补助款分摊计入其他收益。

**注2：**根据成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局《关于转发〈四川省人力资源和社会保障厅四川省财政厅关于进一步做好以工代训工作的通知〉的通知》（成人社办发[2020]134号），公司于2021年3月收到物流扶持项目资金674,200.00元。

**注3：**根据《崇财预发[2022]7号》文件，崇州市财政局关于下达财政扶持资金的通知，公司于2022年1月取得财政扶持资金200万元。

**注4：**根据《川人社发〔2022〕8号》文件，《关于转发〈人力资源社会保障部 财政部国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知〉的通知》（人社部发[2022]23号）文件的通知，公司于2022年6月取得财政扶持资金14.99万元。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	832,557.59	2,087,453.57
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	832,557.59	2,087,453.57

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-62,827.39	-363,445.19
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-169,701.80	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-232,529.19	-363,445.19

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,912,039.38	5,734,585.94
其他应收款坏账损失	-66,023.55	22,071.25
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		



合同资产减值损失		
合计	2,846,015.83	5,756,657.19

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	580,241.66	1,279,763.46
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	580,241.66	1,279,763.46

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	70,010,000.00	2,015,000.00	70,010,000.00
违约赔偿收入	5,000.00	170,873.00	5,000.00
其他	1.06	4,017.21	1.06
合计	70,015,001.06	2,189,890.21	70,015,001.06

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金（注1）	70,000,000.00		与收益相关
春节慰问金（注2）	10,000.00		与收益相关
财政扶持资金		1,200,000.00	与收益相关
首发上市企业奖励补助		1,000,000.00	与收益相关
人才经费		10,400.00	与收益相关
就业补贴		5,000.00	与收益相关
合计	70,010,000.00	2,215,400.00	

其他说明：

√适用 □不适用

注1：高端制造公司动工建设奖励 5000.00 万元，再生资源公司动工奖励 2000.00 万元。

注2：系成都崇州政府部门发放春节慰问金 1 万元。

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他支出	1.07	1,790.40	1.07
合计	100,001.07	1,790.40	100,001.07

其他说明：

报告期内，高端制造公司向罗源县红十字会捐款 10 万元用于新冠疫情防控。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,703,717.28	21,507,093.31
递延所得税费用	132,543.71	1,565,729.94
合计	50,836,260.99	23,072,823.25

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	290,601,302.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,590,195.39
子公司适用不同税率的影响	6,891,277.27
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,788.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	50,836,260.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“七、财务报表项目注释”中“57.其他综合收益”。

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	75,304,629.98	5,739,441.37
往来款及其他	6,612,345.58	529,315.40
合计	81,916,975.56	6,268,756.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用	38,801,998.40	28,591,207.74
履约保证金及其他	71,088.32	7,362,235.39
合计	38,873,086.72	35,953,443.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买固定资产开立的信用证保证金		1,000,000.00
远期结售汇业务保证金		1,400,000.00
合计		2,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	239,765,041.60	128,052,031.20
加：资产减值准备	-580,241.66	-1,279,763.46
信用减值损失	-2,846,015.83	-5,756,657.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,354,206.22	14,909,944.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,601,108.97	570,447.60
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	232,529.19	363,445.19
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,305,877.04	3,526,978.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-832,557.59	-2,087,453.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	145,243.82	1,614,058.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,424.11	-48,328.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,085,096.53	7,205,741.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,710,269.82	113,835,660.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,892,954.90	-2,828,554.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	361,212,334.82	258,077,549.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	346,434,636.65	157,833,768.61
减：现金的期初余额	130,776,266.15	224,825,259.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	215,658,370.50	-66,991,490.81

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,434,636.65	130,776,266.15
其中：库存现金	5,091.80	4,613.59
可随时用于支付的银行存款	346,429,544.85	130,771,652.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	346,434,636.65	130,776,266.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,687,919.16	6.7114	24,751,100.65
越南盾	16,027,000.00	0.000289	4,631.80
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	14,033,643.89	6.7114	94,185,341.13
欧元			
港币			

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	70,010,000.00	营业外收入	70,010,000.00
与日常经营相关的政府补助	2,280,629.98	其他收益	2,280,629.98
与资产相关的政府补助	3,014,000.00	递延收益	61,432.93

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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：

适用 不适用

报告期内新设两个子公司，为“福建省福蓉源新材料高端制造有限公司”和“福建省福蓉源再生资源开发有限公司”。

### 6、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建省福蓉源新材料高端制造有限公司	福建省福州市罗源县	福建省福州市罗源县	有色金属压延加工；模具销售；模具制造；机械零件、零部件加工。	100		注册新设



福建省福蓉源再生资源开发有限公司	福建省福州市罗源县	福建省福州市罗源县	再生资源回收；再生资源销售；再生资源加工；有色金属合金制造；有色金属铸造；金属废料和碎屑加工处理；机械零件、零部件加工。	100		注册新设
------------------	-----------	-----------	--	-----	--	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无此情况

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：  
未涉及

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
未涉及  
确定公司是代理人还是委托人的依据：  
未涉及

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### (一) 市场风险

##### 1、外汇风险

本公司的内销业务以人民币结算，出口业务主要以美元等外币项目结算，存在外汇风险。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，尽可能以最大程度降低面临的外汇风险。

##### 2、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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司面临的利率风险主要来自银行借款。

##### 3、其他价格风险

本公司以市场价格采购材料，因此受到此等原材料价格波动的影响，原材料尤其以铝价格波动影响最为显著。

#### (二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、结构性存款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司持续监控这些金融机构的信用情况，以确保信用风险在可控范围内。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司通过定期与对方沟通、对账、检查账龄、定期监控客户信用记录等措施来降低信用风险，并持续监控这些信用风险的敞口。

本公司其他金融资产主要包括银行结构性存款产品，本公司通过尽量选择保本、低风险的结构存款产品，定期监控相关银行信用风险等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

于资产负债表日，本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末数（元）	按到期日列示期限	年初数（元）	按到期日列示期限
短期借款	100,000,000.00	1 年以内	15,000,000.00	1 年以内
交易性金融负债	407,350.00		298,900.00	
应付账款	46,338,368.44	1 年以内	51,118,940.99	1 年以内
其他应付款	35,410,267.80	1 年以内	30,312,193.52	1 年以内
其他流动负债	13,639,819.40	1 年以内	5,835,108.06	1 年以内
一年内到期的非流动负债	0.00	1 年以内	10,000,000.00	1 年以内
长期借款	125,000,000.00	2 年以内	5,000,000.00	2 年以内

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			30,385,069.85	30,385,069.85
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			30,385,069.85	30,385,069.85
(六) 交易性金融负债			407,350.00	407,350.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			407,350.00	407,350.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			407,350.00	407,350.00

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

本公司期末公允价值计量结果所属的层次属于第三层次公允价值计量：相关资产或负债的不可观察输入值。应收款项融资系按银行承兑汇票预计可回收价值确定，本公司预计与账面价值无重大差异；交易性金融负债公允价值系按照商品期货合约做为套期工具，截至资产负债表日的预期公允价值有效套期部分确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
福建省南平铝业股份有限公司	福建省	铝制品加工	102,869.71	56.48	56.48

本企业的母公司情况的说明

福建省南平铝业股份有限公司的母公司是福建省冶金（控股）有限责任公司，实际控制人为福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省三钢明光实业发展有限公司	其他
福建省冶金工业设计院有限公司	其他

其他说明

福建省三钢明光实业发展有限公司与我公司系同一最终控制人。福建省冶金工业设计院有限公司为公司间接控股股东福建省冶金（控股）有限责任公司全资子公司。

### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省三钢明光实业发展有限公司	购买劳保服		148,224.03
福建省冶金工业设计院有限公司	工程咨询服务等	640,566.04	
福建省闽光文化旅游发展有限公司	购买劳保服	141,579.88	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
福建省南平铝业股份有限公司	熔铸生产线、挤压生产线	9,745,246.29				12,005,812.73					

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省南平铝业股份有限公司	10,000,000.00	2022-6-18	2022-6-16	是
福建省南平铝业股份有限公司	5,000,000.00	2023-5-25	2022-6-8	是
福建省南平铝业股份有限公司	5,000,000.00	2021-11-17	2022-11-16	否
福建省南平铝业股份有限公司	10,000,000.00	2021-12-2	2022-12-1	否
福建省南平铝业股份有限公司	30,000,000.00	2022-1-10	2023-7-10	否
福建省南平铝业股份有限公司	50,000,000.00	2022-1-12	2023-7-12	否
福建省南平铝业股份有限公司	20,000,000.00	2022-1-25	2023-7-25	否
福建省南平铝业股份有限公司	30,000,000.00	2022-2-15	2023-8-15	否
福建省南平铝业股份有限公司	20,000,000.00	2022-4-18	2023-10-18	否
福建省南平铝业股份有限公司	20,000,000.00	2022-1-20	2023-1-19	否
福建省南平铝业股份有限公司	20,000,000.00	2022-1-21	2023-1-20	否
福建省南平铝业股份有限公司	10,000,000.00	2022-2-10	2023-2-10	否
福建省南平铝业股份有限公司	10,000,000.00	2022-4-19	2023-4-18	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,646,876.16	1,633,194.07

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

徐州嘉骏华企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称：嘉骏华）于2015年12月增资入股，成为本公司股东，报告期末持有本公司2.51%股份。嘉骏华实际控制人、股东及其亲属非本公司的高管，未在本公司的董事会、监事会占有席位，但因嘉骏华原持有本公司2.54%股份，是本公司的重要相关方。惠州市鸿源东铝业有限公司、惠州市鸿富诚铝业有限公司是嘉骏华实际控制人、股东及其亲属关联企业，本公司报告期内与该公司交易事项如下：

① 交易情况表

单位：元 币种：人民币

单位名称	项目	本期发生额	上期发生额
惠州市鸿源东铝业有限公司	本公司承担服务费	0.00	5,051,270.73
惠州市鸿富诚铝业有限公司	本公司承担服务费	9,095,899.17	0.00

注：表中金额为不含增值税交易额。

② 往来余额（其他应付项目）

单位：元 币种：人民币

项目名称	单位名称	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	惠州市鸿源东铝业有限公司	0.08	4,357,278.37
其他应付款	惠州市鸿富诚铝业有限公司	9,058,030.24	5,386,802.11

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建省南平铝业股份有限公司	0.00	993,684.42
应付账款	福建省三钢明光实业发展有限公司	0.00	223,308.00
应付账款	福建省闽光文化旅游发展有限公司	141,579.88	0.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	528,036,122.32
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,019,923.53
合计	529,056,045.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,016,763.81	0.19	1,016,763.81	100.00		1,016,763.81	0.17	1,016,763.81	100.00	
其中：										
单	1,016,763.81	0.19	1,016,763.81	100.00		1,016,763.81	0.17	1,016,763.81	100.00	
项										
计										
提										

按组合计提坏账准备	528,039,282.04	99.81%	26,404,965.84	5.00%	501,634,316.20	583,825,193.62	99.83%	29,317,005.22	5.02%	554,508,188.40
其中：										
账龄组合	528,039,282.04	99.81%	26,404,965.84	5.00%	501,634,316.20	583,825,193.62	99.83%	29,317,005.22	5.02%	554,508,188.40
合计	529,056,045.85	/	27,421,729.65	/	501,634,316.20	584,841,957.43	/	30,333,769.03	/	554,508,188.40

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆凯诺装饰工程有限公司	684,025.56	684,025.56	100.00	诉讼胜诉，无法收回
四川天悦建设有限公司	220,991.96	220,991.96	100.00	诉讼胜诉，无法收回
成都荣兴铝业有限公司	111,746.29	111,746.29	100.00	诉讼胜诉，无法收回
合计	1,016,763.81	1,016,763.81	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	528,036,122.32	26,401,806.12	5.00
1年-2年			
2年-3年			
3年以上	3,159.72	3,159.72	100.00
合计	528,039,282.04	26,404,965.84	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

以账龄分析法计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核	其他变动	

				销		
单项计提	1,016,763.81					1,016,763.81
账龄组合	29,317,005.22		2,912,039.38			26,404,965.84
合计	30,333,769.03		2,912,039.38	0.00	0.00	27,421,729.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末数	期末净值
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	189,434,935.57	35.81	9,471,746.78	179,963,188.79
立铠精密科技(盐城)有限公司	86,219,449.43	16.30	4,310,972.47	81,908,476.96
Samsung Electronics H.K. Co., Ltd.	77,798,370.14	14.71	3,889,918.51	73,908,451.63
鸿准精密模具(昆山)有限公司	49,468,086.40	9.35	2,473,404.32	46,994,682.08
捷普科技(成都)有限公司	36,753,210.45	6.95	1,837,660.52	34,915,549.93
合计	439,674,051.99	83.11	21,983,702.60	417,690,349.39

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,799,032.56	2,355,372.61
合计	2,799,032.56	2,355,372.61

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	



其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,505,769.06
1至2年	442,835.50
2至3年	40,000.00
3年以上	60,600.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	3,049,204.56

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、定金	2,251,692.04	1,816,148.06
备用金及业务借款	797,512.52	727,835.50
合计	3,049,204.56	2,543,983.56

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	109,727.40	68,283.55	10,600.00	188,610.95
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-12,500.00	12,500.00		0.00
本期计提	31,383.85	53,500.00		84,883.85
本期转回	3,322.80	20,000.00		23,322.80
2022年6月30日余额	125,288.45	114,283.55	10,600.00	250,172.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	188,610.95	84,883.85	23,322.80			250,172.00
合计	188,610.95	84,883.85	23,322.80			250,172.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福能期货股份有限公司	期货交易保证金	1,201,092.04	一年以内	39.39	60,054.60
李玉	个人借款	342,835.50	1年-2年	11.24	34,283.55
成都金汇丰能源有限公司	保证金	300,000.00	一年以内	9.84	15,000.00
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	300,000.00	一年以内	9.84	15,000.00
四川省广益华石油化工有限公司	保证金	290,000.00	一年以内	9.51	14,500.00
合计	/	2,433,927.54	/	79.82	138,838.152

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	320,000,000.00		320,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	320,000,000.00		320,000,000.00			

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省福蓉源新材料高端制造有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
福建省福蓉源再生资源开发有限公司		120,000,000.00		120,000,000.00		
合计		320,000,000.00		320,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,058,550,369.56	789,602,495.59	676,991,777.37	493,858,995.03
其他业务	84,729,929.17	85,407,615.21	99,508,082.39	96,270,559.49
合计	1,143,280,298.73	875,010,110.80	776,499,859.76	590,129,554.52

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	832,557.59	2,087,453.57
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	832,557.59	2,087,453.57

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	72,691,174.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-169,701.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,000.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	769,730.20	
减：所得税影响额	17,969,430.59	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	55,226,772.65	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	769,730.20	其他符合非经常性损益定义的损益项目，系闲置资金结构性存款理财收益。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.56	0.4599	0.4599
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.43	0.3540	0.3540

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张景忠

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用