



河北四通新型金属材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-093 号

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人臧立国、主管会计工作负责人李志国及会计机构负责人(会计主管人员)周二刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本半年度报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者予以关注，详见本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司未来发展可能面临的风险的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节 公司债相关情况 .....	46
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	189

## 释义

释义项	指	释义内容
四通新材/上市公司/公司/本公司	指	河北四通新型金属材料股份有限公司
天津东安	指	天津东安兄弟有限公司
深圳红马	指	深圳红马创业基金管理中心（有限合伙）
天津明德	指	天津立中明德企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津拓进	指	天津立中拓进企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津新锐	指	天津立中新锐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津企管	指	天津立中企业管理有限公司
多恩新悦	指	天津多恩新悦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
香港臧氏	指	臧氏兄弟投资管理有限公司
立中股份	指	天津立中集团股份有限公司
天津合金	指	天津立中合金集团有限公司
河北合金	指	河北立中有色金属集团有限公司
基金公司/天津四通	指	天津四通股权投资基金管理有限公司
冀财基金	指	河北省冀财产业引导股权投资基金有限公司
金保基金	指	保定市金保投资基金有限公司
京保基金	指	石家庄高新区京保股权投资基金中心（有限合伙）
天河环境	指	天河（保定）环境工程有限公司
四通科技/香港四通	指	四通科技国际贸易（香港）有限公司
熔体国际	指	熔体技术国际有限公司（原海湾进口有限公司）
熔体公司	指	熔体处理技术公司
匠心琢玉	指	宁波梅山保税港区匠心琢玉股权投资基金合伙企业(有限合伙)
包头盛泰	指	包头盛泰汽车零部件制造有限公司
东安轻合金	指	保定立中东安轻合金部件制造有限公司
新泰车轮	指	New Thai Wheel Manufacturing Co., Ltd.（泰国注册）
本次交易	指	本次发行股份购买资产和本次配套融资
臧氏家族/实际控制人	指	由臧立根家庭、臧立中家庭和臧立国家庭所组成的家族，其中直接或间接持有四通新材和立中股份表决权的成员有臧立根、刘霞、臧永兴、臧娜、臧立中、陈庆会、臧永建、臧亚坤、臧立国、臧永奕、臧永和和臧洁爱欣

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司/登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
股东大会	指	河北四通新型金属材料股份有限公司股东大会
董事会	指	河北四通新型金属材料股份有限公司董事会
监事会	指	河北四通新型金属材料股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《河北四通新型金属材料股份有限公司章程》
审计机构	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)（原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙））
中原证券/独立财务顾问/财务顾问	指	中原证券股份有限公司
有色金属	指	又称非铁金属，是铁、锰、铬以外的所有金属及其合金的统称。
合金	指	两种或两种以上的金属，或金属与非金属，经熔炼、烧结或用其他方法组合而成的具有金属特性的物质。
功能性中间合金新材料	指	由一种金属做基体，与其他金属（包括过渡族元素和稀土）或非金属通过热熔和/或化学反应生成的具有特定功能的合金新材料。
熔剂	指	在冶炼过程中，用以金属液体覆盖、净化、增加熔渣流动性，使熔渣与熔融金属分离或便于扒渣的物质。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	四通新材	股票代码	300428
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北四通新型金属材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	四通新材		
公司的外文名称（如有）	Hebei Sitong New Metal Material Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	STNM		
公司的法定代表人	臧立国		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志国	冯禹淇
联系地址	保定市清苑区发展西街 359 号	保定市清苑区发展西街 359 号
电话	0312-5806816	0312-5806816
传真	0312-5806515	0312-5806515
电子信箱	Lizhiguo@stnm.com.cn	fengyuqi@stnm.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	3,203,552,560.12	572,682,727.16	3,376,063,778.30	-5.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	220,956,817.37	37,572,202.08	178,879,318.43	23.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	202,508,978.91	18,437,441.04	18,437,441.04	998.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	200,901,125.68	-10,666,874.15	-7,601,184.27	2,744.77%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.13	0.34	17.65%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.13	0.34	17.65%
加权平均净资产收益率	6.98%	5.34%	7.05%	-0.07%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	6,854,230,302.51	934,729,105.65	6,588,172,299.88	4.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,583,580,643.68	668,761,388.84	2,903,809,979.83	23.41%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	450,526.14	
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）	25,435,695.83	
委托他人投资或管理资产的损益	794,759.80	
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	-3,410,370.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,006.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-105,055.88	
减：所得税影响额	4,696,709.76	
合计	18,447,838.46	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一)、主营业务

##### (1) 功能性中间合金新材料领域

公司是专业研发、制造、销售金属晶粒细化、金相变质、元素添加和金属净化等功能中间合金新材料的国家级高新技术企业，主要产品有：铝基合金、铜基合金、镍基合金、锌基合金等多个系列，产品种类达140多种，广泛应用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电子、工业和建筑铝型材、食品医药包装等众多领域。产品市场分布于中国、欧洲、北美、南美、日本、韩国、中东及东南亚等国家和地区。

##### 1) 功能性中间合金新材料的生产制造和销售

功能性中间合金新材料是指由一种金属做基体，与其他金属（包括过渡族元素和稀土）或非金属通过热熔或化学反应生成的具有特定功能的合金新材料。功能性中间合金在不同的领域作为关键的基础性材料，单独或共同发挥作用，不仅能够大幅提高金属综合性能，扩大金属的应用领域，还能降低制造成本，并为新型金属材料的研发提供技术支持。

其中晶粒细化剂作为功能性中间合金新材料的重要产品之一，是提升铝合金性能的关键添加材料，其质量直接影响和决定着铝合金材料的性能，是未来航空航天，高铁和汽车用铝合金材料制造的重要保障。公司目前已经掌握了世界上性能最高的晶粒细化剂产品生产技术和正在建设年产25000吨配套的高端晶粒细化剂生产线，以应对持续增加的国内外市场需求。公司也将通过新技术，新装备的应用，实现细化剂质量关键技术的突破，从而引领行业发展，占领全球高端市场。

另外，随着我国航空航天、海洋工程、核电、生物医药、3D打印等多个领域的重点国家发展战略的实施，航空航天用特种中间合金作为上述行业的刚性需求，在国家安全战略和国产化替代的推动下，将迎来重大的发展机遇。公司目前已投资完成了国内领先的特种中间合金生产线建设和市场的前期开发，公司现有装备水平、技术能力和产品质量均位列国内前列。公司也将通过不断努力，打破钛合金和高温合金用中间合金的技术壁垒，使公司整体技术水平达到世界先进水平，从而实现替代部分特种合金材料进口产品的目标。

##### 2) 添加剂

金属添加剂是一种由金属粉末和助熔剂组成的添加型功能材料，主要用于向金属熔体中添加锰、铁、铬、铜、钛等金属元素，具有熔解快、实收率高、使用方便等优点。

##### 3) 熔剂

熔剂是指在冶炼过程中，用以金属液体覆盖、净化、增加熔渣流动性，使熔渣与熔融金属分离的物质。生产功能性中间合金新材料的主要副产品是生产熔剂的主要原材料，通过科学配方可将副产品加工制成成本较低的熔剂。随着公司研发能力的提高，熔剂产品质量不断提高，客户在购买功能性中间合金新材料的同时对熔剂也有一定的需求，因此熔剂主要作为功能性中间合金新材料的附带产品实现销售。

##### (2) 铝合金车轮轻量化领域

公司专业从事铝合金车轮轻量化的研发、设计、制造和销售。目前，公司产品成型工艺有低压铸造、“低压铸造+旋压”、液态模锻、固态锻造等，产品种类有全涂产品、亮面产品、抛光产品、镶件产品、套色产品等。公司产品出口覆盖亚洲、欧洲、美洲、澳洲等区域，已成为宝马、奥迪、奔驰、大众、通用、福特、克莱斯勒、菲亚特、PSA&欧宝、现代&起亚、尼桑、马自达、三菱、铃木等国际著名汽车厂商全球采购供应商，在国际市场上积累了较高的信誉，具有较强的国际竞争力和广阔的发展前景。在国内市场方面，公司直接为长城汽车、吉利汽车、上汽集团、北京汽车、东风汽车、长安汽车、上汽通用、一汽通用、华晨宝马、北京现代、东风雷诺、长安马自达、郑州日产等知名厂商配套供货，并通过长期的合作，与客户建立了良好的合作关系。

公司铝合金车轮轻量化领域利润增长点一是继续加大海外布局，目前正在扩建的泰国第二工厂将帮助企业更好的规避贸

易摩擦并抢占国际市场；二是加大高端、大尺寸、轻量化和锻造市场的研发投入和销售力度，提升高端产品比例，更好地满足中高端客户需求，顺应未来市场发展方向；三是增加新能源市场的销售比例，公司现已量产和开发多款电动车项目，并已成功切入特斯拉、宝马等大型新能源车企的供应链中，能够为公司未来的产能扩张提供销量保证。四是加快高强铝悬挂零部件募投产能投放，丰富产品类型，增强公司盈利能力。

## （二）、经营模式

### （1）功能性中间合金新材料领域

公司主要业务模式以流程来概述，可以表示为：合同或订单→采购→生产→销售→结算。

#### 1) 合同或订单模式

公司通过与顾客沟通、市场调查和分析等方式识别顾客明示的或潜在的需求，在合同或订单中加以明确描述。在与顾客签订合同或顾客下达订单之前，公司组织生产、技术、质控、物管、财务等部门对与产品有关的要求进行评审，确认是否具备满足顾客需求的能力。公司确认具有满足顾客需求能力后，根据顾客需要提供样品，顾客小批量试用合格后，再与顾客签订合同或顾客下达订单。如暂不具备满足顾客需求的能力时，公司将通过技术研发、技术改进等方式确保满足顾客需求，经顾客对新产品确认后，与顾客签订合同或顾客下达订单。

#### 2) 采购模式

公司的主要原材料是电解铝、金属钛、金属硅、氟钛酸钾、氟硼酸钾等，目前公司已建立稳定的原料供应渠道，并与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。

公司主要根据与客户的合同、订单编制生产计划，生产部门按照生产计划中的原材料需求报至采购部门。公司对每种原材料都设有安全库存，采购部门根据安全库存量和生产部门提交的原材料需求制定周原材料需求计划和月原材料需求计划，并实施采购。

#### 3) 生产模式

公司依据客户合同、技术协议、市场需求等由生产技术部召集技术研发部、质量控制部共同制定生产方案后形成《内控标准》，并作为产品检验和验收的依据。同时，依据产品《月度销售计划》制定产品《月度生产计划》，依据合同及订单下达《工作通知单》，明确产品生产周期、客户要求、产品信息等，然后进行排产。

在依据《工作通知单》、《内控标准》、《配料卡》和《日生产计划》等下达生产指令后，开始进行生产操作，并对生产过程进行监控，记录相关参数变化情况，并最终依据检验规程和内控标准对产品外观、物理性能、化学成分进行检测，确保产品满足顾客需求。

#### 4) 销售模式

公司的销售系统由经营部、国内销售部和国际贸易部组成，各部门分别负责不同客户的开发和维护工作。功能性中间合金新材料的营销需要以技术服务为支撑，公司的销售系统不仅为客户提供日常工艺及质量维护服务，而且能根据客户需求提供定制服务，协助设计满足其要求的产品方案和技术支持。公司通过不断满足客户个性化、多元化的需求，使双方的合作关系得到进一步的巩固和加深。公司产品以内销为主，出口为辅。公司产品的定价模式为：产品销售价格=原材料价格+加工费。

#### 5) 结算模式

国内客户主要采用电汇以及银行承兑汇票的方式结算。出口业务的汇款与国内销售的汇款有很多区别。由于币种不同，首先要与客户协商付款的币种，目前国际付汇的主要币种是美元；其次，出口货物涉及海关、航运等环节，海运提单、箱单、发票、报关单、交单等文件则是客户付款的主要依据，因此出口结算包括预付、银行托收、信用证等不同模式。

### （2）铝合金车轮轻量化领域

根据行业及生产经营特点，可将公司市场划分为整车配套市场（OEM）和售后零售市场（AM）。对于公司的主要产品市场——OEM市场（公司产品占比达95%），公司主要采用行业内普遍采用的“接单生产”配套经营模式，即在通过客户认证的前提下，由公司营销开发部获取客户的招标信息，并组织技术开发部、质量部、财务部等部门共同协作完成标书，在产品成功中标后与客户签订供货合同，再按订单进行批量采购、生产、供货。

#### 1) 采购模式

##### ①原材料采购

公司根据材料对产品质量的影响程度将原材料分为关键物料、重要物料和普通物料三类，其中直接和间接影响铝合金车

轮质量的电解铝、A356铝合金、涂料等主要原材料和辅料设为关键物料类和重要物料类，其他为普通物料。关键物料和重要物料公司实行100%来料检验，对非关键物料，公司实行来料抽检。

关键物料和重要物料从供应商选择、物料认定、合同履行、日常管理等方面，公司采用了标准化、系统化，多层质量控制的采购模式。建立了完善的供应商开发体系、供应商管理体系和与之紧密结合的质量保证体系及物流保证体系。

## ②外协采购

受产能难以满足订单快速增长需求的影响，公司将部分技术和工艺相对简单的产品生产交由外协厂商生产。公司外协采购的具体流程为：接受客户委托设计、开发产品并获得认可→客户下达采购订单→公司选择合格外协厂商→公司向外协厂商下达采购订单→公司提供技术标准，指导、监督外协厂商依照生产纲领开展生产（外协厂商自主进行原材料的采购和产品生产）→外派质控人员监督生产过程、对外协厂商生产产品进行抽检及不定期质量核查→检测合格产品交付客户→公司支付产品采购费用。

目前，公司仅将部分技术和工艺相对简单的产品生产交由外协厂商生产。外协采购产品生产所必须的技术标准制订、技术图纸设计以及模具设计均由公司完成，同时，由公司质控部门负责外协采购产品的检测、检验充分保障外协采购产品的质量。

## 2) 经营模式

### ①OEM产品生产

公司OEM产品属订单生产，公司通过报价竞标获取相关车型的配套项目后，客户根据双方签订的框架合同下发订单，然后根据订单制定生产计划，组织生产。

### ②AM产品生产

公司AM产品主要按市场需求进行生产，即根据AM市场客户订单需求组织生产，或AM业务人员先通过市场调研评估出市场需求，然后向公司提出生产需求并组织生产。

## 3) 境内、境外销售模式

### ①境内、境外OEM销售模式

公司OEM市场销售模式为直接向汽车厂提供铝合金车轮产品，具体流程分为两种：

#### A. 公司与汽车厂合作开发新产品

通过汽车厂审核成为潜在供应商→商务洽谈（报价）→获得车型配套项目→接收汽车厂设计要求→产品设计及汽车厂确认→模具设计及制造→样品试制及内部试验→样品提交→汽车厂对样品批准→小批量生产→汽车厂工程审核及PPAP批准→批量生产及订单交付。

#### B. 汽车厂提供图纸和样轮

通过汽车厂审核成为潜在供应商→商务洽谈（报价）→获得车型配套项目→接收汽车厂图纸或样轮→图纸设计转换及汽车厂批准→模具设计及制造→样品试制及内部试验→样品提交→汽车厂对样品批准→小批量生产→汽车厂工程审核及PPAP批准→批量生产及订单交付。

### ②境内、境外AM市场销售模式

公司向AM市场主要采取零售商方式销售。公司经过考察，选择零售商作为长期合作伙伴，选择条件是零售商在当地市场拥有较高的品牌知名度、覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率。公司向零售商供应指定品牌产品或提供自主品牌产品并与零售商签署框架性供货协议，获得零售商订单。具体业务的操作流程分为两种：

#### A. 零售商提供技术图纸或样轮

选择当地知名零售商→商务洽谈（报价）→获得图纸或样轮→内部图纸设计转换→模具设计及制造→样品试制及内部验证→样品提交→客户对样品确认→批量生产及订单交付。

#### B. 公司提供技术图纸或样轮

选择当地知名零售商→了解零售商需求→提供自主造型→商务洽谈（报价）→图纸设计并提交客户确认→模具设计及制造→样品试制及内部验证→样品提交→客户对样品确认→批量生产及订单交付。

## 4) 定价模式

### ①OEM市场定价模式

OEM市场在产品定价上采用铝价联动的方式，即报价竞标时约定以基准铝价对应产品价格，当市场铝价变动时，双方

约定在一定周期内根据该周期内的平均铝价对产品价格进行相应调整。

#### ②AM市场定价模式

一般来说，针对AM市场，公司根据实际的生产成本，有一个基本的针对不同尺寸和不同制程的报价单，部分客户根据报价单进行价格谈判；另外部分客户会要求针对款式报价，针对款式报价的客户，公司会先进行设计，再由财务部进行成本核算，核算完成后，由销售部根据核算成本结合正常报价单进行报价。

#### 5) 结算模式

对于EXW、FOB、CFR等交易模式，在客户上门提货或货物装船放行后风险报酬转移，公司将依据报关单和发货单、提单确认收入；除上述情形外，在其他交易模式下，公司均以客户提货并验收合格作为风险报酬转移时点，进行收入的确认。同时，公司根据销售合同约定，通常会给予客户一定的信用期限，一般为60天至150天。

### (三)、行业地位

#### (1) 功能性中间合金新材料领域

公司是专业研发、制造、销售金属晶粒细化、金相变质、元素添加和金属净化等功能性中间合金新材料的国家级高新技术企业，是中国最大的功能性中间合金新材料企业之一，是专业研究制造功能中间合金的首家上市公司。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，河北省创新型企业，河北省第七届最具成长性企业，拥有省级的“企业技术中心”，是“中国有色金属工业协会”会员单位、“钛工业进展”常务理事单位、“中国材料进展”常务理事单位，第二批河北省军民融合产学研用示范基地。

#### (2) 铝合金车轮轻量化领域

公司专业从事铝合金车轮的研发、设计、制造和销售，是目前国内最大的铝合金车轮生产企业之一。公司作为主要起草人之一，曾参与《乘用车铝合金车轮铸件》GB/T31203-2014、《汽车车轮静不平衡量要求及检测方法》QC/T242-2014 等国家标准或行业标准的起草。通过不断的技术创新及深入研究，公司完成对关键核心技术的掌握并形成了一大批自主知识产权。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	新泰车轮在建工程增加所致

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
新泰车轮	同一控制下企业合并	74,980.08万元	泰国罗勇府	自营		4405.53万元	13.33%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (一) 功能性中间合金新材料领域的核心竞争优势

## 1、技术优势

公司是国家火炬计划重点高新技术企业，河北省创新型企业，河北省第七届最具成长性企业，拥有省级的“企业技术中心”，是“中国有色金属工业协会”会员单位、“钛工业进展”常务理事单位、“中国材料进展”常务理事单位，第二批河北省军民融合产学研用示范基地。公司现拥有8项发明专利、31项实用新型专利、33项非专利技术。

公司拥有一支集工艺、设备、产品一体化的自主技术研发队伍，同时通过与科研院所合作以及通过海外并购先进技术，保证了公司技术研发的领先地位。公司建立了较好的合作研发体系，与北京航空航天大学共建了“河北省航空航天金属材料工程技术研究中心”、“北京航空航天大学材料科学院四通材料制作所”、“北航国际科技合作项目工作站”和“四通新型金属材料院士工作站”，共同从事航空航天用中间合金和新型复合材料的研究。中心已经成功研制出航空航天铝稀土晶粒细化类中间合金，并能够批量生产。同时，经过公司多年的持续研发投入，于近年突破了高端晶粒细化剂和航空航天用特种中间合金的技术瓶颈，相关产品实现量产并批量供货。公司还与中科院金属研究所、河北工业大学和济南大学等高校建立起了紧密的联合研发、成果转化的合作关系。公司与日本东北大学金属材料研究所正在联合研发航空航天用新型铝合金晶粒细化剂制备技术，该项目被国家科学技术部批准为“国家国际科技合作专项项目”。公司被国家科学技术部国际合作司认定为“示范型国际科技合作基地”。公司是“十二五”国家高技术发展计划（863计划）新材料技术领域“新型轻质与高强韧耐蚀合金及其构件精密制备技术”主题项目的牵头单位。

## 2、营销优势

公司拥有一支专业、优秀、经验丰富的经营管理团队和快速成长的技术研发团队。在产品销售中，公司除加强了对重点客户的专访、巩固与客户的良好合作关系外，还专派销售技术工程师不时地为客户提供专业的技术服务，帮助客户解决产品应用中的技术问题。并且，公司不断改进和增加产品检测、试验手段，为用户提供产品验收方便和产品使用更有价值的分析、检测、试验报告，增强客户对公司的信赖度。公司在紧跟客户需求，贴近市场的同时，通过库存管理、科学安排生产计划，对客户需求做出快速反应，对于各种功能性合金新材料产品，公司均能在30日内满足客户订单需求。

此外，公司积极实施品牌战略，公司商标被认定为河北省著名商标、中国驰名商标，同时与用户联合开发专项产品，为用户提供更多价值，在销售中注重品牌的提升和推广，在国内和国际市场上树立了良好的品牌形象。

## 3、管理优势

在十多年的发展进程中，公司不断总结完善管理经验，已形成了一套符合企业自身特点、行之有效的7S管理模式，即整理（SEIRI）、整顿（SEITON）、清扫（SEISO）、清洁（SETKETSU）、素养（SHITSUKE）、安全（SAFETY）和节约（SAVE）。公司的管理优势主要体现在高效的生产体系，完善的计划、控制体系，有效的人力资源管理体系，专业化和有效控制采购成本和采购质量的采购体系，市场开发和客户服务销售管理制度，规范的财务管理制度等方面。同时，公司的管理模式将7S管理和“丰田精益生产”管理相结合，进一步保证了安全生产和节能减排。

截止公告披露日，公司已正式成为铝业管理倡议ASI的会员，成为全球首家加入ASI的功能性中间合金新材料生产商，也是中国首家加入ASI的铝合金车轮制造商。有助于公司促进和增强客户与利益相关方的信心，同时有助于企业建立和改进金属铝供应链的负责任生产、负责任采购和材料管理。

## 4、人才优势

功能性合金新材料行业专业性强、技术密集度高，不仅要求企业具备成熟的产品技术管理能力和精细的现场作业管理水平，而且还需要在工艺设计、设备开发、生产操作、在线检测、产品研发等方面具有丰富实践经验的专业团队，以保证产品质量的稳定性。公司的功能性合金新材料技术研发中心成立于2006年，现有博士、硕士及专家组成40余人专业研发团队，分析检测手段和产品研发能力处于行业领先地位。人才优势已成为公司参与市场竞争的重要优势。

### （二）铝合金车轮轻量化领域的核心竞争优势

#### 1、清晰的市场战略布局

公司自成立以来，逐一稳步推进国内配套业务、海外配套业务的发展，在市场开拓与客户开发方面都呈现出全球化的发展趋势；同时，在全球汽车工业产业链向发展中国家和地区转移的大背景下，发行人抓紧机遇，在国内实现了向中高端汽车厂配套的业务市场布局，在海外市场，完成了北美、欧洲、亚太全覆盖的业务市场布局，国际市场销售占车轮业务总销售额的比例达到61.08%，比去年同期增长了7.55个百分点。

#### 2、优质的客户资源基础

汽车铝合金车轮行业具有较高的市场进入壁垒，只有经过供应合作，才能与汽车厂和一级供应商之间建立起认可关系，

而在不断的合作中，汽车厂和供应商之间的相互信任和依赖才能逐步加深。因此，优质和丰富的客户群体，是公司核心竞争力的重要组成；优质的客户群体有利于提高公司的盈利能力和抗风险能力；丰富的客户群体有利于公司积累与不同类型客户的配套经验，实现规模化生产，增强公司的发展潜力。

### 3、核心技术优势

自成立以来，公司一直专注于汽车铝合金车轮行业核心技术的突破，高度重视自主研发和技术创新，并形成了自身独有的核心技术优势。公司曾参与《乘用车铝合金车轮铸件》GB/T31203-2014、汽车车轮用铸造铝合金（GB/T23301-2009）、《铸造铝合金金相 铸造铝硅合金过烧》（JB/T9476.2-2017）等国家标准和行业标准的起草，并先后与中科院金属研究所、北京航空航天大学、北京交通大学、辽宁工程技术大学及河北工业大学等科研机构建立了长期合作关系；目前，公司拥有1个国家企业技术中心、1个博士后创新实践基地、2个省级工程技术研究中心、3个省级企业技术中心和2个国家认可实验室，并多次参与天津市、河北省重大成果转化项目等重大科研项目。

目前，公司子公司包头盛泰汽车零部件制造有限公司正与上海交通大学包头材料研究院正在共同研究“新能源汽车轻量化车轮用稀土铝合金材料开发”项目，本项目的开发研究将进一步提高铝合金轮毂的比刚度、比强度以及耐高温、耐腐蚀等优点。

### 4、生产管理及成本控制优势

#### （1）生产管理优势

公司中高层管理人员大多具有二十余年的行业技术积累和丰富的管理经验。经过多年的摸索，在消化吸收众多先进企业管理经验的基础上，公司形成了有自己特色的、完善的生产管理体系。

鉴于公司规模的不断发展壮大，涉及客户广泛，且产品具有种类多、客户标准差异大，生产管理繁琐的特点。公司在报告期内逐步实行精细化管理、精益生产，生产现场实施7S管理；公司不断进行自动化、少人化升级改造，降低单位人工成本，提高生产效率。在本次募集资金投资项目“工业4.0智能化工厂改造投资项目”顺利实施后，公司生产自动化、智能化水平将得以进一步提高，公司的生产管理优势也将进一步提升。

#### （2）成本控制优势

公司建立了完善的成本管理控制体系。公司通过ERP信息管理系统，提供了一个集中统一的信息管理中心，采购、销售、供应、库存管理更加透明，公司内部物流、资金流和信息流全面集中和共享，实现了集中统一的资源平台，有效控制了生产流程中的“跑、冒、滴、漏”现象，进一步提升了资源使用效率。公司在设计阶段就将成本控制纳入研发目标，为此公司组成包括技术开发部、采购部、财务部、生产部相关人员在内的跨部门的项目团队，在产品设计和结构布置、原材料采购、制造工艺、质量检测等各个环节进行优化，在提高产品质量的前提下有效控制生产成本和质量成本。公司设有专人负责制造成本对标管理；并设有专人负责核定公司原材料的采购价格，每年初根据公司下达的成本控制目标，结合上一年度的实际采购情况与当年原辅材料的价格趋势，严格控制原材料采购价格。

### 5、全过程质量控制优势

从产品项目立项、设计、开发到量产、发货的各个阶段，公司实行全过程质量控制管理体系。在产品研发阶段，质量部门充分参与各项产品的分析、控制文件的评审与产品生产过程的质量监控工作。在产品量产阶段，从来料到成品入库发货各工序设置专业检测点，形成了从原材料的进厂检验到成品出厂检验的完整全过程检测体系，保证了质量监控渗透到产品实现的全过程。

针对产品的实现过程，从铝液到成品下线包装入库的各个环节，公司分别设置元素成分分析、X光、铸件外观检验、机械性能检验、全尺寸检验、气密性检验、平衡/跳动/谐波检验、最终检查、初品管理等专业质量检查站。

在防错、纠错等质量预防方面，质量工程师每天会对现场巡检，在巡检过程中对生产到发货各环节的作业状态进行排查、监控，并运用PDCA循环原则不断促进现场生产工艺、作业方法的改进，从而达到产品质量持续提升的目的。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国内外经济形势复杂多变，公司围绕年度经营计划，在以董事会为核心的管理层领导下，坚持内生与外延并重的发展方针，在加强生产管理的基础上，充分发挥自身的产业链优势，公司坚持原有业务的战略目标，做大做强主业，并进一步深入挖掘汽车行业业务机会，拓展业务模式，最终实现公司业务结构拓展和收入结构转型升级。报告期内，公司实现营业收入3,203,552,560.12元，比去年同期下降5.11%；实现营业利润251,378,153.74元，比去年同期增长19.06%；归属于母公司股东净利润220,956,817.37元，比去年同期增长23.52%。

报告期内，公司重点工作开展情况如下：

#### （一）、重大资产重组并募集配套资金顺利完成

2018年7月，公司启动了重大资产重组，向天津东安发行股份购买其持有的天津企管100%的股权，向天津明德、天津拓进、天津新锐、多恩新悦和深圳红马发行股份购买其持有的立中股份4.52%的股权，以询价的方式向不超过5名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金不超过88,000.00万元。公司积极推进本次重组各项工作，2018年12月20日接到中国证监会核发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司向天津东安兄弟有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】2112号）文件。

##### （1）发行股份购买资产

公司向天津东安发行股份购买其持有的天津企管100%的股权，向天津明德、天津拓进、天津新锐、多恩新悦和深圳红马发行股份购买其持有的立中股份4.52%的股权，发行价格为10.68元/股，本次发行股份购买资产的交易总额为255,000.00万元，发行股份数量为238,764,042股，公司注册资本变更为529,644,042元，相关新增股份已于2019年1月14日上市。

##### （2）募集配套资金

公司向红土创新基金管理有限公司、共青城胜恒投资管理有限公司、九泰基金管理有限公司、天津中冀万泰投资管理有限公司、上海迈创金属贸易有限公司非公开发行人民币普通股48,725,211股，公司注册资本变更为578,369,253元，相关新增股份已于2019年4月29日上市，本次募集资金总额为人民币515,999,984.49元。

#### （二）、功能性中间合金新材料领域

在国内外错综复杂的经济环境形势下，功能性中间合金新材料业务继续保持较好增长势头，并在部分产品领域取得突破：高端晶粒细化剂产品实现批量生产；航空航天用特种中间合金产品取得市场突破，实现爆发式增长。其他功能性中间合金产品在客户群体、产品结构上进行了优化。2019年上半年功能性中间合金新材料业务销售收入为671,889,261.64，同比增长17.32%，实现营业利润81,160,854.70元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比增长110.39%。

#### （三）、铝合金车轮轻量化领域

受国内汽车市场影响，订单增速放缓，公司坚持以市场为导向，顺应市场发展趋势，积极优化客户结构，重点加大海外高端市场的开发力度，并致力于车轮轻量化的研究设计，在全球汽车工业产业链向发展中国家和地区转移的大背景下，能够抓紧机遇，在国内实现了向中高端汽车厂配套的业务市场布局，在海外市场，完成了欧洲、北美、亚太全覆盖的业务市场布局，本报告期向宝马、奥迪、奔驰、大众、通用、福特、克莱斯勒、菲亚特等国际著名汽车厂商的销售额占车轮业务总销售额的38.85%，较去年同期增长7.56个百分点。2019年上半年铝合金车轮业务销售收入为2,555,514,932.06，同比下降9.72%，但受到汇率影响，实现了营业利润201,612,113.53，同比增加19.53%。

海外市场已成为新的利润增长点，公司根据不同销售区域制定相应销售策略，以各区域现有客户为依托，以长期树立的良好形象与优秀的质量表现为基础，在维护现有客户的同时，大力开发新客户和新订单，2019年1—6月份国际市场销售占车轮业务总销售的比例达到61.08%，比去年同期增长了7.55个百分点。同时，公司持续优化国内市场客户结构，并充分发挥地缘优势，围绕京津冀关系深化市场份额，以优秀的质量表现，保障宝马、奥迪等高端客户的稳定合作。在全国最大汽车销售区域之一的“长三角地区”，努力争取新项目，提升供货比例。2019年上半年新能源客户订单也在陆续量产，并将逐步释放利润。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,203,552,560.12	3,376,063,778.30	-5.11%	汽车终端市场下滑，竞争激烈，主动减少低毛利市场份额
营业成本	2,554,628,753.36	2,778,069,522.76	-8.04%	
销售费用	157,106,065.07	135,148,146.67	16.25%	
管理费用	85,684,359.76	87,263,318.05	-1.81%	
财务费用	29,193,957.93	39,087,520.49	-25.31%	人民币贬值形成汇兑收益所致
所得税费用	29,203,865.16	26,251,882.35	11.24%	
经营活动产生的现金流量净额	200,901,125.68	-7,601,184.27	2,744.77%	上年同期经营性付现较多，应付账款、应付票据大幅下降，本期变动较平稳
投资活动产生的现金流量净额	-521,997,783.15	-137,053,615.16	280.97%	理财投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	204,734,886.85	241,919,461.50	-15.37%	
现金及现金等价物净增加额	-106,294,648.33	99,254,431.47	-207.09%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
工业	3,203,552,560.12	2,554,628,753.36	20.26%	-5.11%	-8.04%	2.54%
分产品						



铝合金车轮轻量化	2,511,981,507.88	1,955,667,426.09	22.15%	-10.30%	-13.73%	3.10%
功能性中间合金新材料	645,553,117.91	561,756,527.30	12.98%	18.86%	15.03%	2.90%
分地区						
国内	1,391,902,293.20	1,204,889,256.19	13.44%	-16.40%	-18.31%	2.02%
国外	1,765,632,332.59	1,312,534,697.20	25.66%	5.21%	2.54%	1.93%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,162,715.59	1.66%	远期结售汇形成汇兑收益以及理财收益所致	否
公允价值变动损益	-6,215,260.59	-2.47%	远期结售汇形成汇兑收益所致	否
资产减值	-3,167,428.42	-1.26%	存货跌价准备减少所致	否
营业外收入	290,380.91	0.12%	固定资产报废损失增加所致	否
营业外支出	295,702.85	0.12%	固定资产报废损失增加所致	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	842,444,207.18	12.29%	864,352,822.37	13.53%	-1.24%	
应收账款	1,089,914,600.30	15.90%	1,223,771,810.80	19.16%	-3.26%	
存货	1,104,221,137.43	16.11%	1,087,114,850.51	17.02%	-0.91%	
投资性房地产	25,964,178.71	0.38%	27,250,170.95	0.43%	-0.05%	
长期股权投资	106,923,003.8	1.56%	79,770,397.62	1.25%	0.31%	

	4					
固定资产	1,731,769,045.18	25.27%	1,644,166,260.04	25.74%	-0.47%	
在建工程	175,951,368.11	2.57%	224,530,539.74	3.51%	-0.94%	
短期借款	1,446,244,901.00	21.10%	1,590,550,899.98	24.90%	-3.80%	
长期借款	384,374,077.18	5.61%	361,589,667.24	5.66%	-0.05%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	683,824.59	-665,199.59					18,625.00
金融资产小计	683,824.59	-665,199.59					18,625.00
上述合计	683,824.59	-665,199.59					18,625.00
金融负债	401,500.00	5,136,686.00					5,538,186.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,924,396.01	3 个月以上到期保证金
应收票据	378,864,802.99	承兑汇票质押
应收账款	14,193,910.72	质押借款
固定资产	254,086,786.57	抵押借款
无形资产	113,980,656.71	抵押借款
合计	878,050,553.00	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
594,666,240.53	155,707,348.02	281.91%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	49,060.75
报告期投入募集资金总额	3,717.38
已累计投入募集资金总额	3,717.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

（1）经中国证监会核发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司向天津东安兄弟有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2112号）核准，四通新材于2019年3月非公开发行人民币普通股（A股）48,725,211（以下简称“本次非公开发行”），每股发行价格为人民币10.59元，募集资金总额为人民币515,999,984.49元，扣除发行费用后募集资金不含税净额为人民币490,607,484.96元。以上募资已经由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（现更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”）于2019年4月3日出具的会验字[2019]3436号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，并与独立财务顾问、存放募集资金的

商业银行签署了募集资金三方监管协议。(2) 根据公司 2019 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司使用闲置募集资金 449,663,184.98 元进行现金管理，截止 6 月 5 日公司使用闲置募集资金进行现金管理的本金已全部赎回并存入募集资金专户，相关收益也已如期获得。(3) 2019 年 5 月 16 日，公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》，同意公司使用本次重组配套募集资金人民币 7,120,047.16 元置换已支付发行费用的自有资金。(4) 2019 年 6 月 5 日，根据公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过的《关于使用募集资金逐层向子公司增资用于募投项目的议案》，并结合公司实际情况，公司对各专项账户的募集资金进行了归集处理。即募集资金归集完毕后除兴业银行股份有限公司保定分行的专项账户外，其他六个募集资金专户均已办理完毕募集资金专户的销户手续，相关的募集资金三方监管协议相应终止。(5) 2019 年 6 月 21 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意全资下属公司东安轻合金使用部分募集资金置换预先投入“年产 400 万只轻量化铸旋铝合金车轮和 100 万套汽车高强铝悬挂零部件项目”的自筹资金 4,445,085.20 元，同意全资下属公司立中股份使用部分募集资金置换预先投入“工业 4.0 智能工厂改造投资项目”的自筹资金 37,173,792.73 元。截止 2019 年 6 月 30 日已完成置换资金 37,173,792.73 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 400 万只轻量化铸旋铝合金车轮和 100 万套汽车高强铝悬挂零部件项目	否	58,000	32,335.49							不适用	否
工业 4.0 智能工厂改造投资项目	否	30,000	16,725.26	3,717.38	3,717.38	22.23%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,000	49,060.75	3,717.38	3,717.38	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	88,000	49,060.75	3,717.38	3,717.38	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>募集配套资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司全资下属公司东安轻合金和立中股份利用部分自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项审核，并出具了会专字[2019]5656号《关于河北四通新型金属材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。根据该报告，截至2019年6月14日，公司全资下属公司东安轻合金和立中股份以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额分别为4,445,085.20元和37,173,792.73元。公司于2019年6月21日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意全资下属公司东安轻合金使用部分募集资金置换预先投入“年产400万只轻量化铸旋铝合金车轮和100万套汽车高强铝悬挂零部件项目”的自筹资金4,445,085.20元，同意全资下属公司立中股份使用部分募集资金置换预先投入“工业4.0智能工厂改造投资项目”的自筹资金37,173,792.73元。截止2019年6月30日已完成置换资金37,173,792.73元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于2019年4月26日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 正常生产经营的前提下，使用不超过4.6亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资主体包括公司及公司全资下属公司，投资的产品包括但不限于流动性好、安全性高的短期（投资期限不超过12个月）保本型理财产品和保本型转存结构性存款、定期存款等，可以滚动使用。募集资金现金管理到期后归还至原募集资金专用账户。该议案有效期为自公司董事会审议通过之日起十二个月。本报告期内，公司尚未使用的募集资金主要用于现金管理。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>报告期内，公司募集资金不存在使用或披露的其他问题。</p>

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	8,000	0	0
银行理财产品	募集资金	6,959.12	0	0
银行理财产品	募集资金	4,008	0	0
银行理财产品	募集资金	6,000	0	0
券商理财产品	募集资金	8,990	0	0
券商理财产品	募集资金	6,009.2	0	0
银行理财产品	募集资金	39,200	39,200	0
银行理财产品	募集资金	6,725.26	3,007.88	0
银行理财产品	自有资金	1,200	0	0
银行理财产品	自有资金	0	2,000	0
银行理财产品	自有资金	15,770	4,800	0
合计		107,861.58	49,007.88	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津立中企业管理有限公司(单体)	子公司	法律、法规、国务院决定禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规、国务院决定未规定审批的，自主经营。（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）	106,936.00 万元	1,677,671,47 8.41	1,667,623,07 8.41	0.00	38,218,260 .24	38,218,260.24
天津立中企业管理有限公司(合并)	子公司	法律、法规、国务院决定禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规、国务院决定	106,936.00 万元	5,871,670,37 8.27	2,872,799,17 6.33	2,555,514,93 2.06	201,612,11 3.53	179,950,613.87

		未规定审批的，自主经营。（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）							
天津立中集团股份有限公司	子公司	铝合金车轮研发、制造、销售	74,644.00 万元	3,188,521,09 5.91	2,146,634,52 4.79	919,873,048. 90	100,431,34 1.73		96,400,887.00
保定市立中车轮制造有限公司	子公司	铝合金车轮研发、制造、销售	56,000.00 万元	2,461,449,90 6.17	964,368,642. 01	1,833,119,41 4.13	130,396,30 5.21		123,329,916.12
包头盛泰汽车零部件制造有限公司	子公司	铝合金车轮研发、制造、销售	22000.00 万 元	894,762,413. 69	471,688,910. 06	492,007,790. 44	37,530,699 .89		32,439,903.43
New Thai Wheel Manufacturing Co.,Ltd	子公司	铝合金车轮研发、制造、销售	22,880.19 万元	749,800,768. 61	480,828,508. 36	413,770,351. 57	44,157,633 .42		44,055,330.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、整合风险

公司自上市以来，充分借助资本市场平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会，拓展新的利润增长点。公司于2018年12月20日收到中国证监会核发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司向天津东安兄弟有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】2112号），本次交易获得中国证监会核准。本次交易完成后，天津立中企业管理有限公司和天津立中集团股份有限公司成为公司的全资子公司。从整体角度来看，上市公司的资产规模和业务范围都得到一定程度的扩大，上市公司与立中股份需在公司治理、人力资源、业务拓展等方面进行整合。本次交易完成后能否通过整合



既保证上市公司对立中股份的控制力又保持立中股份原有竞争优势并充分发挥本次交易的协同效应，具有不确定性；整合结果可能未能充分发挥本次交易的协同效应，从而对上市公司和股东造成损失。

## 2、主要原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料之一为电解铝及A356铝合金，公司产品价格采用原材料价格与加工费相结合的定价方式，通过铝价联动的策略降低原材料价格波动的风险，当市场铝价变动时，双方约定在一定周期内根据该周期内的平均市场铝价变动对产品价格进行相应调整，在一定程度上可有效规避原材料价格波动带来的风险。若未来电解铝及A356铝合金等原材料价格波动幅度较大或持续上升，将给公司的成本控制带来较大压力，公司毛利率将会受到一定的影响，从而影响公司的盈利水平。

## 3、市场竞争风险

功能性中间合金新材料行业是典型的技术和资金密集型行业。公司产品广泛应用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电子、建筑铝型材、食品医药包装等领域，客户对本公司的产品不断提出更高的技术要求，行业内的其他企业也在不断研发新的功能性中间合金新材料配方及熔合工艺。此外，有色金属作为国家的重要战略物资，国家制定了多项政策鼓励企业加大对有色金属的综合利用，鼓励和支持高附加值产品，鼓励企业积极探索替代材料的开发利用。本公司具有较强的研发创新能力，但随着未来科技进步的加速，本公司仍有可能在开发新产品、新技术方面出现失误，从而对本公司的竞争力产生不利影响。另外，经过技术研发和市场开拓方面的长期积累，公司已成长为国内铝合金车轮行业最具竞争力的企业之一。尽管公司所处的汽车铝合金车轮行业存在较高的供应商审核和认证体系、产品技术、资金规模、客户资源及企业品牌等行业壁垒，但若国际主流整车厂或国际一流零部件厂商加大在中国国内的本土化经营力度，或者国内同行业厂商在技术、市场开拓方面的能力迅速提升，国内市场竞争将日趋激烈，公司面临市场竞争加剧的风险。

## 4、汇率波动风险

由于目前人民币对美元汇率波动较大，公司因外币业务产生的外币应收账款存在一定的汇兑风险。另外公司在香港、泰国、英国与美国有子公司，各地区公司记账本位币不同，若汇率变动较大，则公司合并利润水平将随之出现一定幅度的波动，未来公司结算使用外币币种的汇率波动将对产品的价格竞争力和经营业绩产生一定影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	76.85%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 13 日	关于召开 2018 年年度股东大会的公告（公告编号：2019-051 号）指定网站名称：巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	83.97%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 28 日	关于召开 2019 年第一次临时股东大会的公告（公告编号：2019-010 号）指定网站名称：巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	76.85%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	关于 2019 年第二次临时股东大会的公告（公告编号：2019-054 号）指定网站名称：巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津立中合金集团有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	885.13	0.28%	2,900	否	按照合同约定	-		不适用
秦皇岛开发区美铝合金有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	1,163.47	0.36%	4,900	否	按照合同约定	-		不适用
广州立中锦山合金有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	1,282.91	0.40%	3,600	否	按照合同约定	-		不适用
河北立中有色金属集团有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	174.28	0.05%	1,300	否	按照合同约定	-		不适用
隆达铝业(烟台)有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	321.82	0.10%	1,300	否	按照合同约定	-		不适用
广东隆达铝业有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	122.3	0.04%	300	否	按照合同约定	-		不适用
长春隆达铝业有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	375.71	0.12%	1,100	否	按照合同约定	-		不适用
隆达铝	同一实	销售商	销售商	市场价	-	205.12	0.06%	1,600	否	按照合	-		不适用

业（顺平）有限公司	实际控制人	品	品	格						同约定			
保定隆达铝业有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	114.39	0.04%	300	否	按照合同约定	-		不适用
保定隆达铝业有限公司徐水分公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-			500	否	按照合同约定	-		不适用
物易宝（天津）能源科技有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购商品	市场价格	-	106.46	0.04%	10,000	否	按照合同约定	-		不适用
合计					--	4,751.59	--	27,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、公司承租位于保定市莲池区七一东路的部分房产、土地。出租人为：河北立中有色金属集团有限公司，出租人为公司关联方，其中：土地年租金肆拾柒万捌仟捌佰贰拾玖元壹角陆分（¥478,829.16元）租赁期限自2016年7月1日至2025年1月1日。办公楼年租金捌拾万零贰仟零捌拾元整（¥802,080.00元），租赁期限自2016年7月1日至2020年6月30日。

2、公司承租位于秦皇岛市经济技术开发区金山北路部分房产、土地。出租人为：秦皇岛开发区美铝合金有限公司，出租人为公司关联方。年租金为壹佰贰拾陆万玖仟柒佰壹拾叁元整（¥1,269,713.00元整），租赁期限自2016年7月1日至2023年7月31日。

3、公司将位于保定市清苑区发展西街的部分厂房、土地进行租赁。

承租方为：保定安保能冶金设备有限公司，承租方为公司关联方，年租金为壹佰贰拾万元整（¥1,200,000元整），租赁期限自2019年1月1日至2019年12月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天津立中集团股份 有限公司		8,000	2017年05月 12日	2,000	连带责任保 证	2027-5-12	否	是
天津立中集团股份 有限公司		10,000	2018年10月 08日	5,100	连带责任保 证	自主合同项 下债务履行 期限届满之 日起2年	否	是
天津立中集团股份 有限公司		6,000	2017年12月 28日	4,900	连带责任保 证	2021-12-9	否	是
天津立中集团股份 有限公司		5,000	2018年01月 24日	3,000	连带责任保 证	2021-9-17	否	是
天津立中集团股份 有限公司	2019年01 月28日	10,000	2019年04月 04日		连带责任保 证	自主合同项 下债务履行 期限届满之 日起2年	否	是
天津立中集团股份 有限公司		8,000	2016年11月 25日	1,661.96	连带责任保 证	2022-6-25	否	是
天津立中集团股份 有限公司	2019年01 月28日	11,500	2019年05月 16日	3,000	连带责任保 证	自主合同项 下债务履行 期限届满之 日起2年	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司	2019年01 月28日	20,000	2019年03月 05日	2,982.19	连带责任保 证	自主合同项 下债务履行 期限届满之 日起两年	否	是
保定市立中车轮制		20,000	2018年09月	9,900	连带责任保	自主合同项	否	是

造有限公司			25 日		证	下债务履行 期限届满之 日起两年		
保定市立中车轮制 造有限公司		30,700	2017 年 04 月 19 日	6,000	连带责任保 证	2022-8-30	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司	2019 年 01 月 28 日	33,000	2019 年 04 月 23 日	13,000	连带责任保 证	自主合同项 下债务履行 期限届满之 日后两年	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司		12,000	2016 年 04 月 26 日	12,000	连带责任保 证	2021-12-20	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司	2019 年 01 月 28 日	8,850	2019 年 06 月 10 日	5,850	连带责任保 证	2022-6-14	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司	2019 年 01 月 28 日	12,000	2019 年 05 月 13 日	6,000	连带责任保 证	自主合同项 下债务履行 期限届满之 日后两年	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司	2019 年 01 月 28 日	7,000	2019 年 03 月 12 日	4,069.59	连带责任保 证	自主合同项 下债务履行 期限届满之 日后两年	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司	2019 年 01 月 28 日	3,000	2019 年 06 月 17 日	3,000	连带责任保 证	2023-6-19	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司	2019 年 01 月 28 日	2,000	2019 年 03 月 21 日	2,000	连带责任保 证	2023-3-20	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司		10,000	2018 年 11 月 30 日	10,000	连带责任保 证	2021-11-27	否	是
保定市立中车轮制 造有限公司		8,400	2018 年 05 月 22 日	1,949.85	连带责任保 证	2021-8-25	否	是
包头盛泰汽车零部 件制造有限公司		18,000	2018 年 05 月 07 日	16,600	连带责任保 证	2023-5-29	否	是
包头盛泰汽车零部 件制造有限公司		2,000	2018 年 08 月 30 日	2,000	连带责任保 证	2021-8-20	否	是
包头盛泰汽车零部 件制造有限公司		6,866.6	2017 年 03 月 17 日	2,247.71	连带责任保 证	2023-3-17	否	是
包头盛泰汽车零部 件制造有限公司	2019 年 01 月 28 日	6,000	2019 年 04 月 02 日	3,000	连带责任保 证	自主合同项 下的债务履 行期限届满 之日起两年	否	是
包头盛泰汽车零部	2019 年 01	3,000	2019 年 04 月	872.13	连带责任保	自主合同项	否	是



件制造有限公司	月 28 日		26 日		证	下的债务履行期限届满之日起两年		
包头盛泰汽车零部件制造有限公司		10,000	2018 年 06 月 15 日	3,000	连带责任保证	2021-8-4	否	是
包头盛泰汽车零部件制造有限公司		2,000	2018 年 09 月 20 日	1,455.17	连带责任保证	2021-12-19	否	是
秦皇岛立中车轮有限公司		6,000	2018 年 10 月 01 日	3,000	连带责任保证	2020-12-31	否	是
秦皇岛立中车轮有限公司		2,000	2018 年 11 月 20 日	1,000	连带责任保证	自主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否	是
秦皇岛立中车轮有限公司	2019 年 01 月 28 日	3,000	2019 年 03 月 29 日	1,000	连带责任保证	2023-3-29	否	是
保定立中中东安轻合金部件制造有限公司		2,285.08	2017 年 07 月 25 日	2,285.08	连带责任保证	2027-2-7	否	是
天津立中锻造有限公司		5,752.99	2017 年 05 月 25 日	2,396.05	连带责任保证	2020-5-25	否	是
山东立中轻合金汽车材料有限公司	2019 年 01 月 28 日	1,000	2019 年 05 月 08 日	1,000	连带责任保证	2021-11-8	否	是
山东立中轻合金汽车材料有限公司	2019 年 01 月 28 日	7,000	2019 年 02 月 21 日	5,000	连带责任保证	2024-12-3	否	是
山东立中轻合金汽车材料有限公司		6,000	2014 年 12 月 05 日	1,595.21	连带责任保证	2024-12-3	否	是
天津那诺机械制造有限公司	2019 年 01 月 28 日	2,000	2019 年 03 月 26 日	1,500	连带责任保证	自主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			129,350	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				52,273.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			308,354.67	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				144,364.93
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			129,350	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				52,273.9
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			308,354.67	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				144,364.93

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	40.29%
其中：	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### （2）半年度精准扶贫概要

无

#### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

无

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、募集配套资金

公司向红土创新基金管理有限公司、共青城胜恒投资管理有限公司、九泰基金管理有限公司、天津中冀万泰投资管理有限公司、上海迈创金属贸易有限公司非公开发行人民币普通股48,725,211股，公司注册资本变更为578,369,253元，相关新增股份已于2019年4月29日上市，本次募集资金总额为人民币515,999,984.49元。具体内容详见公司4月25日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金部分发行情况报告书》。

### 2、权益分派业务

2019年5月13日召开的2018年度股东大会审议通过2018年年度权益分派方案，以公司现有总股本578,369,253股为基数，向全体股东每10股派1.10元，本次权益分派股权登记日为：2019年5月21日，除权除息日为：2019年5月22日。目前，该利润分配方案已实施完毕。具体内容详见公司5月16日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-053号）。

### 3、股票质押

截止2019年6月30日，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人共持有公司普通股股数443,971,910股，占公司股份总数的76.76%，其中累计质押116,901,999股，占其持有公司股份总数的26.33%，占公司总股本的20.21%（公告编号：2019-059号）。

### 4、向子公司逐层增资

公司于2019年6月5日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金逐层向子公司增资用于募投项目的议案》，同意公司使用本次重组配套募集资金490,607,484.96元向子公司天津企管增资，并由天津企管向其子公司立中股份增资490,607,484.96元及增资过程产生的利息净额；其中，天津企管向立中股份增资款中的募集资金167,252,551.69元及上述增资过程产生的利息净额将用于“工业4.0智能工厂改造投资项目”，剩余募集资金323,354,933.27元将通过立中股份向其子公司保定车轮增资，并再通过保定车轮向其子公司东安轻合金增资323,354,933.27元及对应增资过程产生的利息净额，最终用于“年产400万只轻量化铸旋铝合金车轮和100万套汽车高强铝悬挂零部件项目”。具

体内容详见公司6月5日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于使用募集资金逐层向子公司增资用于募投项目的公告》（公告编号：2019-065号）。截止本报告披露日，公司已完成向子公司逐层增资的事项。

#### **5、基金备案完成**

石家庄高新区京保股权投资基金中心（有限合伙）已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金备案登记手续，并取得了《私募投资基金备案证明》。具体内容详见公司4月30日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于参与投资设立的基金完成私募投资基金备案的公告》（公告编号：2019-047号）。

## **十七、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	152,830,800	52.54%	287,489,253	0	0	0	287,489,253	440,320,053	76.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	152,830,800	52.54%	287,489,253				287,489,253	440,320,053	76.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%	287,489,253	0	0	0	287,489,253	287,489,253	49.71%
境内自然人持股	152,830,800	52.54%	0	0	0	0	0	152,830,800	26.42%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	138,049,200	47.46%	0	0	0	0	0	138,049,200	23.87%
1、人民币普通股	138,049,200	47.46%	0	0	0	0	0	138,049,200	23.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	290,880,000	100.00%	287,489,253	0	0	0	287,489,253	578,369,253	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年7月，公司启动了重大资产重组，2018年12月20日接到中国证监会核发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司向天津东安兄弟有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】2112号）文件。

#### （一）发行股份购买资产

公司向天津东安发行股份购买其持有的天津企管100%的股权，向天津明德、天津拓进、天津新锐、多恩新悦和深圳红马发行股份购买其持有的立中股份4.52%的股权，本次发行股份数量为238,764,042股，并于2019年1月14日上市，公司总股本由原来的290,880,000股变更为529,644,042股。

#### （二）募集配套资金

公司向红土创新基金管理有限公司、共青城胜恒投资管理有限公司、九泰基金管理有限公司、天津中冀万泰投资管理有限公司、上海迈创金属贸易有限公司非公开发行人民币普通股48,725,211股，并于2019年4月29日上市，公司总股本由原来的529,644,042股变更为578,369,253股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

中国证券监督管理委员会核发的《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司向天津东安兄弟有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】2112号）文件。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
臧永兴	25,920,000	0	0	25,920,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	每年按其上年末持有总数的25%解除锁定
臧娜	24,300,000	0	0	24,300,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	每年按其上年末持有总数的25%解除锁定
臧永建	24,300,000	0	0	24,300,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	每年按其上年末持有总数的25%解除锁定
臧亚坤	24,300,000	0	0	24,300,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	每年按其上年末持有总数的25%解除锁定
臧立国	21,610,800	0	0	21,610,800	首发前个人类限售股、高管锁定股	每年按其上年末持有总数的25%解除锁定
臧永和	16,200,000	0	0	16,200,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	每年按其上年末持有总数的25%解除锁定
臧永奕	16,200,000	0	0	16,200,000	首发前个人类限售股、高管锁定股	每年按其上年末持有总数的25%解除锁定

						除锁定
陈庆会	0	0	0	0	0	首发前个人类限售股 已于 2018 年 3 月 19 日全部解除限售
刘霞	0	0	0	0	0	首发前个人类限售股 已于 2018 年 3 月 19 日全部解除限售
天津东安兄弟有限公司	0	0	227,971,910	227,971,910		首发后限售股 2022 年 1 月 13 日
天津多恩新悦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	3,730,003	3,730,003		首发后限售股 2020 年 1 月 13 日
深圳红马创业基金管理中心（有限合伙）	0	0	3,580,497	3,580,497		首发后限售股 2020 年 1 月 13 日
天津立中明德企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	1,680,511	1,680,511		首发后限售股 2020 年 1 月 13 日
天津立中拓进企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	1,462,518	1,462,518		首发后限售股 2020 年 1 月 13 日
天津立中新锐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	338,603	338,603		首发后限售股 2020 年 1 月 13 日
红土创新基金—锦绣 511 号私募投资基金—红土创新红人 77 号单一资产管理计划	0	0	9,139,754	9,139,754		首发后限售股 2020 年 4 月 28 日
红土创新基	0	0	8,309,726	8,309,726		首发后限售股 2020 年 4 月 28 日

金一锦绣 901 号私募投资基金—红土创新红人 78 号单一资产管理计划						
红土创新基金—西藏山南中和投资管理中心（有限合伙）基金—红土创新红人 79 号单一资产管理计划	0	0	7,385,269	7,385,269	首发后限售股	2020 年 4 月 28 日
天津中冀万泰投资管理有限公司	0	0	2,832,861	2,832,861	首发后限售股	2020 年 4 月 28 日
上海迈创金属贸易有限公司	0	0	944,287	944,287	首发后限售股	2020 年 4 月 28 日
共青城胜恒投资管理有限公司-胜恒严选定增私募投资基金	0	0	16,336,166	16,336,166	首发后限售股	2020 年 4 月 28 日
中信银行股份有限公司-九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	0	0	3,305,005	3,305,005	首发后限售股	2020 年 4 月 28 日
招商证券股份有限公司—九泰泰富定增主题灵活配置混合型证券投资基金	0	0	472,143	472,143	首发后限售股	2020 年 4 月 28 日
合计	152,830,800	0	287,489,253	440,320,053	--	--



## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股普通股	2019 年 01 月 14 日	10.68 元/股	238,764,042	2019 年 01 月 14 日	238,764,042		巨潮资讯网 (公告编号: 2019-002 号)	2019 年 01 月 10 日
A 股普通股	2019 年 04 月 29 日	10.59 元/股	48,725,211	2019 年 04 月 29 日	48,725,211		巨潮资讯网 (公告编号: 2019-036 号)	2019 年 04 月 26 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,712	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津东安兄弟有限公司	其他	39.42%	227,971,910	0	227,971,910	0		
臧永兴	境内自然人	5.98%	34,560,000	0	25,920,000	8,640,000	质押	12,261,999
臧娜	境内自然人	5.60%	32,400,000	0	24,300,000	8,100,000	质押	8,100,000
臧永建	境内自然人	5.60%	32,400,000	0	24,300,000	8,100,000	质押	24,960,000
臧亚坤	境内自然人	5.60%	32,400,000	0	24,300,000	8,100,000	质押	29,640,000
臧立国	境内自然人	4.98%	28,814,400	0	21,610,800	5,402,700		
臧永和	境内自然人	3.73%	21,600,000	0	16,200,000	5,400,000	质押	21,600,000
臧永奕	境内自然人	3.73%	21,600,000	0	16,200,000	5,400,000	质押	17,690,000
共青城胜恒投资管理有限公司一胜恒严选定增私	其他	2.82%	16,336,166	0	16,336,166	0		

募投资基金								
红土创新基金— 锦绣 511 号私募投 资基金—红土创 新红人 77 号单一 资产管理计划	其他	1.58%	9,139,754	0	9,139,754	0		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除股东共青城胜恒投资管理有限公司—胜恒严选定增私募投资基金、红土创新基金— 锦绣 511 号私募投资基金—红土创新红人 77 号单一资产管理计划以外，上表中臧永兴、 臧娜、臧永建、臧亚坤、臧立国、臧永和、臧永奕七名自然人股东均为臧氏家族成员， 签署了《一致行动人协议》为一致行动人；天津东安兄弟有限公司为臧氏家族控制的 企业，臧氏家族已就天津东安股东权利的行使事宜签订了《一致行动协议》。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
臧永兴	8,640,000	人民币普通股	8,640,000					
臧娜	8,100,000	人民币普通股	8,100,000					
臧永建	8,100,000	人民币普通股	8,100,000					
臧亚坤	8,100,000	人民币普通股	8,100,000					
臧立国	7,203,600	人民币普通股	7,203,600					
陈庆会	7,192,800	人民币普通股	7,192,800					
臧永和	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
臧永奕	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
刘霞	5,032,800	人民币普通股	5,400,000					
陕西省国际信托股份有限公司—陕 国投 金元宝 33 号证券投资集合资 金信托计划	1,161,120	人民币普通股	1,161,120					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	除股东陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 金元宝 33 号证券投资集合资金信托计 划以外，上表中其他股东均为臧氏家族成员，签署了《一致行动人协议》为一致行动 人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河北四通新型金属材料股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	842,444,207.18	961,288,848.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,625.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		683,824.59
衍生金融资产		
应收票据	539,951,890.93	569,613,117.44
应收账款	1,089,914,600.30	1,070,857,755.38
应收款项融资		
预付款项	55,509,445.05	40,772,922.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	66,959,427.80	57,818,667.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,104,221,137.43	1,184,500,858.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	520,757,325.98	172,372,353.98
流动资产合计	4,219,776,659.67	4,057,908,348.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	106,923,003.84	102,122,828.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,964,178.71	26,607,174.83
固定资产	1,731,769,045.18	1,763,164,399.20
在建工程	175,951,368.11	123,590,550.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	395,524,363.59	341,509,730.21
开发支出		
商誉	44,857,248.73	44,659,205.93
长期待摊费用	3,668,580.43	3,684,217.60
递延所得税资产	25,528,543.22	24,392,292.29
其他非流动资产	124,267,311.03	100,533,552.32
非流动资产合计	2,634,453,642.84	2,530,263,951.53
资产总计	6,854,230,302.51	6,588,172,299.88
流动负债：		
短期借款	1,446,244,901.00	1,558,603,450.65
向中央银行借款		
拆入资金		



交易性金融负债	5,538,186.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		401,500.00
衍生金融负债		
应付票据	469,499,708.22	569,233,705.19
应付账款	439,757,921.05	574,736,704.00
预收款项	11,620,423.47	5,870,041.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	69,838,008.60	75,888,129.92
应交税费	25,619,351.04	27,783,670.81
其他应付款	31,222,768.04	31,108,884.11
其中：应付利息	9,087,223.64	10,297,866.47
应付股利	490,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	206,960,313.48	256,332,311.81
其他流动负债		
流动负债合计	2,706,301,580.90	3,099,958,398.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	384,374,077.18	374,093,675.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	16,031,388.51	43,471,336.74
长期应付职工薪酬	1,771,980.16	1,611,402.25
预计负债		
递延收益	134,152,239.48	134,396,321.55

递延所得税负债	4,543,818.35	4,643,385.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	540,873,503.68	558,216,121.54
负债合计	3,247,175,084.58	3,658,174,519.94
所有者权益：		
股本	578,369,253.00	529,644,042.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,451,609,596.54	1,009,972,014.39
减：库存股		
其他综合收益	56,791,104.24	30,061,678.32
专项储备	44,550,139.47	39,208,959.42
盈余公积	49,557,845.37	49,557,845.37
一般风险准备		
未分配利润	1,402,702,705.06	1,245,365,440.33
归属于母公司所有者权益合计	3,583,580,643.68	2,903,809,979.83
少数股东权益	23,474,574.25	26,187,800.11
所有者权益合计	3,607,055,217.93	2,929,997,779.94
负债和所有者权益总计	6,854,230,302.51	6,588,172,299.88

法定代表人：臧立国

主管会计工作负责人：李志国

会计机构负责人：周二刚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	60,910,168.76	65,341,831.48
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		42,922.59
衍生金融资产		
应收票据	142,350,134.55	175,022,880.73
应收账款	165,453,502.30	189,938,305.25
应收款项融资		

预付款项	13,310,009.48	13,745,229.30
其他应收款	43,881,821.99	31,719,202.75
其中：应收利息		
应收股利	12,489,314.97	2,431,079.92
存货	119,793,150.79	110,179,980.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,363,176.57	1,709,202.97
流动资产合计	550,061,964.44	587,699,555.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,866,561,102.64	2,371,041,455.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,964,178.71	26,607,174.83
固定资产	153,971,912.07	159,805,449.54
在建工程	15,621,970.32	8,973,024.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,262,583.02	35,683,310.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	754,786.96	475,511.62
递延所得税资产	2,674,628.19	2,510,961.90
其他非流动资产	34,074,976.63	15,864,384.40
非流动资产合计	3,134,886,138.54	2,620,961,272.66
资产总计	3,684,948,102.98	3,208,660,827.91
流动负债：		

短期借款	189,000,000.00	208,143,555.96
交易性金融负债	359,090.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		19,960,000.00
应付账款	25,290,473.55	36,082,950.68
预收款项	7,771,256.87	2,749,869.49
合同负债		
应付职工薪酬	3,472,599.12	4,218,975.51
应交税费	5,523,245.49	2,232,736.50
其他应付款	13,750,854.44	4,089,221.18
其中：应付利息	383,576.75	799,660.06
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	245,167,519.47	277,477,309.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,387,157.22	15,387,428.36
递延所得税负债		6,438.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,387,157.22	15,393,866.75
负债合计	261,554,676.69	292,871,176.07
所有者权益：		
股本	578,369,253.00	529,644,042.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,494,746,809.59	2,053,115,638.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	19,930,125.15	18,362,717.28
盈余公积	49,557,845.37	49,557,845.37
未分配利润	280,789,393.18	265,109,408.36
所有者权益合计	3,423,393,426.29	2,915,789,651.84
负债和所有者权益总计	3,684,948,102.98	3,208,660,827.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,203,552,560.12	3,376,063,778.30
其中：营业收入	3,203,552,560.12	3,376,063,778.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,977,959,769.90	3,192,118,912.07
其中：营业成本	2,554,628,753.36	2,778,069,522.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,703,151.19	17,018,041.33
销售费用	157,106,065.07	135,148,146.67
管理费用	85,684,359.76	87,263,318.05
研发费用	131,643,482.59	135,532,362.77
财务费用	29,193,957.93	39,087,520.49

其中：利息费用	47,979,584.19	51,097,437.41
利息收入	3,174,514.61	2,705,446.70
加：其他收益	30,570,495.83	30,940,098.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,162,715.59	15,745,616.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	668,121.78	-1,867,354.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-6,215,260.59	-9,515,307.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,472,144.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,695,283.86	-9,776,599.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	434,841.11	-207,482.81
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	251,378,153.74	211,131,190.91
加：营业外收入	290,380.91	1,960,862.17
减：营业外支出	295,702.85	1,009,947.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	251,372,831.80	212,082,105.70
减：所得税费用	29,203,865.16	26,251,882.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	222,168,966.64	185,830,223.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	222,168,966.64	185,830,223.35
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	220,956,817.37	178,879,318.43
2.少数股东损益	1,212,149.27	6,950,904.92
六、其他综合收益的税后净额	26,726,991.02	701,301.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,729,425.92	664,845.88

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	26,729,425.92	664,845.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	351,368.75	1,247,669.18
8.外币财务报表折算差额	26,378,057.17	-582,823.30
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,434.90	36,455.82
七、综合收益总额	248,895,957.66	186,531,525.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	247,686,243.29	179,544,164.31
归属于少数股东的综合收益总额	1,209,714.37	6,987,360.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.34
（二）稀释每股收益	0.40	0.34

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

法定代表人：臧立国

主管会计工作负责人：李志国

会计机构负责人：周二刚

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	558,389,449.22	474,649,809.63
减：营业成本	485,164,214.51	424,885,010.65
税金及附加	2,518,786.30	1,826,926.55
销售费用	10,435,736.86	8,563,506.98
管理费用	16,163,611.01	11,581,630.96
研发费用	2,895,808.75	5,726,709.55
财务费用	5,028,464.77	3,514,256.23
其中：利息费用	5,365,678.43	3,625,965.49
利息收入	297,200.69	90,627.52
加：其他收益	8,586,471.14	26,309,609.12
投资收益（损失以“-”号填列）	40,739,342.25	-1,905,925.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	675,265.60	-1,905,925.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-402,012.59	-220,960.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	839,709.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-171,193.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,714.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,965,051.39	42,563,298.93
加：营业外收入	3,780.59	1,768,834.46
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,968,831.98	44,332,133.39



减：所得税费用	6,669,294.52	6,687,623.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,299,537.46	37,644,510.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	79,299,537.46	37,644,510.03
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,065,121,333.99	3,170,815,011.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	136,638,136.69	168,149,808.21
收到其他与经营活动有关的现金	33,996,818.55	27,647,453.74
经营活动现金流入小计	3,235,756,289.23	3,366,612,273.27
购买商品、接受劳务支付的现金	2,456,619,532.18	2,802,989,036.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	335,098,228.74	340,935,310.65

支付的各项税费	112,880,881.88	97,882,264.72
支付其他与经营活动有关的现金	130,256,520.75	132,406,845.92
经营活动现金流出小计	3,034,855,163.55	3,374,213,457.54
经营活动产生的现金流量净额	200,901,125.68	-7,601,184.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		111,836.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,841,917.08	528,425.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,826,540.30	18,013,470.97
投资活动现金流入小计	72,668,457.38	18,653,732.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,099,481.57	153,599,867.02
投资支付的现金	4,488,000.00	2,107,481.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	422,078,758.96	
投资活动现金流出小计	594,666,240.53	155,707,348.02
投资活动产生的现金流量净额	-521,997,783.15	-137,053,615.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	499,591,184.98	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	1,218,985,291.24	1,725,678,839.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,549,992.54	39,970,808.11
筹资活动现金流入小计	1,731,126,468.76	1,766,649,647.19
偿还债务支付的现金	1,366,143,595.22	1,354,870,188.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,802,457.55	138,281,429.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,427,615.54	
支付其他与筹资活动有关的现金	43,445,529.14	31,578,568.27

筹资活动现金流出小计	1,526,391,581.91	1,524,730,185.69
筹资活动产生的现金流量净额	204,734,886.85	241,919,461.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,067,122.29	1,989,769.40
五、现金及现金等价物净增加额	-106,294,648.33	99,254,431.47
加：期初现金及现金等价物余额	831,814,459.50	660,239,642.23
六、期末现金及现金等价物余额	725,519,811.17	759,494,073.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	499,811,766.48	357,333,115.70
收到的税费返还	5,035,800.00	3,729,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,692,611.41	16,114,874.07
经营活动现金流入小计	510,540,177.89	377,176,989.77
购买商品、接受劳务支付的现金	404,484,282.19	342,996,652.43
支付给职工以及为职工支付的现金	22,107,397.54	19,380,567.49
支付的各项税费	13,695,704.52	15,717,759.87
支付其他与经营活动有关的现金	13,496,605.25	12,307,650.98
经营活动现金流出小计	453,783,989.50	390,402,630.77
经营活动产生的现金流量净额	56,756,188.39	-13,225,641.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	29,951,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,044.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	284,592.26	
投资活动现金流入小计	30,368,236.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,031,587.86	7,341,816.54
投资支付的现金	495,095,484.96	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	504,127,072.82	7,341,816.54
投资活动产生的现金流量净额	-473,758,836.56	-7,341,816.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	499,591,184.98	
取得借款收到的现金	159,533,862.50	161,626,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	669,125,047.48	161,626,000.00
偿还债务支付的现金	178,677,418.46	64,551,153.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,401,314.38	83,164,365.17
支付其他与筹资活动有关的现金	23,478,506.68	
筹资活动现金流出小计	271,557,239.52	147,715,518.61
筹资活动产生的现金流量净额	397,567,807.96	13,910,481.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	508,370.83	-315,867.42
五、现金及现金等价物净增加额	-18,926,469.38	-6,972,843.57
加：期初现金及现金等价物余额	65,341,831.48	55,473,918.89
六、期末现金及现金等价物余额	46,415,362.10	48,501,075.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	529,644,042.00				1,009,972.01		30,061,678.32	39,208,959.42	49,557,845.37		1,245,365.44		2,903,809.97	26,187,800.11	2,929,997.77
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	529,6 44,04 2.00			1,009, 972.01 4.39		30,061 ,678.3 2	39,208 ,959.4 2	49,557 ,845.3 7		1,245, 365.44 0.33		2,903, 809.97 9.83	26,187 ,800.1 1	2,929, 997.77 9.94
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	48,72 5,211 .00			441,63 7,582. 15		26,729 ,425.9 2	5,341, 180.05			157,33 7,264. 73		679,77 0,663. 85	-2,713, 225.86	677,05 7,437. 99
(一)综合收益 总额						26,729 ,425.9 2				220,95 6,817. 37		247,68 6,243. 29	1,209, 714.37	248,89 5,957. 66
(二)所有者投 入和减少资本	48,72 5,211 .00			441,88 2,273. 96								490,60 7,484. 96		490,60 7,484. 96
1. 所有者投入 的普通股	48,72 5,211 .00			467,27 4,773. 49								515,99 9,984. 49		515,99 9,984. 49
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				-25,39 2,499. 53								25,392 ,499.5 3		-25,39 2,499. 53
(三)利润分配										-63,61 9,552. 64		-63,61 9,552. 64	-3,917, 615.54	-67,53 7,168. 18
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										-63,61 9,552. 64		-63,61 9,552. 64	-3,917, 615.54	-67,53 7,168. 18

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							5,341,180.05					5,341,180.05	1,086.70	5,342,266.75	
1. 本期提取							14,337,226.92					14,337,226.92	69,393.85	14,406,620.77	
2. 本期使用							8,996,046.87					8,996,046.87	68,307.15	9,064,354.02	
(六)其他					-244,691.81							-244,691.81	-6,411.39	-251,103.20	
四、本期期末余额	578,369,253.00				1,451,609,596.54		56,791,104.24	44,550,139.47	49,557,845.37		1,402,702,705.06		3,583,580,643.68	23,474,574.25	3,607,055,217.93

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	242,400,000				131,801,071.		2,278,950.36	16,294,563.9	41,661,507.0		276,159,045.		710,595,138.	1,908,759.17	712,503,897.98	

	0.00				70			3	8		74		81		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,066,381.00		8,191,021.37	15,394,851.28			672,314,440.35		1,762,281,316.28	106,716,104.12	1,868,997,420.40
其他															
二、本年期初余额	242,400.00				1,198,182.07		10,469,971.73	31,689,415.21	41,661,507.08		948,473,486.09		2,472,876,455.09	108,624,863.29	2,581,501,318.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,480,000.00				-48,476,991.79		664,845.88	4,116,726.85			93,487,318.43		98,271,899.37	7,166,281.27	105,438,180.64
（一）综合收益总额							664,845.88				178,879,318.43		179,544,164.31	6,987,360.74	186,531,525.05
（二）所有者投入和减少资本														1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-85,392,000.00		-85,392,000.00	-980,000.00	-86,372,000.00
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											-85,392,000.00		-85,392,000.00	-980,000.00	-86,372,000.00



分配											00		00	0.00	,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	48,480,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,480,000.00														
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							4,116,726.85					4,116,726.85	161,928.74	4,278,655.59	
1. 本期提取							11,925,212.75					11,925,212.75	515,113.92	12,440,326.67	
2. 本期使用							7,808,485.90					7,808,485.90	353,185.18	8,161,671.08	
(六) 其他					3,008.21							3,008.21	-3,008.21		
四、本期期末余额	290,880,000.00				1,149,705,083.19	11,134,817.61	35,806,142.06	41,661,507.08			1,041,960,804.52	2,571,148,354.46	115,791,144.56	2,686,939,499.02	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	529,644,042.00				2,053,115,638.83			18,362,717.28	49,557,845.37	265,109,408.36		2,915,789,651.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	529,644,042.00				2,053,115,638.83			18,362,717.28	49,557,845.37	265,109,408.36		2,915,789,651.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,725,211.00				441,631,170.76			1,567,407.87		15,679,984.82		507,603,774.45
（一）综合收益总额										79,299,537.46		79,299,537.46
（二）所有者投入和减少资本	48,725,211.00				441,882,273.96							490,607,484.96
1．所有者投入的普通股	48,725,211.00				467,274,773.49							515,999,984.49
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					-25,392,499.53							-25,392,499.53
（三）利润分配										-63,619,552.64		-63,619,552.64
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-63,619,552.64		-63,619,552.64
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转												

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,567,407.87				1,567,407.87
1. 本期提取								3,075,000.00				3,075,000.00
2. 本期使用								1,507,592.13				1,507,592.13
（六）其他					-251,103.20							-251,103.20
四、本期期末余额	578,369,253.00				2,494,746,809.59			19,930,125.15	49,557,845.37	280,789,393.18		3,423,393,426.29

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	242,400,000.00				131,801,071.70			16,294,563.93	41,661,507.08	274,034,363.71		706,191,506.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	242,400,000.00				131,801,071.70			16,294,563.93	41,661,507.08	274,034,363.71		706,191,506.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	48,480,000.00				-48,480,000.00			994,344.83		-42,347,489.97		-41,353,145.14
(一)综合收益总额										37,644,510.03		37,644,510.03
(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										-79,992,000.00		-79,992,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-79,992,000.00		-79,992,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	48,480,000.00				-48,480,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,480,000.00				-48,480,000.00							
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							994,344.83					994,344.83
1. 本期提取							2,901,428.22					2,901,428.22
2. 本期使用							1,907,083.39					1,907,083.39
(六)其他												
四、本期期末余额	290,880,000.00				83,321,071.70		17,288,908.76	41,661,507.08	231,686,873.74			664,838,361.28

### 三、公司基本情况

河北四通新型金属材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2011年3月24日经保定市工商行政管理局批准，由河北四通新型金属材料有限公司整体改制设立的股份有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：130622000000889。2016年10月14日，经保定市工商行政管理局批准，取得911306007183686135号统一社会信用代码。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可[2015]320号”文批准，本公司于2015年3月11日向社会公开发行人民币普通股2,020.00万股，每股发行价为人民币14.71元，公众股于同年3月19日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为8,080.00万元。所属行业为有色金属冶炼和压延加工业类。

2016年9月12日，根据公司召开的临时股东大会决议和修改后的章程规定，由资本公积转增股本16,160.00万元，公司注册资本变更为24,240.00万元。

2018年4月9日，根据公司召开的股东大会决议和修改后的公司章程规定，由资本公积转增股本4,848.00万元，公司注册资本变更为29,088.00万元。

2018年12月20日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准河北四通新型金属材料股份有限公司向天津东安兄弟有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2112号文）；2018年12月21日，股权交割完成，天津立中企业管理有限公司、天津立中集团股份有限公司成为公司的全资子公司。

2019年1月14日，公司向天津东安发行股份购买其持有的天津企管100%的股权，向天津明德、天津拓进、天津新锐、多恩新悦和深圳红马发行股份购买其持有的立中股份4.52%的股权，本次发行股份数量为238,764,042股，公司总股本由原来的290,880,000股变更为529,644,042股。

2019年4月29日，公司向红土创新基金管理有限公司、共青城胜恒投资管理有限公司、九泰基金管理有限公司、天津中冀万泰投资管理有限公司、上海迈创金属贸易有限公司非公开发行人民币普通股48,725,211股，公司总股本由原来的529,644,042股变更为578,369,253股。

注册地：河北省保定市清苑区发展西街359号。

本公司主要经营活动为：铝合金车轮轻量化和功能性中间合金新材料的研发、制造和销售。

本公司的实际控制人为臧氏家族，臧氏家族成员具体包括：臧立根、臧永兴、臧娜、刘霞、臧立中、臧永建、臧亚坤、陈庆会、臧立国、臧永奕、臧永和、臧洁爱欣共12人。

财务报告批准报出日：本财务报表已经公司董事会于2019年8月23日决议批准。

## 报告期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例	
			直接	间接
1	天津立中企业管理有限公司	天津企管	100.00%	-
2	臧氏兄弟投资管理有限公司	香港臧氏	-	100.00%
3	天津立中集团股份有限公司	立中股份	1.55%	98.45%
4	天津立中汽车铝合金配件有限公司	天津汽配	-	100.00%
5	保定市立中车轮制造有限公司	保定车轮	-	100.00%
6	包头盛泰汽车零部件制造有限公司	包头盛泰	-	100.00%
7	秦皇岛立中车轮有限公司	秦皇岛车轮	-	100.00%
8	山东立中轻合金汽车材料有限公司	山东立中	-	100.00%
9	天津那诺机械制造有限公司	天津那诺	-	100.00%
10	利国五洲汽车部品组装（天津）有限公司	利国五洲	-	51.00%
11	艾托奥汽车部品组装（长沙）有限公司	长沙艾托奥	-	62.00%
12	保定立中东安轻合金部件制造有限公司	东安轻合金	-	100.00%
13	New Thai Wheel Manufacturing Co., Ltd	新泰车轮	-	99.99%
14	Lizhong Automotive North America, LLC	北美立中	-	100.00%
15	天津立中锻造有限公司	天津锻造	-	100.00%
16	艾姆客优辟铝业（上海）有限公司	艾姆客优辟	-	100.00%
17	四通科技国际贸易（香港）有限公司	香港四通	100.00%	-
18	熔体技术国际有限公司	熔体国际	70.00%	-
19	熔体处理技术公司	熔体公司	-	100.00%
20	天津四通股权投资基金管理有限公司	天津四通	100.00%	-
21	宁波梅山保税港区匠心琢玉股权投资基金合伙企业（有限合伙）	匠心琢玉	-	3.33%

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

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

#### (2)非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并范围的确定

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

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

### (2)合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3)报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

a. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ②处置子公司或业务



- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

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

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控

制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1)共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2)合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

### (2) 金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

失模型计提减值损失。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

## （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## （5）金融工具减值

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

### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个

月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

#### A 应收款项

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

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

组合1：商业承兑汇票

组合2：银行承兑汇票

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

组合1：合并范围内关联方

组合2：应收其他客户

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

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

组合1：合并范围内关联方

组合2：账龄短且用于购买期货合约而暂存在期货交易所的期货保证金、融资租赁保证金

组合3：应收其他款项

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

#### B 债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

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

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

的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：



A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （7）金融工具的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### （8）金融工具公允价值的确定方法

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

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况

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

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据

详见第十节财务报告 五、10

## 12、应收账款

详见第十节财务报告 五、10

## 13、应收款项融资

不适用

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节财务报告 五、10

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)存货的分类

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

### (2)发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3)存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4)存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

#### **(5)周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

③模具的摊销方法：在领用时按6个月进行分期摊销。

## **16、合同资产**

不适用

## **17、合同成本**

不适用

## **18、持有待售资产**

无

## **19、债权投资**

不适用

## **20、其他债权投资**

不适用

## **21、长期应收款**

无

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (2)初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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投资成本：

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

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

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

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### ③后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5	3.17-10.00
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
其他	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

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。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2)借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	37.75-50年	法定使用年限
专利使用权	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

### (1)长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2)投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3)固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：



- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### (4)在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (5)无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6)商誉减值测试方法及会计处理

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
房屋租赁费	3年
装饰装修费	5年

### 33、合同负债

不适用

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

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

##### ②设定受益计划

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和

币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

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

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

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

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A.服务成本;
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

#### (1)预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2)预计负债的计量方法

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

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1)销售商品收入

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

公司销售收入确认具体时间：①内销：对于国内销售产品，公司在销售合同规定的交货期内，将产品运至买方指定地点验收合格后，公司根据双方确认的数量及价格确认收入。②出口：对于国外销售产品，公司在销售合同规定的交货期内，将产品报关出口，将产品运至买方指定地点验收合格后，公司根据报关单或双方确认的数量及价格确认收入。根据不同的出口贸易

模式，风险转移时点按照国际商会发布的《国际贸易术语解释通则》的规定执行，公司出口贸易术语如下：

出口贸易术语	风险转移时点
EXW	货物于所在地或指定地点交付
FCA	货物交付给承运人或买方指定人
FOB	货物自装运港装上船后
CIF	货物自装运港装上船后
CFR	货物自装运港装上船后
DDP	货物于指定目的地交付并办理清关手续
DDU	货物于指定目的地交付
DAP	货物于指定目的地交付

## (2)提供劳务收入

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (3)让渡资产使用权收入

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

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

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

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

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据有关规定，按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。



安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	2019 年 4 月 22 日召开的公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体情况见公司于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网刊载的《河北四通新型金属材料股份有限公司关于会计政策变更的公告》
2019 年 4 月 30 日，财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，要求已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。本公司根据通知要求对 2019 年中期财务报表相关科目进行列报了调整。	2019 年 8 月 23 日召开的公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体情况见公司于 2019 年 8 月 26 日在巨潮资讯网刊载的《河北四通新型金属材料股份有限公司关于会计政策变更的公告》

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	1,640,470,872.82	-	364,961,185.98	-
应收票据	-	569,613,117.44	-	175,022,880.73
应收账款	-	1,070,857,755.38	-	189,938,305.25
应付票据及应付账款	1,143,970,409.19	-	56,042,950.68	-
应付票据	-	569,233,705.19	-	19,960,000.00
应付账款	-	574,736,704.00	-	36,082,950.68

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	961,288,848.05	961,288,848.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		683,824.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	683,824.59		
衍生金融资产			
应收票据	569,613,117.44	569,613,117.44	
应收账款	1,070,857,755.38	1,070,857,755.38	
应收款项融资			
预付款项	40,772,922.40	40,772,922.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,818,667.73	57,818,667.73	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,184,500,858.78	1,184,500,858.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	172,372,353.98	172,372,353.98	
流动资产合计	4,057,908,348.35	4,057,908,348.35	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	102,122,828.46	102,122,828.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,607,174.83	26,607,174.83	
固定资产	1,763,164,399.20	1,763,164,399.20	
在建工程	123,590,550.69	123,590,550.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	341,509,730.21	341,509,730.21	
开发支出			
商誉	44,659,205.93	44,659,205.93	
长期待摊费用	3,684,217.60	3,684,217.60	
递延所得税资产	24,392,292.29	24,392,292.29	
其他非流动资产	100,533,552.32	100,533,552.32	
非流动资产合计	2,530,263,951.53	2,530,263,951.53	
资产总计	6,588,172,299.88	6,588,172,299.88	
流动负债：			
短期借款	1,558,603,450.65	1,558,603,450.65	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		401,500.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	401,500.00		
衍生金融负债			
应付票据	569,233,705.19	569,233,705.19	
应付账款	574,736,704.00	574,736,704.00	

预收款项	5,870,041.91	5,870,041.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	75,888,129.92	75,888,129.92	
应交税费	27,783,670.81	27,783,670.81	
其他应付款	31,108,884.11	31,108,884.11	
其中：应付利息	10,297,866.47	10,297,866.47	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	256,332,311.81	256,332,311.81	
其他流动负债			
流动负债合计	3,099,958,398.40	3,099,958,398.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	374,093,675.49	374,093,675.49	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	43,471,336.74	43,471,336.74	
长期应付职工薪酬	1,611,402.25	1,611,402.25	
预计负债			
递延收益	134,396,321.55	134,396,321.55	
递延所得税负债	4,643,385.51	4,643,385.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	558,216,121.54	558,216,121.54	
负债合计	3,658,174,519.94	3,658,174,519.94	
所有者权益：			

股本	529,644,042.00	529,644,042.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,009,972,014.39	1,009,972,014.39	
减：库存股			
其他综合收益	30,061,678.32	30,061,678.32	
专项储备	39,208,959.42	39,208,959.42	
盈余公积	49,557,845.37	49,557,845.37	
一般风险准备			
未分配利润	1,245,365,440.33	1,245,365,440.33	
归属于母公司所有者权益合计	2,903,809,979.83	2,903,809,979.83	
少数股东权益	26,187,800.11	26,187,800.11	
所有者权益合计	2,929,997,779.94	2,929,997,779.94	
负债和所有者权益总计	6,588,172,299.88	6,588,172,299.88	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	65,341,831.48	65,341,831.48	
交易性金融资产		42,922.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,922.59		
衍生金融资产			
应收票据	175,022,880.73	175,022,880.73	
应收账款	189,938,305.25	189,938,305.25	
应收款项融资			
预付款项	13,745,229.30	13,745,229.30	
其他应收款	31,719,202.75	31,719,202.75	
其中：应收利息			
应收股利	2,431,079.92	2,431,079.92	

存货	110,179,980.18	110,179,980.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,709,202.97	1,709,202.97	
流动资产合计	587,699,555.25	587,699,555.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,371,041,455.28	2,371,041,455.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,607,174.83	26,607,174.83	
固定资产	159,805,449.54	159,805,449.54	
在建工程	8,973,024.69	8,973,024.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,683,310.40	35,683,310.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	475,511.62	475,511.62	
递延所得税资产	2,510,961.90	2,510,961.90	
其他非流动资产	15,864,384.40	15,864,384.40	
非流动资产合计	2,620,961,272.66	2,620,961,272.66	
资产总计	3,208,660,827.91	3,208,660,827.91	
流动负债：			
短期借款	208,143,555.96	208,143,555.96	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,960,000.00	19,960,000.00	
应付账款	36,082,950.68	36,082,950.68	
预收款项	2,749,869.49	2,749,869.49	
合同负债			
应付职工薪酬	4,218,975.51	4,218,975.51	
应交税费	2,232,736.50	2,232,736.50	
其他应付款	4,089,221.18	4,089,221.18	
其中：应付利息	799,660.06	799,660.06	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	277,477,309.32	277,477,309.32	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,387,428.36	15,387,428.36	
递延所得税负债	6,438.39	6,438.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,393,866.75	15,393,866.75	
负债合计	292,871,176.07	292,871,176.07	
所有者权益：			
股本	529,644,042.00	529,644,042.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,053,115,638.83	2,053,115,638.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	18,362,717.28	18,362,717.28	
盈余公积	49,557,845.37	49,557,845.37	
未分配利润	265,109,408.36	265,109,408.36	
所有者权益合计	2,915,789,651.84	2,915,789,651.84	
负债和所有者权益总计	3,208,660,827.91	3,208,660,827.91	

调整情况说明

无

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物或应税劳务销售额	20.00%、16.00%、13%、10.00%、9%、5.00%
城市维护建设税	应纳增值税额和免抵的增值税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、21.00%、19.00%、15.00%、16.50%
教育费附加	应纳增值税额和免抵的增值税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税额和免抵的增值税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
香港四通	16.50%
熔体国际	19.00%
熔体公司	19.00%
天津四通	25.00%



天津企管	25.00%
香港臧氏	16.50%
立中股份	15.00%
保定车轮	15.00%
包头盛泰	15.00%
秦皇岛车轮	15.00%
山东立中	25.00%
天津那诺	15.00%
利国五洲	25.00%
长沙艾托奥	25.00%
东安轻合金	25.00%
新泰车轮	20.00%
北美立中	21.00%
天津锻造	25.00%
艾姆客优辟	25.00%

## 2、税收优惠

### (1)企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司以下子公司享受高新技术企业优惠税率。

序号	单位	高新技术企业证书编号	批准机关	发证日期	有效期	期限
1	本公司	GR201813000397	河北省科学技术厅 河北省财政厅 河北省国家税务局 河北省地方税务局	2018.9.11	3年	自2018年9月起 至2021年8月
2	立中股份	GR201712000336	天津市科学技术委员会 天津市财政局 天津市国家税务局 天津市地方税务局	2017.10.10	3年	自2017年1月起 至2019年12月
3	保定车轮	GR201713000115	河北省科学技术厅 河北省财政厅 河北省国家税务局 河北省地方税务局	2017.7.21	3年	自2017年1月起 至2019年12月
4	天津那诺	GR201712000527	天津市科学技术委员会 天津市财政局 天津市国家税务局 天津市地方税务局	2017.10.10	3年	自2017年1月起 至2019年12月

5	秦皇岛车轮注	GR201613000063	河北省科学技术厅 河北省财政厅 河北省国家税务局 河北省地方税务局	2016.11.2	3年	自2016年1月起 至2018年12月
---	--------	----------------	--	-----------	----	------------------------

注：根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。秦皇岛车轮2019年1-6月暂按15.00%的税率预缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》规定，公司及子公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

根据企业所得税法、企业所得税法实施条例和财税[2009]70号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》的规定，公司安置残疾人员，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100.00%加计扣除，报告期内本公司享受此优惠政策。

本公司子公司香港四通在香港注册，利得税税率为16.50%。根据香港税法，香港采用地域来源原则征税，即源自香港的利润须在香港课税，源自其他地区的利润不须在香港缴纳利得税。

根据《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70号）规定，本公司及子公司包头盛泰和长沙艾托奥对符合条件的具有专项用途的财政资金作为不征税收入，与其相关的费用、折旧、摊销不得在计算应纳税所得额时扣除。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）规定，对设在西部地区以鼓励类产业项目为主营业务，且其年度主营业务收入占企业收入总额70.00%以上的企业，可减按15.00%的税率缴纳企业所得税，本公司子公司包头盛泰2018年度享受该税收优惠。

公司控股子公司新泰车轮于2010年12月14日取得泰国投资局依据“促进投资法案B.E.2520(1977)”下发的BOI证书，证书编号No.1174(2)/2554，自首次取得经营收入起，对经营所得累计不超过所投资金额（不包含土地费及流动资金）百分之百的净利润，享受“八免五减半”的所得税优惠，本公司子公司新泰车轮2018年度享受免缴所得税的税收优惠。

## （2）增值税

根据《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）规定，本公司及子公司自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行“免、抵、退”税管理办法。

根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），对安置残疾人的单位和个体工商户，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。本公司符合相关条件，享受此优惠政策。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	313,331.86	579,616.41
银行存款	539,186,167.23	697,011,853.95
其他货币资金	302,944,708.09	263,697,377.69
合计	842,444,207.18	961,288,848.05
其中：存放在境外的款项总额	46,842,782.57	43,769,839.61

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,625.00	683,824.59
其中：		
其中：		
合计	18,625.00	683,824.59

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	536,212,812.93	554,993,072.24
商业承兑票据	3,739,078.00	14,620,045.20
合计	539,951,890.93	569,613,117.44

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	379,864,802.99
合计	379,864,802.99

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	276,828,668.10	
合计	276,828,668.10	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,835,110.75	0.33%	3,522,583.69	91.85%	312,527.06	3,835,110.75	0.34%	3,522,583.69	91.85%	312,527.06
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,147,136,395.64	99.67%	57,534,322.40	5.02%	1,089,602,073.24	1,127,244,919.30	99.66%	56,699,690.98	5.03%	1,070,545,228.32
其中：										
合计	1,150,971,506.39	100.00%	61,056,906.09	5.30%	1,089,914,600.30	1,131,080,030.05	100.00%	60,222,274.67	5.32%	1,070,857,755.38

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林麦达斯铝业有限公司	3,835,110.75	3,522,583.69	91.85%	该客户于 2018 年 5 月 2 日宣布破产重整。该笔应收账款已全额由中国出口信用保险公司承保, 余额部分视追回应收账款金额扣除中国出口信用保险有限公司相关费用后, 再赔付本公司。待最终结果确定后再进行相应处理。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,088,229,199.63
1 至 2 年	1,278,838.74
2 至 3 年	36,739.20
3 年以上	57,295.67
3 至 4 年	44,289.75
4 至 5 年	13,005.92
合计	1,089,602,073.24

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

应收账款坏账	60,222,274.67	855,853.97	21,222.55		61,056,906.09
合计	60,222,274.67	855,853.97	21,222.55		61,056,906.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	97,468,787.86	8.47%	4,873,439.39
第二名	77,444,099.17	6.73%	3,872,204.96
第三名	75,010,270.40	6.52%	3,750,513.52
第四名	60,778,910.74	5.28%	3,038,945.54
第五名	60,198,756.47	5.23%	3,009,937.82
合计	370,900,824.64	32.23%	18,545,041.23

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无



## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,544,669.31	98.26%	39,768,344.24	97.54%
1 至 2 年	668,392.94	1.20%	678,961.04	1.67%
2 至 3 年	73,855.73	0.14%	109,947.40	0.27%
3 年以上	222,527.07	0.40%	215,669.72	0.52%
合计	55,509,445.05	--	40,772,922.40	--

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

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例%
供应商 1	11,237,277.94	20.24%
供应商 2	7,183,906.01	12.94%
供应商 3	6,547,237.01	11.79%
供应商 4	5,321,677.10	9.59%
供应商 5	1,961,726.88	3.53%
合计	32,251,824.94	58.09%

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	66,959,427.80	57,818,667.73
合计	66,959,427.80	57,818,667.73

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收固定资产处置款	8,131,671.53	3,295,973.33
押金及保证金	34,764,476.86	34,727,603.12
往来款项	19,624,797.17	10,479,045.53
应收退税款	5,820,999.61	9,512,168.25
期货保证金	1,303,812.50	1,875,097.50
合计	69,645,757.67	59,889,887.73

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,811,141.25	260,078.74		2,071,219.99
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	515,880.65	99,229.23		615,109.89
2019 年 6 月 30 日余额	2,327,021.90	359,307.97		2,686,329.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	51,164,611.98
1 至 2 年	9,520,775.10
2 至 3 年	7,884,596.31
3 年以上	1,075,774.28
3 至 4 年	935,200.00
4 至 5 年	113,241.42
5 年以上	27,332.86
合计	69,645,757.67

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其他应收款坏账	2,071,220.00	616,290.59	1,180.72	2,686,329.87
合计	2,071,220.00	616,290.59	1,180.72	2,686,329.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	13,165,750.00	2-3 年	18.90%	
君创国际融资租赁有限公司	保证金	12,229,800.00	0-2 年	17.56%	
海通恒信国际租赁有限公司	保证金	6,866,600.00	1-2 年	9.86%	
江苏天宏机械工业有限公司	设备款	4,717,024.00	一年以内	6.77%	235,851.20
清苑区国家税务局	应收退税款	3,438,600.00	一年以内	4.94%	171,930.00
合计	--	40,417,774.00	--	61.45%	407,781.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
清苑区税务局	退税款	3,438,600.00	1 年以内	

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	213,745,826.50	3,503,937.81	210,241,888.69	258,614,643.54	4,547,327.54	254,067,316.00
在产品	82,254,086.85	891,926.03	81,362,160.82	70,663,404.62	891,926.03	69,771,478.59
库存商品	769,024,856.47	7,466,234.67	761,558,621.80	802,826,836.57	5,453,245.91	797,373,590.66
周转材料	31,424,475.85	329,466.28	31,095,009.57	51,212,592.23	329,466.28	50,883,125.95
委托加工物资	2,030,545.67		2,030,545.67	1,926,720.86	180,729.18	1,745,991.68
发出商品	17,932,910.88		17,932,910.88	10,659,355.90		10,659,355.90
合计	1,116,412,702.22	12,191,564.79	1,104,221,137.43	1,195,903,553.72	11,402,694.94	1,184,500,858.78

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,547,327.54			1,043,389.73		3,503,937.81
在产品	891,926.03					891,926.03
库存商品	5,453,245.91	2,012,988.76				7,466,234.67
周转材料	329,466.28					329,466.28
委托加工物资	180,729.18			180,729.18		
合计	11,402,694.94	2,012,988.76		1,224,118.91		12,191,564.79

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	442,078,758.96	87,000,000.00
增值税借方余额重分类	71,648,356.23	80,601,157.65
预缴企业所得税	7,004,617.82	4,764,303.30
预缴其他税费	25,592.97	6,893.03
待摊费用		
合计	520,757,325.98	172,372,353.98

其他说明：

无

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用



无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
石家庄高新区京保股权投资基金中心（有限合伙）	20,118,281.01	4,488,000.00		-321,471.98						24,284,809.03	
小计	20,118,281.01	4,488,000.00		-321,471.98						24,284,809.03	
二、联营企业											
Hades 公司	104,843.20		104,843.20								
天河（保定）环境工程有限公司	81,899,704.25			989,593.76		-251,103.20				82,638,194.81	
小计	82,004,547.45		104,843.20	989,593.76		-251,103.20				82,638,194.81	
合计	102,122,828.46	4,488,000.00	104,843.20	668,121.78		-251,103.20				106,923,003.84	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,631,462.44	11,814,361.75		33,445,824.19
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	21,631,462.44	11,814,361.75		33,445,824.19

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,300,495.08	1,538,154.28		6,838,649.36
2.本期增加金额	524,852.52	118,143.60		642,996.12
(1) 计提或摊销	524,852.52	118,143.60		642,996.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,825,347.60	1,656,297.88		7,481,645.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,806,114.84	10,158,063.87		25,964,178.71
2.期初账面价值	16,330,967.36	10,276,207.47		26,607,174.83

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	9,858,421.67	尚未竣工结算

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,731,769,045.18	1,763,164,399.20
合计	1,731,769,045.18	1,763,164,399.20

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	671,134,276.00	2,041,891,751.95	31,570,142.22	29,589,239.24	21,757,781.24	2,795,943,190.65
2.本期增加金额	7,554,885.47	81,560,542.88	1,219,811.61	937,555.58	823,244.24	92,096,039.78
(1) 购置	573,687.16	35,262,814.84	746,778.36	935,447.93	613,052.56	38,131,780.85
(2) 在建工程转入	1,966,583.64	28,933,763.02	369,862.15		53,687.40	31,323,896.21
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异	5,014,614.67	17,363,965.02	103,171.10	2,107.65	156,504.28	22,640,362.72
3.本期减少金额		20,448,656.79	1,157,585.47	170,891.49	97,524.44	21,874,658.19
(1) 处置或报废		20,448,656.79	1,157,585.47	170,891.49	97,524.44	21,874,658.19
4.期末余额	678,689,161.47	2,103,003,638.04	31,632,368.36	30,355,903.33	22,483,501.04	2,866,164,572.24
二、累计折旧						
1.期初余额	160,001,532.53	817,264,378.41	22,992,447.56	14,398,045.12	16,194,739.06	1,030,851,142.68
2.本期增加金额	17,124,963.65	90,205,649.66	1,590,886.17	1,533,885.16	1,045,935.93	111,501,320.57
(1) 计提	16,262,509.97	85,906,089.59	1,549,934.34	1,532,779.24	976,389.48	106,227,702.62
(2) 外币报表折算差异	862,453.68	4,299,560.07	40,951.83	1,105.92	69,546.45	5,273,617.95
3.本期减少金额		9,016,919.28	626,382.08	161,511.25	79,772.35	9,884,584.96
(1) 处置或		9,016,919.28	626,382.08	161,511.25	79,772.35	9,884,584.96

报废						
4.期末余额	177,126,496.18	898,453,108.79	23,956,951.65	15,770,419.03	17,160,902.64	1,132,467,878.29
三、减值准备						
1.期初余额		1,927,648.77				1,927,648.77
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		1,927,648.77				1,927,648.77
四、账面价值						
1.期末账面价值	501,562,665.29	1,202,622,880.48	7,675,416.71	14,585,484.30	5,322,598.40	1,731,769,045.18
2.期初账面价值	511,132,743.47	1,222,699,724.77	8,577,694.66	15,191,194.12	5,563,042.18	1,763,164,399.20

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
	4,963,484.51	2,455,175.98		2,508,308.53	
	895,846.82	425,407.66		470,439.16	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	192,117,769.62	25,411,563.67		166,706,205.95

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

机器设备	121,483.50
办公设备及其他	30,984.05

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	161,891,732.87	尚未竣工结算

其他说明

无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	175,689,607.10	123,372,616.45
工程物资	261,761.01	217,934.24
合计	175,951,368.11	123,590,550.69

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	57,821,113.02		57,821,113.02	21,396,068.90		21,396,068.90
高精度、高强度、轻量化铝合金车轮工程	72,578.22		72,578.22	6,970,254.51		6,970,254.51
年产 400 万只轻量化铸旋铝合金车轮和 100 万套汽车高强铝悬挂	31,512,819.26		31,512,819.26	27,951,750.14		27,951,750.14

零部件项目						
工业 4.0 智能化改造工程	13,756,803.40		13,756,803.40	11,357,259.31		11,357,259.31
年产 80 万只重载卡车客车用液态模锻高强韧轻量化铝合金车轮智能制造产业化项目	44,154,453.71		44,154,453.71	43,503,438.71		43,503,438.71
45 万只高级锻造镁铝合金轮毂项目	1,955,752.38		1,955,752.38	607,554.88		607,554.88
年产 2 万吨金属元素添加剂和 2000 吨航空航天用特种中间合金项目	7,714,978.00		7,714,978.00	5,327,136.27		5,327,136.27
年产 2.5 万吨高端晶粒细化剂项目	4,401,804.19		4,401,804.19			
零星工程	14,299,304.92		14,299,304.92	6,259,153.73		6,259,153.73
合计	175,689,607.10		175,689,607.10	123,372,616.45		123,372,616.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		21,396,068.90	55,974,559.88	14,010,541.65	5,538,974.11	57,821,113.02						
高精度、高强度、轻量化铝合金车轮工程	487,669,700.00	6,970,254.51	1,836,272.47	3,901,760.92	4,832,187.84	72,578.22	88.31%	未完工	1,183,046.61			其他
年产 400 万只轻量化铸	810,000,000.00	27,951,750.14	3,561,069.12	0.00	0.00	31,512,819.26	4.20%	未完工	1,321,865.33			募股资金

旋铝合金车轮和100万套汽车高强铝悬挂零部件项目												
工业4.0智能化改造工程	478,110,000.00	11,357,259.31	14,794,959.05	12,395,414.96	0.00	13,756,803.40	13.07%	未完工	75,912.66			募股资金
年产80万只重载卡车客车用液态模锻高强韧轻量化铝合金车轮智能制造产业化项目	370,000,000.00	43,503,438.71	651,015.00	0.00	0.00	44,154,453.71	12.95%	未完工				其他
45万只高级锻造镁铝合金轮毂项目	130,480,000.00	607,554.88	1,761,990.60	413,793.10		1,955,752.38	64.44%	未完工	1,878,069.53			其他
年产2万吨金属元素添加剂和2000吨航空航天用特种中间合金项目	46,171,900.00	5,327,136.27	2,692,327.62	304,485.89	0.00	7,714,978.00	109.72%	未完工				其他
年产2.5万吨高端晶粒细化剂	200,150,000.00	0.00	4,401,804.19	0	0	4,401,804.19	2.20%	未完工				



项目												
零星工程		6,259,153.73	10,790,739.66	297,899.69	2,452,688.78	14,299,304.92						其他
合计	2,522,581,600.00	123,372,616.45	96,464,737.59	31,323,896.21	12,823,850.73	175,689,607.10	--	--	4,458,894.13			--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工器具	261,761.01		261,761.01	217,934.24		217,934.24
合计	261,761.01		261,761.01	217,934.24		217,934.24

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	359,751,990.98	17,122,803.43		14,543,747.73	391,418,542.14
2.本期增加金额	56,902,189.80	1,261,284.50		2,389,107.54	60,552,581.84
(1) 购置	53,295,471.70	1,261,284.50		2,306,403.07	56,863,159.27
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	3,606,718.10			82,704.47	3,689,422.57
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	416,654,180.78	18,384,087.93		16,932,855.27	451,971,123.98
二、累计摊销					
1.期初余额	35,099,244.62	10,297,322.60		4,512,244.71	49,908,811.93
2.本期增加金额	4,522,331.07	875,325.15		1,140,292.24	6,537,948.46
(1) 计提	4,340,362.79	875,325.15		1,102,742.73	6,318,430.67
(2) 外币报表折算差额	181,968.28			37,549.51	219,517.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,621,575.69	11,172,647.75		5,652,536.95	56,446,760.39
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	377,032,605.09	7,211,440.18		11,280,318.32	395,524,363.59
2.期初账面价值	324,652,746.36	6,825,480.83		10,031,503.02	341,509,730.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	63,480,888.77	手续办理中

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
开发支出		131,643,482.59			131,643,482.59			
合计		131,643,482.59			131,643,482.59			

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

熔体国际	48,953,247.72		198,042.80			49,151,290.52
合计	48,953,247.72		198,042.80			49,151,290.52

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
熔体国际	4,294,041.79					4,294,041.79
合计	4,294,041.79					4,294,041.79

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
预付长期租赁费用	97,500.00		39,000.00		58,500.00
绿化费	89,461.24		16,774.02		72,687.22
装修费	3,497,256.36	549,206.59	509,069.74		3,537,393.21
合计	3,684,217.60	549,206.59	564,843.76		3,668,580.43

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,248,518.21	8,372,125.47	52,822,114.22	8,189,024.47
内部交易未实现利润	73,239,192.07	10,985,878.81	73,214,752.93	10,982,212.94
递延收益	34,421,969.90	5,453,295.49	33,299,477.83	5,284,921.67
公允价值变动	5,538,186.00	830,727.90	401,500.00	60,225.00

其他	862,662.56	133,387.99	791,947.04	122,780.65
合计	169,310,528.74	25,775,415.66	160,529,792.02	24,639,164.73

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	18,625.00	2,793.75	683,824.59	102,573.69
固定资产折旧	31,567,260.94	4,735,089.14	31,567,260.94	4,735,089.14
资本津贴	277,936.29	52,807.90	276,816.42	52,595.12
合计	31,863,822.23	4,790,690.79	32,527,901.95	4,890,257.95

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	-246,872.44	25,528,543.22	-246,872.44	24,392,292.29
递延所得税负债	-246,872.44	4,543,818.35	-246,872.44	4,643,385.51

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,699,521.30	23,308,602.64
可抵扣亏损	40,021,461.17	38,846,936.51
合计	64,720,982.47	62,155,539.15

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	681,899.87	6,610,340.30	
2021 年	7,982,193.51	2,635,759.40	
2022 年	2,831,606.07	2,767,314.34	
2023 年	2,534,932.79	26,833,522.47	
2024 年	25,990,828.93		

合计	40,021,461.17	38,846,936.51	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

无

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	85,363,634.23	60,843,346.55
预付土地款	38,232,234.00	38,232,234.00
融资租赁可抵扣进项税	671,442.80	1,457,971.77
预付工程款		
合计	124,267,311.03	100,533,552.32

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,626,943.37	95,138,349.63
抵押借款	282,717,957.63	280,515,101.02
保证借款	841,500,000.00	908,000,000.00
信用借款	270,400,000.00	274,950,000.00
合计	1,446,244,901.00	1,558,603,450.65

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	5,538,186.00	401,500.00
其中：		
其中：		
合计	5,538,186.00	401,500.00

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	469,499,708.22	569,233,705.19
合计	469,499,708.22	569,233,705.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	274,509,637.68	367,156,449.83
应付长期资产款	100,865,468.15	117,443,099.58
应付运费	54,405,058.39	59,430,365.86
应付劳务费	9,977,756.83	30,573,362.31
其他		133,426.42
合计	439,757,921.05	574,736,704.00

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	13,416,632.78	尚未结算
供应商 2	11,773,410.13	尚未结算
供应商 3	10,873,915.00	尚未结算
供应商 4	10,810,529.00	尚未结算
供应商 5	8,601,032.70	尚未结算
合计	55,475,519.61	--

其他说明：

无

## 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,620,423.47	5,870,041.91
合计	11,620,423.47	5,870,041.91

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 38、合同负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	75,888,129.92	303,376,137.10	309,426,258.42	69,838,008.60
二、离职后福利-设定提存计划		24,888,142.91	24,888,142.91	
三、辞退福利		69,105.00	69,105.00	
合计	75,888,129.92	328,333,385.01	334,383,506.33	69,838,008.60

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	73,994,512.32	262,745,097.66	269,170,319.19	67,569,290.79
2、职工福利费	1,819,129.72	21,143,466.18	20,857,279.59	2,105,316.31
3、社会保险费	28,690.26	12,959,975.79	12,957,148.19	31,517.86
其中：医疗保险费	26,395.03	10,470,272.06	10,467,670.66	28,996.43
工伤保险费		1,318,376.47	1,318,376.47	
生育保险费	2,295.23	874,870.61	874,644.41	2,521.43
商业保险费		296,456.65	296,456.65	
4、住房公积金		5,893,207.90	5,893,207.90	
5、工会经费和职工教育经费	45,797.62	614,589.57	548,303.55	112,083.64
8、其他		19,800.00		19,800.00
合计	75,888,129.92	303,376,137.10	309,426,258.42	69,838,008.60

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		24,018,238.21	24,018,238.21	
2、失业保险费		869,904.70	869,904.70	
合计		24,888,142.91	24,888,142.91	

其他说明：

无

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,674,155.77	12,900,023.44
企业所得税	12,414,086.43	9,285,075.14
个人所得税	522,119.86	294,118.58
城市维护建设税	650,541.85	1,488,337.20
教育费附加	454,623.92	735,951.96
地方教育费附加	131,703.41	364,018.22
印花税	364,631.14	240,798.98
防洪费		73,746.95
土地使用税	574,621.12	712,168.60
房产税	1,165,233.54	1,007,837.78
防洪费	667,634.00	681,593.96
合计	25,619,351.04	27,783,670.81

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,087,223.64	10,297,866.47
应付股利	490,000.00	
其他应付款	21,645,544.40	20,811,017.64
合计	31,222,768.04	31,108,884.11

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,219,635.55	7,291,669.62
短期借款应付利息	1,867,588.09	3,006,196.85
合计	9,087,223.64	10,297,866.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	490,000.00	
合计	490,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	732,276.23	729,325.71
保证金及押金	6,499,310.17	5,245,481.53
预提费用	5,379,491.38	3,186,625.30
往来款项	5,059,199.49	8,553,066.09
其他	3,975,267.13	3,096,519.01
合计	21,645,544.40	20,811,017.64

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

无

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	146,727,556.65	190,495,978.90
一年内到期的长期应付款	60,232,756.83	65,836,332.91
合计	206,960,313.48	256,332,311.81

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	117,374,077.18	145,893,675.49
保证借款	267,000,000.00	228,200,000.00
合计	384,374,077.18	374,093,675.49

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	16,031,388.51	43,471,336.74
合计	16,031,388.51	43,471,336.74

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	16,644,532.53	44,897,065.36
减：未确认融资费用	613,144.02	1,425,728.62
合计	16,031,388.51	43,471,336.74

其他说明：

长期应付款期末余额较期初余额下降63.12%，系本期支付融资租赁租金所致。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,771,980.16	1,611,402.25
合计	1,771,980.16	1,611,402.25

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	134,396,321.55	2,775,000.00	3,019,082.07	134,152,239.48	
合计	134,396,321.55	2,775,000.00	3,019,082.07	134,152,239.48	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超亮原色铝合金车轮加工技术的研发与应用	1,437,500.00		75,000.00				1,362,500.00	与资产相关
2018 年第六批大气污染防治专项资金（VOC 一、二期）	9,215,204.33		508,774.02				8,706,430.31	与资产相关
汽车铝合金轮毂液态模	2,534,764.29		218,606.39				2,316,157.90	与资产相关

锻项目								
中小企业发展补贴	363,636.47		28,776.29				334,860.18	与资产相关
重载车用高强韧轻量化大型铝合金车轮的材料设计与成型技术研发及产业化	686,898.82		39,692.54				647,206.28	与资产相关
重载卡车客车用液态模锻高强韧轻量化车轮智能制造新模式	4,550,000.00						4,550,000.00	与资产相关
铝合金锻造数字化车间集成标准与试验验证（智能制造综合标准化项目）	3,300,000.00						3,300,000.00	与资产相关
高品质铝合金车轮技术改造项目	2,999,999.88		250,000.02				2,749,999.86	与资产相关
高端铝合金车轮研发中心	1,780,936.93		101,106.06				1,679,830.87	与资产相关
铝合金车轮二期扩建项目	6,973,847.34		421,480.02				6,552,367.32	与资产相关
研发中心建设扶持资金	267,140.53		15,165.90				251,974.63	与资产相关
城市矿产基地示范项目	1,477,135.59		98,672.52				1,378,463.07	与资产相关
铝合金车轮智能岛式机加工全自动生产线的研发与应用项	1,356,580.54		85,736.34				1,270,844.20	与资产相关



目								
研究开发条件及能力建设 项目专用设备补助	198,165.14		11,009.16				187,155.98	与资产相关
高强度轻量化 铝合金车轮 高效低成本 铸旋技术 产业化应用 项目	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
自动装胎线 建设项目科 技扶持资金	7,167,083.33		257,500.00				6,909,583.33	与资产相关
企业发展基 金	2,900,000.00						2,900,000.00	与资产相关
省高技术产 业化及应用 示范项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
清苑开发区 技改资金 1	30,000,000.00						30,000,000.00	与资产相关
清苑开发区 技改资金 2	30,000,000.00						30,000,000.00	与收益相关
重大成果转 化项目补贴	1,373,333.28		128,235.30				1,245,097.98	与资产相关
战略新兴产 业项目补贴	5,756,119.68		249,320.04				5,506,799.64	与资产相关
技改项目补 贴	2,065,007.97		89,443.56				1,975,564.41	与资产相关
仪器设备更 新补贴	300,000.00		105,000.00				195,000.00	与资产相关
新厂项目贷 款贴息	1,187,199.51		51,422.28				1,135,777.23	与资产相关
汽车轻量化 项目	208,480.08		16,639.98				191,840.10	与资产相关
外贸转型升 级补贴	1,096,813.40		80,708.76				1,016,104.64	与资产相关
工程中心	549,836.95		34,956.54				514,880.41	与资产相关
院士工作站	34,387.49		2,044.68				32,342.81	与资产相关

科技支撑计划项目	585,000.00		30,000.00				555,000.00	与资产相关
工业转型升级技改专项资金	2,231,250.00		112,500.00				2,118,750.00	与资产相关
收机器换人项目补贴款(第一批)		875,000.00	7,291.67				867,708.33	与资产相关
高水平人才团队专项		400,000.00					400,000.00	与收益相关
高性能新材料技术创新专项		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
合计	134,396,321.55	2,775,000.00	3,019,082.07				134,152,239.48	

其他说明:

无

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

无

## 53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	529,644,042.00	48,725,211.00				48,725,211.00	578,369,253.00

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

无

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,009,972,014.39	441,637,582.15		1,451,609,596.54
合计	1,009,972,014.39	441,637,582.15		1,451,609,596.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,061,678.32	26,387,497.27	-341,275.00		1,781.25	26,729,425.92	-2,434.90	56,791,104.24
现金流量套期储备	155,579.31	11,875.00	-341,275.00		1,781.25	351,368.75		506,948.06
外币财务报表折算差额	29,906,099.	26,375.62				26,378.05	-2,434.90	56,284.1

	01	2.27				7.17		56.18
其他综合收益合计	30,061,678.32	26,387,497.27	-341,275.00		1,781.25	26,729,425.92	-2,434.90	56,791,104.24

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	39,208,959.42	14,337,226.92	8,996,046.87	44,550,139.47
合计	39,208,959.42	14,337,226.92	8,996,046.87	44,550,139.47

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,557,845.37			49,557,845.37
合计	49,557,845.37			49,557,845.37

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,245,365,440.33	948,473,486.09
调整后期初未分配利润	1,245,365,440.33	948,473,486.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,956,817.37	390,180,292.53
减：提取法定盈余公积		7,896,338.29
应付普通股股利	63,619,552.64	85,392,000.00
期末未分配利润	1,402,702,705.06	1,245,365,440.33

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,157,534,625.79	2,517,423,953.39	6,679,184,826.59	5,416,870,507.78
其他业务	46,017,934.33	37,204,799.97	75,452,696.26	54,768,833.80
合计	3,203,552,560.12	2,554,628,753.36	6,754,637,522.85	5,471,639,341.58

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,209,688.31	4,612,882.30
教育费附加	2,736,868.02	2,076,504.10
资源税	14,120.80	24,946.00
房产税	3,256,806.28	2,713,343.22
土地使用税	2,334,742.73	1,983,913.95
印花税	2,491,387.06	1,905,120.12
地方教育费附加	1,820,092.24	1,382,106.60
其他税费	839,445.75	2,319,225.04
合计	19,703,151.19	17,018,041.33

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	85,727,248.62	63,959,475.50
仓储费	19,509,851.95	24,035,167.60

海外佣金	19,259,245.86	18,163,500.93
职工薪酬	9,252,840.25	9,993,695.87
业务招待费	6,551,204.05	6,318,050.52
保险费	4,864,954.92	4,508,148.02
交通差旅费	2,605,300.64	2,722,211.10
固定资产使用费	291,426.81	1,305,045.56
低值易耗品	2,183,502.91	1,706,600.11
其他费用	6,860,489.06	2,436,251.46
合计	157,106,065.07	135,148,146.67

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,243,699.58	48,799,343.64
固定资产使用费用	7,112,747.21	13,158,596.63
中介机构费用	3,196,910.97	3,451,356.66
业务招待费	6,461,967.85	4,438,519.16
检测认证费	364,610.06	47,799.76
无形资产摊销	3,209,328.19	2,205,406.36
办公费	2,411,322.42	2,277,657.19
交通差旅费	1,627,726.28	2,251,048.90
存货盈亏、毁损、报废	74,254.90	578,952.12
咨询服务费	1,664,933.50	1,979,465.53
低值易耗品	1,029,306.26	1,200,103.25
开办费	729,728.90	517,069.41
其他费用	9,557,823.64	6,357,999.44
合计	85,684,359.76	87,263,318.05

其他说明：

无

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	131,643,482.59	135,532,362.77
合计	131,643,482.59	135,532,362.77

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,979,584.19	51,097,437.41
减：利息收入	3,174,514.61	2,705,446.70
利息净支出	44,805,069.58	48,391,990.71
汇兑净损失	-17,149,630.32	-11,259,276.91
银行手续费	1,538,518.67	1,954,806.69
其他		
合计	29,193,957.93	39,087,520.49

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年运营扶持	5,868,693.03	
增值税退税	5,134,800.00	5,346,000.00
高精度、高强度、轻量化铝合金车轮产业化项目补助	4,250,000.00	
税收优惠返还	4,151,500.00	
2017 年省级工业转型升级（技改）专项资金	2,620,000.00	
厅市会商专项经费	2,000,000.00	
18 年中央外经贸发展专项基金	1,431,400.00	
高水平人才团队建设	600,000.00	
2018 年第六批大气污染防治专项资金（VOC 一、二期）	508,774.02	
铝合金车轮二期扩建项目	421,480.02	34,673.04

自动装胎线建设项目科技扶持资金	264,340.00	257,500.00
高品质铝合金车轮扩能技术改造项目	250,000.02	250,000.02
国家企业技术中心补贴	250,000.00	
战略新兴产业项目补贴	249,320.04	249,320.04
科学技术进步奖二等奖	200,000.00	
标准制定奖励	200,000.00	
汽车铝合金轮毂液态模锻项目	189,536.88	207,183.96
百万人才补贴资金	171,000.00	219,000.00
重大成果转化项目补贴	128,235.30	128,235.30
专利资助	120,147.08	302,700.00
辅助性就业机构奖励经费	120,000.00	
工业转型升级技改专项资金	112,500.00	
仪器设备更新补贴	105,000.00	
高端铝合金车轮研发中心	101,106.06	101,106.04
东河区政府慰问金	100,000.00	
2018 年高技能人才培训基地和大师工作室	100,000.00	
标准资助经费	100,000.00	
城市矿产基地示范项目	98,672.52	77,464.67
技改项目补贴	89,443.56	89,443.56
铝合金车轮智能岛式机加工全自动生产线的研发与应用项目	85,736.34	74,336.27
外贸转型升级补贴	80,708.76	80,708.78
超亮原色铝合金车轮加工技术的研发与应用	75,000.00	
重载车用高强韧轻量化大型铝合金车轮的材料设计与成型技术研发及产业化	52,618.56	34,618.56
新厂项目贷款贴息	51,422.28	51,422.28
2018 年外贸发展专项资金	50,000.00	
工会经费	50,000.00	
工程中心	34,956.54	33,500.00
科技支撑计划项目	30,000.00	
中小企业发展补贴	27,272.70	27,272.70
失业稳岗补贴	24,680.73	
东河区总工会慰问金	20,000.00	



汽车轻量化项目	16,639.98	16,639.98
研发中心建设扶持资金	15,165.90	15,165.90
研究开发条件及能力建设项目专用设备补助	11,009.16	
机器人项目	7,291.67	
院士工作站	2,044.68	2,000.00
清苑经济开发区发展扶持资金		14,799,700.00
技术研发补贴款		5,437,939.18
滨海新区质量奖奖励（市场监管局）		1,000,000.00
出口信用保险补贴		74,700.00
融资租赁手续费补助款		340,000.00
T 炉节能项目补贴		375,340.00
融资租赁 2016 年第二期补贴款		351,300.00
保定市莲池区人力资源和社会保障局引智资金		350,000.00
商务局促进外贸增长扶持资金		287,600.00
第二期科技成果转化奖励		250,000.00
能源管理体系补贴		49,000.00
招收高校毕业生补贴金		16,227.72
科小奖励款		10,000.00
合计	30,570,495.83	30,940,098.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	668,121.78	-1,867,354.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-105,055.88	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,804,889.89	17,539,729.88
理财收益	794,759.80	73,241.09
合计	4,162,715.59	15,745,616.35

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,862,920.59	-8,431,097.00
交易性金融负债	-359,090.00	-220,960.00
现金流量套期损益的无效部分	6,750.00	-863,250.00
合计	-6,215,260.59	-9,515,307.00

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-616,290.59	
应收账款坏账损失	-855,853.97	
合计	-1,472,144.56	

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,971,650.34
二、存货跌价损失	-1,695,283.86	-3,804,949.52
合计	-1,695,283.86	-9,776,599.86

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
	18,714.37	

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
合计	290,380.91	1,960,862.17	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	22,000.00	15,000.00	
其他	273,702.85	994,947.38	
合计	295,702.85	1,009,947.38	

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,544,204.64	26,970,837.99
递延所得税费用	-1,340,339.48	-718,955.64
合计	29,203,865.16	26,251,882.35

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	251,372,831.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,705,924.77
子公司适用不同税率的影响	-7,148,036.71
调整以前期间所得税的影响	75,109.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,775,762.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	973,567.76
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	2,982,152.40
加计扣除影响	-7,160,615.59
所得税费用	29,203,865.16

其他说明

无

**77、其他综合收益**

详见附注五十七。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	25,641,613.76	18,815,567.72
往来款	830,776.24	4,736,970.77
租赁收入	4,205,559.42	1,094,956.16
其他	3,318,869.13	2,999,959.09
合计	33,996,818.55	27,647,453.74

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

付现费用	52,568,054.56	46,447,553.89
研发支出	67,770,769.93	75,335,270.61
租赁支出	660,843.40	1,430,905.78
往来款	9,119,514.40	9,193,115.64
其他	137,338.46	
合计	130,256,520.75	132,406,845.92

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及其他投资产品净收入	70,826,540.30	18,013,470.97
合计	70,826,540.30	18,013,470.97

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及其他投资产品净收入	422,078,758.96	
合计	422,078,758.96	

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回其他使用受限货币资金净额	12,549,992.54	34,570,808.11
往来拆借资金净额		5,400,000.00
合计	12,549,992.54	39,970,808.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费	8,983,700.02	
融资租赁各期支付的现金	34,461,829.12	31,578,568.27
合计	43,445,529.14	31,578,568.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	222,168,966.64	185,830,223.35
加：资产减值准备	3,167,428.42	9,776,599.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,870,698.74	97,613,897.91
无形资产摊销	5,822,088.11	4,048,865.11
长期待摊费用摊销	564,843.76	331,449.95
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）	-434,841.11	207,482.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-15,685.03	920,553.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,215,260.59	9,515,307.00
财务费用（收益以“-”号填列）	30,829,953.87	39,838,160.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,162,715.59	-15,745,616.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,136,250.93	545,995.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-161,573.41	-1,264,951.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	80,001,864.01	101,439,230.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,433,060.57	-5,678,731.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-221,094,904.95	-438,814,243.79

其他	17,699,053.13	3,834,592.80
经营活动产生的现金流量净额	200,901,125.68	-7,601,184.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	725,519,811.17	759,494,073.70
减：现金的期初余额	831,814,459.50	660,239,642.23
现金及现金等价物净增加额	-106,294,648.33	99,254,431.47

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	725,519,811.17	831,814,459.50
其中：库存现金	313,331.86	579,616.41
可随时用于支付的银行存款	539,186,167.23	697,011,853.95
可随时用于支付的其他货币资金	186,020,312.08	134,222,989.14

三、期末现金及现金等价物余额	725,519,811.17	831,814,459.50
----------------	----------------	----------------

其他说明：

无

## 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：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,924,396.01	3 个月以上到期保证金
应收票据	378,864,802.99	承兑汇票质押
固定资产	254,086,786.57	抵押借款
无形资产	113,980,656.71	质押借款
应收账款	14,193,910.72	质押借款
合计	878,050,553.00	--

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	237,529.03
其中：美元	667.61	6.8747	4,589.62
欧元	1,145.26	7.8170	8,952.50
港币	581.70	0.8797	511.72
日元	8,000.00	0.0638	510.53
澳元	625.00	4.8156	3,009.75
英镑	7,353.50	8.7113	64,058.55
加拿大元	32,604.00	1.0061	32,801.60
新加坡元	21,820.65	5.0805	110,859.81
泰铢	54,767.00	0.2234	12,234.95



银行存款			114,114,873.34
其中：美元	12,799,065.42	6.8747	87,989,734.61
欧元	2,281,967.29	7.8170	17,838,138.30
日元	87,200.00	0.0638	5,564.76
英镑	3.13	8.7125	27.27
泰铢	37,069,867.49	0.2234	8,281,408.40
应收账款	--	--	529,657,624.08
其中：美元	51,267,415.94	6.8747	352,448,105.66
欧元	14,271,730.02	7.8171	111,562,906.65
港币			
日元	41,498,298.00	0.0638	2,648,255.39
泰铢	281,998,014.23	0.2234	62,998,356.38
其他应收款		-	21,808.47
其中：美元	3,172.28	6.8747	21,808.47
短期借款			132,717,957.63
其中：欧元	16,978,119.18	7.8170	132,717,957.63
应付账款			97,203,127.39
其中：美元	6,695,982.48	6.8750	46,034,796.40
欧元	717,388.44	7.8170	5,607,825.43
泰铢	203,941,385.68	0.2234	45,560,505.56
其他应付款			25,380,643.17
其中：美元	3,554,405.40	6.8747	24,435,470.80
欧元	1,540.23	7.8170	12,039.98
英镑	92,379.49	8.7183	805,391.83
泰铢	571,801.98	0.2234	127,740.56
一年内到期的非流动负债		-	30,575,447.65
其中：美元		-	
欧元	3,911,404.33	7.8170	30,575,447.65
长期借款	--	--	26,523,279.94
其中：美元			
欧元	3,393,025.45	7.8170	26,523,279.94
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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	27,667,220.84	其他收益	27,667,220.84
与资产相关	149,908,100.00	递延收益	3,019,082.07

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

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

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港四通	保定	香港	国际贸易	100.00%		投资设立
熔体国际	英国	英国	高端晶粒细化剂产品技术研发、测试和分析及销售推广	70.00%		非同一控制下企业合并
熔体公司	英国	英国	高端晶粒细化剂产品技术研发、测试和分析及销售推广		100.00%	非同一控制下企业合并
天津四通	天津	天津	受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务	100.00%		投资设立
匠心琢玉	宁波	宁波	私募股权投资		3.33%	非同一控制下企业合并
天津企管	天津	天津	投资管理	100.00%		同一控制下企业合并
香港臧氏	香港	香港	贸易、投资		100.00%	同一控制下企业合并
立中股份	天津	天津	汽车铝合金车轮制造	1.55%	98.45%	同一控制下企业合并
保定车轮	保定	保定	汽车铝合金车轮制造		100.00%	同一控制下企业合并
包头盛泰	包头	包头	汽车铝合金车轮		100.00%	同一控制下企业

			制造			合并
秦皇岛车轮	秦皇岛	秦皇岛	汽车铝合金车轮制造		100.00%	同一控制下企业合并
山东立中	滨州	滨州	铝合金车轮专用材料生产		100.00%	同一控制下企业合并
天津那诺	天津	天津	汽车铝合金车轮制造		100.00%	同一控制下企业合并
利国五洲	天津	天津	轮胎和轮毂的组装		51.00%	同一控制下企业合并
长沙艾托奥	长沙	长沙	轮胎和轮毂的组装		62.00%	同一控制下企业合并
东安轻合金	保定	保定	汽车铝合金车轮制造		100.00%	同一控制下企业合并
新泰车轮	泰国	泰国	汽车铝合金车轮制造		99.99%	同一控制下企业合并
北美立中	美国	美国	汽车铝合金车轮销售		100.00%	同一控制下企业合并
天津锻造	天津	天津	汽车铝合金车轮制造		100.00%	同一控制下企业合并
艾姆客优辟	上海	上海	高端晶粒细化剂产品销售推广		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
熔体国际	30.00%	773,995.90	0.00	2,317,136.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
熔体国际	22,520,960.26	287,022.33	22,807,982.59	15,022,770.25	52,807.90	15,075,578.15	30,577,013.16	581,007.06	31,158,020.22	25,945,580.40	52,595.12	25,998,175.52

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
熔体国际	27,346,198.99	2,579,986.33	2,572,559.74	740,526.17	19,638,845.02	-112,594.43	-160,320.82	-499,921.62

其他说明：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (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

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	106,923,003.84	102,122,828.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	668,121.78	-1,867,354.62



--其他综合收益		-1,974.33
--综合收益总额	668,121.78	-1,869,328.95

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**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：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,625.00			18,625.00
（3）衍生金融资产	18,625.00			18,625.00
持续以公允价值计量的资产总额	18,625.00			18,625.00
（六）交易性金融负债		5,538,186.00		5,538,186.00
衍生金融负债		5,538,186.00		5,538,186.00
持续以公允价值计量的负债总额		5,538,186.00		5,538,186.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值按期货交易所定期公布的铝期货买持结算价计算。

### 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

公允价值按认购银行提供的期末远期结售汇的银行汇卖价汇率计算。

### 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

无

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津东安兄弟有限公司	天津	投资管理	5,000 万元	39.42%	39.42%

本企业的母公司情况的说明

天津东安兄弟有限公司实际控制人为由臧立根家庭、臧立中家庭、臧立国家庭组成的臧氏家族。臧氏家族成员具体包括：臧立根、臧永兴、臧娜、刘霞、臧立中、臧永建、臧亚坤、陈庆会、臧立国、臧永奕、臧永和以及臧洁爱欣。

本企业最终控制方是臧氏家族。

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九。

**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九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北立中有色金属集团有限公司（以下简称河北合金）	同一实际控制人
广州立中锦山合金有限公司（以下简称广州合金）	同一实际控制人
保定隆达铝业有限公司（以下简称保定隆达）	同一实际控制人
广东隆达铝业有限公司（以下简称广东隆达）	同一实际控制人
隆达铝业（烟台）有限公司（以下简称烟台隆达）	同一实际控制人
长春隆达铝业有限公司（以下简称长春隆达）	同一实际控制人
河北山内煤炭贸易有限公司（以下简称山内煤炭）	同一实际控制人
隆达铝业（顺平）有限公司（以下简称顺平隆达）	同一实际控制人
秦皇岛开发区美铝合金有限公司（以下简称秦皇岛美铝）	同一实际控制人
天津立中合金集团有限公司（以下简称天津合金）	同一实际控制人
保定隆达铝业有限公司徐水分公司（以下简称保定隆达徐水分公司）	同一实际控制人
保定安保能冶金设备有限公司（以下简称保定安保能）	同一实际控制人
保定银行股份有限公司（以下简称保定银行）	公司董事臧立根担任保定银行股份有限公司的董事

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
物易宝（天津）能源科技有限公司	采购商品	1,064,562.40	10,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
秦皇岛美铝	销售商品	11,634,735.09	11,687,880.14

广州合金	销售商品	12,829,100.58	13,116,465.11
天津合金	销售商品	8,851,278.84	9,914,959.53
顺平隆达	销售商品	2,051,166.33	3,795,032.56
河北合金	销售商品	1,742,830.45	4,347,748.70
烟台隆达	销售商品	3,218,160.44	4,482,815.39
长春隆达	销售商品	3,757,060.83	4,139,216.43
保定隆达徐水分公司	销售商品		1,265,035.40
广东隆达	销售商品	1,222,951.22	889,645.86
保定隆达	销售商品	1,143,917.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
保定安保能	房屋建筑物、土地、机器设备	544,702.20	674,751.66
山内煤炭	房屋建筑物、土地、机器设备		57,142.86

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
秦皇岛美铝	房产、土地	575,409.13	575,409.13

河北合金	房产、土地	585,871.66	585,871.66
------	-------	------------	------------

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	863,335.00	475,649.00

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州立中锦山合金有限公司	247,718.41	12,385.92	10,379.22	518.96
应收账款	广东隆达铝业有限公司	0.02	0.00		
其他应收款	保定安保能冶金设备有限公司	750,000.00	37,500.00		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司目前主要分为三个分部，即：功能性中间合金新材料、铝合金车轮轻量化及其他业务。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	功能性中间合金新材料	铝合金车轮轻量化	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	633,219,783.54	2,436,551,332.17	111,615,143.66	-23,851,633.58	3,157,534,625.79
主营业务成本	527,266,829.82	1,902,548,288.86	111,460,468.29	-23,851,633.58	2,517,423,953.39
资产总额	3,707,568,266.25	7,957,729,934.23	443,985,518.97	-5,255,053,416.94	6,854,230,302.51
负债总额	274,146,130.56	3,614,868,304.32	226,615,084.23	-868,454,434.53	3,247,175,084.58

### (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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 截至2019年06月30日，本公司股东臧永兴先生持有公司普通股股数34,560,000股，占公司股份总数的5.98%，其中，处于质押状态的股份共计12,261,999股，占臧永兴先生共持有普通股数的35.48%，占公司总股本的2.12%。

(2) 截至2019年06月30日，本公司股东臧永建先生持有公司普通股股数32,400,000股，占公司股份总数的5.60%，其中，处于质押状态的股份共计24,960,000股，占臧永建先生共持有普通股数的77.04%，占公司总股本的4.32%。

(3) 截至2019年06月30日，本公司股东臧娜女士持有公司普通股股数32,400,000股，占公司股份总数的5.60%，其中，处于质押状态的股份共计810,000股，占臧娜女士共持有普通股数的25.00%，占公司总股本的1.40%。

(4) 截至2019年06月30日，本公司股东臧永和先生持有公司普通股股数2,160,000股，占公司股份总数的3.73%，其中，处于质押状态的股份共计21,600,000股，占臧永和先生共持有普通股数的100.00%，占公司总股本的3.73%。

(5) 截至2019年06月30日, 本公司股东臧永奕先生持有公司普通股股数2,160,000股, 占公司股份总数的3.73%, 其中, 处于质押状态的股份共计17,690,000股, 占臧永奕先生共持有普通股数的81.90%, 占公司总股本的3.06%。

(6) 截至2019年06月30日, 本公司股东臧亚坤女士持有公司普通股股数32,400,000股, 占公司股份总数的5.60%, 其中, 处于质押状态的股份共计29,640,000股, 占臧娜女士共持有普通股数的91.48%, 占公司总股本的5.12%。

(7) 截至2019年06月30日, 本公司股东刘霞女士持有公司普通股股数5,032,800股, 占公司股份总数的0.87%, 其中, 处于质押状态的股份共计2,650,000股, 占臧娜女士共持有普通股数的52.65%, 占公司总股本的0.46%。

除上述事项外, 截至2019年06月30日, 本公司无需要披露的其他重要事项

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	66,306,840.47	38.00%	3,522,583.69	5.31%	62,784,256.78	72,397,674.61	36.22%	3,522,583.69	4.87%	68,875,090.92
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	108,169,847.86	62.00%	5,500,602.34	5.09%	102,669,245.52	127,488,889.44	63.78%	6,425,675.11	5.04%	121,063,214.33
其中:										
合计	174,476,688.33	100.00%	9,023,186.03	5.17%	165,453,502.30	199,886,564.05	100.00%	9,948,258.80	4.98%	189,938,305.25

按单项计提坏账准备: 3,522,583.69

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林麦达斯铝业有限公司	3,835,110.75	3,522,583.69	91.85%	该公司破产清算
合计	3,835,110.75	3,522,583.69	--	--

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	101,958,989.82
1 至 2 年	697,237.01
2 至 3 年	7.09
3 年以上	13,011.60
3 至 4 年	5.68
4 至 5 年	13,005.92
合计	102,669,245.52

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备期末余额
客户 1	57349117.40	32.87%	
客户 2	16639149.88	9.54%	831957.49
客户 3	6059000.00	3.47%	302950.00
客户 4	5683038.91	3.26%	284151.95
客户 5	4651073.53	2.67%	232553.68
合计	90381379.72	51.80%	1651613.12

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,489,314.97	2,431,079.92
其他应收款	31,392,507.02	29,288,122.83
合计	43,881,821.99	31,719,202.75

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
熔体国际	2,440,914.97	2,431,079.92
天津企管	10,048,400.00	
合计	12,489,314.97	2,431,079.92

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	981,300.00	930,200.00
往来款	8,103,796.61	8,019,316.16
备用金	3,518,219.78	1,464,052.47
投资款	19,773,074.00	19,773,074.00
其他		
合计	32,376,390.39	30,186,642.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,274,145.00
1 至 2 年	298,534.35
3 年以上	462,600.00
3 至 4 年	462,600.00
合计	10,035,279.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四通科技国际贸易 (香港)有限公司	投资款、往来款	21,357,227.67	一年以内	65.97%	
清苑区国家税务局	退税款	3,438,600.00	1 年以内	10.62%	171,930.00

姜妻龙	往来款	2,020,719.00	1 年以内	6.24%	101,035.95
清苑县建筑业管理处	押金	925,200.00	3-4 年	2.86%	462,600.00
保定安保能冶金设备有限公司	租金	750,000.00	1 年以内	2.32%	37,500.00
合计	--	28,491,746.67	--	88.00%	773,065.95

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
保定市清苑区国家税务局	增值税退税	3,438,600.00	1 年以内	

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,761,629,989.26		2,761,629,989.26	2,271,022,504.30		2,271,022,504.30
对联营、合营企业投资	104,931,113.38		104,931,113.38	100,018,950.98		100,018,950.98
合计	2,866,561,102.64		2,866,561,102.64	2,371,041,455.28		2,371,041,455.28

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四通科技国际贸易(香港)有限公司	614,120.00					614,120.00	
熔体技术国际有限公司	51,849,775.17					51,849,775.17	



天津四通股权投资基金管理 有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
天津立中企业管理 有限公司	2,093,298,639. 37	490,607,484.9 6								2,583,906,124. 33	
天津立中集团 股份有限公司	115,259,969.7 6									115,259,969.76	
合计	2,271,022,504. 30	490,607,484.9 6								2,761,629,989. 26	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
石家庄高 新区京保 股权投资 基金中心 (有限合 伙)	18,119,24 6.73	4,488,000 .00		-314,328. 16						22,292,91 8.57	
小计	18,119,24 6.73	4,488,000 .00		-314,328. 16						22,292,91 8.57	
二、联营企业											
天河(保 定)环境 工程有限 公司	81,899,70 4.25			989,593.7 6		-251,103. 20				82,638,19 4.81	
小计	81,899,70 4.25			989,593.7 6		-251,103. 20				82,638,19 4.81	
合计	100,018,9 50.98	4,488,000 .00		675,265.6 0		-251,103. 20				104,931,1 13.38	

**(3) 其他说明**

无

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	555,904,939.07	483,286,242.00	471,961,780.92	423,399,793.27
其他业务	2,484,510.15	1,877,972.51	2,688,028.71	1,485,217.38
合计	558,389,449.22	485,164,214.51	474,649,809.63	424,885,010.65

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

无

#### 5、投资收益

单位：元

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	40,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	675,265.60	-1,905,925.62
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-220,515.61	
理财收益	284,592.26	
合计	40,739,342.25	-1,905,925.62

#### 6、其他

无

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	450,526.14	
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）	25,435,695.83	

委托他人投资或管理资产的损益	794,759.80	
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	-3,410,370.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,006.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-105,055.88	
减：所得税影响额	4,696,709.76	
合计	18,447,838.46	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.98%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.39%	0.37	0.37

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

#### 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人臧立国先生签名的2019年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人臧立国先生、主管会计工作负责人李志国先生、会计机构负责人周二刚先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

河北四通新型金属材料股份有限公司

法定代表人：



2019年8月26日