



河北四通新型金属材料股份有限公司

2019 年年度报告

2020-024 号

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人臧立国、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司 2019 年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 578,369,253 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	30
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况 .....	62
第七节 优先股相关情况 .....	62
第八节 可转换公司债券相关情况.....	62
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况 .....	71
第十二节 财务报告 .....	77
第十三节 备查文件目录 .....	78

## 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
MQP 国际	指	MQP 国际有限公司（原熔体技术国际有限公司）
MQP 公司	指	MQP 有限公司（原熔体处理技术公司）
MQP 上海	指	艾姆客优辟铝业（上海）有限公司
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)
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。
铝合金卡巴轮	指	铝合金卡车轮和巴士轮
功能中间合金新材料	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。

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	四通新材	股票代码	300428
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	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		
注册地址	保定市清苑区发展西街 359 号		
注册地址的邮政编码	071000		
办公地址	保定市清苑区发展西街 359 号		
办公地址的邮政编码	071000		
公司国际互联网网址	http://www.stnm.com.cn		
电子信箱	info@stnm.com.cn		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区经十路 17703 号华特广场 B410 室
签字会计师姓名	吴强 顾庆刚 蔺儒坤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中原证券股份有限公司	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号	谭彦杰、王芳	2018 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 31 日

## 五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	6,426,889,811.08	6,754,637,522.85	-4.85%	6,262,823,276.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	436,682,441.95	390,180,292.53	11.92%	404,968,074.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	382,166,254.21	51,721,827.09	638.89%	72,426,483.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	605,197,255.04	633,577,583.86	-4.48%	272,422,955.37
基本每股收益（元/股）	0.77	0.75	2.67%	0.78
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.75	2.67%	0.78
加权平均净资产收益率	12.54%	14.87%	-2.33%	17.82%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	6,852,510,974.00	6,588,172,299.88	4.01%	6,414,591,419.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,828,142,371.74	2,903,809,979.83	31.83%	2,472,876,455.09

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,581,449,028.34	1,622,103,531.78	1,565,162,929.67	1,658,174,321.29
归属于上市公司股东的净利润	100,347,926.51	120,608,890.86	115,054,260.60	100,671,363.98

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,636,841.62	115,872,137.29	119,689,500.42	59,967,774.88
经营活动产生的现金流量净额	64,914,240.81	135,986,884.87	276,410,011.36	127,886,118.00

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	591,970.70		-274,243.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,875,326.30	28,293,653.37	29,591,213.03	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		328,086,121.64	317,012,383.76	
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	-603,860.61	-947,577.41	-46,883.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-710,783.15	1,759,354.27	6,788,672.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-104,843.20	1,472,425.43	1,537,732.36	
减：所得税影响额	8,348,159.97	4,446,878.68	5,224,082.86	



少数股东权益影响额（税后）	183,462.33	15,758,633.18	16,843,201.60	
合计	54,516,187.74	338,458,465.44	332,541,590.64	--

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

公司以“轻合金新材料和汽车轻量化零部件全球供应商”市场定位为发展方向。着力发挥上市公司资本和技术两大优势，整合资源、内增外延，打造技术、产品、市场协同链条，建立世界级轻合金新材料、汽车轻量化零部件全球供应商。

#### （一）功能中间合金新材料板块

公司是专业研发、制造和销售金属晶粒细化、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，是国内最大的功能中间合金新材料生产企业之一。主要产品包括铝基合金、铜基合金、锌基合金、镁基合金和航空航天级特种中间合金等五大系列产品，种类达150多种，广泛应用于汽车、高铁、航空航天、军工、电力电器、消费电子、工业和建筑铝型材、食品医药包装等领域。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。

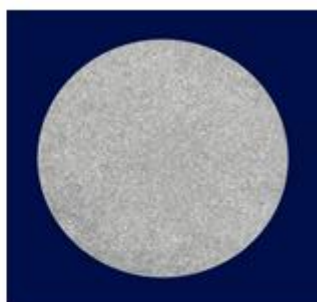
#### 1. 功能中间合金新材料的生产制造和销售

产品		用途和作用
铝基中间合金	晶粒细化剂	用于合金组织控制，在凝固过程中产生晶粒细化效果，将晶粒尺寸由毫米级细化到微纳米级，使金属力学性能、表面性能和冷热加工性能得到大幅提升。
	金相变质剂	金相变质剂将金属组织中粗大的针状、片状组织孕育成球状或微粒，以减少针、片状组织对基体的穿刺割裂作用，使形成的金相组织更加致密均匀，提高合金的力学性能和耐磨性能。
	元素添加剂	将熔点相差大、难熔融的金属或贵金属通过热熔和/或化学反应，制作成易熔、易吸收的中间合金材料。降低用户生产工艺过程温度和时间而减少能源消耗、提高金属实收率、降低成本、降低污染物排放。
	金属净化剂	在高温下通过化学反应和物理干预作用，将金属液体中的杂质沉浮分离，提高金属纯净度，提高金属力学性能和导电性能。
镁基中间合金		用于高端镁合金成分、组织调控，性能提升。
锌基中间合金		用于锌合金微合金化的元素及性能调整。
铜基中间合金		用于铜合金微合金化的元素及性能调整

晶粒细化剂作为功能中间合金新材料中的重要产品之一，是提升铝合金性能的关键添加材料，随着航空航天、高铁和通讯等领域对高端铝材性能要求的不断提高，高端晶粒细化剂的市场也在不断扩大，成为了未来高端领域铝材制造的重要保障。公司通过自主研发和对外合作相结合的方式，已逐步实现了高端产品的技术突破。2016年8月公司通过海外技术收购，已掌握高端晶粒细化剂的核心生产和检测技术。公司目前正在建设年产25,000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，进一步引领行业发展，占领全球高端市场。



细化前晶粒状态



细化后晶粒状态



晶粒细化剂产品

## 2、航空航天级特种中间合金的制造与销售

航空航天级高品质钛合金和高温合金用中间合金是公司主要研发的产品之一，包括以钒铝、钼铝等为代表的二元合金和以钒铝锡铬、铝钼钒铬铁等为代表的多元合金。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，公司现有装备水平、技术能力和产品质量均位列国内前列。尤其是技术含量高，开发难度大，市场潜力大的系列多元合金的研制成功，使公司的技术实力和市场开发能力有了进一步的提升。客户采用本公司独立研发的多元合金已成功用于制作航空航天发动机排气塞、喷嘴构件以及紧固件等关键部件，产品质量已通过验证，公司航空航天级特种中间合金产品技术质量水平达到了世界先进。



**航空航天级特种中间合金**

## 3、5G通信设备专用轻量化铝合金材料的生产制造和销售

随着5G时代的到来，将快速带动5G产业链的发展，公司投资成立的江苏立中新材料科技有限公司，致力于新型5G通信设备专用轻量化铝合金材料的研发、制造和销售。公司利用储备的专利技术，抢抓市场机遇，快速占领新型市场。该项目的投资建设对公司的技术延展，以及产业链延伸发展都具有重大战略意义。本项目已经进入建设期，预计2020年中期开始试生产并向客户批量供货，达产后预计实现年营业收入8-10亿元，将对公司经营业绩产生积极影响。

### （二）铝合金车轮轻量化板块

子公司立中股份致力于高端铝合金车轮轻量化的研发、设计、制造和销售，公司拥有专业、稳定、高效的经营团队、完整的技术链条（铸造铝合金研发制造、功能性中间合金研发制造、模具设计研发制造，车轮设计和生产工艺研究制造）和四大成型技术（低压铸造、铸造旋压、液态模锻、固态模锻），为全球知名主机厂商提供优质、专业的服务。



**低压铸造**



**铸造旋压**



**液态（固态）模锻**

公司现已成为宝马、奥迪、奔驰、大众、沃尔沃、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、北京现代、东风雷诺、长安马自达等著名汽车厂商的全球配套供应商。

除了与油气动力乘用车建立了稳定的配套供应外，公司还积极开发新能源汽车超轻量化市场。公司目前已成为全球众多新能源汽车领军企业的车轮配套供应商，今后公司将进一步加大研发投入，实现铝合金超轻量化车轮的更高要求，同时满足市场高端化、大尺寸、高强度的高端需求。目前，公司正与上海交通大学包头材料研究院共同研究“新能源汽车轻量化车轮用稀土铝合金材料开发”项目，目标是进一步提高铝合金车轮的比刚度、比强度以及耐高温、耐腐蚀等性能，从而提高公司在超轻量化领域的竞争力。

公司在稳步扩大乘用车市场高端产品业务规模的同时，也在加快推进商用车车轮业务的发展。随着重卡和商用车轻量化需求逐步增加，节能降耗要求的不断高涨，安全和环保法规日趋严格，载重汽车、大中型载客汽车对轻便、美观、省油的铝

合金车轮的需求正在日益增加，专用铝合金卡巴轮产品应运而生。铝合金卡巴轮目前主要分为锻造和铸旋两种制造工艺。公司自主研发的超宽“一代二”轻量化高强重载液态模锻铝合金车轮，不仅可以延长轮胎使用寿命约30%，还能降低油耗5%至7%；另外公司研发的“铸造+旋压”卡巴轮制造工艺技术较锻造工艺产品更具有产品性能稳定，性价比高的特点，未来的市场和经济效益前景广阔。

## 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
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	比上年度增加 94.81%，主要系投资年产 260 万只轻量化铸旋铝合金车轮项目及年产 2.5 万吨功能性合金新材料项目所致
交易性金融资产	比上年度增加 100%，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以交易性金融资产核算以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构性存款所致
应收票据	比上年度减少 95.28%，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将持有的银行承兑汇票计入应收款项融资报表项目核算所致。
应收款项融资	比上年度增加 100%，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将持有的银行承兑汇票计入应收款项融资报表项目所致。
其他流动资产	比上年度减少 52.45%，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以交易性金融资产核算以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构性存款所致。
其他非流动资产	比上年度减少 34.53%，主要系由于 2018 年末预付的土地款对应的土地使用权已取得。

### 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	88,778.48 万元	泰国罗勇府	自营	购买财产险	8,257.08 万元	12.34%	否

## 三、核心竞争力分析

### 1、产业链以及业务规模优势

公司是行业内规模最大的功能中间合金新材料制造商之一，2018年公司通过发行股份购买了中国第二大铝合金车轮制造企业立中股份，成为了行业内唯一一家拥有从铸造铝合金研发制造→功能中间合金研发制造→车轮模具研发制造→车轮产品

设计、生产工艺技术研究制造完整产业链优势的集团公司。

## 2、技术创新优势

公司始终坚持“科学技术是第一生产力”发展理念。

(1) 在功能中间合金新材料领域，公司的中间合金产品研发拥有得天独厚的铸造铝合金、变形铝合金结构材料和铝合金车轮协同研发、实验、应用平台。公司技术研发中心现有博士、专家、硕士等50多人组成的研发团队，产品研发能力处于行业领先地位。公司先后成立院士工作站、中科院包头稀土应用中心等7大研发平台。公司承担了国家“863”计划项目和国家国际科技合作项目、省级重大成果转化项目，《铝中间合金国家标准（GB/T27677-2017）》的主起草单位。截止本报告期，公司拥有8项发明专利、49项实用新型专利、33项非专利技术。



(2) 在铝合金车轮轻量化领域，公司是行业内唯一一家从铝合金材料研发制造、模具研发制造、工装设备研究制造到车轮产品设计、制造工艺研发、数字信息化应用为一体的企业。研发中心拥有200多名专家技术人员，先后成立了国家级企业技术中心、省级工程技术创新中心、省级企业技术中心，国家认证实验室和博士后创新实践基地。公司承担了国家“863计划”项目，国际科技合作项目、省级重大科技成果转化等多个省级以上项目，主持和参与起草了《汽车车轮用铸造铝合金》、《乘用车铝合金车轮铸件》、《乘用车车轮双轴疲劳试验》等11项国家标准和行业标准，现拥有专利516项，其中：发明专利33项、实用新型414项和外观设计69项。天津工厂新建生产线被国家工信部列为中国制造2025智能制造新模式应用项目。技术研发能力、新产品开发能力处于行业领先地位。



## 3、创新的业务模式以及客户资源优势

(1) 功能中间合金新材料板块公司坚持实行“欧洲研发、中国制造、全球销售”的业务发展模式，充分利用公司资本市场的优势，加大技术研发，人才培养，规模投入，实现了技术前沿化，产能规模化，制造现代化，产品高端化，客户定制化，服务系统化。公司已成为全球众多著名的国际化铝加工企业的优秀供应商。

(2) 铝合金车轮轻量化板块，公司凭借着行业领先的技术优势和产品质量优势，实现了技术研发国际化，产品开发同步化，生产制造全球化，品种规格多样化，工厂运营智能化，销售服务快速化，得到了全球众多著名汽车主机厂的认可，并为之建立了长期稳定的战略合作关系。优质的客户资源帮助公司提高了盈利能力和抗风险能力，丰富的客户资源亦帮助公司积累了与不同类型客户的配套经验，进一步提升了公司的业务竞争力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年在复杂严峻的国内外经济环境形势下，我国宏观经济总体运行平稳，铝工业产业链需求持续低迷，功能中间合金新材料板块也受到相应影响，公司通过高端新产品开发，航空航天级特种中间合金产品的市场推广，以及内部挖潜，管理改善等措施提升了盈利能力，实现了收入和利润的双增长。

2019年汽车行业受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，承受了较大压力。根据中国汽车工业协会统计分析，汽车产销量同比下滑较大，对汽车零部件行业产生了不利影响。公司的铝合金车轮板块受到汽车行业的影响，产销量略有下降，但通过技术研发，精益生产，精细化管理，调整改善客户结构等措施，实现了利润的逆势增长。

综合全球宏观经济运行情况，国内外需求增速持续回落，以及国际局势不断升级等多重因素的影响，公司2019年实现营业收入642,688.98万元，较去年同期下降4.85%，公司在面对市场不断变化的同时，积极提出应对措施，进一步明确了发展方向，调整产品结构，优化市场布局，在收入下滑的情况下实现了归母净利润43,668.24万元，同比增长了11.92%。

在报告期内，公司努力实施了项目建设、新产品开发，产品结构调整等方面的工作：

#### 1、新增高端晶粒细化剂产能，进一步扩大高端市场占有率

随着航空航天和高铁，电子电器、消费电子，食品医药包装等行业的铝合金需求量不断上升，消费结构的升级和科技的进步也推动我国铝合金市场向高端方向及新兴领域发展。高端晶粒细化剂作为高端铝材的重要保障，市场需求正在逐步提高。公司通过海外技术收购，已掌握全球性能最高的晶粒细化剂生产技术，并实现批量生产。为了应对持续增加的国内外市场需求，公司正在建设年产2.5万吨高端晶粒细化剂生产线，项目建成后将进一步优化公司的产品结构，提高产品利润率以及高端市场占有率。

#### 2、加速推进航空航天级特种中间合金市场开拓

公司已建成国内领先的航空航天级特种中间合金生产线，并已完成前期市场开发。报告期内，公司加速推进产品的市场开拓，并实现了爆发式增长。该产品定制化程度较高、附加值较高，2019年实现销量130吨，实现营业收入4,053.86万元，同比增长50.84%，实现毛利润1,130万元，同比增长29.72%。未来随着我国航空航天和军工事业的不断发展，航天强国建设步伐的不断加快，在我国重点国家发展战略的实施和国产化替代的推动下，特种中间合金产能也将逐步释放，从而进一步扩大公司的盈利能力，成为公司未来营业收入和利润的新增长点。

#### 3、铝合金车轮板块发挥产业整合优势、实现产品结构升级

在铝合金轻量化业务领域坚持以市场为导向，顺应市场发展趋势，积极优化客户结构。在国内汽车销售存在快速下滑压力的背景下，公司加大海外高端市场布局，宝马、奔驰、奥迪等国际汽车厂商的销售额占比得到进一步提升，形成了以高端为主，国内外均衡发展的战略格局。同时，公司积极布局新能源汽车轻量化市场，并加快推进商用车车轮业务的发展，进一步扩大了产品业务规模，丰富了产品类型，逐步实现产品结构升级。

#### 4、加强技术创新，提高公司核心竞争力

创新是企业发展的生命力，也是企业发展的源泉所在。公司遵循“依靠科技进步促进企业发展”的宗旨，立足于全面提升自主创新能力，走自主发展的道路。报告期内，公司进一步加大科研投入，在新产品开发方面取得了一定的成就，公司在功能中间合金新材料领域现拥有8项发明专利、49项实用新型专利、46项省级科技成果和多项非专利技术及储备和研发产品项目；在铝合金车轮轻量化领域拥有专利516项，其中包括发明专利33项、实用新型414项和外观设计69项。公司通过技术创新，使企业核心竞争力得到进一步增强，为公司的持续快速发展提供了有力的支持。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,426,889,811.08	100%	6,754,637,522.85	100%	-4.85%
分行业					
工业	6,426,889,811.08	100.00%	6,754,637,522.85	100.00%	0.00%
分产品					
铝合金车轮	4,996,143,195.77	77.74%	5,479,140,808.86	81.12%	-3.38%
功能中间合金新材料	1,231,456,129.72	19.16%	1,117,705,495.93	16.55%	2.61%
其他	199,290,485.59	3.10%	157,791,218.06	2.34%	0.76%
分地区					
国内	2,906,368,512.80	45.22%	3,319,495,467.08	49.14%	-12.45%
国外	3,520,521,298.28	54.78%	3,435,142,055.77	50.86%	2.49%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	6,426,889,811.08	5,113,534,422.45	20.44%	-4.85%	-6.54%	1.44%
分产品						
铝合金车轮	4,996,143,195.77	3,898,499,026.50	21.97%	-8.82%	-10.66%	1.61%
功能中间合金新材料	1,231,456,129.72	1,047,711,118.85	14.92%	10.18%	7.03%	2.50%

分地区						
国内	2,800,825,473.68	2,395,738,828.76	14.46%	-13.66%	-15.84%	2.21%
国外	3,520,521,298.28	2,634,356,492.30	25.17%	2.49%	2.50%	-0.01%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
工业-功能中间合金新材料	销售量	元	1,309,510,536.41	1,183,365,585.11	10.66%
	生产量	元	1,117,208,366.95	921,870,634.7	21.19%
	库存量	元	62,725,995.27	47,869,794.19	31.03%
工业-铝合金车轮	销售量	元	5,011,836,235.55	5,495,819,241.48	-8.81%
	生产量	元	3,912,886,954.11	4,377,230,839.23	-10.61%
	库存量	元	673,389,976.44	760,049,552.37	-11.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

无

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝合金车轮	原材料及制造成本	3,898,499,026.50	77.50%	4,363,632,167.51	80.56%	-3.05%
功能中间合金新材料	原材料及制造成本	1,047,711,118.85	20.83%	978,919,740.34	18.07%	2.76%
其他	原材料及制造成本	83,885,175.71	1.67%	74,318,599.93	1.37%	0.30%

说明

无



**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,875,769,399.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	704,551,826.91	10.96%
2	客户 2	623,575,118.55	9.70%
3	客户 3	608,748,160.23	9.47%
4	客户 4	595,285,093.99	9.26%
5	客户 5	346,091,544.42	5.39%
合计	--	2,878,251,744.10	44.78%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,470,737,071.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	1,180,617,932.09	24.21%
2	供应商 2	572,113,354.91	11.73%
3	供应商 3	270,338,222.13	5.54%
4	供应商 4	287,223,806.03	5.89%
5	供应商 5	160,443,756.66	3.29%

合计	--	2,470,737,071.82	50.66%
----	----	------------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	325,230,709.32	306,542,240.31	6.10%	
管理费用	185,083,128.45	171,584,714.40	7.87%	
财务费用	47,705,351.05	62,369,303.31	-23.51%	
研发费用	267,543,848.13	284,446,989.48	-5.94%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司拥有专业的研发管理体系，以“依靠科技进步促进企业发展”为宗旨，把技术创新作为提高核心竞争力的重要举措，在中国、泰国等地拥有研发中心和生产基地。2019 年公司投入研发费用 26,754.38 万元。主要用于新产品、新工艺改进升级、研发团队建设等。公司 2019 年在功能中间合金新材料领域，被授予实用新型专利 23 件，并参与修订了《GB/T 20975 铝及铝合金化学分析方法》国家标准。在铝合金车轮方面，2019 年获得授权专利 48 项，科技成果鉴定证书 9 项，发布《商用车轻合金车轮 30 度冲击试验方法》、《乘用车车轮双轴疲劳试验》、《汽车配件产品信息追溯指南》等 2 项行业标准和 1 项团体标准。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	576	585	522
研发人员数量占比	7.98%	7.76%	6.22%
研发投入金额（元）	267,543,848.13	284,446,989.48	240,746,566.43
研发投入占营业收入比例	4.16%	4.21%	3.84%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,722,191,451.91	7,137,802,428.61	-5.82%
经营活动现金流出小计	6,116,994,196.87	6,504,224,844.75	-5.95%
经营活动产生的现金流量净额	605,197,255.04	633,577,583.86	-4.48%
投资活动现金流入小计	106,869,068.98	11,496,937.29	829.54%
投资活动现金流出小计	796,102,453.97	454,313,255.17	75.23%
投资活动产生的现金流量净额	-689,233,384.99	-442,816,317.88	55.65%
筹资活动现金流入小计	2,697,031,445.47	2,951,574,409.20	-8.62%
筹资活动现金流出小计	2,782,860,203.24	2,993,328,431.01	-7.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-85,828,757.77	-41,754,021.81	105.56%
现金及现金等价物净增加额	-150,977,426.17	171,574,817.27	-188.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长55.65%,主要是理财产品增加所致。

(2) 2019年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长105.56%,主要是公司加强应收票据和存货管理,筹资活动现金流净额减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2019年经营活动产生的现金流量净额为605,197,255.04元,比本年同期净利润增加的主要是因为加强应收票据和存货管理,使应收票据和存货减少,因现金回款较好的海外出口货物占比增加所致。

## 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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	-1,807,650.01	-0.36%	远期结售汇形成汇兑收益及理财产品增加所致	否
公允价值变动损益	2,584,154.97	0.52%	理财产品增加所致	否
资产减值	15,532,630.25	3.11%	资产减值损失增加所致	否
营业外收入	732,238.30	0.15%	主要是非经营性收入增加所致	否

营业外支出	1,443,021.45	0.29%	固定资产报废损失增加所致	否
信用减值损失	9,787,681.84	1.96%	应收账款坏账准备增加所致	否
资产处置收益	591,970.00	0.12%	固定资产处置所致	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	796,683,335.54	11.63%	961,288,848.05	14.59%	-2.96%	
应收账款	1,211,913,525.62	17.69%	1,070,857,755.38	16.25%	1.44%	
存货	1,166,640,182.39	17.03%	1,184,500,858.78	17.98%	-0.95%	
投资性房地产	19,507,861.94	0.28%	26,607,174.83	0.40%	-0.12%	
长期股权投资	118,064,391.69	1.72%	102,122,828.46	1.55%	0.17%	
固定资产	1,806,064,461.41	26.36%	1,763,164,399.20	26.76%	-0.40%	
在建工程	240,772,329.49	3.51%	123,590,550.69	1.88%	1.63%	
短期借款	1,189,575,593.35	17.36%	1,561,609,647.50	23.70%	-6.34%	公司优化资产负债结构,减少短期借款融资所致
长期借款	525,078,581.81	7.66%	381,385,345.11	5.79%	1.87%	
交易性金融资产	465,339,029.60	6.79%	87,683,824.59	1.33%	5.46%	对募集资金进行现金管理所致
应收票据	26,885,000.00	0.39%	14,620,045.20	0.22%	0.17%	
应收款项融资	292,572,132.10	4.27%	554,993,072.24	8.42%	-4.15%	
其他流动资产	81,961,078.09	1.20%	85,372,353.98	1.30%	-0.10%	
交易性金融负债	17,050.00	0.00%	401,500.00	0.01%	-0.01%	
其他应付款	25,425,783.35	0.37%	20,811,017.64	0.32%	0.05%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	87,683,824.59	2,601,204.97	54,000.00		375,000,000.00			465,339,029.56
金融资产小计	87,683,824.59	2,601,204.97	54,000.00		375,000,000.00			465,339,029.56
上述合计	87,683,824.59	2,601,204.97	54,000.00		375,000,000.00			465,339,029.56
金融负债	401,500.00	17,050.00	-401,500.00					17,050.00

其他变动的内容

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	115,846,302.21	三个月以上到期保证金及质押存单
交易性金融资产	29,000,000.00	质押开立银行承兑汇票
应收票据	20,900,000.00	商业承兑汇票质押借款
应收账款	668,305.64	质押借款
应收款项融资	172,618,393.04	质押开立银行承兑汇票
固定资产	246,678,457.64	抵押借款
无形资产	66,265,347.28	抵押借款
合计	651,976,805.81	

## 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
0.00	2,595,272,963.84	-100.00%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	定向增发	49,060.75	6,920.47	6,920.47	10,000	10,000	20.38%	42,140.28	截至 2019 年 12 月 31 日，除使用闲置募集资金购买理财产品 39,000.00 万元外，公司其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。	0
合计	--	49,060.75	6,920.47	6,920.47	10,000	10,000	20.38%	42,140.28	--	0
募集资金总体使用情况说明										

2019 年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2019 年 6 月 14 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 4,161.89 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,161.89 万元；（2）直接投入募集资金项目 2,758.58 万元（不包含为开具银行承兑汇票存放在募集资金保证金账户中的 1,061.75 万元）。2019 年度公司累计使用募集资金 6,920.47 万元（不包含为开具银行承兑汇票存放在募集资金保证金账户中的 1,061.75 万元），募集资金余额为 42,140.28 万元。2019 年度，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额 39,000.00 万元，收到理财收益 509.05 万元，募集资金专户利息收入 63.61 万元，支付银行手续费 1.03 万元。募集资金专户 2019 年 12 月 31 日余额合计为 3,711.90 万元。

## （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	是	58,000								不适用	否
年产 140 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	是		22,335.49	1,464.29	1,464.29	6.56%				不适用	否
工业 4.0 智能工厂改造投资项目	否	30,000	16,725.26	5,456.18	5,456.18	32.62%				不适用	否
年产 260 万只轻量化铸旋铝合金车轮项目	是		10,000			0.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,000	49,060.75	6,920.47	6,920.47	--	--			--	--

超募资金投向											
不适用											
合计	--	88,000	49,060.75	6,920.47	6,920.47	--	--	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）	受中美贸易摩擦影响，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在国内实施的预计经济效益不确定性增加，基于谨慎原则，募集资金实际投入进度相对较为缓慢。										
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	适用										
	报告期内发生										
	根据公司 2019 年 12 月 30 日召开的第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十四次会议决议，以及 2020 年 1 月 15 日召开的 2020 年第一次临时股东大会决议，公司新增“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”的实施主体，将“年产 260 万只轻量化铸旋铝合金车轮项目”转移至公司子公司 New Thai Wheel Manufacturing Co.,Ltd.实施，经上述调整及变更后，原项目变更为“年产 140 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”和“年产 260 万只轻量化铸旋铝合金车轮项目”。其中，“年产 140 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”实施主体不变，“年产 260 万只轻量化铸旋铝合金车轮项目”新增实施主体为子公司新泰车轮。同时，原项目调整变更前后，项目投资总规模及项目达产产能规模均保持不变，即项目总投资仍为 9.6 亿元，达产后年产能规模仍为 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。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	募集资金到位前，公司用自筹资金支付年产 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 444.51 万元，用自筹资金支付工业 4.0 智能工厂改造投资项目 3,717.38 万元，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙））审核并出具会专字[2019]5656 号鉴证报告，募集资金到位后将其置换。										
用闲置募集	适用										



资金暂时补充流动资金情况	2019年12月30日，公司第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十四次会议决议，公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币25,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2019年12月31日，公司尚未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。
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	截至2019年12月31日，除使用闲置募集资金购买理财产品39,000.00万元外，公司其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产140万只轻量化铸铝合金车轮和100万套汽车高强度铝悬挂零部件项目	年产400万只轻量化铸铝合金车轮和100万套汽车高强度铝悬挂零部件项目	22,335.49	1,464.29	1,464.29	6.56%			不适用	否
年产260万只轻量化铸铝合金车轮项目	年产400万只轻量化铸铝合金车轮和100万套汽车高强度铝悬挂零部件项目	10,000						不适用	否
合计	--	32,335.49	1,464.29	1,464.29	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	受中美贸易摩擦影响, 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在国内实施的预计经济效益不确定性增加, 基于谨慎原则, 募集资金实际投入进度相对较为缓慢。根据公司当前面临的外部经营环境、市场环境以及公司产能分布情况, 综合考虑后, 公司计划新增“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”的实施主体, 将“年产 260 万只轻量化铸旋铝合金车轮项目”转移至公司子公司 New Thai Wheel Manufacturing Co.,Ltd.实施。经公司第三届董事会第二十八次会议、公司第三届监事会第二十四次会议、2020 年第一次临时股东大会决议, 公司新增“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”的实施主体, 将“年产 260 万只轻量化铸旋铝合金车轮项目”转移至公司子公司 New Thai Wheel Manufacturing Co.,Ltd.实施。上述董事会、股东大会决议公告等已在证监会指定信息披露网站披露。
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 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：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)	1,069,360,000.00	1,667,503,054.77	1,667,503,054.77	0.00	38,098,236.60	38,098,236.60
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)	1,069,360,000.00	5,799,186,226.79	3,058,809,418.62	5,111,802,655.17	385,975,115.95	342,649,442.16
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	746,440,000.00	2,905,739,492.30	2,239,804,597.78	1,720,125,100.82	199,681,499.84	189,096,421.24
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	880,000,000.00	2,954,883,608.29	1,419,632,689.75	3,734,519,162.34	315,339,582.05	304,965,373.70
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	240,000,000.00	845,039,153.08	444,114,284.96	1,049,907,213.13	82,543,091.66	71,385,140.86
New Thai Wheel Manufacturing Co.,Ltd	子公司	铝合金车轮研发、制造、销售	301,136,904.56	887,784,785.58	475,280,512.62	813,972,186.27	83,301,159.38	82,570,845.87

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展规划

公司以“轻合金新材料和汽车轻量化零部件全球供应商”市场定位为发展方向。着力发挥上市公司资本和技术两大优势，整合资源、内增外延，打造技术、产品、市场协同链条，建立世界级轻合金新材料、汽车轻量化零部件全球供应商企业。

一、功能中间合金新材料板块：规模实力保持行业地位，技术产品向高新发展。

1、公司已经完全掌握了世界上性能最强的晶粒细化剂产品生产技术和高温特种中间合金生产技术，正在建设高端晶粒细化剂生产线，以保障持续增加的国内外市场需求。同时已投资完成了国内领先的航空航天级特种中间合金生产线建设和市场的前期开发。今后通过不断创新产品营销模式，逐步占领国内及全球更多高端市场，并且实现替代我国军工、航空航天级特种中间合金材料进口之目标。

2、加快铝工业普遍使用的元素添加剂，金属精炼剂产品技术研发和市场开发，完善公司基础产品结构，增加为客户提供系列产品和全技术服务能力。

3、随着5G时代的到来，将快速带动5G产业链的发展。公司将利用储备的专利技术，抢抓市场机遇，快速投资建设一大型5G产业配套铝合金材料工厂占领新型市场。该项目的投资建设对公司的技术延展，以及产业链延伸发展都具有重大战略意义。

二、铝合金车轮板块：制造销售全球化，技术、人才国际化，产品种类发展协同化。

1、随着中国产能过剩，美国制造业回归，世界经济格局重建形势发展，公司将稳步完善乘用车轮国内产能布局，调整产品和客户结构，加快新能源汽车配套步伐，充分发挥海外建厂经验，加快海外产能布局和建设，未来形成2,500万只规模优势。

2、重点加大卡巴轮产能建设和技术投入，抓住中国超载治理和载重车轻量化发展机会，快速建立公司卡巴轮产品在中国卡巴轮市场领军企业地位，成为新的营收利润增长点。

3、大力发展与人才、技术、设备、市场协同的高新技术附加值产品。利用人才、资金、技术和市场资源，抓住汽车全铝化、轨道交通轻量化发展机会，精准投入，高起点，高标准建设与公司规模实力相匹配的铝合金汽车底盘件项目。实现汽车轻量化铝合金铸锻零部件全制造目标。

### （二）公司面临的主要风险因素及对策

#### 1、全球新冠疫情带来的经济下行风险

2020年2月下旬以来国际新冠疫情开始迅猛扩散，导致全球经济社会秩序陷于停滞，进而对全球供应链产生巨大冲击。受国内外经济持续下行和新冠疫情的叠加影响，汽车销量和铝合金需求下滑已不可避免，公司的营业收入和盈利能力面临较大压力。针对这一风险，公司将毫不松懈的做好疫情防疫工作，严格执行各项防疫措施，确保公司生产经营有序进行。同时公司将充分发挥全球化布局优势，适时调整和优化市场结构，进行国内外市场双向调节。

#### 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为铝锭，铝价的波动对公司的经营业绩会产生一定的影响。若未来铝锭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。公司产品价格多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。

#### 3、市场竞争风险

功能中间合金新材料和铝合金轮毂行业市场竞争激烈，未来市场对公司的产品质量，服务水平以及成本控制的要求也将逐步提高，虽然公司在上述行业领域具有完整的产业链优势和较强的竞争力，但若不能保持持续的创新能力和把握市场发展机遇，积极开拓市场，公司的市场地位可能会受到一定的挑战。对此，公司将通过产品研发、技术创新和市场拓展，进一步增强公司的核心竞争力，不断提高公司的行业地位。

#### 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。公司将通过远期结售汇等外汇衍生品交易，提高公司应对外汇波动风险的能力，最大程度减少外汇波动对公司业绩的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年07月09日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表
2019年07月18日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-083号)
2019年07月19日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-084号)
2019年07月23日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-086号)
2019年08月26日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-100号)
2019年09月10日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-104号)
2019年09月11日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-105号)
2019年09月16日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-107号)
2019年09月26日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-109号)
2019年11月15日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-126号)
2019年11月25日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-127号)
2019年12月09日	实地调研	机构	关于接待投资者调研活动的公告(公告编号:2019-132号)

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.87
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	578,369,253
现金分红金额 (元) (含税)	50,318,125.01
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	50,318,125.01
可分配利润 (元)	324064147.79
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 578,369,253 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元 (含税)，共计派发现金红利 50,318,125.01 元 (含税)，不送红股，不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润转结以后年度。	

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

1、2017 年年度权益分派方案为：经 2017 年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 242,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.30 元 (含税)，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。本次权益分派股权登记日为：2018 年 4 月 19 日，除权除息日为：2018 年 4 月 20 日。

2、2018 年年度权益分派方案为：经 2018 年年度股东大会审议通过，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 (含税)。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。

3、2019 年年度权益分派预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 578,369,253 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元 (含税)，共计派发现金红利 50,318,125.01 元 (含税)，不送红股，不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润转结以后年度。该分配预案符合《公司法》《公司章程》等相关规定。本议案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	50,318,125.01	436,682,441.95	11.52%	0.00	0.00%	50,318,125.01	11.52%
2018 年	63,620,617.83	390,180,292.53	16.31%	0.00	0.00%	63,620,617.83	16.31%
2017 年	85,392,000.00	404,968,074.06	21.09%	0.00	0.00%	85,392,000.00	21.09%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺	天津东安兄弟有限公司	股份限售承诺	<p>1、对于本公司在本次发行股份购买资产中认购的四通新材股份（包括在股份锁定期内因四通新材分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份，下同），自本次发行股份购买资产的股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让，但按照与四通新材签署的《关于天津立中企业管理有限公司之业绩承诺和补偿协议》（以下简称“《业绩补偿协议》”）进行回购的股份除外，之后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p> <p>2、如本次发行股份购买资产完成后 6 个月内四通新材股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行股份购买资产的股份发行价，或者本次发行股份购买资产完成后 6 个月</p>	2019 年 01 月 14 日	2022 年 1 月 13 日	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。
-----------	------------	--------	---	------------------	-----------------	-------------------------



		<p>公司实际控制人臧氏家族出具承诺：</p> <p>1、对于本次交易对方天津东安在本次发行股份购买资产中认购的四通新材股份（包括在股份锁定期内因四通新材分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份，下同），本家族将促使其自本次发行股份购买资产的股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让，但其按照与四通新材签署的《关于天津立中企业管理有限公司之业绩承诺和补偿协议》（以下简称“《业绩补偿协议》”）进行回购的股份除外，之后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p> <p>2、如本次发行股份购买资产完成后 6 个月内四通新材股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发</p>			
--	--	--	--	--	--

	天津拓进、天津新锐、多恩新悦、深圳红马	股份限售承诺	<p>本次交易对方天津明德、天津拓进、天津新锐、多恩新悦、深圳红马均出具承诺：对于企业本次发行股份购买资产中认购的四通新材股份（包括在股份锁定期内因四通新材分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份，下同），自本次发行股份购买资产结束之日起 12 个月内不进行转让，之后根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2019 年 01 月 14 日	2020 年 1 月 13 日	已履行完毕
--	---------------------	--------	--	------------------	-----------------	-------

		<p>(一) 业绩承诺 根据《业绩承诺和补偿协议》，本次交易业绩承诺补偿期限为 2018 年度、2019 年度和 2020 年度，交易对方天津东安承诺：天津企管 2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现净利润不低于 23,000 万元、25,400 万元以及 27,200 万元。上述净利润均应当以天津企管合并报表中扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的税后净利润数确定。为了剔除募集资金投入对标的公司承诺利润数的影响，各方进一步约定如下：自配套融资涉及的募投项目达到预定可使用状态并正式生产运营之日起，按照人民银行公布的一年期金融机构人民币贷款基准利率及该募投项目实际运营天数</p>			
--	--	---	--	--	--

	臧氏家族	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>臧氏家族出具《关于避免与河北四通新型金属材料股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、本家族将不以直接或间接的方式从事与四通新材（包括四通新材控制的企业，下同）相同或相似的业务，以避免与四通新材的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本家族拥有控制权的其他企业（不包括四通新材控制的企业，下同）不从事或参与与四通新材的生产经营相竞争的任何活动的业务。2、如本家族及本家族拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与四通新材的生产经营构成竞争的活动，则立即将上</p>	2018 年 07 月 11 日	长期有效	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。
--	------	-----------------------	---	------------------	------	-------------------------

首次公开发行或再融资时所作承诺	红土创新基金管理有限公司、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、共青城胜恒投资管理有限公司、九泰基金管理有限公司	股份限售承诺	本次认购河北四通新型金属材料股份有限公司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获配股份自上市首日起十二个月内不进行转让，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。各合伙人、委托人或基金份额持有人在本次非公开发行股票的锁定期内，不得部分或全部转让份额或退出合伙。	2019年04月29日	2020年4月28日	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。
-----------------	---	--------	--	-------------	------------	-------------------------

	臧氏家族全体成员	减持承诺	<p>本公司实际控制人臧氏家族全体成员承诺：如本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人实际控制人臧氏家族全体成员承诺：在本人所持公司股票锁定期满后两年内，本人累计减持公司股份的数量不超过本人所持公司股份总数的 15%，且减持价格不低于发行价，本人将于减持前 3 个交易日通知公司并进行公告。</p>	2018 年 03 月 19 日	2020 年 3 月 18 日	已履行完毕
--	----------	------	---	------------------	-----------------	-------

	臧氏家族	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司实际控制人臧氏家族成员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“一、截至本承诺函出具之日，本人未在其他任何与公司构成同业竞争的企业持有股权权益，也未在其他任何与公司构成同业竞争的企业任职，不存在与公司构成同业竞争的任何情形；二、本人承诺严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规和《公司章程》的规定，将来也不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与公司构成竞争的业务；三、本人保证本人的直系亲属亦遵守本承诺；四、若本人和本人的直系亲属违反本承诺函，本人将赔偿公司因此而产生的任</p>	2015 年 03 月 19 日	长期有效	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。
--	------	-----------------------	---	------------------	------	-------------------------

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明详见 2019 年年度报告全文“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	立中车轮(武汉)有限公司	武汉车轮	投资设立
2	Lizhong Automotive Do Brasil Servicos Ltda	巴西立中	投资设立
3	四通（包头）稀土新材料有限公司	包头四通	投资设立

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	未纳入合并范围原因
1	宁波梅山保税港区匠心琢玉股权投资基金合伙企业（有限	匠心琢玉	2019年9月注销



合伙)		
-----	--	--

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴强 顾庆刚 蔺儒坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十五、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	-	1,921.38	0.30%	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	-	2,699.85	0.42%	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	-	2,958.75	0.46%	4,900	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	-	389.83	0.06%	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	-	746.51	0.12%	1,500	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	-	235.48	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	-	1,016.87	0.16%	1,800	否	按照合同约定	-		不适用
隆达铝业(顺平)有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	-	484.41	0.08%	1,600	否	按照合同约定	-		不适用
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	-	293.62	0.05%	700	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	-	0	0.00%	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	-	1,842.48	0.38%	20,000	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	采购商品	采购商品	市场价格	-	81.66	0.02%		否	按照合同约定	-	-	不适用
合计					--	12,670.84	--	40,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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)				2019 年年度预计销售商品关联交易 20,400 万元,实际销售 10,746.71 万元,实际履行在预计范围内。2019 年年度预计采购商品关联交易 20,000 万元,实际采购 1,923.94 万元,实际履行在预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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。

## 十六、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。

2、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，年租金为壹佰贰拾捌万零玖佰零玖元壹角陆分（¥1,280,909.16元），租赁期限自2016年7月1日至2020年6月30日。

3、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2020年7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

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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	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	4,000	连带责任保 证	2027/5/12	否	是
天津立中集团股份有 限公司		6,000	2017年12月28 日	2,000	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
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 日起两年	否	是
天津立中集团股份有 限公司	2019年01 月28日	10,000	2019年06月25 日	700	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
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	8,000	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
保定市立中车轮制造 有限公司	2019年01 月28日	20,000	2019年03月05 日	2,127.03	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
保定市立中车轮制造 有限公司		20,000	2018年09月25 日	9,800	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
保定市立中车轮制造 有限公司	2019年01 月28日	8,400	2019年11月26 日	6,300	连带责任保 证	融资项下债 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	4,000	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	2,850	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	6,656	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	3,000	2019年10月24日	3,000	连带责任保证	2023/10/24	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07月15日	20,000	连带责任保证	2023/7/14	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	12,530	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	2019年01月28日	2,000	2019年08月27日	2,000	连带责任保证	2023/8/27	否	是
包头盛泰汽车零部件制造有限公司	2019年01月28日	3,000	2019年09月27日	3,000	连带责任保证	2023/9/27	否	是
包头盛泰汽车零部件制造有限公司		6,866.60	2017年03月17日	1,174.34	连带责任保证	2023/4/21	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
包头盛泰汽车零部件制造有限公司	2019年01月28日	3,000	2019年04月26日	-	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
包头盛泰汽车零部件制造有限公司	2019年01月28日	5,000	2019年07月16日	130	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
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		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	900	连带责任保证	2023/3/29	否	是
保定立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	1,542.42	连带责任保证	2021/1/20	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11月13日	1,000	连带责任保证	2020/5/13	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	自主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止	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		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止	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	2,000	连带责任保证	2022/7/16	否	是
天津那诺机械制造有限公司	2019年01月28日	2,000	2019年04月26日	2,000	连带责任保证	2020/4/26	否	是
天津那诺机械制造有限公司	2019年01月28日	1,500	2019年07月22日	1,500	连带责任保证	2020/6/24	否	是
天津那诺机械制造有限公司	2019年01月28日	1,400	2019年08月06日	1,400	连带责任保证	2020/7/31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			183,650.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			93,563.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			276,554.67		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			133,894.87
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)			183,650.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			93,563.03
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			276,554.67		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			133,894.87

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	34.98%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （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、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	52,620	7,200	0
银行理财产品	募集资金	179,692.38	39,000	0
券商理财产品	募集资金	14,999.2	0	0
合计		247,311.58	46,200	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）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依



法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

结合公司发展策略、行业特点、地域等因素确定了“增加就业、环境保护、慈善捐助”为重点支持领域，积极实施公益活动，推动社会进步和发展。

### （2）年度精准扶贫概要

为贫困地区人口提供大量就业岗位，为残疾人提供稳定的就业平台，帮助他们解决生活和就业的问题。慰问公司困难家庭，组织捐款，帮扶困难员工，为他们提供人道主义援助，帮助他们度过生活中的难关。

### （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

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、股票质押

截止2019年12月31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122,371,999股，占其持有公司股份总数的27.56%，占公司总股本的21.16%。

### 2、对外投资

(1) 2019年11月27日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司与包头市东河区人民政府签订<轻量化汽车零部件及新材料产业园项目投资协议书>的议案》，公司及子公司包头盛泰汽车零部件制造有限公司与包头市东河区人民政府共同签署了《轻量化汽车零部件及新材料产业园项目投资协议书》，本项目计划投资54,000万元人民币，其中固定资产投资约34,700万元，流动资金约19,300万元。目前公司新建的铝基稀土中间合金项目已完成了工商注册登记手续，并取得了《营业执照》。（详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司与包头市东河区人民政府签订<轻量化汽车零部件及新材料产业园项目投资协议书>的公告》（公告编号：2019-128号）、《对外投资项目进展公告》（公告编号：2019-133号）。

(2) 2019年12月25日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司与扬州市宝应县安宜镇人民政府签订有关新型5G通信设备专用轻量化铝合金材料项目投资协议书的议案》，公司与扬州市宝应县安宜镇人民政府本着互惠互利、共谋发展的原则，签署了关于新型5G通信设备专用轻量化铝合金材料项目的投资协议书，本项目总投资预计5亿元人民币，其中固定资产投资约1亿元。本项目将帮助公司迅速切入5G产业，开启公司在5G产业链的业务布局，为公司未来业务发展打开新的市场空间。目前该项目已完成工商注册，并取得了《营业执照》。（详见公司在巨潮资讯网披露的《关于拟投资新型5G通信设备专用轻量化铝合金材料项目的公告》（公告编号：2019-136号）、《对外投资项目进展公告》（公告编号：2020-004号）。

### 3、增资

2019年6月5日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《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》（公告编号：2019-063号），同意公司使用募集资金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”。本次增资有利于促进募投项目顺利稳步实施，该增资项目完成后将增强立中股份和东安轻合金的运营实力，有利于公司汽车铝合金车轮业务领域的市场拓展，从而实现上市公司的稳步发展，并进一步提升上市公司的整体竞争力和盈利能力。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年10月10日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于子公司与武汉市蔡甸区人民政府签订项目投资协议书的议案》，公司全资子公司天津立中集团股份有限公司与武汉市蔡甸区人民政府本着互惠互利、共谋发展的原则，共同签署了《项目投资协议书》。协议约定立中股份拟在武汉市蔡甸区投资建设高端铝合金车轮项目，总投资预计6亿元人

民币，目前该项目的工商注册已完成。（详见公司在巨潮资讯网披露的《关于子公司与武汉市蔡甸区人民政府签订项目投资协议书的公告》（公告编号：2019-111号）、《对外投资进展公告》（公告编号：2019-013号）。

2、为进一步开发拓展公司铝合金车轮轻量化业务在南美的市场，公司子公司立中股份在巴西圣保罗设立销售公司。2019年10月18日，巴西立中汽车有限公司完成注册工作，立中股份持有100%股权，注册资7.5万美元，投资总额100万美元，主要从事汽车零部件和铝合金车轮业务咨询和信息收集服务；营销活动、销售支持和促销。

3、为了深化在韩国市场的铝合金车轮产业链，丰富铝合金车轮装配和物流业务，公司子公司立中股份与韩国公民权陈局共同成立立中车轮（韩国）株式会社，主要从事汽车零部件和铝合金车轮业务咨询和信息收集服务；营销活动、销售支持和促销，仓储/物流管理服务，小型组装服务以及一般进出口业务。立中车轮（韩国）株式会社注册资本为5亿韩元（约合43.5万美元），其中立中股份出资29亿韩元，持股58%；韩国合资方权陈局先生，出资21亿韩元，持股42%。该项目已于2019年12月13日获得《企业境外投资证书》，并于2020年1月30日完成工商注册。

## 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	0	0	0	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

1、根据天津市滨海新区市场和监督管理局于2018年12月21日向天津企管核发的《营业执照》以及天津企管所提供的最新公司章程等文件，天津企管的100%股权过户登记至四通新材名下的工商手续已办理完毕，天津企管成为公司全资子公司。

2、根据天津市滨海新区市场和监督管理局于2018年12月21日向立中股份核发的《营业执照》以及立中股份所提供的最新公司章程等文件，立中股份4.52%股权过户登记至四通新材名下的工商手续已办理完毕，公司通过直接及间接方式持有立中股份100%股权。

具体详见公司于2018年12月21日在巨潮资讯网刊载的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2018-088号）

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
天津东安兄弟有限公司	0	227,971,910	0	227,971,910	首发后限售	2022年1月14日

天津多恩新悦 企业管理咨询 合伙企业（有 限合伙）	0	3,730,003	0	3,730,003	首发后限售	2020年1月14 日
深圳红马创业 基金管理中心 （有限合伙）	0	3,580,497	0	3,580,497	首发后限售	2020年1月14 日
天津立中明德 企业管理咨询 合伙企业（有 限合伙）	0	1,680,511	0	1,680,511	首发后限售	2020年1月14 日
天津立中拓进 企业管理咨询 合伙企业（有 限合伙）	0	1,462,518	0	1,462,518	首发后限售	2020年1月14 日
天津立中新锐 企业管理咨询 合伙企业（有 限合伙）	0	338,603	0	338,603	首发后限售	2020年1月14 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	9,139,754	0	9,139,754	首发后限售	2020年4月29 日
红土创新基金 —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	0	8,309,726	0	8,309,726	首发后限售	2020年4月29 日
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	7,385,269	0	7,385,269	首发后限售	2020年4月29 日
天津中冀万泰 投资管理有限 公司	0	2,832,861	0	2,832,861	首发后限售	2020年4月29 日

上海迈创金属贸易有限公司	0	944,287	0	944,287	首发后限售	2020年4月29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	16,336,166	0	16,336,166	首发后限售	2020年4月29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	3,305,005	0	3,305,005	首发后限售	2020年4月29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	472,143	0	472,143	首发后限售	2020年4月29日
合计	0	287,489,253	0	287,489,253	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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
股票类						
A股	2019年01月14日	10.68	238,764,042	2019年01月14日	238,764,042	
A股	2019年04月29日	10.59	48,725,211	2019年04月29日	48,725,211	
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（不含优先股）情况的说明

无

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年7月，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。

2019年3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等特定投资者非公开发行人民币普通股48,725,211.00股，公司注册资本变更为578,369,253.00元。2019年4月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股发行相关手续，并于2019年4月29日上市。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,653	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,481	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 20 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	境内非国有法人	39.42%	227,971,910	227,971,910	227,971,910	0		
臧永兴	境内自然人	5.98%	34,560,000		25,920,000	8,640,000	质押	17,731,999
臧娜	境内自然人	5.60%	32,400,000		24,300,000	8,100,000	质押	8,100,000
臧永建	境内自然人	5.60%	32,400,000		24,300,000	8,100,000	质押	24,960,000
臧亚坤	境内自然人	5.60%	32,400,000		24,300,000	8,100,000	质押	29,640,000
臧立国	境内自然人	4.98%	28,814,400		21,610,800	7,203,600		
臧永和	境内自然人	3.73%	21,600,000		16,200,000	5,400,000	质押	21,600,000
臧永奕	境内自然人	3.73%	21,600,000		16,200,000	5,400,000	质押	17,690,000
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	其他	2.82%	16,336,166	16,336,166	16,336,166	0		



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	9,139,754	9,139,754	0		
红土创新基金—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	其他	1.44%	8,309,726	8,309,726	8,309,726	0		
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	其他	1.28%	7,385,269	7,385,269	7,385,269	0		
陈庆会	境内自然人	1.24%	7,192,800		0	7,192,800		
刘霞	境内自然人	0.87%	5,032,800		0	5,032,800		
天津多恩新悦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.64%	3,730,003	3,730,003	3,730,003			
深圳红马创业基金管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.62%	3,580,497	3,580,497	3,580,497			
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	其他	0.57%	3,305,005	3,305,005	3,305,005			
天津中冀万泰投资管理有限公司	境内非国有法人	0.49%	2,832,861	2,832,861	2,832,861		质押	2,010,000

交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.40%	2,300,882	2,300,882		2,300,882	
基本养老保险基金三零九组合	其他	0.39%	2,272,220	2,272,220		2,272,220	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 20 名股东的情况（如有）（参见注 4）	上述股东中天津东安兄弟有限公司、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、红土创新基金—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、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、天津多恩新悦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、深圳红马创业基金管理中心（有限合伙）、天津中冀万泰投资管理有限公司九家股东为公司配售新股成为前 20 名股东的。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中除四家法人股东、七家其他股东外，九个自然人股东均为臧氏家族成员，为一致行动人。						
前 20 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	5,032,800				
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,300,882	人民币普通股	2,300,882				
基本养老保险基金三零九组合	2,272,220	人民币普通股	2,272,220				
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	1,039,542	人民币普通股	1,039,542				
国都证券股份有限公司	929,940	人民币普通股	929,940				

交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金	844,592	人民币普通股	844,592
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞量化智慧灵活配置混合型证券投资基金	733,401	人民币普通股	733,401
吕江	581,200	人民币普通股	581,200
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	564,820	人民币普通股	564,820
朱宁平	450,550	人民币普通股	450,550
中央汇金资产管理有限责任公司	449,280	人民币普通股	449,280
潘玉坤	445,400	人民币普通股	445,400
前 20 名无限售流通股股东之间,以及前 20 名无限售流通股股东和前 20 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述自然人股东臧永兴、臧娜、臧永建、臧亚坤、臧立国、臧永奕、臧永和、刘霞、陈庆会均为臧氏家族成员,为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	公司股东吕江除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 581,200 股;股东潘玉坤除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 445,400 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：法人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津东安兄弟有限公司	臧永兴	2015 年 07 月 09 日	911201163409728341	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)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	天津东安兄弟有限公司
变更日期	2019 年 01 月 14 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019 年 01 月 10 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

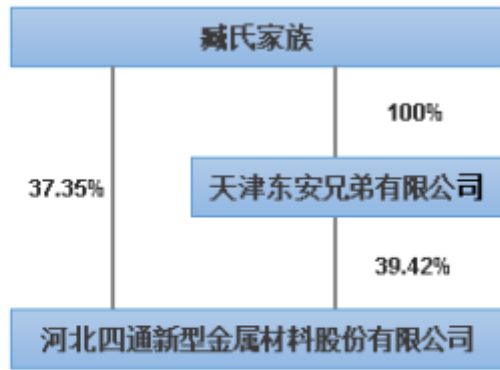
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
臧立根	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧立中	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧立国	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧永兴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧娜	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧亚坤	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧永建	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧永奕	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧永和	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
臧洁爱欣	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
刘霞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈庆会	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	臧立国、臧永兴在公司分别任董事长和副董事长，臧立根、臧立中任公司董事。其他臧氏家族成员未在公司担任职务。臧立根、臧立中、臧立国、臧永兴在臧氏家族控股的关联方中分别担任董事长或董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



截止 2019 年 12 月 31 日的产权及控制关系方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
臧立国	董事长	现任	男	54	2017年04月27日	2020年04月26日	28,814,400	0	0	0	28,814,400
臧永兴	副董事长	现任	男	35	2017年04月27日	2020年04月26日	34,560,000	0	0	0	34,560,000
臧立根	董事	现任	男	61	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
臧立中	董事	现任	男	57	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
王文红	董事、总经理	现任	男	50	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
李志国	董事、董事会秘书、财务总监	现任	男	38	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
赵立三	独立董事	现任	男	57	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
李量	独立董事	现任	男	52	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
阎丽明	独立董事	现任	女	56	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
张燕燕	监事会主席	现任	女	47	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
马涛	监事	现任	男	43	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
李伟	监事	现任	女	39	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0
范建海	副总经理	现任	男	47	2017年04月27日	2020年04月26日	0	0	0	0	0



闫涛	国际贸易 总监	现任	女	43	2017年04月 27日	2020年04 月26日	0	0	0	0	0
王青	国内销售 总监	现任	女	54	2017年04月 27日	2020年04 月26日	0	0	0	0	0
赵卫涛	总工程师	现任	男	40	2018年03月 15日	2020年04 月26日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	63,374,400	0	0	0	63,374,400

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### （一）董事

1、臧立根先生：1958年出生，中国国籍，无境外居留权，工程师，清华大学工商管理与信息化战略研修班EMBA。河北省第十届、第十一届、第十二届人大代表，保定市政府参事。公司创始人之一，2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举臧立根为公司第三届董事会董事。

2、臧立中先生：1962年出生，中国国籍，无境外居留权，工程师，清华大学工商管理与信息化战略研修班EMBA。公司创始人之一，2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举臧立中为公司第三届董事会董事。

3、臧立国先生：1965年出生，中国国籍，无境外居留权，清华大学工商管理与信息化战略研修班EMBA，工程师职称，2013年12月荣获“河北省第七届最受关注企业家”荣誉称号。公司创始人之一，2014年2月21日，第二届董事会第一次会议选举臧立国为董事长。2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举臧立国为第三届董事会董事。

4、臧永兴先生：1984年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，2009年9月毕业于英国曼彻斯特大学商学院。河北省第十三届人大代表。2014年2月21日，第二届董事会第一次会议选举臧永兴为副董事长。2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举臧永兴为第三届董事会董事。

5、赵立三先生：1962年出生，现任河北大学管理学院教授、博士生导师、河北大学会计学专业学科带头人，河北大学会计发展研究中心主任。中国注册会计师非执业会员，现任河北先河环保科技股份有限公司独立董事。2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举赵立三为第三届董事会独立董事。

6、李量先生：1967年出生，中国国籍，无境外居留权，国内获得吉林大学法学学士、硕士学位。国外获得加拿大约克大学MBA学位（Shulich School of Business, York University）。曾在吉林省土产畜产进出口总公司担任业务经理、任吉林省外贸厅驻南非代表处贸易代表。自2005年回国后从事律师职业，曾先后就职于北京市中银律师事务所、北京市德恒律师事务所、北京市金杜律师事务所。现就职于北京龙朔律师事务所，为北京龙朔律师事务所创始合伙人之一。2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举李量为第三届董事会董事。

7、阎丽明女士：1963年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国人民大学，会计学学士。具有注册会计师、注册税务师、注册评估师、国际内部审计师和证券从业资格。曾任中国船舶总公司汾西机器厂成本核算科长、深圳奥克兰机械有限公司财务总监、太原会计师事务所部门经理、山西晋元会计师事务所合伙人、山西天元会计师事务所合伙人、中联会计师事务所有限公司合伙人、副主任会计师。现任中兴财光华会计师事务所副主任会计师。2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举阎丽明为第三届董事会董事。

8、王文红先生：1969年出生，中国国籍，无境外居留权，清华大学工商管理与信息化战略研修班EMBA，经济师职称。2007年至今，担任公司副总经理、总经理。2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举王文红为第三届董事会董事。

9、李志国先生：1981年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，经济学学士学位，高级会计师。2014年2月21日，第二届董事会第一次会议，根据董事长提名，聘任李志国为董事会秘书，根据总经理提名，聘任李志国为公司财务总监。2017年4月27日股东大会（即2016年年度股东大会）选举李志国为第三届董事会董事。

#### （二）监事

1、张燕燕女士：1972年生，本科学历，2007年至今任职于公司综合管理办公室，现为公司综合管理办公室主任。2016年年度股东大会选举为第三届监事会监事。2017年第三届监事会第一次会议选举张燕燕为监事会主席。

2、李伟女士：1980年生，助理工程师，任河北四通新型金属材料股份有限公司质量控制部副部长。2016年年度股东大会选举为第三届监事会监事。

3、马涛先生：1976年生，硕士研究生学历，大连理工大学化学工程本科及运筹学与控制论硕士。2005年至今先后任职于本公司质控部、生产技术部。2016年年度股东大会选举马涛为第三届监事会监事。

#### （三）高级管理人员

1、王文红先生：简历请参照“（一）董事”部分。

2、李志国先生：简历请参照“（一）董事”部分。

3、范建海先生：1972年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于天津工业大学企业管理专业。2009年入职四通新材，担任副总经理，负责公司生产、物流和设备管理工作，2015年3月30日第二届董事会第十三次会议选举范建海先生为公司副总经理。

4、闫涛女士：1975年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于河北大学英语专业。2006年入职四通新材；2008年被聘任为国际贸易科科长；2009年被聘任为国际贸易部副部长兼国际贸易科科长；2011年被聘任为国际贸易部部长，负责国际贸易部的全面管理工作，2015年3月30日第二届董事会第十三次会议选举闫涛女士为国际贸易总监。

5、王青女士：1965年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于保定教师进修学院，2007入职四通新材，担任经营部副部长兼销售科科长；2008年被聘任为经营部副部长；2009年被聘任为国内销售部部长，负责国内销售部的全面管理工作。2015年3月30日第二届董事会第十三次会议选举王青女士为国内销售总监。

6、赵卫涛先生：1979年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国科学院金属研究院，材料加工工程学博士。2011年7月至2011年8月被聘任为技术工程师，2011年8月到2018年3月15日为技术研发部部长，2018年3月15日第三届董事会第五次会议选举赵卫涛先生为公司高级管理人员，担任公司总工程师职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
臧立根	天津东安兄弟有限公司	董事			否
臧立中	天津东安兄弟有限公司	董事			否
臧立国	天津东安兄弟有限公司	董事			否
臧永兴	天津东安兄弟有限公司	董事长			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
臧立根	天津东安兄弟有限公司	董事			否
臧立根	河北立中有色金属集团有限公司	执行董事			否
臧立根	天津立中合金集团有限公司	董事长			否
臧立根	秦皇岛开发区美铝合金有限公司	副董事长			否

臧立根	广州立中锦山合金有限公司	董事长			否
臧立根	立中锦山（英德）合金有限公司	董事长			否
臧立根	立中合金(武汉)有限公司	董事长			否
臧立根	天津新立中合金集团有限公司	董事长			否
臧立根	河北新立中有色金属集团有限公司	董事长			否
臧立根	江苏隆诚合金材料有限公司	董事长			否
臧立根	河北三益再生资源利用有限公司	董事			否
臧立根	河北立中新增材科技有限公司	监事			否
臧立根	保定市清苑区众和信小额贷款股份有限公司	监事			否
臧立根	中汽协车轮质量监督检验中心有限公司	董事			否
臧立根	保定银行股份有限公司	董事			否
臧立根	天河（保定）环境工程有限公司	董事			否
臧立根	广东隆达丽山轻金属制品有限公司	董事			否
臧立根	物易宝（天津）能源科技有限公司	董事长			否
臧立根	河北国嘉再生资源利用有限公司	董事			否
臧立根	河北山内新能源科技有限公司	董事			否
臧立中	天津东安兄弟有限公司	董事			否
臧立中	河北立中有色金属集团有限公司	执行董事			否
臧立中	天津立中合金集团有限公司	副董事长			否
臧立中	保定安保能冶金设备有限公司	执行董事			否
臧立中	立中合金(武汉)有限公司	董事			否
臧立中	天津新立中合金集团有限公司	董事			否
臧立中	河北新立中有色金属集团有限公司	董事			否
臧立中	保定市新苑房地产开发有限公司	董事长			否
臧立中	河北三益再生资源利用有限公司	董事			否
臧立中	保定市清苑区众和信小额贷款股份有限公司	董事			否
臧立中	河北山内新能源科技有限公司	董事			否
臧立中	河北国嘉再生资源利用有限公司	董事			否
臧立国	天津东安兄弟有限公司	董事			否
臧立国	河北立中有色金属集团有限公司	监事			否
臧立国	河北山内煤炭贸易有限公司	执行董事			否
臧立国	秦皇岛开发区美铝合金有限公司	董事长			否

臧立国	保定市清苑区众和信小额贷款股份有限公司	监事			否
臧立国	河北立中新星增材科技有限公司	执行董事			否
臧立国	保定市新苑房地产开发有限公司	监事			否
臧立国	保定市山内危险货物运输有限公司	董事长			否
臧立国	天河（保定）环境工程有限公司	董事			否
臧立国	河北国嘉再生资源利用有限公司	董事长、董事			否
臧立国	河北新立中有色金属集团有限公司	董事			否
臧立国	天津新立中合金集团有限公司	董事			否
臧立国	立中合金（武汉）有限公司	董事			否
臧立国	河北三益再生资源利用有限公司	董事长			否
臧立国	河北山内新能源科技有限公司	董事长			否
臧永兴	天津东安兄弟有限公司	董事长			否
臧永兴	保定市清苑区众和信小额贷款股份有限公司	董事			否
臧永兴	天河（保定）环境工程有限公司	董事			否
臧永兴	保定市众明股权投资基金管理有限公司	监事			否
臧永兴	保定市新苑房地产开发有限公司	董事			否
阎丽明	中兴财光华会计师事务所	副主任会计师			是
赵立三	河北大学管理学院	教授、博士生导师			是
赵立三	河北先河环保科技股份有限公司	独立董事			是
李量	北京龙朔律师事务所	主任			是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事以外，公司其他董事、监事、高级管理人员没有在股东单位或其他单位任职或兼职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

独立董事是直接发放津贴，在公司领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬有基本工资和绩效工资组成。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

臧立根	董事	男	61	现任	30	
臧立中	董事	男	57	现任	30	
臧立国	董事长、董事	男	54	现任	30	
臧永兴	副董事长、董事	男	35	现任	24.29	
赵立三	独立董事	男	57	现任	8	
李量	独立董事	男	52	现任	8	
阎丽明	独立董事	女	56	现任	8	
王文红	总经理、董事	男	50	现任	32	
李志国	董事会秘书、财务总监、 董事	男	38	现任	23.69	
张燕燕	监事会主席	女	47	现任	14.02	
马涛	监事	男	43	现任	8.6	
李伟	监事	女	39	现任	13.79	
范建海	副总经理	男	47	现任	21.57	
闫涛	国际贸易总监	女	44	现任	20.94	
王青	国内销售总监	女	54	现任	20.78	
赵卫涛	总工程师	男	40	现任	14.15	
合计	--	--	--	--	307.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	525
主要子公司在职员工的数量（人）	6,712
在职员工的数量合计（人）	7,237
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,237
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,389
销售人员	137
技术人员	439
财务人员	99

行政人员	1,173
合计	7,237
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中以下	2,751
高中、中专	2,375
大专、本科	2,053
硕士及以上	58
合计	7,237

## 2、薪酬政策

2019年公司引入了专业人力资源咨询团队，对公司岗位进行梳理，明确岗位职责，分层分类建立员工职级、任职资格及晋升通道，指导优秀员工晋升。对薪酬体系进行优化设计，使公司薪酬在外具有竞争性，在内具有公平性。同时，对绩效体系进行优化设计，形成以部门为单位的绩效指标库，将员工利益与公司整体效益适度挂钩，促使员工更加关注公司的整体发展，在工作中自觉维护公司的整体利益。

## 3、培训计划

为了有效支撑公司发展战略的达成，2020年公司将紧紧围绕战略目标和年度经营方针对员工素质能力的要求，扎实做好员工培训需求分析，建立覆盖基层、中层和高层员工的培训内容，制定行之有效的年度培训计划，采取合适的方式使培训内容落地，增强员工专业知识和实际动手操作能力，提升干部的综合管理能力。

创新培训开展方式，除了理论讲授、现场指导等日常培训形式外，2020年公司将继续引入现场辅导和自主学习相结合的方式，组织内部资深人员对基层员工、中高层管理人员进行更加系统化的培训，提升全体干部员工的胜任力，为公司健康持续发展提供人才保持和智力支持。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定，强化对公司内部控制的检查，完善公司的法人治理结构，防范及控制经营决策及管理风险，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享受股东权利，并承担相应义务。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于董事和董事会 公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名,其中职工监事的人数1名，不少于监事总人数的三分之一，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司的重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 4、关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接地干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司没有为控股股东及关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用上市公司资金的行为。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 6、关于投资者关系管理

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，公司在接待特定对象调研前要求来访的特定对象签署承诺书，安排专人做好投资者来访接待工作，确保信息披露的公平性。

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

是  否

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

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

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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	巨潮资讯网《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的决议公告》(公告编号: 2019-010 号)
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	巨潮资讯网《关于召开 2018 年年度股东大会的决议公告》(公告编号: 2019-051 号)
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	巨潮资讯网《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的决议公告》(公告编号: 2019-054 号)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵立三	14	14	0	0	0	否	2
阎丽明	14	14	0	0	0	否	2
李量	14	14	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等相关规定，关注公司运作，独立履行职责，在公司的制度完善和经营决策等方面，均提出了很多宝贵建议，公司结合自身实际情况均予以采纳。独立董事基于独立判断的立场，本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，秉持实事求是的原则，对报告期内关于公司年度利润分配预案、聘请年报审计机构、使用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理、调整募集资金投资项目拟投入的募集资金金额、关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据、会计政策变更、关于使用募集资金逐层向子公司增资用于募投项目事项等事项出具了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等要求，勤勉尽责地履行了法定职责。

公司审计委员会共召开了四次会议，与会委员就公司《2018年年度报告》、《2018年度决算报告》、《2018年度利润分配预案》、《2019第一季度报告》、《2019半年度报告》、《2019年第三季度报告》等相关事项进行审议。在年报审计工作中，与会计师事务所协商确定年度财务报告有关审计事项、检查公司内部控制制度执行状况、检查公司合规管理情况，同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价并提交董事会。

### 2、战略委员会

报告期内，公司战略委员会共召开两次会议，与会委员认真讨论了公司《2018年度董事会工作报告》等相关报告、以及公司2019年的经营发展战略与经营方针，一致认为公司的经营发展战略符合公司的主营业务发展方向。

### 3、提名委员会

报告期内，公司提名委员会共召开两次会议，根据《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等有关规定，与会委员认真讨论了公司《2018年度董事会工作报告》等相关报告以及公司2019年的经营发展战略与经营方针，一致认为公司的董事和高级管理人员勤勉尽责，较好地履行了本职工作。

### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开两次会议，根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等有关规定，与会委员认真讨论了公司董事、监事及高级管理人员在2018年的薪酬与考核情况，以及公司对上述人员在2019年的薪酬与考核安排。一致认为公司董事、监事、高级管理人员的薪酬状况符合公司经营实际与财务状况，公司对他们的考核公平、合理、科学。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已逐步建立了公正、透明的高级管理人员的选择、绩效考评机制，高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况等进行考评。

公司董事会薪酬与考核委员根据实际情况对公司董事、高级管理人员进行考核后，一致认为：报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好的完成了本年度的各项任务，董事、高管薪酬合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：A.董事、监事和高级管理人员舞弊；B.对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；C.当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；D.审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：A.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；建立反舞弊程序和控制措施；C.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：A.公司决策程序导致重大损失；B.严重违法、法规；C.公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；D.媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；E.公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；F.公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；G.公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：A.公司决策程序导致出现重大失误；B.公司关键岗位业务人员流失严重；C.媒体出现负面新闻，波及局部区域；D.公司重要业务制度或系统存在缺陷；E.公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>								
定量标准	<table border="1"> <tr> <td>重要程度项目</td> <td>定量标准</td> </tr> <tr> <td>重大缺陷</td> <td>错报≥利润总额的 10%</td> </tr> <tr> <td>重要缺陷</td> <td>利润总额的 5%≤错报&lt;利润总额的 10%</td> </tr> <tr> <td>一般缺陷</td> <td>错报&lt;利润总额的 5%</td> </tr> </table>	重要程度项目	定量标准	重大缺陷	错报≥利润总额的 10%	重要缺陷	利润总额的 5%≤错报<利润总额的 10%	一般缺陷	错报<利润总额的 5%	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。
重要程度项目	定量标准									
重大缺陷	错报≥利润总额的 10%									
重要缺陷	利润总额的 5%≤错报<利润总额的 10%									
一般缺陷	错报<利润总额的 5%									
财务报告重大缺陷数量（个）	0									
非财务报告重大缺陷数量（个）	0									
财务报告重要缺陷数量（个）	0									
非财务报告重要缺陷数量（个）	0									

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

## 内部控制鉴证报告

容诚专字[2020]250Z0047 号

河北四通新型金属材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的河北四通新型金属材料股份有限公司（以下简称四通新材）董事会编制的 2019 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性的评价报告。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供四通新材年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为四通新材年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、企业对内部控制的责任

按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是四通新材董事会的责任。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对四通新材财务报告内部控制的有效性独立地提出鉴证结论。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的与财务报告相关的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对与财务报告相关的内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 四、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 五、鉴证结论

我们认为，四通新材于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：吴强

中国注册会计师：顾庆刚

中国注册会计师：蔺儒坤

2020 年 4 月 15 日

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	容诚专字[2020]250Z0047 号
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 15 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字【2020】250Z0096 号
注册会计师姓名	吴强 顾庆刚 蔺儒坤

审计报告正文

### 审计报告

容诚审字[2020]250Z0096 号

河北四通新型金属材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了河北四通新型金属材料股份有限公司（以下简称四通新材）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四通新材 2019 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四通新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注五、41“营业收入及营业成本”，四通新材的销售收入主要来源于在中国国内及海外市场向汽车生产商和售后维修供应商销售铝合金车轮。2019 年度铝合金车轮收入 4,996,143,195.77 元，其中配套销售收入 4,805,151,694.25 元，约占四通新材合并营业收入的 74.77%。

参见财务报表附注三、23“收入确认原则和计量方法”，四通新材将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后确认收入。客户在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。国内配套销售收入在国内汽车生产商根据销售合同条款的规定第三方物流库（或客户指定仓库）提货，经客户检验合格后予以确认。国外配套销售收入在不同贸易术语下的收入确认是不同的，其中，FOB、CIF、CFR 等贸易术语下，公司将车轮运送至装运港并履行报关手续后予以确认收入；DDP、DDU、DAP、FCA 等贸易术语下，公司将车轮运送至客户指定地点，客户

根据其需求情况，到指定地点提货，经客户检验合格后予以确认收入；EXW 贸易术语下，客户于工厂库验收合格后提货予以确认收入。

由于收入确认对财务报表的公允反映产生重要影响，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

- (1) 我们了解、评估并测试四通新材自审批客户订单至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制；
- (2) 我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估四通新材的收入确认政策；
- (3) 我们针对销售收入进行了抽样测试，核对相关销售合同中风险及报酬条款和汽车生产商领用并确认接收的单证等支持性文件；
- (4) 我们根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；
- (5) 对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试，评价销售收入是否在恰当的期间确认；
- (6) 实施分析性复核程序，评估销售收入与毛利率变动的合理性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于收入确认的判断及估计。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1、事项描述

参见财务报表附注五、5“应收账款”，截至 2019 年 12 月 31 日，四通新材应收账款账面余额 1,279,726,661.66，坏账准备金额 67,813,136.04 元，账面价值较高。

参见财务报表附注三、10“金融工具”，管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于未来可获得现金流量并确定其现值时需要管理层考虑应收账款的账龄、历史回款记录、及客户所在国形势等，并且涉及重大会计估计及判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下：

- (1) 对应收账款信用政策及相关内部控制的设计及运行有效性进行了评估和测试；
- (2) 分析应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失的判断等，复核相关会计政策是否一贯地运用；
- (3) 分析、计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；
- (4) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证及替代测试程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- (5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；
- (6) 对超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象；
- (7) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款坏账准备的判断及估计。

## 四、其他信息

四通新材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括四通新材 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

四通新材管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估四通新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算四通新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四通新材的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对四通新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四通新材不能持续经营。

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

（6）就四通新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：吴强

中国注册会计师：顾庆刚

中国注册会计师：蔺儒坤

2020年4月15日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	796,683,335.54	961,288,848.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	465,339,029.56	
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	26,885,000.00	569,613,117.44
应收账款	1,211,913,525.62	1,070,857,755.38
应收款项融资	292,572,132.06	
预付款项	47,768,417.74	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	43,001,715.29	57,818,667.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,166,640,182.39	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	81,961,078.09	172,372,353.98
流动资产合计	4,132,764,416.29	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	118,064,391.69	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	19,507,861.94	26,607,174.83
固定资产	1,806,064,461.41	1,763,164,399.20
在建工程	240,772,329.49	123,590,550.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	396,719,396.35	341,509,730.21
开发支出		
商誉	41,257,923.59	44,659,205.93
长期待摊费用	3,103,022.91	3,684,217.60
递延所得税资产	28,436,693.14	24,392,292.29
其他非流动资产	65,820,477.19	100,533,552.32
非流动资产合计	2,719,746,557.71	2,530,263,951.53
资产总计	6,852,510,974.00	6,588,172,299.88
流动负债：		
短期借款	1,189,575,593.35	1,558,603,450.65
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	17,050.00	
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	451,047,612.67	569,233,705.19
应付账款	450,201,186.03	574,736,704.00
预收款项	8,433,788.91	5,870,041.91
合同负债		

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	91,431,556.87	75,888,129.92
应交税费	21,297,330.83	27,783,670.81
其他应付款	25,425,783.35	31,108,884.11
其中：应付利息		10,297,866.47
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	87,281,610.44	256,332,311.81
其他流动负债		
流动负债合计	2,324,711,512.45	3,099,958,398.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	525,078,581.81	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	1,690,936.64	43,471,336.74
长期应付职工薪酬	2,604,138.70	1,611,402.25
预计负债		
递延收益	141,760,972.98	134,396,321.55
递延所得税负债	6,401,883.80	4,643,385.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	677,536,513.93	558,216,121.54
负债合计	3,002,248,026.38	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	1,450,682,259.02	1,009,972,014.39
减：库存股		
其他综合收益	83,134,927.19	30,061,678.32
专项储备	47,969,757.52	39,208,959.42
盈余公积	63,177,211.16	49,557,845.37
一般风险准备		
未分配利润	1,604,808,963.85	1,245,365,440.33
归属于母公司所有者权益合计	3,828,142,371.74	2,903,809,979.83
少数股东权益	22,120,575.88	26,187,800.11
所有者权益合计	3,850,262,947.62	2,929,997,779.94
负债和所有者权益总计	6,852,510,974.00	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	44,026,361.37	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	26,885,000.00	175,022,880.73
应收账款	195,331,166.49	189,938,305.25
应收款项融资	106,574,610.17	
预付款项	5,944,995.26	13,745,229.30
其他应收款	32,790,770.94	31,719,202.75
其中：应收利息		
应收股利	2,563,867.17	2,431,079.92
存货	143,006,170.40	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	9,601,442.28	1,709,202.97
流动资产合计	564,160,516.91	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	2,878,146,717.28	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	19,507,861.94	26,607,174.83
固定资产	168,828,524.38	159,805,449.54
在建工程	61,186,484.35	8,973,024.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,797,510.34	35,683,310.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	604,464.58	475,511.62
递延所得税资产	3,963,884.58	2,510,961.90
其他非流动资产	10,036,638.44	15,864,384.40
非流动资产合计	3,179,072,085.89	2,620,961,272.66
资产总计	3,743,232,602.80	3,208,660,827.91
流动负债：		
短期借款	161,191,479.45	208,143,555.96
交易性金融负债	17,050.00	
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	50,121,722.97	36,082,950.68
预收款项	3,551,611.47	2,749,869.49

合同负债		
应付职工薪酬	7,131,294.16	4,218,975.51
应交税费	7,822,743.56	2,232,736.50
其他应付款	4,416,591.89	4,089,221.18
其中：应付利息		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	234,252,493.50	277,477,309.32
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	
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	22,551,431.56	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	27,551,431.56	15,393,866.75
负债合计	261,803,925.06	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	2,493,818,009.74	2,053,115,638.83
减：库存股		
其他综合收益	1,268,025.74	
专项储备	20,732,030.31	18,362,717.28
盈余公积	63,177,211.16	49,557,845.37

未分配利润	324,064,147.79	265,109,408.36
所有者权益合计	3,481,428,677.74	2,915,789,651.84
负债和所有者权益总计	3,743,232,602.80	3,208,660,827.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	6,426,889,811.08	6,754,637,522.85
其中：营业收入	6,426,889,811.08	6,754,637,522.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,975,949,304.38	6,333,164,491.05
其中：营业成本	5,113,534,422.45	5,471,639,341.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,851,844.98	36,581,901.97
销售费用	325,230,709.32	306,542,240.31
管理费用	185,083,128.45	171,584,714.40
研发费用	267,543,848.13	284,446,989.48
财务费用	47,705,351.05	62,369,303.31
其中：利息费用	87,442,997.50	105,326,967.19
利息收入	6,415,272.49	5,245,420.25
加：其他收益	72,548,626.30	49,823,262.58
投资收益（损失以“-”号填 列）	-1,807,650.01	9,282,190.44
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	1,485,208.77	356,346.54

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,584,154.97	-12,677,733.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,787,681.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,532,630.25	-13,532,335.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	591,970.70	-445,863.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	499,537,296.57	453,922,552.39
加：营业外收入	732,238.30	2,418,615.45
减：营业外支出	1,443,021.45	1,461,703.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	498,826,513.42	454,879,464.16
减：所得税费用	60,223,744.19	49,291,071.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	438,602,769.23	405,588,392.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	438,602,769.23	405,588,392.67
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	436,682,441.95	390,180,292.53
2.少数股东损益	1,920,327.28	15,408,100.14
六、其他综合收益的税后净额	53,179,598.11	20,475,749.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	53,073,248.87	19,591,706.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,348,300.86	
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	1,348,300.86	



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	51,724,948.01	19,591,706.59
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	387,175.00	1,392,532.30
8.外币财务报表折算差额	51,337,773.01	18,199,174.29
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	106,349.24	884,043.32
七、综合收益总额	491,782,367.34	426,064,142.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	489,755,690.82	409,771,999.12
归属于少数股东的综合收益总额	2,026,676.52	16,292,143.46
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.77	0.75
(二) 稀释每股收益	0.77	0.75

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 年度	2018 年度
一、营业收入	1,141,349,194.56	1,019,663,137.09
减：营业成本	967,275,137.74	896,789,810.43
税金及附加	4,644,968.24	3,484,353.66
销售费用	24,083,191.74	19,953,168.89
管理费用	39,830,250.77	26,701,968.21
研发费用	20,241,496.30	14,977,062.05
财务费用	7,641,426.23	7,059,406.17
其中：利息费用	8,824,337.48	9,922,133.50
利息收入	326,257.61	197,086.85
加：其他收益	35,975,594.85	38,649,053.37
投资收益（损失以“-”号填列）	40,427,671.15	4,274,897.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,516,854.50	357,312.26
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）	-59,972.59	42,922.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,609,030.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,923,019.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-896,008.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,470,978.00	90,741,221.65
加：营业外收入	134,287.98	1,761,354.27
减：营业外支出	52,020.09	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,553,245.89	92,502,575.92
减：所得税费用	15,359,588.03	13,539,192.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	136,193,657.86	78,963,382.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	136,193,657.86	78,963,382.94

(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	1,268,025.74	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,268,025.74	
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	1,268,025.74	
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	137,461,683.60	78,963,382.94
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 年度	2018 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	6,357,909,785.91	6,665,600,699.42
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	284,846,279.83	332,979,439.61
收到其他与经营活动有关的现金	79,435,386.17	139,222,289.58
经营活动现金流入小计	6,722,191,451.91	7,137,802,428.61
购买商品、接受劳务支付的现金	4,943,149,810.24	5,369,593,096.11
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		
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	674,036,298.79	673,973,835.52
支付的各项税费	232,496,939.65	192,639,404.72
支付其他与经营活动有关的现金	267,311,148.19	268,018,508.40
经营活动现金流出小计	6,116,994,196.87	6,504,224,844.75
经营活动产生的现金流量净额	605,197,255.04	633,577,583.86
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	6,906,858.53	112,043.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,962,210.45	1,368,549.99
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	87,000,000.00	10,016,343.90
投资活动现金流入小计	106,869,068.98	11,496,937.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	310,543,579.86	340,680,331.83
投资支付的现金	475,464,000.00	22,935,120.62
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		2,707,302.72
支付其他与投资活动有关的现金	10,094,874.11	87,990,500.00
投资活动现金流出小计	796,102,453.97	454,313,255.17
投资活动产生的现金流量净额	-689,233,384.99	-442,816,317.88
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	2,183,314,174.15	2,935,219,240.97
收到其他与筹资活动有关的现金	14,126,086.34	15,355,168.23
筹资活动现金流入小计	2,697,031,445.47	2,951,574,409.20
偿还债务支付的现金	2,550,917,800.99	2,732,193,730.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,421,521.44	197,586,281.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,072,536.07	980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	73,520,880.81	63,548,419.08
筹资活动现金流出小计	2,782,860,203.24	2,993,328,431.01
筹资活动产生的现金流量净额	-85,828,757.77	-41,754,021.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,887,461.55	22,567,573.10
五、现金及现金等价物净增加额	-150,977,426.17	171,574,817.27
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	680,837,033.33	831,814,459.50
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	909,732,909.87	802,164,859.55
收到的税费返还	12,031,800.00	7,015,800.00
收到其他与经营活动有关的现金	33,744,049.57	22,130,436.73
经营活动现金流入小计	955,508,759.44	831,311,096.28
购买商品、接受劳务支付的现金	728,417,597.61	719,078,996.14
支付给职工以及为职工支付的现金	42,935,941.77	38,942,139.98
支付的各项税费	33,395,538.99	26,897,554.64
支付其他与经营活动有关的现金	44,169,600.87	30,634,698.87
经营活动现金流出小计	848,918,679.24	815,553,389.63
经营活动产生的现金流量净额	106,590,080.20	15,757,706.65
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	40,284,592.26	2,477,004.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,716.57	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,465,308.83	2,477,004.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,493,799.42	21,078,394.53
投资支付的现金	504,571,484.96	18,128,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,707,302.72
支付其他与投资活动有关的现金	1,373,775.61	990,500.00
投资活动现金流出小计	542,439,059.99	42,904,197.25
投资活动产生的现金流量净额	-501,973,751.16	-40,427,192.39
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	241,533,862.50	238,449,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	741,125,047.48	238,449,000.00
偿还债务支付的现金	283,677,418.46	114,856,597.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,052,070.73	89,213,297.78
支付其他与筹资活动有关的现金	10,507,249.86	
筹资活动现金流出小计	367,236,739.05	204,069,895.26
筹资活动产生的现金流量净额	373,888,308.43	34,379,104.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	179,892.42	158,293.59
五、现金及现金等价物净增加额	-21,315,470.11	9,867,912.59
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	44,026,361.37	65,341,831.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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				1,009,972,014.39		30,061,678.32	39,208,959.42	49,557,845.37		1,245,365,440.33		2,903,809,979.83	26,187,800.11	2,929,997,779.94
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	529,644,042.00			1,009,972,014.39	30,061,678.32	39,208,959.42	49,557,845.37		1,245,365,440.33		2,903,809,979.83	26,187,800.11	2,929,997,779.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,725,211.00			440,710,244.63	53,073,248.87	8,760,798.10	13,619,365.79		359,443,523.52		924,332,391.91	-4,067,224.23	920,265,167.68
(一)综合收益总额					53,073,248.87				436,682,441.95		489,755,690.82	2,026,676.52	491,782,367.34
(二)所有者投入和减少资本	48,725,211.00			440,953,474.11							489,678,685.11	-1,000,000.00	488,678,685.11
1.所有者投入的普通股	48,725,211.00			467,274,773.49							515,999,984.49	-1,000,000.00	514,999,984.49
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				-26,321,299.38							-26,321,299.38		-26,321,299.38
(三)利润分配							13,619,365.79		-77,238,918.43		-63,619,552.64	-5,072,536.07	-68,692,088.71
1.提取盈余公积							13,619,365.79		-13,619,365.79		0.00		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-63,619,552.64		63,619,552.64	-5,072,536.07	-68,692,088.71
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															
							8,760,798.10						8,760,798.10	-13,490.96	8,747,307.14
1. 本期提取							26,134,440.62						26,134,440.62	138,787.70	26,273,228.32
2. 本期使用							17,373,642.52						17,373,642.52	152,278.66	17,525,921.18
（六）其他					-243,229.48								-243,229.48	-7,873.72	-251,103.20
四、本期期末余额	578,369,253.00				1,450,682,259.02	83,134,927.19	47,969,757.52	63,177,211.16		1,604,808,963.85			3,828,142,371.74	22,120,575.88	3,850,262,947.62

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	242,400,000.00				131,801,071.70		2,278,950.36	16,294,563.93	41,661,507.08		276,159,045.74		710,595,138.81	1,908,759.17	712,503,897.98	

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		1,762,281,316.62	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）	287,244.04			-188,210,060.59		19,591,706.59	7,519,544.21	7,896,338.29		296,891,954.24		430,933,524.74	-82,437,063.18	348,496,461.56
（一）综合收益总额						19,591,706.59				390,180,292.53		409,771,999.12	16,292,143.46	426,064,142.58
（二）所有者投入和减少资本	238,764.04			-139,735,331.04								99,028,710.96	-98,028,710.96	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	238,764.04			-123,504,072.24								115,259,969.76	-114,259,969.76	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				-16,231,258.80								-16,231,258.80	16,231,258.80	
（三）利润分配							7,896,338.29			-93,288,338.29		-85,392,000.00	-980,000.00	-86,372,000.00
1. 提取盈余公积							7,896,338.29			-7,896,338.29				
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者 (或股东)的 分配											-85,39 2,000. 00		-85,39 2,000. 00	-980,00 0.00	-86,372 ,000.00
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结转	48,48 0,000 .00														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	48,48 0,000 .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							7,519, 544.21						7,519, 544.21	284,774 .77	7,804,3 18.98
1. 本期提取							24,190 ,790.5 0						24,190 ,790.5 0	1,045,9 94.55	25,236, 785.05
2. 本期使用							16,671 ,246.2 9						16,671 ,246.2 9	761,219 .78	17,432, 466.07
(六)其他					5,270. 45								5,270. 45	-5,270. 45	
四、本期期末 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, 800.11	2,929,9 97,779. 94

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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				440,702,370.91		1,268,025.74	2,369,313.03	13,619,365.79	58,954,739.43		565,639,025.90
（一）综合收益总额							1,268,025.74			136,193,657.86		137,461,683.60
（二）所有者投入和减少资本	48,725,211.00				440,953,474.11							489,678,685.11
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					-26,321,299.38							-26,321,299.38
（三）利润分配									13,619,365.79	-77,238,918.43		-63,619,552.64
1. 提取盈余公积									13,619,365.79	-13,619,365.79		
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								2,369,313.03				2,369,313.03
1. 本期提取								6,150,000.00				6,150,000.00
2. 本期使用								3,780,686.97				3,780,686.97
(六) 其他					-251,103.20							-251,103.20
四、本期期末余额	578,369,253.00				2,493,818,009.74		1,268,025.74	20,732,030.31	63,177,211.16	324,064,147.79		3,481,428,677.74

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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)	287,244,042.00			1,921,314,567.13			2,068,153.35	7,896,338.29	-8,924,955.35			2,209,598,145.42
(一)综合收益总额									78,963,382.94			78,963,382.94
(二)所有者投入和减少资本	238,764,042.00			1,969,794,567.13								2,208,558,609.13
1. 所有者投入的普通股	238,764,042.00			1,969,794,567.13								2,208,558,609.13
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								7,896,338.29	-87,888,338.29			-79,992,000.00
1. 提取盈余公积								7,896,338.29	-7,896,338.29			
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							2,068,153.35					2,068,153.35
1. 本期提取							5,802,856.44					5,802,856.44
2. 本期使用							3,734,703.09					3,734,703.09
（六）其他												
四、本期期末余额	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

### 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，公司注册资本变更为529,644,042.00元。2019年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股发行相关手续，并于2019年1月14日上市。2019年3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等特定投资者非公开发行人民币普通股48,725,211.00股，公司注册资本变更为578,369,253.00元。2019年4月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股发行相关手续，并于2019年4月29日上市。

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：铝合金车轮和中间合金类功能性合金新材料的研发、制造和销售。

财务报告批准报出日：本财务报表业经公司董事会于2020年4月15日批准报出。

### 1. 本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	保定市立中车轮制造有限公司	保定车轮	-	100.00%
5	包头盛泰汽车零部件制造有限公司	包头盛泰	-	100.00%
6	秦皇岛立中车轮有限公司	秦皇岛车轮	-	100.00%
7	山东立中轻合金汽车材料有限公司	山东立中	-	100.00%
8	天津那诺机械制造有限公司	天津那诺	-	100.00%
9	利国五洲汽车部品组装（天津）有限公司	利国五洲	-	51.00%
10	艾托奥汽车部品组装（长沙）有限公司	长沙艾托奥	-	62.00%
11	保定立中东安轻合金部件制造有限公司	东安轻合金	-	100.00%
12	New Thai Wheel Manufacturing Co.,Ltd	新泰车轮	-	99.99%
13	Lizhong Automotive North America,LLC	北美立中	-	100.00%
14	天津立中锻造有限公司	天津锻造	-	100.00%
15	艾姆客优辟铝业（上海）有限公司	MQP上海	-	100.00%
16	四通科技国际贸易（香港）有限公司	香港四通	100.00%	-
17	MQP国际有限公司（原熔体技术国际有限公司）	MQP国际	70.00%	-
18	MQP有限公司（原熔体处理技术公司）	MQP公司	-	100.00%
19	天津四通股权投资基金管理有限公司	天津四通	100.00%	-
20	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%
21	立中车轮(武汉)有限公司	武汉车轮	-	100.00%
22	LiZhong Automotive Do Brasil-Service Bireli	巴西立中	-	100.00%
23	四通（包头）稀土新材料有限公司	包头四通	100.00%	-

### 1. 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	立中车轮(武汉)有限公司	武汉车轮	投资设立
2	Lizhong Automotive Do Brasil Servicos Ltda	巴西立中	投资设立
3	四通（包头）稀土新材料有限公司	包头四通	投资设立



本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	未纳入合并范围原因
1	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	2019年9月注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 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。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (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的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ① 该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ② 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③ 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处

理方法进行处理。

### (3) 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和会计期间，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。

### (4) 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。

### (5) 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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## **(6) 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**

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；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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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**

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合并日新增投资成本之和，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，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。

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，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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。

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。

## 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。

本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采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称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。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

自2019年1月1日起适用

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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，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。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

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。

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。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。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、合同资产、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：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收河北四通新型金属材料股份有限公司合并范围内关联方客户

应收账款组合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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 河北四通新型金属材料股份有限公司合并范围内关联方

其他应收款组合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

其他应收款组合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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

应收款项融资组合2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中

确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (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，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产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继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### 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（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10公允价值计量。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

#### （1）金融资产的分类

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

##### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债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;这类金融负债初始确认时以公允价值计量,相关交易费用直接计入当期损益,资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债,是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变,使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的,本公司将其重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大,且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况,使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的,本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量,但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日,该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。

因持有意图或能力发生改变,或公允价值不再能够可靠计量,或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度,使金融资产不再适合按照公允价值计量时,本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的,与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失,在该金融资产的剩余期限内,采用实际利率法摊销,计入当期损益;该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额,在该金融资产的剩余期限内,采用实际利率法摊销,计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的,与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中,在该金融资产被处置时转出,计入当期损益。

## (4) 金融负债与权益工具的区分

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。

## (5) 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。

### **(6) 金融负债终止确认**

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

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) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

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

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于100万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

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

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

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

**B.可供出售金融资产减值测试**

可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

**(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10公允价值计量。

**11、应收票据****12、应收账款**

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

**1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准: 本公司将100.00万元以上的应收账款和其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,可不对其预计未来现金流量进行折现。

**1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

确认组合的依据	
组合1	除组合2、3之外的单项金额非重大的应收款项与金额重大经单独测试后未减值的应收款项
组合2	河北四通新型金属材料股份有限公司合并范围内关联方
组合3	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
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备
组合3	不计提坏账准备

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

**1. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项**



对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### (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、半成品、产成品、库存商品、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

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

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。

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

### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、18长期资产减值。

本公司对按照成本模式计量的投资性房地产—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
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
运输设备	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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (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，本公司在取得时确定其使用寿命，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。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	3年
装修支出	5年
绿化支出	5年

### 33、合同负债

### 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提存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

## 36、预计负债

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

### (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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 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1元计量。

### (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为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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 一、套期会计

自2019年1月1日起适用

#### (1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

#### (2) 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

### （3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

### （4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

#### ①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

#### ②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

### ③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

以下会计政策适用2018年度及以前

#### 套期工具的指定

公司套期工具是为进行套期而指定的、其公允价值变动预期可抵销被套期项目的公允价值变动的衍生工具——铝期货合约。

#### 被套期项目的指定

公司将一组项目中的某一层级指定为被套期项目，应当同时满足以下条件：

该层级能够单独识别并能够可靠计量；

风险管理目标是对某一层级进行套期；

用以识别层级的项目组合整体中的所有项目均面临同样的被套期风险；

对于存货或确定承诺的套期，包含被套期层级的整体项目组合可识别并可追踪。

⑤ 对于尚未确认的确定承诺或很可能发生的预期交易，只有其系与报告企业以外的对手方之间的交易形成的，才可被指定为被套期项目。

#### 运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，公司运用套期会计方法进行处理：

在套期关系开始时以书面形式对套期关系进行指定。该书面文件载明风险管理目标以及套期策略、被套期项目性质及其数量、套期工具性质及其数量、被套期风险性质及其认定、套期类型、套期有效性的评估、开始指定套期关系的日期等。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

被套期项目与套期工具之间应当存在经济关系，使套期工具和被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量预期随着相同基础变量或经济上相关的类似基础变量变动发生方向相反的变动。

套期关系的套期比率，应当等于被套期项目的实际数量与用于对这些数量的被套期项目进行套期的套期工具的实际数量之比。

经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

#### 现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

对于现金流量套期，在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动



的部分作为有效套期部分（以下称为套期储备）计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

公司被套期项目为预期商品采购，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本。

公司预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益。

如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，公司立即将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

## 二、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。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。

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### 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。

## 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
--------------	------	----

2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负

债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、8金融工具。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

#### 2018年12月31日受影响的合并及母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	变更前	变更后	变更前	变更后
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

#### 2018年度受影响的合并及母公司利润表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	变更前	变更后	变更前	变更后
资产减值损失	13,532,335.52	-	2,923,019.03	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-13,532,335.52	-	-2,923,019.03

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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		87,683,824.59	87,683,824.59
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		-683,824.59
衍生金融资产			
应收票据	569,613,117.44	14,620,045.20	-554,993,072.24
应收账款	1,070,857,755.38	1,070,857,755.38	
应收款项融资		554,993,072.24	554,993,072.24
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	85,372,353.98	-87,000,000.00
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	1,561,609,647.50	3,006,196.85
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		401,500.00	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		-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	
合同负债			
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	20,811,017.64	-10,297,866.47
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			
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	3,092,666,728.78	-7,291,669.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	374,093,675.49	381,385,345.11	7,291,669.62
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	565,507,791.16	7,291,669.62
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

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	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		-42,922.59
衍生金融资产			
应收票据	175,022,880.73	2,102,998.20	-172,919,882.53
应收账款	189,938,305.25	189,938,305.25	
应收款项融资		172,919,882.53	172,919,882.53
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	208,943,216.02	799,660.06
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	3,289,561.12	-799,660.06
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

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

## A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	961,288,848.05	货币资金	摊余成本	961,288,848.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	683,824.59	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	683,824.59
应收票据	摊余成本	569,613,117.44	应收票据	摊余成本	14,620,045.20
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	554,993,072.24
应收账款	摊余成本	1,070,857,755.38	应收账款	摊余成本	1,070,857,755.38
其他应收款	摊余成本	57,818,667.73	其他应收款	摊余成本	57,818,667.73
其他流动资产	摊余成本	172,372,353.98	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	87,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	85,372,353.98

## B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	65,341,831.48	货币资金	摊余成本	65,341,831.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	42,922.59	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	42,922.59

应收票据	摊余成本	175,022,880.73	应收票据	摊余成本	2,102,998.20
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	172,919,882.53
应收账款	摊余成本	189,938,305.25	应收账款	摊余成本	189,938,305.25
其他应收款	摊余成本	31,719,202.75	其他应收款	摊余成本	31,719,202.75
其他流动资产	摊余成本	1,709,202.97	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			其他流动资产	摊余成本	1,709,202.97

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

#### A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
<b>一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产</b>				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	569,613,117.44	-	-	-
减: 转出至应收款项融资	-	554,993,072.24	-	-
重新计量: 预期信用损失	-	-	-	-
应收票据(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	14,620,045.20
其他流动资产(按原金融工具准则列示金额)	172,372,353.98	-	-	-
减: 转出至交易性金融资产	-	87,000,000.00	-	-
其他流动资产(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	85,372,353.98
<b>二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	683,824.59	-	-	-
加: 从其他流动资产转入	-	87,000,000.00	-	-
交易性金融资产(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	87,683,824.59
<b>三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产</b>				
应收款项融资	-	-	-	-
加: 从应收票据转入	-	554,993,072.24	-	-
应收款项融资(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	554,993,072.24

#### B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
<b>一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产</b>				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	175,022,880.73	-	-	-

减：转出至应收款项融资	-	172,919,882.53	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	-	-
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	2,102,998.20
其他流动资产（按原金融工具准则列示金额）	1,709,202.97	-	-	-
减：转出至交易性金融资产	-	-	-	-
其他流动资产（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	1,709,202.97
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	42,922.59	-	-	-
加：从其他流动资产转入	-	-	-	-
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	42,922.59
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资	-	-	-	-
加：从应收票据转入	-	172,919,882.53	-	-
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	172,919,882.53

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

#### A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	60,222,274.67	-	-	60,222,274.67
其他应收款减值准备	2,071,220.00	-	-	2,071,220.00

#### B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	9,948,258.80	-	-	9,948,258.80
其他应收款减值准备	898,519.80	-	-	898,519.80

## 45、其他

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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税劳务过程中的销售额	20.00%、16.00%、13.00%、10.00%、9.00%、7.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、19.00%、20.00%、21.00%、25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
MQP 国际	19.00
MQP 公司	19.00
天津四通	20.00
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	20.00
长沙艾托奥	25.00
东安轻合金	25.00
新泰车轮注	20.00
北美立中	21.00

天津锻造	25.00
MQP 上海	25.00
武汉车轮	25.00
巴西立中	15.00
包头四通	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，本公司及以下全资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1月起至2020年12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	GR201913000250	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	2019.9.10	3年	自2019年1月起至2021年12月

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、《财政部 国家税务总局 科技部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。本公司及子公司享受该优惠政策。

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，本公司及子公司本年度享受此优惠政策。

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无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，本公司及全资子公司东安轻合金、包头盛泰和控股子公司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战略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）、《产业结构调整指导目录（2011年本）》（修正）（国家发展改革委令2013年第21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，本公司全资子公司包头盛泰本期享受该税收优惠。

本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）百分之一的净利润，享受“八免五减半”的所得税优惠，本公司控股子公司新泰车轮本期享受免缴所得税的税收优惠。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司天津四通和控股子公司利国五洲本年度享受此优惠。

## （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

## 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	483,045.17	579,616.41
银行存款	500,512,314.76	697,011,853.95
其他货币资金	295,687,975.61	263,697,377.69
合计	796,683,335.54	961,288,848.05
其中：存放在境外的款项总额	56,576,309.69	43,769,839.61

其他说明

其他货币资金中258,968,167.63元系开具银行承兑汇票存入的保证金；15,810,507.60元系公司存入的未占用期货保证金；411,300.38元系开具信用证存入的保证金；20,000,000.00元系定期存款，498,000.00元系基于实际利率法计提的定期存款的利息。其中，三个月以上到期的保证金95,348,302.21元，公司子公司立中股份为子公司天津那诺开具承兑汇票质押定期存

单20,000,000.00元及498,000.00元利息，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 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	465,339,029.56	87,683,824.59
其中：		
衍生金融资产	752,600.00	683,824.59
结构性存款	464,586,429.56	87,000,000.00
其中：		
合计	465,339,029.56	87,683,824.59

其他说明：

2019年末交易性金融资产主要系公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，以交易性金融资产核算以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构性存款。详见附注三、26.重要会计政策和会计估计的变更。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：衍生金融资产		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	26,885,000.00	14,620,045.20

合计	26,885,000.00	14,620,045.20
----	---------------	---------------

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票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	28,300,000.00	100.00%	1,415,000.00	5.00%	26,885,000.00	14,620,045.20	100.00%			14,620,045.20
其中：										
商业承兑汇票	28,300,000.00	100.00%	1,415,000.00	5.00%	26,885,000.00	14,620,045.20	100.00%			14,620,045.20
合计	28,300,000.00	100.00%	1,415,000.00	5.00%	26,885,000.00	14,620,045.20	100.00%			14,620,045.20

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
东北轻合金有限责任公司	28,300,000.00	1,415,000.00	5.00%
合计	28,300,000.00	1,415,000.00	--

确定该组合依据的说明：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例



确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1.商业承兑汇票	0.00	1,415,000.00				1,415,000.00
2.银行承兑汇票						
合计	0.00	1,415,000.00				1,415,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	22,000,000.00
合计	22,000,000.00

## (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
商业承兑票据		22,000,000.00
合计		22,000,000.00

## (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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,835,110.75	0.30%	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：										
吉林麦达斯铝业有限公司	3,835,110.75	0.30%	3,522,583.69	91.85%	312,527.06	3,835,110.75	0.34%	3,522,583.69	91.85%	312,527.06
按组合计提坏账准备的应收账款	1,275,891,550.91	99.70%	64,290,552.35	5.04%	1,211,600,998.56	1,127,244,919.30	99.66%	56,699,690.98	5.03%	1,070,545,228.32
其中：										
合计	1,279,726,661.66	100.00%	67,813,136.04	5.30%	1,211,913,525.62	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：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%	该公司在 2018 年 4 月宣布破产，进入破产重整程序。
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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,275,891,550.91	64,290,552.35	5.04%
合计	1,275,891,550.91	64,290,552.35	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,272,693,629.19
1 至 2 年	5,849,711.32
2 至 3 年	898,853.60
3 年以上	284,467.55
3 至 4 年	124,723.23
4 至 5 年	154,907.76
5 年以上	4,836.56
合计	1,279,726,661.66

**(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	其他	
预计信用损失	60,222,274.67	7,770,014.11		179,152.74		67,813,136.04
合计	60,222,274.67	7,770,014.11		179,152.74		67,813,136.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	179,152.74

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	206,361,305.08	16.13%	10,318,065.25
客户 2	102,181,966.85	7.98%	5,109,098.34
客户 3	79,895,243.22	6.24%	3,994,762.16
客户 4	71,439,946.56	5.58%	3,571,997.33
客户 5	62,403,961.95	4.88%	3,120,198.10
合计	522,282,423.66	40.81%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	292,572,132.06	554,993,072.24
合计	292,572,132.06	554,993,072.24

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：2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将持有的银行承兑汇票计入应收款项融资报表项目，导致 2019 年 1 月 1 日余额与 2018 年 12 月 31 日余额不一致。

## 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	46,865,601.73	98.11%	39,768,344.24	97.54%
1 至 2 年	446,572.11	0.95%	678,961.04	1.67%
2 至 3 年	168,287.61	0.35%	109,947.40	0.27%
3 年以上	287,956.29	0.60%	215,669.72	0.52%
合计	47,768,417.74	--	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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019年12月31日余额	占期末余额的比例(%)
Rio Tinto Marketing Pte Ltd	15,794,695.96	33.07
滨州北海汇宏新材料有限公司	8,971,299.99	18.78
Toyota Tsusho Corporation	5,626,461.19	11.78
包头铝业有限公司	2,624,564.97	5.49
保定新奥燃气有限公司	1,251,437.02	2.62
合计	34,268,459.13	71.74

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,001,715.29	57,818,667.73
合计	43,001,715.29	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：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金及保证金	22,492,826.16	34,727,603.12
往来款项及备用金	11,807,492.77	10,479,045.53
应收退税款	4,930,971.75	9,512,168.25
应收固定资产处置款	6,025,534.34	3,295,973.33
期货保证金	294,840.00	1,875,097.50
合计	45,551,665.02	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	2,071,220.00			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	602,667.73			
本期核销	123,938.00			
2019 年 12 月 31 日余额	2,549,949.73			

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,602,630.62
1 至 2 年	3,208,641.48
2 至 3 年	19,412,811.32
3 年以上	1,327,581.60
3 至 4 年	268,689.30
4 至 5 年	928,318.00
5 年以上	130,574.30
合计	45,551,665.02

## 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	核销	其他	
预计信用损失	2,071,220.00	602,667.73		123,938.00		2,549,949.73
合计	2,071,220.00	602,667.73		123,938.00		2,549,949.73

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
实际核销的其他应收款	123,938.00

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
君创国际融资租赁有限公司	保证金	12,229,800.00	1-3 年	26.85%	
海通恒信国际租赁有限公司	保证金	6,866,600.00	2-3 年	15.07%	
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	应收固定资产处置款	5,588,942.17	1 年以内	12.27%	279,447.11
Pluakdaeng 税务局 (泰国)	应收退税款	2,802,971.75	1 年以内	6.15%	140,148.59
保定市清苑区社保局	往来款项	2,208,602.76	1 年以内	4.85%	110,430.14
合计	--	29,696,916.68	--	65.19%	530,025.84

#### 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	福利企业增值税退税	2,128,000.00	1 年以内	预计于 4 月 30 日前收取。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	276,040,084.13	2,973,691.79	273,066,392.34	258,614,643.54	4,547,327.54	254,067,316.00
在产品	89,638,587.10	821,161.71	88,817,425.39	70,663,404.62	891,926.03	69,771,478.59
库存商品	749,715,711.64	9,419,322.71	740,296,388.93	802,826,836.57	5,453,245.91	797,373,590.66
周转材料	48,503,138.74		48,503,138.74	51,212,592.23	329,466.28	50,883,125.95
发出商品	15,390,335.78		15,390,335.78	10,659,355.90		10,659,355.90
委托加工物资	566,501.21		566,501.21	1,926,720.86	180,729.18	1,745,991.68
合计	1,179,854,358.60	13,214,176.21	1,166,640,182.39	1,195,903,553.72	11,402,694.94	1,184,500,858.78

#### (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	587,380.36		2,161,016.11		2,973,691.79
在产品	891,926.03	700,101.08		770,865.40		821,161.71
库存商品	5,453,245.91	8,170,006.48		4,203,929.68		9,419,322.71
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	9,457,487.92		7,646,006.65		13,214,176.21
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		
预交或多交企业所得税	14,572,125.23	4,764,303.30
增值税借方余额重分类	67,388,952.86	80,601,157.65
预缴其他税款		6,893.03
合计	81,961,078.09	85,372,353.98

其他说明：

其他流动资产2019年末余额较2018年末余额减少53.03%，主要系公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，以交易性金融资产核算以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构存款。详见附注三、26.重要会计政策和会计估计的变更。

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (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：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
石家庄高新区京保股权投资基金中心(有限合伙)(以下简称京保基金)	20,118,281.01	13,464,000.00		-531,041.44	1,348,300.86					34,399,540.43	
小计	20,118,281.01	13,464,000.00		-531,041.44	1,348,300.86					34,399,540.43	
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(以下简称天河环境)	81,899,704.25			2,016,250.21		-251,103.20				83,664,851.26	
小计	82,004,547.45		104,843.20	2,016,250.21		-251,103.20				83,664,851.26	
合计	102,122,828.46	13,464,000.00	104,843.20	1,485,208.77	1,348,300.86	-251,103.20				118,064,391.69	

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	8,881,912.88	2,395,800.00		11,277,712.88
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产和无形资产	8,881,912.88	2,395,800.00		11,277,712.88
4.期末余额	12,749,549.56	9,418,561.75		22,168,111.31

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	611,978.40	188,371.20		800,349.60
(1) 计提或摊销	611,978.40	188,371.20		800,349.60
3.本期减少金额	4,586,520.29	392,229.30		4,978,749.59
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产和无形资产	4,586,520.29	392,229.30		4,978,749.59
4.期末余额	1,325,953.19	1,334,296.18		2,660,249.37
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	11,423,596.37	8,084,265.57		19,507,861.94
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	9,357,146.03	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	1,806,064,461.41	1,763,164,399.20
合计	1,806,064,461.41	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	运输设备	电子设备	其他	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	66,260,848.74	221,400,422.60	2,063,334.04	4,534,608.69	3,661,181.67	297,920,395.74
(1) 购置	1,438,298.07	70,058,356.45	1,494,272.47	1,916,413.15	1,801,614.75	76,708,954.89
(2) 在建工程转入	46,937,437.42	120,166,937.76	383,828.97	2,587,284.03	1,578,204.38	171,653,692.56
(3) 企业合并增加						
(3) 投资性房地产转入	8,881,912.88					8,881,912.88
(4) 外币报表折算差额	9,003,200.37	31,175,128.39	185,232.60	30,911.51	281,362.54	40,675,835.41
3.本期减少金额		38,533,312.27	1,771,771.75	413,189.14	239,364.02	40,957,637.18
(1) 处置或报废		32,915,245.82	1,771,771.75	413,189.14	218,829.17	35,319,035.88
(2) 转入在建工程		5,618,066.45			20,534.85	5,638,601.30
4.期末余额	737,395,124.74	2,224,758,862.28	31,861,704.51	33,710,658.79	25,179,598.89	3,052,905,949.21
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	40,318,210.79	187,594,678.93	2,957,890.65	3,721,659.32	1,986,810.85	236,579,250.54
(1) 计提	33,231,255.08	175,129,346.03	2,839,162.65	3,705,240.20	1,784,821.57	216,689,825.53
(2) 投资性房地产转入	4,586,520.29					4,586,520.29



(3) 外币报表折算差额	2,500,435.42	12,465,332.90	118,728.00	16,419.12	201,989.28	15,302,904.72
3.本期减少金额		20,358,391.75	1,570,788.24	373,359.62	214,014.58	22,516,554.19
(1) 处置或报废		17,790,609.82	1,570,788.24	373,359.62	211,042.12	19,945,799.80
(2) 转入在建工程		2,567,781.93			2,972.46	2,570,754.39
4.期末余额	200,319,743.32	984,500,665.59	24,379,549.97	17,746,344.82	17,967,535.33	1,244,913,839.03
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	537,075,381.42	1,238,330,547.92	7,482,154.54	15,964,313.97	7,212,063.56	1,806,064,461.41
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

## (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	100,013,335.65	16,819,888.12		83,193,447.53
合计	100,013,335.65	16,819,888.12		83,193,447.53

**(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	269,620.90
合计	269,620.90

**(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	168,936,855.82	尚未竣工结算
合计	168,936,855.82	

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	240,538,056.19	123,372,616.45
工程物资	234,273.30	217,934.24
合计	240,772,329.49	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	24,727,029.27		24,727,029.27	21,396,068.90		21,396,068.90
年产 260 万只轻量化铸 旋铝合金车轮项目	69,292,465.92		69,292,465.92			
高精度、高强度、轻量化 铝合金车轮工程				6,970,254.51		6,970,254.51

年产 140 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	36,387,342.14		36,387,342.14	27,951,750.14		27,951,750.14
工业 4.0 智能化改造工程	9,839,455.43		9,839,455.43	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	19,827,908.89		19,827,908.89	43,503,438.71		43,503,438.71
45 万只高级锻造镁铝合 金轮毂项目	1,647,252.06		1,647,252.06	607,554.88		607,554.88
零星工程	5,773,246.48		5,773,246.48	6,227,634.86		6,227,634.86
尚未达到可使用状态的 土地使用权	16,263,570.66		16,263,570.66			
年产 2 万吨金属元素添 加剂和 2000 吨特种中间 合金项目				5,327,136.27		5,327,136.27
年产 2.5 万吨功能性合金 新材料项目	56,779,785.34		56,779,785.34			
3#、4#职工宿舍楼				31,518.87		31,518.87
合计	240,538,056.19		240,538,056.19	123,372,616.4 5		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		21,396,0 68.90	52,913,6 56.16	48,560,7 11.39	1,021,98 4.40	24,727,0 29.27						其他
年产 260 万只轻 量化铸 旋铝合 金车轮 项目	370,000, 000.00		69,292,4 65.92			69,292,4 65.92	18.74%	未完工				其他

高精度、高强度、轻量化铝合金车轮工程	487,669,700.00	6,970,254.51	1,156,467.71	3,761,887.20	4,364,835.02		104.29%	完工	1,183,046.61		3.78%	其他
年产 140 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	440,000,000.00	27,951,750.14	8,435,592.00			36,387,342.14	8.95%	未完工	2,457,105.78	1,135,240.45	4.90%	募股资金
工业 4.0 智能化改造工程	200,000,000.00	11,357,259.31	42,403,217.21	43,921,021.09		9,839,455.43	36.23%	未完工	83,321.68	7,409.02	5.30%	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	8,400,153.15	32,075,682.97		19,827,908.89	17.99%	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	1,950,220.68	910,523.50		1,647,252.06	85.00%	未完工	1,878,069.53		5.30%	其他
零星工程		6,227,634.86	8,118,601.67	5,387,542.65	3,185,447.40	5,773,246.48						其他

尚未达到可使用状态的土地使用权			16,263,570.66			16,263,570.66						其他
年产2万吨金属元素添加剂和2000吨特种中间合金项目	46,171,900.00	5,327,136.27	3,632,882.48	8,960,018.75			112.78%	完工				其他
年产2.5万吨功能性合金新材料项目	216,000,000.00		56,779,785.34			56,779,785.34	25.67%	未完工				其他
3#、4#职工宿舍楼	31,000,000.00	31,518.87	28,044,786.14	28,076,305.01			116.61%	完工				其他
合计	2,291,321,600.00	123,372,616.45	297,391,399.12	171,653,692.56	8,572,266.82	240,538,056.19	--	--	5,601,543.60	1,142,649.47		--

### (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
专用材料						
工器具	234,273.30		234,273.30	217,934.24		217,934.24
合计	234,273.30		234,273.30	217,934.24		217,934.24

其他说明：

在建工程2019年末较2018年末增加94.81%，主要系本期新增“年产2.5万吨功能性合金新材料项目”、“年产260万只轻量化铸

旋铝合金车轮项目”与“尚未到可使用状态的土地使用权”。

## 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	62,037,429.66			6,812,020.92	68,849,450.58
(1) 购置	53,295,471.70			6,666,499.25	59,961,970.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(2) 投资性房地产转自用	2,395,800.00				2,395,800.00

(3) 外币报表折算 差额	6,346,157.96			145,521.67	6,491,679.63
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	421,789,420.64	17,122,803.43		21,355,768.65	460,267,992.72
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	9,502,516.31	1,725,480.87		2,411,787.26	13,639,784.44
(1) 计提	8,775,583.52	1,725,480.87		2,342,720.53	12,843,784.92
(2) 投资性房地产 转自用	392,229.30				392,229.30
(3) 外币报表折算 差额	334,703.49			69,066.73	403,770.22
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,601,760.93	12,022,803.47		6,924,031.97	63,548,596.37
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	377,187,659.71	5,099,999.96		14,431,736.68	396,719,396.35
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	62,625,927.29	正在办理中，2020 年已取得
合计	62,625,927.29	

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发支出		267,477,649.66	66,198.47			267,543,848.13		
合计		267,477,649.66	66,198.47			267,543,848.13		

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	其他	
MQP 国际	48,953,247.72		2,673,859.99			51,627,107.71
合计	48,953,247.72		2,673,859.99			51,627,107.71

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
MQP 国际	4,294,041.79	6,075,142.33				10,369,184.12



合计	4,294,041.79	6,075,142.33				10,369,184.12
----	--------------	--------------	--	--	--	---------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

MQP国际所在的资产组组合包括子公司MQP国际以及相关技术在国内公司经营对应的资产。

② 商誉减值测试的过程与方法

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，MQP国际现金流量预测使用的折现率为11.93%，国内公司现金流量预测使用的折现率为16.53%，预测期以后的现金流量保持稳定，推断得出，该增长率与行业总体长期平均增长率相当；其公允价值根据成本法评估确认。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用、公允价值、处置费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

③商誉减值测试的影响

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为73,851,621.45元，低于账面价值88,664,741.62元，本期应确认商誉减值准备14,813,120.17元，其中归属于本公司应确认的商誉减值准备10,369,184.12元。

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
装修费	3,497,256.36	591,985.35	1,061,632.00		3,027,609.71
预付长期租赁费用	97,500.00		78,000.00		19,500.00
绿化费	89,461.24		33,548.04		55,913.20
合计	3,684,217.60	591,985.35	1,173,180.04		3,103,022.91

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	9,251,240.34	1,415,869.30	52,822,114.22	8,189,024.47

内部交易未实现利润	77,290,769.91	11,632,413.20	73,214,752.93	10,982,212.94
信用减值准备	56,219,221.71	8,347,499.24		
公允价值变动损益	36,993.02	7,543.26	401,500.00	60,225.00
递延收益	43,757,277.54	6,837,429.85	33,299,477.83	5,284,921.67
其他可抵扣暂时性差异	3,968,603.54	442,810.73	791,947.04	122,780.65
合计	190,524,106.06	28,683,565.58	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	752,600.00	112,890.00	683,824.59	102,573.69
固定资产折旧	43,248,528.08	6,487,279.21	31,567,260.94	4,735,089.14
资本津贴	255,721.23	48,587.03	276,816.42	52,595.12
合计	44,256,849.31	6,648,756.24	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	28,436,693.14	-246,872.44	24,392,292.29
递延所得税负债	-246,872.44	6,401,883.80	-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	34,029,234.14	34,712,140.60
可抵扣亏损	79,395,280.05	43,572,178.96
合计	113,424,514.19	78,284,319.56

## (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	5,928,440.43	6,610,340.30	

2021 年	74,688.62	2,128,441.70	
2022 年	3,142,573.63	3,274,632.04	
2023 年	31,558,764.92	31,558,764.92	
2024 年	38,690,812.45		
合计	79,395,280.05	43,572,178.96	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	60,495,150.13	60,843,346.55
预付土地款		38,232,234.00
融资租赁可抵扣进项税	302,536.63	1,457,971.77
预付工程款	5,022,790.43	
合计	65,820,477.19	100,533,552.32

其他说明：

其他非流动资产2019年末金额较2018年末金额下降34.53%，主要系由于2018年末预付的土地款对应的土地已取得。

### 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	36,268,305.64	95,138,349.63
抵押借款	316,921,747.05	280,515,101.02
保证借款	708,505,718.76	908,000,000.00
信用借款	125,400,000.00	274,950,000.00
应计利息	2,479,821.90	3,006,196.85
合计	1,189,575,593.35	1,561,609,647.50

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：

**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	17,050.00	401,500.00
其中：		
衍生金融负债	17,050.00	401,500.00
其中：		
合计	17,050.00	401,500.00

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	451,047,612.67	569,233,705.19
合计	451,047,612.67	569,233,705.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	237,571,631.40	367,156,449.83

应付运费	57,131,819.53	59,430,365.86
应付劳务费	27,571,823.14	30,573,362.31
应付工程及设备款	126,832,971.15	117,443,099.58
其他	1,092,940.81	133,426.42
合计	450,201,186.03	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
南京长江工业炉科技集团有限公司	6,622,181.69	尚未结算
沈阳东大三建工业炉制造有限公司	2,697,564.10	尚未结算
上海志研自动化设备有限公司	2,199,966.52	尚未结算
中铁建工集团有限公司	1,122,908.29	尚未结算
天津华胜建设工程有限公司	1,057,162.53	尚未结算
合计	13,699,783.13	--

其他说明：

## 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,433,788.91	5,870,041.91
合计	8,433,788.91	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：

### 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	642,132,362.36	626,810,887.48	91,209,604.80
二、离职后福利-设定提存计划		47,370,213.25	47,148,261.18	221,952.07
三、辞退福利		116,295.00	116,295.00	
合计	75,888,129.92	689,618,870.61	674,075,443.66	91,431,556.87

#### (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	553,157,681.94	540,640,196.25	86,511,998.01
2、职工福利费	1,819,129.72	46,673,406.68	44,095,875.31	4,396,661.09
3、社会保险费	28,690.26	26,854,976.77	26,763,605.04	120,061.99
其中：医疗保险费	26,395.03	22,041,716.56	21,948,049.60	120,061.99
工伤保险费		3,112,694.74	3,112,694.74	
生育保险费	2,295.23	1,700,565.47	1,702,860.70	
4、住房公积金		11,544,411.82	11,544,411.82	
5、工会经费和职工教育经费	45,797.62	2,651,759.08	2,520,672.99	176,883.71
8、商业保险		1,250,126.07	1,246,126.07	4,000.00

合计	75,888,129.92	642,132,362.36	626,810,887.48	91,209,604.80
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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		45,627,682.36	45,436,187.53	191,494.83
2、失业保险费		1,742,530.89	1,712,073.65	30,457.24
合计		47,370,213.25	47,148,261.18	221,952.07

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,697,442.13	12,900,023.44
企业所得税	12,547,823.42	9,285,075.14
个人所得税	443,998.92	294,118.58
城市维护建设税	407,792.22	1,488,337.20
教育费附加	197,951.74	735,951.96
地方教育费附加	121,921.71	364,018.22
印花税	306,876.44	240,798.98
房产税	1,244,030.74	1,007,837.78
土地使用税	574,621.12	712,168.60
其他税费	754,872.39	755,340.91
合计	21,297,330.83	27,783,670.81

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	25,425,783.35	20,811,017.64
合计	25,425,783.35	20,811,017.64

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	769,161.98	729,325.71
保证金及押金	11,079,981.03	5,245,481.53
预提费用	5,032,459.32	3,186,625.30
往来款项	5,273,413.04	8,553,066.09
其他	3,270,767.98	3,096,519.01
合计	25,425,783.35	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
包头生态工业(铝业) 园区开发有限公司	3,000,000.00	未到约定付款期
保定东兴建设有限责任公司	1,456,945.20	未到约定付款期
合计	4,456,945.20	--

其他说明



#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,324,187.09	190,495,978.90
一年内到期的长期应付款	33,957,423.35	65,836,332.91
合计	87,281,610.44	256,332,311.81

其他说明：

一年内到期的其他非流动负债2019年末余额较2018年末余额下降65.95%，主要系2019年度长期借款到期还款后办理新的长期借款所致。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	92,529,590.87	145,893,675.49
保证借款	420,250,000.00	228,200,000.00
信用借款	5,000,000.00	

应计利息	7,298,990.94	7,291,669.62
合计	525,078,581.81	381,385,345.11

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,690,936.64	43,471,336.74
合计	1,690,936.64	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
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	2,604,138.70	1,611,402.25
合计	2,604,138.70	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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
超亮原色铝合金车轮加工技术的研发与应用	1,437,500.00		150,000.00	1,287,500.00	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	3,100,000.00	1,198,701.66	11,116,502.67	与资产相关
2018 年第一批智能制造专项资金		875,000.00	80,208.37	794,791.63	与资产相关
2018 年国家企业技术中心认定第一批奖励		500,000.00		500,000.00	与资产相关
2019 年第二批天津市智能制造专项资金奖补类项目		900,000.00	7,500.00	892,500.00	与资产相关
2018 年国家企业技术中心认定第一批奖励		1,000,000.00	1,000,000.00		与收益相关
汽车铝合金轮毂液态模锻项目	2,534,764.29		414,367.92	2,120,396.37	与资产相关
中小企业发展补贴	363,636.47		54,545.40	309,091.07	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		105,237.12	581,661.70	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		500,000.04	2,499,999.84	与资产相关
高端铝合金车轮研发中心	1,780,936.93		232,543.92	1,548,393.01	与资产相关
铝合金车轮二期扩建项目	6,973,847.34		842,960.04	6,130,887.30	与资产相关
研发中心建设扶持资金	267,140.53			267,140.53	与资产相关
城市矿产基地示范项目	1,477,135.59		197,345.04	1,279,790.55	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目	1,356,580.54		171,472.68	1,185,107.86	与资产相关
研究开发条件及能力建设项目专用设备补助	198,165.14		22,018.32	176,146.82	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		1,020,833.40	779,166.60	与资产相关
新能源汽车车轮用稀土铝合金材料开发		500,000.00		500,000.00	与资产相关
自动装胎线建设项目科技扶持资金	7,167,083.33		515,000.00	6,652,083.33	与资产相关
企业发展基金	2,900,000.00		161,617.86	2,738,382.14	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		256,470.60	1,116,862.68	与资产相关
战略新兴产业项目补贴	5,756,119.68		498,640.08	5,257,479.60	与资产相关
技改项目补贴	2,065,007.97		178,887.12	1,886,120.85	与资产相关
仪器设备更新补贴	300,000.00		120,000.00	180,000.00	与资产相关
新厂项目贷款贴息	1,187,199.51		102,844.56	1,084,354.95	与资产相关
汽车轻量化项目	208,480.08		33,279.96	175,200.12	与资产相关
外贸转型升级补贴	1,096,813.40		161,417.52	935,395.88	与资产相关
工程中心	549,836.95		69,913.08	479,923.87	与资产相关
院士工作站	34,387.49		4,089.36	30,298.13	与资产相关
科技支撑计划项目	585,000.00		60,000.00	525,000.00	与资产相关
工业转型升级技改专项资金	2,231,250.00		225,000.00	2,006,250.00	与资产相关
高水平人才团队专项		400,000.00	25,454.52	374,545.48	与资产相关
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
战略新兴项目		7,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
合计	134,396,321.55	15,775,000.00	8,410,348.57	141,760,972.98	--

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,009,972,014.39	440,961,347.83	251,103.20	1,450,682,259.02
合计	1,009,972,014.39	440,961,347.83	251,103.20	1,450,682,259.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加440,961,347.83元系①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等特定投资者非公开发行人民币普通股48,725,211.00股，募集配套资金总额为人民币515,999,984.49元，扣除发行费用26,321,299.38元，440,953,474.11元计入资本公积；②保定车轮向新泰车轮增资，稀释少数股东权益7,873.72元。

本期资本公积减少251,103.20元系本公司联营企业天河环境引入新股东京保基金，稀释本公司权益251,103.20元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		1,348,300.86				1,348,300.86	1,348,300.86
权益法下不能转损益的其他综合收益		1,348,300.86				1,348,300.86	1,348,300.86
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,061,678.32	51,498,122.25	-401,500.00		68,325.00	51,724,948.01	81,786,626.33
外币财务报表折算差额	29,906,099.01	51,444,122.25				51,337,773.01	81,243,872.02
其中：现金流量套期损益的有效部分	155,579.31	54,000.00	-401,500.00		68,325.00	387,175.00	542,754.31
其他综合收益合计	30,061,678.32	52,846,423.11	-401,500.00		68,325.00	53,073,248.87	83,134,927.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	39,208,959.42	26,134,440.62	17,373,642.52	47,969,757.52
合计	39,208,959.42	26,134,440.62	17,373,642.52	47,969,757.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,557,845.37	13,619,365.79		63,177,211.16
合计	49,557,845.37	13,619,365.79		63,177,211.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,245,365,440.33	276,159,045.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		672,314,440.35
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	436,682,441.95	390,180,292.53
减：提取法定盈余公积	13,619,365.79	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	1,604,808,963.85	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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,321,346,771.96	5,030,095,321.06	6,679,184,826.59	5,416,870,507.78
其他业务	105,543,039.12	83,439,101.39	75,452,696.26	54,768,833.80
合计	6,426,889,811.08	5,113,534,422.45	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	10,428,558.67	10,441,168.68
教育费附加	4,869,044.46	4,250,196.12
房产税	6,383,915.99	6,451,626.24

土地使用税	4,859,512.99	5,006,600.67
印花税	5,288,908.96	4,524,423.12
地方教育费	3,022,456.99	3,542,753.07
其他税费	1,999,446.92	2,365,134.07
合计	36,851,844.98	36,581,901.97

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	174,442,953.75	149,722,982.07
仓储费	40,835,039.67	47,960,531.70
海外佣金	35,047,794.85	37,347,505.13
职工薪酬	25,871,086.98	22,718,924.76
业务招待费	15,590,809.13	13,750,528.79
保险费	8,784,621.04	8,974,334.52
交通差旅费	6,548,545.03	6,543,378.11
固定资产使用费	1,083,138.10	2,093,466.10
低值易耗品	5,018,519.13	3,747,452.83
其他费用	12,008,201.64	13,683,136.30
合计	325,230,709.32	306,542,240.31

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,860,335.59	97,758,900.53
固定资产使用费用	16,408,808.73	19,013,029.29
中介机构费用	6,513,280.39	6,388,799.06
业务招待费	14,009,838.50	11,716,747.63
检测认证费	654,550.65	456,815.64
无形资产摊销	6,920,279.95	4,803,787.28
办公费	4,717,215.43	5,970,600.16
交通差旅费	4,409,323.81	4,256,472.72

存货盈亏、毁损、报废	135,934.93	979,555.28
咨询服务费	3,716,364.59	5,457,175.70
低值易耗品	3,004,670.01	2,324,380.61
开办费	887,643.27	766,079.02
其他费用	15,844,882.60	11,692,371.48
合计	185,083,128.45	171,584,714.40

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料领用	127,707,703.10	130,352,032.38
直接人工	82,394,667.30	102,505,967.08
样品试制费	14,318,592.94	14,490,711.20
折旧费用	25,742,829.02	22,923,741.35
其他	17,380,055.77	14,174,537.47
合计	267,543,848.13	284,446,989.48

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,442,997.50	105,326,967.19
减：利息收入	6,415,272.49	5,245,420.25
利息净支出	81,027,725.01	100,081,546.94
汇兑净损失	-36,064,582.80	-41,387,080.78
银行手续费	2,742,208.84	3,674,738.32
其他		98.83
合计	47,705,351.05	62,369,303.31

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

一、计入其他收益的政府补助	72,472,691.27	49,766,238.61
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	7,410,348.57	4,086,036.38
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	1,000,000.00	10,244,200.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	64,062,342.70	35,436,002.23
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	75,935.03	57,023.97
其中：个税扣缴税款手续费	75,935.03	57,023.97
合计	72,548,626.30	49,823,262.58

## 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	1,485,208.77	356,346.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-104,843.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,094,874.11	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益		8,694,932.88
理财收益	6,906,858.53	230,911.02
合计	-1,807,650.01	9,282,190.44

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,601,204.97	
交易性金融负债	-17,050.00	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-11,814,483.41
现金流量套期损益的无效部分		-863,250.00
合计	2,584,154.97	-12,677,733.41

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,415,000.00	
应收账款坏账损失	-7,770,014.11	
其他应收款坏账损失	-602,667.73	
合计	-9,787,681.84	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,031,428.71
二、存货跌价损失	-9,457,487.92	-11,269,722.44
十三、商誉减值损失	-6,075,142.33	-4,294,041.79
合计	-15,532,630.25	-13,532,335.52

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	591,970.70	-445,863.50
其中：固定资产	591,970.70	-445,863.50
无形资产		
合计	591,970.70	-445,863.50

## 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
无需支付的股权款		1,608,025.27	
固定资产报废收益	43,405.82		43,405.82
其他	688,832.48	810,590.18	688,832.48
合计	732,238.30	2,418,615.45	732,238.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	698,355.41	1,307,745.46	698,355.41
对外捐赠	72,000.00	52,000.00	72,000.00
其他	672,666.04	101,958.22	672,666.04
合计	1,443,021.45	1,461,703.68	1,443,021.45

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,577,971.75	48,673,183.92
递延所得税费用	-2,354,227.56	617,887.57
合计	60,223,744.19	49,291,071.49

## (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	498,826,513.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,823,977.01
子公司适用不同税率的影响	-9,540,394.44
调整以前期间所得税的影响	699,508.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,993,091.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-716,927.84
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	9,107,823.62
加计扣除影响	-18,143,334.44
所得税费用	60,223,744.19

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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	67,538,477.73	123,358,098.10
往来款	5,143,973.34	2,315,742.74
利息收入	5,917,272.49	5,245,420.25
其他	835,662.61	8,303,028.49
合计	79,435,386.17	139,222,289.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	107,795,454.23	105,540,296.60
研发支出	157,548,900.62	157,809,933.25
往来款	1,210,496.03	2,701,715.68
其他	756,297.31	1,966,562.87

合计	267,311,148.19	268,018,508.40
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及其他投资产品净收入	87,000,000.00	10,016,343.90
合计	87,000,000.00	10,016,343.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及其他投资产品净支出		87,990,500.00
远期结售汇净支出	10,094,874.11	
合计	10,094,874.11	87,990,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回其他使用受限货币资金净额	14,126,086.34	9,955,168.23
往来拆借资金净额		5,400,000.00
合计	14,126,086.34	15,355,168.23

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁各期支付的现金	62,013,630.95	63,548,419.08
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费	10,507,249.86	
归还少数股东股权投资款	1,000,000.00	
合计	73,520,880.81	63,548,419.08



支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	438,602,769.23	405,588,392.67
加：资产减值准备	25,320,312.09	13,532,335.52
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	217,490,175.13	200,810,666.70
无形资产摊销	11,851,099.80	8,418,814.28
长期待摊费用摊销	1,173,180.04	837,039.49
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）	-591,970.70	445,863.50
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	654,949.59	1,307,745.46
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-2,584,154.97	12,677,733.41
财务费用（收益以“-”号填列）	53,491,803.85	67,089,986.41
投资损失（收益以“-”号填列）	1,807,650.01	-9,282,190.44
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-4,104,625.85	-2,130,454.23
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	1,750,398.29	2,748,341.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,041,301.08	-2,898,514.77
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	14,506,934.54	149,419,921.34
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-204,982,092.80	-242,328,387.03
其他	36,769,525.71	27,340,289.75
经营活动产生的现金流量净额	605,197,255.04	633,577,583.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
融资租入固定资产		1,743,589.74
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	680,837,033.33	831,814,459.50
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	-150,977,426.17	171,574,817.27

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	680,837,033.33	831,814,459.50
其中：库存现金	483,045.17	579,616.41
可随时用于支付的银行存款	500,512,314.76	697,011,853.95
可随时用于支付的其他货币资金	179,841,673.40	134,222,989.14
三、期末现金及现金等价物余额	680,837,033.33	831,814,459.50

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,846,302.21	三个月以上到期保证金及质押存单
应收票据	20,900,000.00	商业承兑汇票质押借款
固定资产	246,678,457.64	抵押借款
无形资产	112,590,651.95	抵押借款
应收款项融资	172,618,393.04	质押开立银行承兑汇票
交易性金融资产	29,000,000.00	质押开立银行承兑汇票
应收账款	668,305.64	质押借款
合计	698,302,110.48	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	433,048.48
其中：美元	12,112.96	6.9762	84,502.43
欧元	7,692.41	7.8155	60,120.04
港币	581.70	0.8958	521.09
日元	8,000.00	0.0641	512.69
澳元	625.00	4.8843	3,052.69
英镑	7,353.50	9.1501	67,285.26
加拿大元	1,915.00	5.3421	10,230.12
新加坡元	21,820.65	5.1739	112,897.86
泰铢	304,799.00	0.2328	70,957.21
瑞典克朗	30,689.00	0.7484	22,969.09
银行存款			139,043,722.86
其中：美元	15,502,506.04	6.9762	108,148,582.68
欧元	2,443,071.99	7.8155	19,093,829.13
日元	87,200.00	0.0641	5,588.30
英镑	3,106.22	9.1501	28,422.22

泰铢	38,367,627.51	0.2328	8,931,983.68
雷亚尔	1,631,555.33	1.7378	2,835,316.85
其他货币资金			318.74
其中：美元	45.69	6.9762	318.74
应收账款	--	--	500,955,760.51
其中：美元	49,418,394.20	6.9762	344,752,603.47
欧元	13,544,514.22	7.8155	105,857,150.90
港币			
日元	51,834,508.00	0.0641	3,321,866.28
英镑	92,771.69	9.1501	848,870.24
泰铢	198,347,378.08	0.2328	46,175,269.62
其他应收款			207,941.49
其中：美元	11,176.23	6.9762	77,967.62
欧元	4,800.00	7.8155	37,514.40
英镑	10,104.75	9.1501	92,459.47
短期借款			220,290,052.69
其中：美元	663,129.60	6.9762	4,626,124.72
欧元	24,911,453.18	7.8155	194,695,462.33
英镑	73,038.07	9.1501	668,305.64
泰铢	87,200,000.00	0.2328	20,300,160.00
应付账款			104,867,780.16
其中：美元	5,185,835.29	6.9762	36,185,450.73
欧元	1,270,441.46	7.8155	9,929,135.24
英镑	33,516.52	9.1501	306,679.51
泰铢	251,058,911.84	0.2328	58,446,514.68
其他应付款			26,018,084.17
其中：美元	3,646,044.65	6.9762	25,435,536.70
欧元	1,540.23	7.8155	12,037.67
英镑	22,043.28	9.1501	201,698.22
泰铢	1,584,242.19	0.2328	368,811.58
一年内到期的非流动负债			24,124,187.09
其中：欧元	3,086,710.65	7.8155	24,124,187.09
长期借款	--	--	17,678,793.63
其中：美元			

欧元	2,262,016.97	7.8155	17,678,793.63
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 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
与资产相关的政府补助：			
技术创新引导专项（资金）区县级	1,287,500.00	递延收益	150,000.00
2018年第六批大气污染防治专项资金	11,116,502.67	递延收益	1,198,701.66
2018年第一批智能制造专项资金	794,791.63	递延收益	80,208.37
2019年第二批天津市智能制造专项资金奖补类项目	892,500.00	递延收益	7,500.00
2018年国家企业技术中心认定第一批奖励	500,000.00	递延收益	
汽车铝合金轮毂液态模锻项目	2,120,396.37	递延收益	414,367.92
中小企业发展补贴	309,091.07	递延收益	54,545.40
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	581,661.70	递延收益	105,237.12
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	递延收益	

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	递延收益	
高品质铝合金车轮技术改造项目	2,499,999.84	递延收益	500,000.04
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	1,185,107.86	递延收益	171,472.68
研究开发条件及能力建设项目专用设备补助	176,146.82	递延收益	22,018.32
城市矿产基地示范项目-包头富诚铝业废铝再生利用项目	1,279,790.55	递延收益	197,345.04
高端铝合金车轮研发中心	1,548,393.01	递延收益	202,212.10
研发中心建设扶持资金	267,140.53	递延收益	30,331.82
铝合金车轮二期扩建项目	6,130,887.30	递延收益	842,960.04
内蒙古工业大学高强度、轻量化铝合金车轮旋压工艺项目补助	779,166.60	递延收益	1,020,833.40
新能源汽车车轮用稀土铝合金材料开发	500,000.00	递延收益	
自动装胎线建设项目科技扶持资金	6,652,083.33	递延收益	515,000.00
企业发展基金	2,738,382.14	递延收益	161,617.86
省高技术产业化及应用示范项目	10,000,000.00	递延收益	
清苑开发区技改资金 1	30,000,000.00	递延收益	
重大成果转化项目补贴	1,116,862.68	递延收益	256,470.60
战略新兴产业项目补贴	5,257,479.60	递延收益	498,640.08
技改项目补贴	1,886,120.85	递延收益	178,887.12
仪器设备更新补贴	180,000.00	递延收益	120,000.00
新厂项目贷款贴息	1,084,354.95	递延收益	102,844.56
汽车轻量化项目	175,200.12	递延收益	33,279.96
外贸转型升级补贴	935,395.88	递延收益	161,417.52
工程中心	479,923.87	递延收益	69,913.08
院士工作站	30,298.13	递延收益	4,089.36
科技支撑计划项目	525,000.00	递延收益	60,000.00
工业转型升级技改专项资金	2,006,250.00	递延收益	225,000.00

高水平人才团队专项	374,545.48	递延收益	25,454.52
高性能新材料技术创新专项	1,500,000.00	递延收益	
战略新兴项目	7,000,000.00	递延收益	
合计	111,760,972.98		7,410,348.57
与收益相关的政府补助：			
清苑开发区技改资金 2	30,000,000.00	递延收益	
百万人才补贴资金			171,000.00
国家企业技术中心补贴款			250,000.00
开发区专利资助款			102,500.00
2017 年运营扶持资金			5,868,693.03
2018 年天津市企业研发投入后补助项目资金			999,177.00
天津市科技领军企业补贴款			500,000.00
2016 年开发区专利示范补贴款			100,000.00
人力社保稳岗补贴款			387,055.59
2018 年国家企业技术中心认定第一批奖励			1,000,000.00
科技技术奖奖金			10,000.00
企业招用退役士兵减免税			6,000.00
专利试点			
专利试点			
第二期科技成果转化奖励			
滨海新区质量奖奖励（市场监督管理局）			
融资租赁 2016 年第二期补贴款			
能源管理体系补贴			
T 炉节能项目补贴			
开发区融资租赁费用扶持-第一批			
技术创新引导专项（资金）区县级			
2018 年天津市专利资助			

2018 年夏季电力需求响应试点奖励			
天津市专利奖			
融资租赁补贴			1,187,000.00
新产品研发设计服务平台项目			2,620,000.00
保定市科学技术和知识产权局专项资金			2,000,000.00
出口信用保险补贴款(2017 年 7 月-2018 年 11 月)			1,171,861.80
保定市莲池区发展改革局战略新兴产业经费			1,000,000.00
企业工业设计中心、工业设计示范企业认定奖励			1,000,000.00
河北省科技厅国际科技合作基地建设专项经费			300,000.00
保定市莲池区财政局社会保障基金			100,000.00
河北省市场监督管理局标准资助经费			100,000.00
保定市莲池区商务局外贸发展专项资金			50,000.00
保定市莲池区总工会款			50,000.00
商务局促进外贸增长扶持资金			
保定市莲池区人力资源和社会保障局引智资金			
保定市科学技术局 2018 年度支持市县科技创新和科学普及省级专项资金			
保定市科学技术局 2018 年度区科技创新扶持奖励资金			
援企稳岗补贴			2,415,300.00
高校毕业生补贴			
2017 年科学技术进步奖			
节能专项资金			
科技局专项补助资金			



新增科技创新研发平台补助资金			
重大科技成果转化项目资金			
省级战略性新兴产业发展专项资金			
防伪税控技术服务费			
收到社保局补贴款			24,680.73
收天津经济技术开发区财政补助			169,909.00
收到稳岗补贴			24,500.00
天津开发区 2016 年度专利示范单位资助			
收科技局专利资助			
2018 年第一批有色金属国家标准修订项目补助			
天津市科学技术进步奖二等奖奖励			
2018 年度天津市工业科技开发专项资金-重载卡车客车用液态模锻设备智能温控系统研究			
科学技术局拨付科技创新引导奖励资金			
稳岗补贴			236,900.00
高精度、高强度、轻量化铝合金车轮产业化项目补助			5,000,000.00
新能源汽车轻量化车轮用稀土铝合金材料开发项目补助			1,000,000.00
2016 年度企业所得税地方留成返还			
失业保险稳岗补贴			
经开区 2016 年度工业经济考核资金补助			
省 2017 年工业企业技术改造税收改良奖补资金			
"一带一路"项目			
税收优惠返还			4,151,500.00
安全责任险政府补贴			13,667.50

融资租赁利息补贴			
科小奖励款			
融资租赁手续费补助款			
融资租赁利息补贴			959,900.00
贴息补助款			
清苑财政局技术研发补贴款			
增值税退税			10,820,200.00
18 年中央外经贸发展专项基金			1,431,400.00
辅助性就业机构奖励经费			120,000.00
科学技术进步奖二等奖			200,000.00
19 年引指专项资金			400,000.00
高水平人才团队专项			200,000.00
标准制定奖励			200,000.00
中央引导地方(二车间 6 号线)			1,000,000.00
企业技术中心			1,000,000.00
残疾人职业技能提升经费			72,000.00
创新团队			500,000.00
保定市特殊贡献奖			200,000.00
省级战略性新兴产业			3,000,000.00
稳岗补贴			90,998.05
专利补助			5,000.00
优惠政策基金			15,000,000.00
出口信用保险补贴			
引智资金补贴			
科技支撑项目专项经费			
清苑经济开发区发展扶持资金			
合计	30,000,000.00		67,209,242.70

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	汽车铝合金车轮制造		100.00%	同一控制下企业合并
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
武汉车轮	武汉	武汉	汽车铝合金车轮制造	100.00%		投资设立
巴西立中	巴西	巴西	汽车铝合金车轮销售	100.00%		投资设立
MQP 上海	上海	上海	中间合金产品销售推广		100.00%	投资设立
香港四通	保定	香港	国际贸易	100.00%		投资设立
MQP 国际	英国	英国	中间合金产品技术研发、测试和分析及销售推广	70.00%		非同一控制下企业合并
MQP 公司	英国	英国	中间合金产品技术研发、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
包头四通	包头	包头	有色金属冶炼和压延加工业	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：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
MQP 国际	30.00%	1,923,583.92		3,553,937.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
MQP 国际	26,892,587.92	614,094.81	27,506,682.73	15,611,637.85	48,587.03	15,660,224.88	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
MQP 国际	50,166,390.53	6,411,946.39	6,686,613.15	5,148,832.39	56,401,571.83	3,733,166.14	3,705,398.92	640,657.54

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

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：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	118,064,391.69	102,122,828.50
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,485,208.77	356,346.54
--其他综合收益	1,348,300.86	-1,244.65
--综合收益总额	2,833,509.63	355,101.89

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明



### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经办设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经办主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大的应收账款占本公司应收账款总额的40.81%（比较期：38.99%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款占本公司其他应收款总额的65.19%（比较期：69.75%）

## 2、市场风险

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

### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

	外币余额	折算 汇率	折算人民币余额	外币余额	折算 汇率	折算人民币余额
库存现金			144,622.47			126,637.80
其中：美元	12,112.96	6.9762	84,502.43	15,455.11	6.8632	106,071.52
欧元	7,692.41	7.8155	60,120.04	2,620.81	7.8473	20,566.28
银行存款			127,242,411.81			189,918,408.56
其中：美元	15,502,506.04	6.9762	108,148,582.68	25,962,877.39	6.8632	178,188,419.82
欧元	2,443,071.99	7.8155	19,093,829.13	1,494,780.21	7.8473	11,729,988.74
其他货币资金			318.74			-
其中：美元	45.69	6.9762	318.74	-	-	-
欧元	-	-	-	-	-	-
应收账款			450,052,216.46			405,418,213.12
其中：美元	49,338,474.20	6.9762	344,195,065.56	42,910,236.95	6.8632	294,501,538.22
欧元	13,544,514.22	7.8155	105,857,150.90	14,134,374.23	7.8473	110,916,674.90
其他应收款			115,482.02			119,979.11
其中：美元	11,176.23	6.9762	77,967.62	11,993.25	6.8632	82,312.07
欧元	4,800.00	7.8155	37,514.40	4,800.00	7.8473	37,667.04
短期借款			199,321,587.05			115,748,037.59
其中：美元	663,129.60	6.9762	4,626,124.72	277,120.96	6.8632	1,901,936.57
欧元	24,911,453.18	7.8155	194,695,462.33	14,507,677.93	7.8473	113,846,101.02
应付账款			46,106,559.36			74,435,348.46
其中：美元	5,185,835.29	6.9762	36,177,424.12	7,434,280.37	6.8632	51,022,952.99
欧元	1,270,441.46	7.8155	9,929,135.24	2,983,496.94	7.8473	23,412,395.47
其他应付款			25,447,574.37			690,357.24
其中：美元	3,646,044.65	6.9762	25,435,536.70	98,798.58	6.8632	678,074.41
欧元	1,540.23	7.8155	12,037.67	1,565.23	7.8473	12,282.83
一年内到期的非流 动负债			24,124,187.09			32,615,659.28
其中：美元	-	-	-	280,000.00	6.8632	1,921,696.00
欧元	3,086,710.65	7.8155	24,124,187.09	3,911,404.34	7.8473	30,693,963.28
长期借款			17,678,793.63			44,992,878.25
其中：美元				440,000.00	6.8632	3,019,808.00
欧元	2,262,016.97	7.8155	17,678,793.63	5,348,727.62	7.8473	41,973,070.25

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元升值或贬值5.00%，则公司将减少或增加净利润13,243,817.50元（2018年12月31日：16,355,047.89元）。管理层认为5.00%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 3、流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2019年12月31日余额				
	1年以内（含1年）	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	1,189,575,593.35	-	-	-	1,189,575,593.35
交易性金融负债	17,050.00	-	-	-	17,050.00
贸易及其他应付款 款项	926,674,582.05	-	-	-	926,674,582.05
长期借款	60,623,178.03	466,928,793.63	18,000,000.00	32,850,797.24	578,402,768.90
长期应付款	33,957,423.35	1,690,936.64	-	-	35,648,359.99

（续上表）

项目	2018年12月31日余额				
	1年以内（含1年）	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	1,558,603,450.65	-	-	-	1,558,603,450.65
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	-	-	-	401,500.00
贸易及其他应付款 款项	1,180,949,335.21	-	-	-	1,180,949,335.21
长期借款	190,495,978.90	74,394,040.47	248,848,837.78	50,850,797.24	564,589,654.39
长期应付款	65,836,332.91	43,471,336.74	-	-	109,307,669.65

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	54,000.00	465,285,029.56		465,339,029.56

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,000.00	465,285,029.56		465,339,029.56
(1) 债务工具投资		464,586,429.56		464,586,429.56
(2) 衍生金融资产	54,000.00	698,600.00		752,600.00
(二) 应收款项融资		292,572,132.06		292,572,132.06
持续以公允价值计量的资产总额	54,000.00	757,857,161.62		757,911,161.62
(六) 交易性金融负债		17,050.00		17,050.00
衍生金融负债		17,050.00		17,050.00
持续以公允价值计量的负债总额		17,050.00		17,050.00

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

远期结售汇产品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。

本集团持有的交易性金融资产-结构性存款，公允价值估值技术采用现金流量折现，输入值为合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

## 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	5,000.00	39.42%	39.42%

本企业的母公司情况的说明

本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。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七“在其他主体中的权益”。。

### 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七“在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
物易宝（天津）能源科技有限公司（以下简称物易宝）	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

## 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
秦皇岛美铝	采购材料	816,613.35			0.00
物易宝	采购材料	18,422,805.61	200,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
秦皇岛美铝	销售商品	26,998,543.78	24,943,055.59
广州合金	销售商品	29,587,543.81	29,472,959.24
天津合金	销售商品	19,213,828.80	19,324,375.28
顺平隆达	销售商品	4,844,058.33	6,583,463.00
河北合金	销售商品	3,898,296.61	7,551,113.95
烟台隆达	销售商品	7,465,123.71	7,892,202.66
长春隆达	销售商品	10,168,703.39	11,364,094.21
保定隆达徐水分公司	销售商品		2,499,575.38
广东隆达	销售商品	2,354,817.27	1,789,331.64
保定隆达	销售商品	2,936,184.79	310,056.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
保定安保能	房屋建筑物、土地、机器设备	1,099,618.41	1,361,755.49
山内煤炭	房屋建筑物、土地、机器设备		114,285.71

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	1,146,485.81	1,150,818.26
河北合金	房产、土地	1,171,743.32	1,171,743.32

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北合金	130,000,000.00	2014年03月11日	2019年03月06日	是
天津合金	50,000,000.00	2017年01月09日	2019年01月08日	是
臧娜、臧永奕	50,000,000.00	2015年08月10日	2020年02月29日	否



臧永建、臧洁爱欣	70,000,000.00	2015年05月12日	2020年02月29日	否
臧立根、臧永兴	550,000,000.00	2018年03月12日		否

## 关联担保情况说明

以上保证合同的保证期间均自主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

## (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
天津东安兄弟有限公司	天津企管 100.00% 股权		2,434,739,998.80

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员薪酬	2,838,242.00	2,602,249.00

## (8) 其他关联交易

项目名称	关联方	2019年度	2018年度
利息收入	保定银行	-	551.77

## 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	广州合金			10,379.22	518.96
其他应收款	保定安保能	1,200,000.00	60,000.00		

**(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
应付账款	物易宝	2,806,326.80	0.00

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31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12月31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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1.对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估。

本公司预计新冠疫情及防控措施将对生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对财务状况、经营成果等方面的影响。截至2020年4月15日止，该项工作尚在进行中。

#### 2.股权质押变动

2020年2月7日，本公司股东臧永兴将其质押给海通证券股份有限公司的12,261,999.00股本公司股份解除质押，占公司总股份的2.12%。2020年2月10日，本公司股东臧永兴将其持有的12,630,000.00股本公司股份质押，质权人海通证券股份有限公司，占公司总股份的2.18%。2020年2月21日，本公司股东刘霞将其质押给海通证券股份有限公司的2,650,000.00股本公司股份解除质押，占公司总股份的0.46%。2020年2月26日，本公司股东臧永奕将其质押给中国银河证券股份有限公司的1,500,000.00股本公司股份解除质押，占公司总股份的0.26%。

3. 2019年12月30日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体及缩减部分募投项目投资总规模的议案》，同意公司部分募投项目新增实施主体并对子公司东安轻合金减资1.0亿元同时向新泰车轮增资1.0亿

元事项。2020年3月9日，经东安轻合金股东会决议，同意注册资本由450,000,000.00元变更为350,000,000.00元，已于2020年3月12日完成工商变更。

#### 4、权益分派

2020年4月15日公司召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》以2019年12月31日公司总股本578,369,253股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.87元(含税)，共计派发现金红利50,318,125.01元(含税)，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润转结以后年度。

#### 5、立中车轮（韩国）株式会社

为了深化在韩国市场的铝合金车轮产业链，丰富铝合金车轮装配和物流业务，公司子公司立中股份与韩国公民权陈局共同成立立中车轮（韩国）株式会社，主要从事汽车零部件和铝合金车轮业务咨询和信息收集服务；营销活动、销售支持和促销，仓储/物流管理服务，小型组装服务以及一般进出口业务。立中车轮（韩国）株式会社注册资本为5亿韩元（约合43.5万美元），其中立中股份出资29亿韩元，持股58%；韩国合资方权陈局先生，出资21亿韩元，持股42%。该项目已于2019年12月13日获得《企业境外投资证书》，并于2020年1月30日完成工商注册。

#### 6、江苏立中新材料科技有限公司

2019年12月25日公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司与扬州市宝应县安宜镇人民政府签订有关新型5G通信设备专用轻量化铝合金材料项目投资协议书的议案》，同日公司披露了《关于拟投资新型5G通信设备专用轻量化铝合金材料项目的公告》（公告编号：2019-136号）。2020年1月10日，公司披露了《对外投资项目进展公告》（公告编号：2020-004号），公司投资新型5G通信设备专用轻量化铝合金材料项目公司完成了工商注册登记手续，并取得了宝应县市场监督管理局颁发的《营业执照》，投资项目公司名称为江苏立中新材料科技有限公司，项目目前已经进入建设期，预计2020年中期开始试生产并向客户批量供货，达产后预计实现年营业收入8-10亿元，将对公司经营业绩产生积极影响。

除上述事项外，截至2020年4月15日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 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	1,279,932,233.77	4,996,143,195.77	93,747,446.47	-48,476,104.05	6,321,346,771.96
主营业务成本	1,047,711,118.85	3,946,975,130.55	83,885,175.71	-48,476,104.05	5,030,095,321.06
资产总额	3,758,165,790.57	5,853,823,410.88	57,166,297.11	-2,817,646,877.12	6,852,510,974.00
负债总额	267,546,167.48	2,752,600,235.79	12,223,427.62	-31,124,157.07	3,002,248,026.38

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 股权质押

(1) 截至2019年12月31日，本公司股东臧永兴先生持有公司普通股股数34,560,000.00股，占公司股份总数的5.98%，其中，处于质押状态的股份共计17,731,999.00股，占臧永兴先生共持有普通股数的51.31%，占公司总股本的3.07%。

(2) 截至2019年12月31日，本公司股东臧永建先生持有公司普通股股数32,400,000.00股，占公司股份总数的5.60%，其中，处于质押状态的股份共计24,960,000.00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12月31日，本公司股东臧娜女士持有公司普通股股数32,400,000.00股，占公司股份总数的5.60%，其中，处于质押状态的股份共计8,100,000.00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12月31日，本公司股东臧永和先生持有公司普通股股数21,600,000.00股，占公司股份总数的3.73%，其中，处于质押状态的股份共计21,600,000.00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12月31日，本公司股东臧永奕先生持有公司普通股股数21,600,000.00股，占公司股份总数的3.73%，其中，处于质押状态的股份共计17,690,000.00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12月31日，本公司股东刘霞女士持有公司普通股股数5,032,800.00股，占公司股份总数的0.87%，其中，处于质押状态的股份共计2,650,000.00股，占刘霞女士共持有普通股数的52.65%，占公司总股本的0.46%。

(7) 截至2019年12月31日，本公司股东臧亚坤女士持有公司普通股股数32,400,000.00股，占公司股份总数的5.60%，其中，处于质押状态的股份共计29,640,000.00股，占臧亚坤女士共持有普通股数的91.48%，占公司总股本的5.12%。

## 8、其他

除上述事项外，截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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	3,835,110.75	1.87%	3,522,583.69	91.85%	312,527.06	3,835,110.75	1.92%	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	201,210,583.31	98.13%	6,191,943.88	3.08%	195,018,639.43	196,051,453.30	98.08%	6,425,675.11	3.28%	189,625,778.19
其中:										
1.应收河北四通新型金属材料股份有限公司合并范围内关联方客户	81,434,645.67	39.72%			81,434,645.67	68,562,563.86	34.30%			68,562,563.86
2.应收其他客户	119,775,937.64	58.41%	6,191,943.88	5.17%	113,583,993.76	127,488,889.44	63.78%	6,425,675.11	5.04%	121,063,214.33
合计	205,045,694.06	100.00%	9,714,527.57	4.74%	195,331,166.49	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:

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%	对方破产清算
合计	85,269,756.42	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
1年以内	118,177,379.90	5,908,869.00	5.00%
1至2年	1,161,989.14	116,198.91	10.00%
2至3年	366,681.00	110,004.30	30.00%
3至4年	19.06	9.53	50.00%
4至5年	65,031.98	52,025.58	80.00%
5年以上	4,836.56	4,836.56	100.00%
合计	119,775,937.64	6,191,943.88	--

确定该组合依据的说明:

见第十二节财务报告、五、10金融工具

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	199,612,025.57
1 至 2 年	4,997,099.89
2 至 3 年	366,681.00
3 年以上	69,887.60
3 至 4 年	19.06
4 至 5 年	65,031.98
5 年以上	4,836.56
合计	205,045,694.06

**(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	其他	
预期信用损失	9,948,258.80		75,801.04	157,930.19		9,714,527.57
合计	9,948,258.80		75,801.04	157,930.19		9,714,527.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	157,930.19

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港四通	76,469,496.46	37.29%	
辽宁千寻实业有限公司	10,197,432.27	4.97%	509,871.61
江苏亚太航空科技有限公司	6,340,543.06	3.09%	317,027.15
山东南山铝业股份有限公司	5,490,214.10	2.68%	274,510.71
东北轻合金有限责任公司	5,194,036.74	2.53%	259,701.84
合计	103,691,722.63	50.56%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,563,867.17	2,431,079.92
其他应收款	30,226,903.77	29,288,122.83
合计	32,790,770.94	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：

## 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
MQP 国际有限公司	2,563,867.17	2,431,079.92
合计	2,563,867.17	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：

## (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
投资款	19,773,074.00	19,773,074.00
往来款项及备用金	8,563,981.00	6,143,768.63
应收退税款	2,128,000.00	3,339,600.00
押金及保证金	930,200.00	930,200.00
减：坏账准备	-1,168,351.23	-898,519.80

合计	30,226,903.77	29,288,122.83
----	---------------	---------------

## 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	898,519.80			898,519.80
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	269,831.43			269,831.43
2019 年 12 月 31 日余额	1,168,351.23			1,168,351.23

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,608,878.54
1 至 2 年	64,473.88
2 至 3 年	15,004.58
3 年以上	20,706,898.00
3 至 4 年	7,506.00
4 至 5 年	926,318.00
5 年以上	19,773,074.00
合计	31,395,255.00

## 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	核销	其他	
预期信用损失	898,519.80	269,831.43				1,168,351.23
合计	898,519.80	269,831.43				1,168,351.23

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
香港四通	投资款及往来款项	21,830,051.19	5年以上	69.53%	
保定市清苑区社保局	往来款	2,208,602.76	1年以内	7.03%	110,430.14
清苑区国家税务局	应收退税款	2,128,000.00	1年以内	6.78%	106,400.00
保定安保能冶金设备有限公司	往来款	1,200,000.00	1年以内	3.82%	60,000.00
刘孝全	备用金	1,139,071.64	1年以内	3.63%	56,953.58
合计	--	28,505,725.59	--	90.80%	333,783.72

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,762,129,989.26		2,762,129,989.26	2,271,022,504.30		2,271,022,504.30
对联营、合营企业投资	116,016,728.02		116,016,728.02	100,018,950.98		100,018,950.98
合计	2,878,146,717.28		2,878,146,717.28	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		
香港四通	614,120.00					614,120.00	
MQP 国际	51,849,775.17					51,849,775.17	
天津四通	10,000,000.00					10,000,000.00	
天津企管	2,093,298,639.37	490,607,484.96				2,583,906,124.33	
立中股份	115,259,969.76					115,259,969.76	
包头四通		500,000.00				500,000.00	
合计	2,271,022,504.30	491,107,484.96				2,762,129,989.26	

## (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												
京保基金	18,119,246.73	13,464,000.00		-499,395.71	1,268,025.74						32,351,876.76	
小计	18,119,246.73	13,464,000.00		-499,395.71	1,268,025.74						32,351,876.76	
二、联营企业												
天河环境	81,899,704.25			2,016,250.21		-251,103.20					83,664,851.26	

小计	81,899,70 4.25			2,016,250 .21		-251,103. 20				83,664,85 1.26	
合计	100,018,9 50.98	13,464,00 0.00		1,516,854 .50	1,268,025 .74	-251,103. 20				116,016,7 28.02	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,135,071,392.63	963,403,948.13	1,013,769,555.78	893,638,481.30
其他业务	6,277,801.93	3,871,189.61	5,893,581.31	3,151,329.13
合计	1,141,349,194.56	967,275,137.74	1,019,663,137.09	896,789,810.43

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	4,908,084.78
权益法核算的长期股权投资收益	1,516,854.50	357,312.26
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,373,775.61	
理财收益	284,592.26	
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		-990,500.00
合计	40,427,671.15	4,274,897.04

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	591,970.70	
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）	63,875,326.30	
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	-603,860.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-710,783.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-104,843.20	
减：所得税影响额	8,348,159.97	
少数股东权益影响额	183,462.33	
合计	54,516,187.74	--

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	12.54%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.97%	0.67	0.67

## 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



## 第十三节备查文件目录

- 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、载有容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、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： 臧立国

2020年4月15日