



苏州罗普斯金铝业股份有限公司

2019 年年度报告

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。

公司负责人吴明福、主管会计工作负责人钱芳及会计机构负责人(会计主管人员)俞军声明：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。

公司本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应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，敬请注意投资风险。

有关风险事项已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”的“公司未来发展的展望”中进行了详细阐述，敬请查阅有关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第十节 公司治理.....	46
第十一节 公司债券相关情况.....	51
第十二节 财务报告.....	56
第十三节 备查文件目录.....	57

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、罗普斯金	指	苏州罗普斯金铝业股份有限公司
苏州建筑	指	苏州罗普斯金建筑科技有限公司
铭恒金属	指	苏州铭恒金属科技有限公司
云南建筑	指	云南罗普斯金建筑科技有限公司
天津建筑	指	天津罗普斯金建筑科技有限公司
罗普斯金控股	指	罗普斯金控股有限公司
特罗普	指	苏州特罗普企业管理有限公司
铭德铝业	指	苏州铭德铝业有限公司
铭固模具	指	苏州铭固模具科技有限公司
铭镌精密	指	苏州铭镌精密金属制品有限公司
铭盛、铭盛铝业	指	苏州铭盛铝业制品有限公司
苏州门窗	指	苏州罗普斯金门窗有限公司
陕西门窗	指	陕西罗普斯金门窗有限公司
云南门窗	指	云南罗普斯金门窗有限公司
安徽门窗	指	安徽罗普斯金门窗有限公司
辽宁门窗	指	辽宁罗普斯金门窗有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019 年 1 月 1 日- 2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 罗普	股票代码	002333
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州罗普斯金铝业股份有限公司		
公司的中文简称	罗普斯金		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Lopsking Aluminum Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LPSK		
公司的法定代表人	吴明福		
注册地址	苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园太东路 2777 号		
注册地址的邮政编码	215143		
办公地址	苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园太东路 2777 号		
办公地址的邮政编码	215143		
公司网址	www.lpsk.com.cn		
电子信箱	lpskdsh@lpsk.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施健	夏金玲
联系地址	苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园太东路 2777 号	苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园太东路 2777 号
电话	0512-65768211	0512-65768211
传真	0512-65498037	0512-65498037
电子信箱	di02@lpsk.com.cn	di06@lpsk.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	60828441-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	根据 2016 年 2 月 17 日公司第三届董事会第十二次（临时）会议审议通过的《关于变更公司经营范围暨修订<公司章程>的议案》，公司经营范围变更为研究、开发、生产、销售铝合金型材；门窗、幕墙、配件的销售、安装（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	曾莉、王俊、金肖颖

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	711,438,973.51	1,102,974,424.76	-35.50%	1,032,480,739.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,998,697.91	-153,115,697.85	132.00%	-38,956,921.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-90,229,394.98	-160,849,256.45	43.90%	-85,061,535.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,609,102.87	15,152,444.08	36.01%	-23,746,485.97
基本每股收益（元/股）	0.0975	-0.3046	132.01%	-0.078
稀释每股收益（元/股）	0.0975	-0.3046	132.01%	-0.078
加权平均净资产收益率	3.77%	-10.98%	14.75%	-2.58%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,363,055,516.16	1,820,200,688.00	-25.12%	1,629,474,565.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,266,559,186.28	1,318,081,208.37	-3.91%	1,471,196,906.22

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	149,069,266.47	207,185,322.45	178,811,829.08	176,372,555.51
归属于上市公司股东的净利润	63,851,421.98	-9,771,441.28	-15,937,963.74	10,856,680.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,354,400.19	-570,982.56	-20,889,439.45	-39,414,572.78
经营活动产生的现金流量净额	-1,218,787.54	-25,160,602.38	24,256,522.74	22,731,970.05

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	120,381,382.80	-864,038.33	-2,543,170.39	
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）	6,481,042.98	6,305,770.13	45,613,139.42	
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	12,488,860.61			交易性金融资产公允价值变动损益及处置收益

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,706,273.21			其他应收款-佛山市通润热能科技有限公司坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,367,044.06	-747,669.31	1,157,190.95	
理财产品投资收益		3,017,417.25	6,490,175.05	
减：所得税影响额	516,110.44	172,727.75	4,676,184.49	
少数股东权益影响额（税后）	-53,687.79	-194,806.61	-63,464.13	
合计	139,228,092.89	7,733,558.60	46,104,614.67	--

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

报告期内公司主要业务为铝合金铸棒、铝合金挤压型材（含建筑铝型材、工业铝型材）及其加工产品的研发、生产和销售。

#### 1、公司主要业务情况

铝合金铸棒是通过将原铝和其它金属融合，经过熔炼、铸造、均质等工艺而生产出来的铝合金材料，具备强度和硬度高、使用寿命长等特点，为下游铝合金挤压型材的主要原材料。

铝合金挤压型材是将铝棒通过挤压和表面处理等生产工艺和流程，生产出供建筑业、交通运输业、电子行业等使用的不同形状的产品，从大类上可分为建筑铝型材和工业铝型材，其中建筑铝型材主要应用于民用住宅、商用及公共建筑的铝合金门窗和幕墙，工业铝型材则主要应用于汽车制造、交通运输、电子产品、工业自动化应用、智能装备、太阳能光伏、医疗健身器械、灯具照明等行业。

#### 2、经营模式

报告期内公司采取的经营模式主要有两种：

##### （1）设计、生产、销售自有品牌产品

公司自主创立的“罗普斯金”品牌建筑铝型材及铝合金门窗，历经20多年的发展，累计获得一千多项专利，凭借领先的设计、过硬的品质和优质的服务，以及品牌效应影响力，公司已成为长三角地区领先的建筑门窗、建筑铝型材等产品的供货商。公司“罗普斯金”品牌产品销售主要通过经销商渠道，产品踪迹已遍布全国其它各省市，为进一步增强公司经销渠道优势，提升罗普斯金品牌知名度，近几年来，公司通过自营或合作的方式在多地设立“罗普斯金”门窗加工基地，逐步将产品销售及定制服务下沉至最终消费者。

##### （2）生产代工或产品定制

以“铭恒”作为代名词，分别生产各牌号的铝合金铸棒产品。该经营模式的重点是围绕客户提出的产品需求，公司生产技术部门进行产品生产方案的设计，辅助以先进的生产设备及管理技术，为客户提供质量稳定、性价比高的产品。

#### 3、主要的业绩驱动因素

公司过去业绩增长驱动因素主要来自于行业本身的市场需求增长以及公司自主研发产品、自建品牌、自建经销渠道带来市场份额的增长。近几年受市场环境的较大变化，传统营销渠道受到较大冲击，行业产品同质化等现象严重，市场竞争格局日趋激烈，公司主营业务盈利水平有所下降，同时，公司新建项目投入使用后，由此带来的管理、固定资产折旧等各项费用增加，而销量却未能同步增长，效益未能充分体现，影响了公司业绩。

从长远来看，公司未来发展的业绩驱动因素来自两个方面：一是来自行业发展、技术革新带来的市场空间越来越大。比如：节能环保、绿色建筑。二是来自公司内部持续加大产品研发、技术革新投入，改进生产工艺，及公司新装备优势的发挥，将持续提升公司的竞争优势。

#### 4、所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司主营业务所处的细分行业属铝挤压型材行业。铝型材产品的特点为构造轻巧、抗腐蚀性强、热导性好、成形成容易、可机加工性优良，同时铝具有极高的回收性，这些特点是其广泛应用于建筑结构、汽车制造、交通运输、电子产品、工业自动化应用、智能装备、太阳能光伏、医疗健身器械、灯具照明等行业。铝型材早期被大规模应用在建筑行业，随着房地产行业的快速发展，铝合金门窗、幕墙等产品被大量应用在各类建筑体中。近年来，随着技术的革新，以及汽车轻量化、交通运输、电子产品、工业自动化等行业的发展，大大促进了铝挤压型材产品的应用范围。

公司主营业务的行业周期性特点与其产品的下游应用行业息息相关。铝建筑型材与房地产行业、基础

建设投入等有关，铝合金铸棒则根据其主要客户的所属行业有关。

公司是长三角地区规模较大且具有一定影响力的铝型材供应商。铝型材行业存在产能分布的地域性，同时因受运输成本的影响，存在一定的销售半径。公司自成立以来，主要业务以建筑铝型材为主，公司创立的以“罗普斯金”为品牌的铝合金门窗产品，在业内及消费者中已建立良好的口碑和信誉，公司既是国内建筑铝型材10强企业，又是国内铝合金门窗企业中的佼佼者。公司上市之后逐步拓展产业链，依托在铝铸造装备、铝挤压装备水平和技术研发、产品质量等方面的优势，目前公司已是国内建筑铝型材、铝铸棒业务综合能力较强的企业之一。

## 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	较期初增加 197.6%,主要系本集团报告期内投资苏州盖克贝姆企业管理有限公司和北京罗普斯金节能科技有限公司所致。
固定资产	较期初减少 51.15%,主要系本集团报告期出售子公司股权，子公司退出合并范围及出售不动产所致。
无形资产	较期初减少 40.14%,主要系本集团报告期出售子公司 100% 股权，场地使用权相应减少及出售子公司不动产所致。
在建工程	较期初减少 89.74%,主要系本集团报告期在建工程项目完工结转及长期未开工项目计提减值所致。
货币资金	较期初增加 151.81%,主要系本集团报告期内收到资产处置款所致。
交易性金融资产	较期初增加 742.15%,主要系本集团报告期内购买的银行理财产品增加所致。
应收票据	较期初减少 97.87%,主要系本集团上年同期收到苏州特罗普企业管理有限公司购买铭德铝业和铭镌精密股权所支付的 3 亿元商业承兑汇票托收到账所致。
应收账款	较期初减少 63.67%,主要系本集团转让子公司铭德铝业 100% 股权，应收账款同时减少及货款及时回笼所致。
其他应收款	较期初增加 195.77%,主要系增加应收资产出售款所致。
存货	较期初减少 39.57%,主要系本集团报告期出售子公司 100% 股权，存货相应减少所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内公司剥离暂时无法盈利或低效益的资产及业务，整体业务规模有所缩减、负重减轻；通过资产剥离，集中精力聚焦拥有二十多年口碑优势的铝合金建筑型材、以及铝合金铸棒产品的发展，公司整体竞争力将得到有效提升。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，国内宏观经济呈现整体回落的态势，经济增速明显减弱。国内铝价于年内窄幅震荡波动，全年现货均价同比下降2.1%，据工信部数据统计，年内规上铝企业整体实现利润同比增长3.1%，其中冶炼利润同比增长11.7%，铝加工则同比下降2.1%。国内铝加工行业面临产能过剩、产业集中度低、应用广度及深加工程度不足等问题。

报告期内，国内房地产行业持续严控，住宅地产等建筑工程的销售及新开工率开始下滑，市场竞争程度愈发激烈。公司主营铝建筑型材下游的门窗加工行业的发展模式出现重大变化，生产制造从分散逐步向集约转型，向专业化转型，以经销商渠道为主的零售市场销售通路受到直接冲击，公司面临传统销售渠道的较大变化及全新的挑战。

报告期内，公司管理层克服需求下滑等多方压力，多措并举，顺利完成年初制定的扭亏为盈的总体经营目标。于报告期内，公司实现营业收入71,143.9万元，实现利润总额3,732.24万元，实现归属于上市公司股东的净利润4,899.87万元。较上年同期相比，营业总收入减少35.5%，主要为报告期内剥离工业铝型材等相关业务，公司业务规模较大幅度缩减；利润总额及净利润增长并扭亏为盈，主要为公司出售资产产生的收益。报告期内，公司主要开展的工作如下：

**铝建筑型材业务：**持续深化铝建筑型材营销体系的改革，提升供应链运作效率，改善提升交货周期；持续加大产品研发的投入，针对不同的市场及客户，开发出了能够适应不同需求的产品，推行多品牌产品营销；在巩固现有经销商渠道的基础上，开始推动建立工程项目客户关系，逐步摸索在上下游供应链中适当的定位；鼓励生产业务部门承接非自有产品的客户定制化订单，利用空余产能，降低生产成本。

**铝合金铸棒业务：**持续推进生产制程改善和质量控制，降低生产能耗及各项成本；继续调整下游客户行业结构，调整产品结构，聚焦优势产品的发展，同时完善与客户的结算模式，以降低铝价波动带来的损失；加大原材料及产成品库存管控，优化提升经营性现金流。

梳理并优化公司资产结构，剥离暂时无法盈利或低效益的资产及业务，通过资产剥离回收现金，以保证公司整体稳健的财务状况。

完善内控流程，提升公司整体治理水平。报告期内，公司积极推进出售资产后的各项工作，确保人员、机构、资产的切割及客户、订单合同的有序交接。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	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	711,438,973.51	100%	1,102,974,424.76	100%	-35.50%
分行业					
工业	646,586,092.13	90.88%	1,076,944,842.61	97.64%	-39.96%
其他	64,852,881.38	9.12%	26,029,582.15	2.36%	149.15%
分产品					
建筑型材	312,537,945.25	43.93%	418,233,931.24	37.92%	-25.27%
熔铸铝棒	233,995,164.41	32.89%	351,707,516.60	31.89%	-33.47%
工业型材	46,496,119.86	6.54%	280,209,598.16	25.40%	-83.41%
材料销售	38,315,965.42	5.39%	31,099,174.89	2.82%	23.21%
铝合金门窗	37,335,793.56	5.25%	18,498,045.19	1.68%	101.84%
租赁收入	10,744,698.07	1.51%	3,226,158.68	0.29%	233.05%
动力、检测、IT 等	15,792,217.89	2.22%			
模具	2,697,003.86	0.38%			
受托加工	13,524,065.19	1.90%			
分地区					
国内	711,438,973.51	100.00%	1,092,199,611.40	99.02%	-34.86%
国外	0.00		10,774,813.36	0.98%	-100.00%

## (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	646,586,092.13	600,138,137.05	7.18%	-39.96%	-41.19%	1.95%
其他	64,852,881.38	58,306,263.16	10.09%	149.15%	252.09%	-26.28%
分产品						
建筑型材	312,537,945.25	252,182,580.90	19.31%	-25.27%	-26.85%	1.74%
熔铸铝棒	233,995,164.41	237,696,502.79	-1.58%	-33.47%	-33.67%	0.31%
工业型材	46,496,119.86	50,315,017.01	-8.21%	-83.41%	-83.00%	-2.60%
材料销售	38,315,965.42	37,354,331.91	2.51%	23.21%	53.06%	-19.02%
铝合金门窗	37,335,793.56	32,734,374.99	12.32%	101.84%	201.34%	-28.95%

租赁收入	10,744,698.07	8,278,810.53	22.95%	233.05%	194.78%	10.00%
动力、检测、IT等	15,792,217.89	12,673,120.72	19.75%			
模具	2,697,003.86	5,703,890.23	-111.49%			
受托加工	13,524,065.19	21,505,771.13	-59.02%			
分地区						
国内	711,438,973.51	658,444,400.21	7.45%	-34.86%	-35.93%	1.55%
国外	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-12.99%

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
铝型材	销售量	吨	18,725.46	31,025.12	-39.64%
	生产量	吨	23,050.87	31,416.25	-26.63%
	库存量	吨	1,101.68	2,016.92	-45.38%
熔铸铝棒	销售量	吨	33,129.86	37,854.55	-12.48%
	生产量	吨	32,521.88	37,582.84	-13.47%
	库存量	吨	1,597.89	2,205.87	-27.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

铝型材销售量较上年同期减少 39.64%，库存量较上年同期减少 45.38%，主要是本期铭德铝业股权 100% 出售后，导致铝工业材销量及库存减少所致。

### (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

产品分类

产品分类

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	
建筑型材	营业成本	252,182,580.90	38.30%	344,740,310.28	33.24%	-26.85%

熔铸铝棒	营业成本	237,696,502.79	36.10%	358,354,549.50	34.55%	-33.67%
工业型材	营业成本	50,315,017.01	7.64%	295,927,285.41	28.53%	-83.00%
材料销售	营业成本	37,354,331.91	5.67%	24,404,454.65	2.35%	53.06%
铝合金门窗	营业成本	32,734,374.99	4.97%	10,863,097.44	1.05%	201.34%
租赁收入	营业成本	8,278,810.53	1.26%	2,808,454.16	0.27%	194.78%
动力、检测、IT等	营业成本	12,673,120.72	1.92%			
模具	营业成本	5,703,890.23	0.87%			
受托加工	营业成本	21,505,771.13	3.27%			

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2019年1月4日公司完成子公司苏州铭德铝业有限公司、苏州铭镌精密金属制品有限公司100%股权出售交易，自2019年1月4日起这两家子公司不再纳入公司合并报表范围。

2019年7月29日公司完成子苏州铭固模具科技有限公司100%股权出售交易，2019年7月29日起该公司不再纳入公司合并报表范围。

2019年7月11日，本公司之孙公司苏州罗普斯金门窗有限公司新设成立佛山优科智能门窗科技有限公司，注册资本100.00万元人民币，该公司纳入公司合并报表范围。

本公司在2019年11月对辽宁罗普斯金门窗有限公司失去控制，退出合并范围。

### (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

报告期完成了子公司铭德铝业100%股权出售，工业型材业务从公司剥离，导致工业型材营业收入下降83.41%。

### (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）	137,827,833.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	34,615,804.81	4.87%
2	第二名	33,679,850.89	4.73%

3	第三名	27,274,357.66	3.83%
4	第四名	25,896,600.57	3.64%
5	第五名	16,361,219.75	2.30%
合计	--	137,827,833.68	19.37%

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）	378,448,337.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.48%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	123,621,259.96	18.77%
2	第二名	109,485,463.79	16.63%
3	第三名	74,759,461.51	11.35%
4	第四名	51,905,503.92	7.88%
5	第五名	18,676,648.61	2.84%
合计	--	378,448,337.79	57.48%

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	68,755,564.25	84,059,351.01	-18.21%	
管理费用	41,029,794.00	60,585,344.46	-32.28%	主要系本期出售子公司 100% 股权管理费用相应减少所致。
财务费用	-1,595,161.24	-312,942.59	409.73%	主要系本期银行存款利息增加所致。
研发费用	12,955,790.34	13,471,975.68	-3.83%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司研发投入占营业收入的5.3%，主要是对门窗产品研发；研发人员减少26.17%，主要是铭德铝业剥离后研发人员减少所致。

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	87	118	-26.27%
研发人员数量占比	9.48%	8.19%	1.29%
研发投入金额（元）	37,677,137.16	33,324,341.38	13.06%
研发投入占营业收入比例	5.30%	3.02%	2.28%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	797,563,603.51	1,273,976,231.31	-37.40%
经营活动现金流出小计	776,954,500.64	1,258,823,787.23	-38.28%
经营活动产生的现金流量净额	20,609,102.87	15,152,444.08	36.01%
投资活动现金流入小计	2,091,620,912.59	544,974,870.93	283.80%
投资活动现金流出小计	1,892,013,569.58	575,813,846.60	228.58%
投资活动产生的现金流量净额	199,607,343.01	-30,838,975.67	747.26%
筹资活动现金流入小计	12,800,000.00	5,300,000.00	141.51%
筹资活动现金流出小计	100,520,720.00		
筹资活动产生的现金流量净额	-87,720,720.00	5,300,000.00	-1,755.11%
现金及现金等价物净增加额	132,495,706.96	-10,293,525.39	1,387.18%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加36.01%，主要系本集团报告期货款及时回笼，费用控制有效，降低库存所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加747.26%，主要系本集团报告期内收到出售子公司股权和不动产款所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1755.11%,主要系本集团报告期利润分配所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

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	97,117,736.42	260.21%	出售子公司股权产生的收益，理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	1,731,657.54	4.64%	未到期理财产品收益	否
资产减值	-22,831,979.88	-61.17%	长期未开工在建工程减值，立式氧化线机器设备产能利用率偏低计提减值	否
营业外收入	67,025.78	0.18%	收到的赔款	否
营业外支出	1,608,754.04	4.31%	员工抚恤金、非流动资产毁损报废损失	否
资产处置收益	30,478,738.04	81.66%	处置不动产收益	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	217,378,238.60	15.95%	86,324,607.96	4.74%	11.21%	主要系本期收到资产处置款所致
应收账款	30,857,327.52	2.26%	84,935,157.80	4.67%	-2.41%	
存货	100,129,404.90	7.35%	165,707,197.59	9.10%	-1.75%	
长期股权投资	8,619,372.93	0.63%	2,896,328.11	0.16%	0.47%	

固定资产	391,154,648.56	28.70%	800,796,321.26	43.99%	-15.29%	主要系本期出售子公司股权，子公司退出合并范围及出售不动产所致
在建工程	2,004,518.16	0.15%	19,531,051.23	1.07%	-0.92%	

## 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)	52,096,876.71	1,731,657.54			1,863,000,000.00	1,478,096,876.71		438,731,657.54
上述合计	52,096,876.71	1,731,657.54			1,863,000,000.00	1,478,096,876.71		438,731,657.54
金融负债	0.00							0.00

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

无。

## 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
1,892,013,569.58	575,813,846.60	228.58%

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他（理财产品）	1,863,000,000.00	1,731,657.54	0.00	1,863,000,000.00	1,543,000,000.00	10,757,203.07	438,731,657.54	自有资金
合计	1,863,000,000.00	1,731,657.54	0.00	1,863,000,000.00	1,543,000,000.00	10,757,203.07	438,731,657.54	--

#### 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	--------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	-----------------------------------	------	------

苏州铭德铝业有限公司	不动产	2019年10月24日	9,631.37	0	缩小资产规模，集中精力发展主业，本次资产出售为本期增加利润3060.6万元	62.46%	市场价格	是	交易对方为本公司控股股东的全资孙公司	是	是	按计划	2019年10月25日	《关于全资子公司签订出售资产框架协议暨关联交易的进展公告》（公告编号：2019-073）巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
------------	-----	-------------	----------	---	---------------------------------------	--------	------	---	--------------------	---	---	-----	-------------	--

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

苏州特罗普企业管理有限公司	苏州铭德铝业有限公司 100%股权	2019年 01月04 日	51,790. 69	0	剥离亏损业务，集中精力发展主业，本次资产出售为本期增加利润9148.51万元	186.71 %	以第三方评估价值	是	交易对方为本公司控股股东的全资子公司	是	按计划实施	2018年 12月11 日	《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-046）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
苏州特罗普企业管理有限公司	苏州铭镨精密金属制品有限公司 100%股权	2019年 01月04 日	968.51	0	剥离亏损业务，集中精力发展主业，本次资产出售为本期增加利润24.68万元	0.50%	以第三方评估价值	是	交易对方为本公司控股股东的全资子公司	是	按计划实施	2018年 12月11 日	《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-046）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）

苏州特罗普企业管理有限公司	苏州铭固模具科技有限公司 100% 股权	2019 年 07 月 29 日	3,264.37	-707.03	剥离亏损业务，集中精力发展主业，本次资产出售为本期增加利润 131.28 万元	2.68%	以第三方评估价值	是	交易对方为本公司控股股东的全资子公司	是	按计划实施	2019 年 07 月 12 日	《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-057) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
---------------	----------------------	------------------	----------	---------	---	-------	----------	---	--------------------	---	-------	------------------	--

## 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
苏州建筑	子公司	生产、销售、安装：铝合金花格网、装饰材料、铝合金异型材	142,500,000.00	139,689,027.86	82,804,419.89	332,124,361.23	-29,209,854.65	-26,904,077.61
铭恒科技	子公司	高精度铝合金材料的研发；铝合金铸锭(棒)的生产与销售；废铝再生及综合利用	121,000,000.00	80,193,638.37	69,862,834.25	239,807,295.09	24,575,779.10	24,558,512.76

陕西门窗	子公司	金属门窗、幕墙的加工、设计、安装、销售; 园林绿化工程、装饰工程的施工; 建材、五金配件的销售	20,000,000.00	6,662,917.77	-1,314,374.67	9,146,375.85	-4,787,014.50	-4,807,470.32
爱士普	子公司	研发、销售: 节能设备、门窗、幕墙; 销售: 装饰材料、五金制品、铝型材、家具、洁具、卫浴; 承接: 建筑工程、室内外装饰装潢工程; 道路货运经营	20,000,000.00	12,209,247.33	10,186,687.99	7,724,124.30	-9,532,038.77	-9,541,922.69

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
铭德铝业	重大资产出售	剥离亏损业务, 集中精力发展主业, 有效降低经营负担, 有利于增强上市公司持续经营能力。本次出售资产为本期增加利润 9148.51 万元。
铭镌精密	重大资产出售	剥离亏损业务, 集中精力发展主业, 有效降低经营负担, 有利于增强上市公司持续经营能力。本次出售资产为本期增加利润 24.68 万元。
铭固模具	重大资产出售	剥离亏损业务, 集中精力发展主业, 有效降低经营负担, 有利于增强上市公司持续经营能力。本次出售资产为本期增加利润 131.28 万元

主要控股参股公司情况说明

注1: 本公司于2018年12月10日与苏州特罗普企业管理有限公司(以下简称“特罗普”, 系本公司控股股东罗普斯金控股有限公司的全资子公司)签订股权转让协议, 分别以人民币51,790.69万元和人民币968.51万元(总价52,759.20万元)置出铝工业型材业务, 即出售所持有的铭德铝业和铭镌精密100%股权。

注2: 本公司于2019年7月11日与苏州特罗普企业管理有限公司签订股权转让协议, 约定以人民币

3,264.37万元将所持有的苏州铭固模具科技有限公司（以下简称“铭固模具”）100%股权转让给特罗普。

## 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

### 1、行业发展格局

#### （1）铝建筑型材行业

公司二十多年一直专注于中高端铝建筑型材及铝合金门窗的研发，以“罗普斯金”为品牌的铝合金门窗在国内市场始终保持着产品领先的地位。

建筑行业一直以来作为铝型材应用的主要领域之一，主要可用作门窗、幕墙、支架、室内装饰等一系列用途，其中铝合金门窗是重要的建筑物外围护结构之一；幕墙是现代大型和高层建筑常用的带有装饰效果的轻质墙体，不承担主体结构载荷与作用的建筑围护结构。

尽管受到宏观调控政策的影响，国内建筑及房地产行业已经告别快速增长期，但新增建筑开工仍能带动市场的刚性需求，同时随着经济水平的大幅提高以及节能环保理念不断深入，高品质、高性能的绿色节能建筑产品将更能受到市场的青睐，节能铝型材的市场前景非常广阔。此外，国内存量建筑已累积了庞大的规模，随着时间推移，门窗等装饰结构进入更换期的既有建筑会不断增加，改造需求将不断扩大，中高端节能门窗市场将逐步成为铝建筑型材产品的主流。

#### （2）铝铸棒行业

铝合金铸棒是铝挤压材的唯一原材料，随着铝挤压材下游应用的不断扩大，对各种牌号铝合金的技术要求越来越高，尤其是在汽车轻量化领域、电子产品、压力容器、工具装备等行业，非常规牌号铝合金铸棒整体需求持续保持增长。

#### （3）行业竞争格局

公司主营业务中，无论是铝建筑型材、还是铝铸棒行业，都面临着激烈的竞争，上下游产业链的整合过程中，越来越多的企业向产业发展模式转型，上游供应商或下游客户正逐步成为潜在同业竞争者，加剧了行业的竞争格局。

### 2、公司发展战略

面对日益变化的市场以及行业竞争格局，公司将对未来发展战略作出调整，这种调整是基于公司以往积累经验基础之上，是与公司自身的基因和现状相匹配的。

2020年，公司将加大新、老品牌产品的市场推广及招商力度，着力全渠道营销，通过重构渠道与消费者关系，开辟新的零售流量市场；同时，公司加快产业结构性调整，积极对接产业链中的关键企业客户群体，参与市场头部企业的竞争中，争取能够在产业链中找到合适的定位。

2020年初，突如其来的新冠疫情，对公司一季度的影响很大，目前新冠已演变为全球流行，国内外经济都将遭受重大冲击，对公司的后续影响具有较大不确定性。公司将加强经营风险管控，同时努力寻找新的业务增长点，确保公司正常有序经营，保持好现有正常经营局面及稳定的财务状况。

### 3、未来面临的风险

#### （1）宏观经济周期波动及产业政策调整

公司主营业务的发展与国内经济发展情况密切相关，宏观经济政策在一定程度上会影响到公司主营产品市场需求，进而影响公司业绩水平。

#### （2）原材料及产品研发风险

公司主营业务成本中电解铝的采购成本占比较高，根据行业惯例，公司产品价格均以铝锭价格+加工费的定价方式进行销售，若铝价发生单边大幅变动，或库存管理不善、周转率低，将会对公司产品的盈利

水平产生较大影响。

公司在加大新产品研发投入的同时，需准确预测市场需求和产品发展趋势，前瞻性布局新产品的研发方向，否则同样会影响公司的整体盈利水平。

(3) 市场竞争风险

铝建筑型材及下游铝门窗行业市场竞争愈发激烈，一方面产品的同质化程度高，另一方下游行业出现产业发展模式，新的市场竞争者在不断涌现，产品的利润空间将被进一步挤压。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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年度利润分配方案

2017年度公司不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

#### 2、2018年度利润分配方案

公司2018年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

#### 3、2019年第一季度利润分配方案

以2019年3月31日总股本502,603,600股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利2元（含税），共计派发现金红利额100,520,720元（含税），不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

#### 4、2019年年度利润分配方案

经公司2020年4月10日第五届董事会第三次会议审议通过，公司2019年度利润分配方案为：2019年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。该方案尚需提交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年注	100,520,720.00	48,998,697.91	205.15%	0.00	0.00%	100,520,720.00	205.15%
2018年	0.00	-153,115,697.85	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	-38,956,921.14	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

注：为 2019 年第一季度派发的现金分红

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱芳	股份减持承诺	承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在本公司发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。钱芳同时承诺自公司股票上市十二个月月后，本人在公司任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；在本人离职六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份	2010年01月12日	长期	正常
	公司控股股东罗普斯金控股、间接控股股东铭富控股、实际控制人吴明福及其女儿吴如珮、吴庭嘉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为确保与公司将来不发生同业竞争情形，公司控股股东罗普斯金控股、间接控股股东铭富控股、实际控制人吴明福及其女儿吴如珮、吴庭嘉均向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》。	2010年01月12日	长期	正常
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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 1、财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：资产负债表，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”；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”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

### 2、新金融工具准则

财政部于2017年度修订了《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）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和记录与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。

本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则要求，将理财产品从“其他流动资产”重分类为“交易性金融资产”和“其他流动资产”，将应收票据从“应收票据”重分类为“应收票据”和“应收款项融资”。

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

## 合并报表

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	计量属性	账面价值	项目	计量属性	账面价值
其他流动资产	成本法	117,000,000.00	交易性金融资产	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	52,000,000.00
			其他流动资产	成本法	65,000,000.00
其他应收款- 应收利息	公允价值	410,300.58	交易性金融资产	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	96,876.71
			其他应收款-应收利息	公允价值	313,423.87
应收票据	成本法	331,152,805.38	应收票据	成本法	313,148,655.00
			应收款项融资	公允价值	18,004,150.38

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2019年1月4日公司完成子公司苏州铭德铝业有限公司、苏州铭镌精密金属制品有限公司100%股权出售交易，自2019年1月4日起这两家子公司不再纳入公司合并报表范围。

2019年7月29日公司完成子苏州铭固模具科技有限公司100%股权出售交易，2019年7月29日起该公司不再纳入公司合并报表范围。

2019年7月11日，本公司之孙公司苏州罗普斯金门窗有限公司新设成立佛山优科智能门窗科技有限公司，注册资本100.00万元人民币，该公司纳入公司合并报表范围。

本公司在2019年11月对辽宁罗普斯金门窗有限公司失去控制，退出合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	曾莉、王俊、金肖颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2019年12月26日在巨潮资讯网披露《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2019-086），将公司2019年度审计机构变更为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），具体如下：

考虑到公司业务未来发展情况以及整体审计的需要，公司改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务和市场价格，与天职国际确定审计费用并负责签署相关协议。公司已就变更2019年度会计审计机构的相关事宜与安永华明进行了充分沟通，安永华明明确知悉本事项，并表示对此事项的理解。

公司董事会审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）业务资质与执业质量进行了充分了解，结合公司业务发展需要及实际情况，确认天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）能够胜任公司2019年度审计工作。

公司变更会计师事务所事项获得2020年1月17日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。

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

公司2019年聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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
铭德铝业、铭固模具、铭铸精密	关联法人	向关联人销售燃料和动力	提供电力、天然气	市场定价	市场价	988.82	62.61%	1,500	否	按合同约定	无	2019年7月12日	关于调整公司2019年度日常关联交易预计的公告(公告编号2019-058), 巨潮资讯网
铭德铝业、铭固模具、铭铸精密	关联法人	向关联人支付租金	不动产租赁和物业管理、设备租赁	市场定价	市场价	234.84	17.09%	300	否	按合同约定	无		
铭德铝业、铭固模具、铭铸精密	关联法人	向关联人提供劳务	提供IT和检测等	市场定价	市场价	409.69	25.94%	500	否	按合同约定	无		
铭德铝业、铭固模具、铭铸精密	关联法人	向关联人销售产品、商品	销售铝型材、铝棒、来料加工	市场定价	市场价	1,783.02	5.70%	3,150	否	按合同约定	无		
铭盛	关联法人	向关联人销售产品、商品	销售铝型材、铝棒、来料加工	市场定价	市场价	2,742.46	8.77%	1,850	是	按合同约定	无	2019年8月23日	关于新增2019年度日常关联交易预计的公告(公
铭盛	关联法人	向关联人提供劳务	提供IT和检测等	市场定价	市场价	67.86	4.30%	285	否	按合同约定	无		

铭盛	关联法人	向关联人收取租金	不动产租赁和物业管理、设备租赁	市场定价	市场价	517.36	48.15%	350	否	按合同约定	无	告编号 2019-065), 巨潮资讯网
铭盛	关联法人	向关联人销售燃料和动力	提供电力、天然气	市场定价	市场价	221.11	14.00%	260	否	按合同约定	无	
合计				--	--	6,965.16	--	8,195	--	--	--	
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
苏州特罗普企业管理有限公司	交易对方为公司控股股东全资子公司	出售资产	苏州铭德铝业有限公司、苏州铭镌精密金属制品有限公司 100% 股权	评估价	43,586.01	52,759.2	52,759.2	按合同约定	9,173.19	2018 年 12 月 11 日	《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-046) 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

苏州特罗普企业管理有限公司	交易对方为公司控股股东全资子公司	出售资产	苏州铭固模具科技有限公司100%股权	评估价	3,133.09	3,264.37	3,264.37	按合同约定	131.28	2019年07月12日	关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号:2019-057)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
苏州铭德铝业有限公司	交易对方为公司控股股东全资子公司	出售资产	铭恒金属不动产	评估价	5,651.55	9,631.37	9,631.37	按合同约定	3,060.6	2019年10月25日	关于全资子公司签订出售资产框架性协议暨关联交易的进展公告》(公告编号:2019-073)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				土地房产的增值							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次重大资产出售,剥离了亏损业务,增加公司的货币资金,有利于集中精力发展主业,加强公司的持盈利能力,为本期增加利润12365.07万元。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

无

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

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	186,300	43,700	0

合计	186,300	43,700	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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (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

### 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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州罗普斯金铝业股份有限公司	COD、PH	经处理后排入城镇污水厂	1	工业废水排口	COD:96mg/L	GB8978-1996	COD:25.3t/a	COD:126.27t/a	无
苏州罗普斯金铝业股份有限公司	Ni	经车间预处理达标后排入厂内废水处理设施	1	含镍废水排口	Ni:0.05mg/L	GB21900-2008	Ni:0.00132t/a	Ni:0.0141t/a	无
苏州罗普斯金铝业股份有限公司	颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、非甲烷总烃	有组织排放	11	表面处理及氧化	颗粒物: 7.8mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> :ND NO <sub>x</sub> :ND 非甲烷总烃: 1.18mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996	颗粒物: 1.032t/a, SO <sub>2</sub> :0.0618t/a, NO <sub>x</sub> :0.009t/a, 非甲烷总烃: 0.983t/a	颗粒物: 3.7885t/a, SO <sub>2</sub> :0.1073t/a, NO <sub>x</sub> :0.8075t/a, 非甲烷总烃: 1.764t/a	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司于2016年4月整体搬迁至黄埭新厂区，新厂区所有建设项目均开展了相关环境影响评价，完成项目竣工环境保护验收，取得了环境主管部门颁发的《排污许可证》许可，防治污染设施始终保持正常运行，生产车间产生的废气经处理通过15米高排气筒排放，含镍废水通过膜分离+终端树脂吸附工艺进行处理达标后，同含铝废水一起排入厂内综合废水处理设施，工业废水通过综合废水处理系统絮凝沉淀工艺进行处理，达标后排入城镇污水厂。报告期内公司各项污染排放物均达到国家排放标准，通过了区市级环保部门的现场环保检查，积极履行了企业义务，承担了社会责任。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2011年4月22日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材项目环境影响报告书的审批意见》（苏环建[2011]89号），2011年12月12日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材项目环境影响评价修编报告的审批意见》（苏环建[2011]330号），2014年7月1日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材建设项目环境影响二次修编报告的审批意见》（苏环建[2014]140号），2016年3月3日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材建设项目环境影响三次修编报

告的审批意见》(苏环建[2016]40号)。

#### 突发环境事件应急预案

为提高我公司防范和处置突发环境事件的能力,建立紧急情况下的快速、科学、有效地组织事件抢险、救援的应急机制,控制事件的蔓延,减少环境危害,保障公众健康和环境安全,根据公司的实际情况及国家和江苏省的有关规定要求,我公司组织编制了突发环境事件应急预案,并于2019年11月18日在环保局完成第二次备案,备案编号320-507-2019-102-M。

#### 环境自行监测方案

公司废水采用在线监测设备,全天连续对污染物进行监测,并形成监测记录;废气通过委外监测,委托第三方具有CMA资质的单位进行检测,确保污染物全部实现达标排放。

#### 其他应当公开的环境信息

1、根据危险废物规范化管理体系要求,我们公司于2017年9月已建立、健全污染环境防治责任制度,在显著位置张贴危险废物防治责任信息,实现危险废物规范化管理,并在环保局完成备案。

2、我公司于2017年7月完成清洁生产审核工作,通过一棒两锯,增加型材定长挤压模式方案和模具加热炉改造方案,减少物料损耗及节能降耗,实现清洁生产。企业清洁生产的主要目标是减少资源的消耗,防止生态破坏,保障资源的持续利用。所以我公司着重从“节能、降耗、减污、增效”四个方面抓起,强调采用少污、省费的生产方式,尽量将污染物在生产过程中消除,或减少污染物的排放量,实现环境效益与经济效益的双丰收。

3、针对各类环境污染物,我公司拥有多套废水及废气处理设备,其实中水回用工艺在一定程度上实现节能减排,减轻地下水资源的负担,减轻对地下水资源的污染,有效缓解因地下水超采而引发的地表沉降等环境问题;同时根据国家、政府及地方的有关要求,我司严格执行各类污染物的合规处理并全部实现达标排放。

4、苏州罗普斯金铝业股份有限公司在保证产品功能、质量以及制造过程中员工的职业健康安全的前提下,引入生命周期思想,满足基础管理设施、管理体系、能源与资源投入、产品、环境排放、环境绩效的综合评价要求,符合国家级绿色工厂的基本条件。并于2018年12月8日通过了绿色工厂审核,2019年再次对碳排放进行了核查,总排放量符合标准。

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内,为优化公司经营管理架构,整合内部资源,公司将母公司产品销售相关业务转由全资子公司苏州罗普斯金建筑科技有限公司(以下简称“苏州建筑”)承接,产品销售相关资产和人员一并划转,并对其增资4500万元以助其业务发展。具体事宜参见公司2019年1月9日于巨潮资讯网披露的《关于对全资子公司增资的公告》(公告编号:2019-007)

2、报告期内公司对全资子公司苏州建筑及孙公司增资,并将部分内部股权转让给苏州建筑,具体事宜参见公司2019年1月30日于巨潮资讯网披露的《关于对全资子公司及孙公司增资暨内部股权转让的公告》(公告编号:2019-009)

3、报告期内公司实施了2019年第一季度利润分配方案,以2019年3月31日总股本502,603,600股为基数,向全体股东每10股派发人民币现金股利2元(含税),共计派发现金红利额100,520,720元(含税),本次不进行资本公积转增股本和送红股。具体事宜请参阅公司于2019年7月5日在巨潮资讯网披露的《2019年第一季度权益分派实施公告》。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司将所持苏州铭德铝业有限公司100%股权、苏州铭镌精密金属制品有限公司100%股权、苏州铭固模具科技有限公司100%股权出售给苏州特罗普企业管理有限公司，特罗普为公司控股股东控制的子公司。具体情况请查阅公司于2018年12月11日、2019年7月12日在巨潮资讯网

(<http://wltpl.cninfo.com.cn>)刊登的《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号：2018-046)、《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号：2019-057)。

2、公司全资子公司苏州铭恒金属科技有限公司将其厂房、土地等资产出售给苏州特罗普企业管理有限公司，具体情况请参阅公司2019年月28日/2019年10月25日在巨潮资讯网(<http://wltpl.cninfo.com.cn>)刊登的《于全资子公司签订出售资产的框架性协议暨关联交易的公告》(公告编号：2019-068)、《于全资子公司签订出售资产的框架性协议暨关联交易的进展公告》(公告编号：2019-073)。

## 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	18,033,880	3.59%				-400,000	-400,000	17,633,880	
3、其他内资持股	18,033,880	3.59%				-400,000	-400,000	17,633,880	
境内自然人持股	18,033,880	3.59%							
二、无限售条件股份	484,569,720	96.41%				400,000	400,000	484,969,720	
1、人民币普通股	484,569,720	96.41%				400,000	400,000	484,969,720	
三、股份总数	502,603,600	100.00%						502,603,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司限售股（高管锁定股）发生变化，主要原因为公司高管质押股份时在其不同股票托管单元间进行调整导致限售股统计时发生变化所致。公司高管实际持有股份数量未发生任何变化。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 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	13,143	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,120	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗普斯金控股有限公司	境外法人	65.46%	328,988,160				质押	183,000,000
钱芳	境内自然人	4.66%	23,403,840		19,552,880			
拉萨经济技术开发区晶浩信息咨询有限公司	境内非国有法人	1.30%	6,548,918					

沈玲	境内自然人	0.40%	1,991,903				
徐平	境内自然人	0.37%	1,858,628				
陈笑笑	境内自然人	0.36%	1,823,578				
傅文臣	境内自然人	0.25%	1,271,100				
徐彬	境内自然人	0.24%	1,210,800				
陈惜如	境内自然人	0.24%	1,210,000				
李来英	境外自然人	0.24%	1,196,190				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中：发起人股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
罗普斯金控股有限公司	328,988,160						
拉萨经济技术开发区晶浩信息咨询有限公司	6,548,918						
钱芳	3,850,960						
#沈玲	1,991,903						
徐平	1,858,628						
陈笑笑	1,823,578						
傅文臣	1,271,100						
徐彬	1,210,800						
陈惜如	1,210,000						
李来英	1,196,190						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	就本公司所知晓的范围内，公司前十名无限售条件股东之间及其与公司前十大股东之间：未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

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：外商控股

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
罗普斯金控股有限公司	吴明福	2006 年 12 月 08 日	不适用	投资型公司，不从事具体产品的生产和经营
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

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

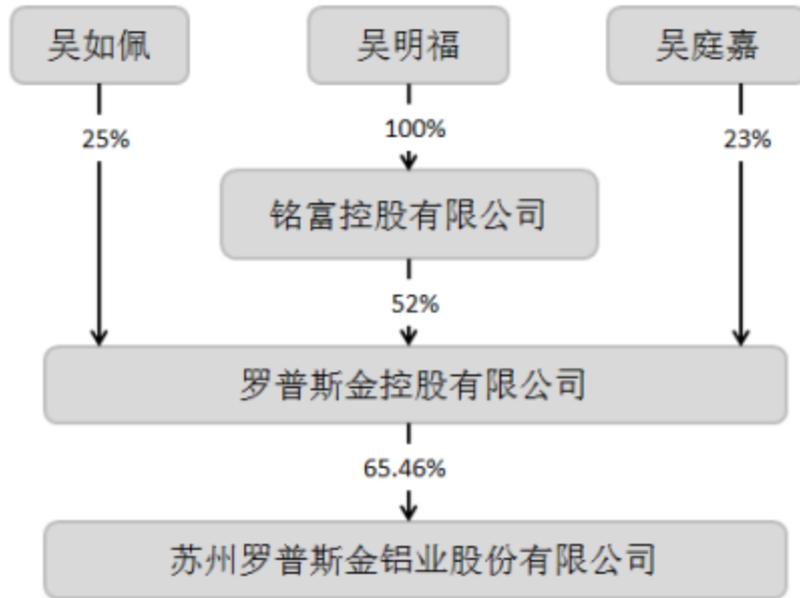
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴明福	本人	中国台湾	否
主要职业及职务	现任公司董事长、罗普斯金控股董事、铭富控股董事、苏州特罗普企业管理有限公司执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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



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）
吴明福	董事长	现任	男	72	2007年 08月26日	2022年 11月11日					
钱芳	董事、 总经理	现任	女	51	2007年 08月26日	2022年 11月11日	23,403,840				23,403,840
陈鸿村	董事	现任	男	51	2007年 08月26日	2022年 11月11日					
黄鹏	独立董事	现任	男	71	2014年 12月18日	2022年 11月11日					
权小锋	独立董事	现任	男	39	2019年 11月12日	2022年 11月11日					
俞军	财务负责人	现任	男	44	2018年 07月06日	2022年 11月11日	54,000				54,000
陆晓梅	监事会主席	现任	女	38	2018年 12月07日	2022年 11月11日					
蓝振隆	监事	现任	男	59	2018年 07月06日	2022年 11月11日					
余红	监事	现任	女	52	2017年 11月16日	2022年 11月11日					
施健	董事会秘书、 副总经理	现任	男	47	2007年 08月26日	2022年 11月11日	54,000				54,000

张雪芬	原独立董事	离任	女	59	2013年 10月24 日	2019年 11月12 日					
合计	--	--	--	--	--	--	23,511,840	0	0	0	23,511,840

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张雪芬	独立董事	任期满离任	2019年11月12日	因连续任职达6年、且任期满而离任。

## 三、任职情况

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

### 1、董事

**吴明福先生：**公司实际控制人，1948年出生，中国台湾籍，高中学历。毕业后开始经商，1985年创建台湾罗普斯金并任董事长；1993年到大陆投资设立公司前身罗普斯金花格网，历任公司董事长、总经理。现任公司董事长、罗普斯金控股董事、铭富控股董事、苏州特罗普企业管理有限公司执行董事。

**钱芳女士：**1969年出生，中国国籍，本科学历。毕业后即服务于罗普斯金花格网，1994年-1998年任罗普斯金花格网总经理助理；1998-2007年历任罗普斯金花格网董事、罗普斯金有限公司董事。现任公司总经理、董事，兼任苏州铭恒金属科技有限公司总经理、苏州罗普斯金建筑科技有限公司执行董事、苏州罗普斯金门窗有限公司执行董事。

**陈鸿村先生：**董事、副总经理。1969年出生，中国台湾籍，大专学历。1992-1995年任台湾罗普斯金业务员，1995-2007年历任罗普斯金花格网业务员、业务经理，罗普斯金有限公司副总经理。2007年-2018年任公司董事、副总经理。现任公司董事，兼任苏州铭德铝业有限公司总经理。

**黄鹏先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1949年出生，博士，教授；1988年以来，历任苏州大学会计学副教授、教授、系主任，以及财税学博士生导师；现任公司独立董事；同时兼任苏州胜利精密科技股份有限公司独立董事。

**权小锋先生：**中国国籍，1981年4月出生，博士研究生学历，教授。2011年起历任苏州大学东吴商学院副教授、教授。现任苏州大学东吴商学院教授，兼任苏州赛腾精密电子股份有限公司、苏州苏试试验集团股份有限公司、东吴证券股份有限公司、康平科技（苏州）股份有限公司独立董事。

### 2、监事

**蓝振隆先生：**1961年出生，中国台湾籍，大专学历。2010年入职苏州罗普斯金铝业股份有限公司，历任公司业务部片区销售总监、苏州罗普斯金门窗有限公司运营总监，2016年11月至今任公司项目部总监。2018年6月起任公司监事。

**余红女士：**1968年出生，中国国籍，本科学历。2002-2016年历任英特诺物流机械（苏州）有限公司高级财务行政经理，2016年05月至2019年7月任罗普斯金铝业股份有限公司事业部财务总监，2017年10月起任公司监事。

**陆晓梅女士，**1982年5月出生，大专学历，中国国籍。自2003年起历任苏州罗普斯金铝业有限公司业务助理、苏州罗普斯金铝业股份有限公司总办协理。自2015年12月起任第四届工会委员会委员及女工委员。

2019年10 月

### 3、高级管理人员

**施健先生**，1973年出生，中国国籍，工商管理硕士。毕业后进入飞利浦亚明照明有限公司，1995-1997年任飞利浦亚明照明有限公司（上海）电气工程师，1998-2001年任上海德尔福国际蓄电池有限公司IT主管，2001-2004年任越新系统集成有限公司上海分公司应用咨询顾问，2004-2005年任上海兴康软件系统有限公司高级咨询顾问，2005-2007年任罗普斯金有限公司IT部经理。2007年起任罗普斯金铝业股份有限公司副总经理、董事会秘书。

**俞军先生**：1976年出生，中国国籍，工商管理硕士。1998-2000年任职于苏州吴县东山宾馆会计，2000-2007年历任罗普斯金有限公司会计、财务经理，2007年至2016年担任公司财务负责人，于2016年10月至2018年6月担任公司门窗事业部财务总监、公司监事；2018年6月起至今任公司财务负责人。

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
吴明福	罗普斯金控股有限公司	董事			否
吴明福	铭富控股有限公司	董事			否
吴明福	苏州特罗普企业管理有限公司	执行董事、总经理			否
钱芳	苏州特罗普企业管理有限公司	董事			否
俞军	苏州特罗普企业管理有限公司	董事			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
黄鹏	苏州胜利精密科技股份有限公司	独立董事			
黄鹏	部省属单位会计学会	顾问			
权小锋	苏州大学东吴商学院	教授			
权小锋	苏州苏试试验集团股份有限公司	独立董事			
权小锋	苏州赛腾精密电子股份有限公司	独立董事			
权小锋	康平科技（苏州）股份有限公司	独立董事			
权小锋	东吴证券股份有限公司	独立董事			

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

1、报告期内，在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位职责，根据公司现行的薪酬制度和业绩考核规定获取薪酬。

2、公司独立董事津贴为6万元/年（含税），系经公司薪酬与考核委员会提议，结合公司所处的行业、规模的薪酬水平以及公司实际经营情况而确定，并由股东大会审议通过，独立董事按公司章程或受股东大会、董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

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
吴明福	董事	男		现任	0	否
钱芳	董事、高管	女		现任	45.58	否
陈鸿村	董事	男		现任	0	是
黄鹏	独立董事	男		现任	6	否
权小锋	独立董事	男		现任	0	否
余红	监事	女		现任	34.36	否
蓝振隆	监事	男		现任	36.44	否
陆晓梅	监事	女		现任	17.25	否
施健	高管	男		现任	98.86	否
俞军	高管	男		现任	53.8	否
张雪芬	独立董事	女		离任	6.33	否
合计	--	--	--	--	298.62	--

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）	371
主要子公司在职员工的数量（人）	547
在职员工的数量合计（人）	918
当期领取薪酬员工总人数（人）	918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	419
销售人员	137

技术人员	141
财务人员	32
行政人员	96
其他	93
合计	918
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上	127
大专	208
高中	206
中专及以下	377
合计	918

## 2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》及国家有关规定，贯彻按劳取酬、效率优先、整体兼顾、考核发放的原则，实行员工劳动合同制。公司根据实际情况结合当地薪酬水平制定了合理的薪酬管理制度，公司员工薪酬包括基本工资、行政技术岗位津贴、绩效薪资、全勤奖励、年终奖励构成，其中绩效薪资系按照一定的考核指标、由管理者对员工在考核期内的实际工作状况进行评价考核确定评价系数，有效的将员工工资浮动水平跟工作表现挂钩，进一步激发员工的工作积极性和创造性，提高员工工作效率。公司坚持与员工共同发展的原则，提供公平、有激励性的福利待遇。

## 3、培训计划

报告期内公司积极贯彻落实年初拟定的全体员工培训计划，围绕管理、技术、操作等不同层面，采取内部与外部相结合、自我学习与传授培训相结合、岗位技能培训与专业知识培训相结合的形式组织各类培训，不断提升员工综合素质，提高生产效率和安全意识，树立企业良好形象，提升核心竞争力，实现企业战略目标。

## 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。

报告期内公司对《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》做了修订。截止报告期末，公司治理的实际状况符合法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

是  否

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

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立分开，具有独立自主的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	70.12%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-038），巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.41%	2019 年 07 月 02 日	2019 年 07 月 03 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-079），巨潮资讯网

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.42%	2019 年 07 月 29 日	2019 年 07 月 30 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-061), 巨潮资讯网
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	70.43%	2019 年 10 月 22 日	2019 年 10 月 23 日	《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-072), 巨潮资讯网
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	70.15%	2019 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 13 日	《2019 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-079), 巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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
黄鹏	12	7	5	0	0	否	5
张雪芬	10	6	4	0	0	否	5
权小锋	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照法律法规、《公司章程》及公司《独立董事制度》的要求，勤勉地履行职责，对重大事项发表独立意见，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业意见，为维护公司和股东的合法权益发挥了监督作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内公司审计委员会共召开四次会议，对公司定期报告、内部审计计划和工作报告、以及公司重大事项进行了检查审核，对会计师事务所出具的初步审计报告进行认真审查，并出具了书面审核意见。与会计师就审计发现的内容及管理建议交换了意见；公司战略委员会共召开五次会议，就公司增资、对子公司减资、出售资产等事项进行了研究，形成建议提交董事会审议，同时对上述事项实施情况进行了检查；薪酬委员会均召开一次年度会议，就公司年度日常相关事宜的自查情况及年度董监高薪酬事宜进行了讨论。提名委员会召开两次会议，公司年度日常事宜进行了讨论，对董事会换届选举候选人进行了审查。

报告期内公司董事会专门委员会未存在有异议事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已按照董事会《薪酬与考核委员会工作制度》规定，建立了较完善的高级管理人员绩效评价标准和激励考核机制。

## 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11日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
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	97.54%
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	94.59%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②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；③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。2、重要缺陷的认定标准：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③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；④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。3、财务报告内部控制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>	<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、重大缺陷认定标准：①公司决策程序导致重大损失；②严重违反法律、法规；③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；④公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑤公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。2、重要缺陷认定标准：①公司决策程序导致出现重大失误；②公司重要业务制度或系统存在缺陷；③公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。3、非财务报告内部控制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	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、以资产总额潜在错报为衡量标准，当错报金额大于资产总额的1%，则认定为重大缺陷；当错报金额大于等于资产总额的0.5%，且小于等于资产总额的1%，则认定为重要缺陷；当错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷。2、以利润总额潜在错报为衡量标准，当错报金额大于利润总额的10%，则认定为重大缺陷；当错报金额大于等于利润总额的5%，且小于等于利润总额的10%，则认定为重要缺陷；当错报金额小于利润总额的5%，则认定为一般缺陷</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>公司内部控制审计机构天职国际会计师事务所出具天职业字[2020]16857号内部控制鉴证意见，认为，罗普斯金按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2019年12月31日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。</p>

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 11 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
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 10 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]16756 号
注册会计师姓名	曾莉、王俊、金肖颖

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了后附的苏州罗普斯金铝业股份有限公司（以下简称“罗普斯金”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了罗普斯金2019年12月31日的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，我们独立于罗普斯金，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>1、本期处置子公司</b>	
苏州罗普斯金铝业股份有限公司于2018年12月10日与关联方苏州特罗普企业管理有限公司（以下简称“特罗普”）签订了总价人民币52,759.20万元对价的股权转让协议，转让所持有的苏州铭德铝业有限公司（以下简称“铭德铝业”）和苏州铭镌精密金属制品有限公司（以下简称“铭镌精密”）100%股权。本期股权转让款已全部收到。铭德铝业和铭镌精密	针对本期处置子公司，我们实施的审计程序包括但不限于： 1、阅读了相关股权转让协议、董事会决议、临时股东大会决议公告和铭德铝业、铭镌精密和铭固模具更新后的公司章程； 2、在企业信用信息公示系统上查询股东变更记录；

<p>于2019年1月4日退出公司合并范围。</p> <p>苏州罗普斯金铝业股份有限公司于2019年7月11日与特罗普签订了总价人民币3,264.37万元对价的股权转让协议，转让所持有的苏州铭固模具科技有限公司（以下简称“铭固模具”）100%股权。本期股权转让款已收到。铭固模具于2019年7月29日退出公司合并范围。</p> <p>罗普斯金本期处置三家子公司属于关联方交易且金额重大，对本期净利润有重大影响，因此我们在审计中予以重点关注。</p> <p>罗普斯金处置子公司的披露，详见财务报表附注七、（四）处置子公司和十二、（六）8.其他关联交易。</p>	<p>3、检查股权转让款的银行回单，罗普斯金承兑人民币30,000万元商业承兑汇票的银行入账单；复核股权转让投资收益计算的准确性、会计处理的规范性以及披露的充分性；</p> <p>4、利用专家工作，获取管理层聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司对原中通诚资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》进行复核所出具的《复核咨询报告》，复核《资产评估报告书》和《复核咨询报告》；</p> <p>5、复核评估机构的资质及专业胜任能力；</p> <p>6、访谈特罗普管理层，了解特罗普受让子公司股权的意愿和资产来源，阅读了特罗普向银行借款的贷款合同，阅读了公司控股股东罗普斯金控股有限公司为特罗普银行贷款提供股权质押担保的合同，以评价特罗普的支付能力。</p>
---	---

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>2、子公司铭恒金属处置不动产并售后回租</b>	
<p>于2019年10月24日，罗普斯金子公司苏州铭恒金属科技有限公司（以下简称“铭恒金属”）与苏州铭德铝业有限公司签署《不动产权转让合同》，铭恒金属将位于苏州市相城区黄埭镇春申路1000号的土地使用权及地上房屋构筑物以9,631.37万元处置给铭德铝业。本期铭恒金属收到7,706.00万元不动产转让款，并于2019年11月18日办理完毕不动产权变更登记手续。截至2019年12月31日铭恒金属尚余1,925.37万元不动产转让尾款未收回。</p> <p>同时，铭恒金属与铭德铝业签订《工厂厂房租赁合同》，铭恒金属回租约三分之二的转让厂房。租赁期限自2019年12月1日起至2020年12月31日止。</p> <p>子公司铭恒金属处置不动产属于关联方交易且金额重大，对本期净利润有重大影响，因此我们在审计中予以重点关注。</p> <p>子公司铭恒金属处置不动产并售后回租的披露，详见财务报表附注十二、（六）6.和十五、（八）5.。</p>	<p>针对子公司铭恒金属处置不动产并售后回租，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>1、阅读了不动产权转让合同、董事会决议、临时股东大会决议公告；</p> <p>2、检查了不动产转让款的银行回单、转让税费缴纳单据、变更后的不动产权证；复核资产处置收益计算的准确性、会计处理的规范性以及披露的充分性；</p> <p>3、利用专家工作，获取管理层聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司对原中通诚资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》进行复核所出具的《复核咨询报告》，复核《资产评估报告书》和《复核咨询报告》；</p> <p>4、复核评估机构的资质及专业胜任能力。</p> <p>5、阅读了铭恒金属售后回租的房产租赁合同，比较了与厂区内其他租户的租赁价格，并与管理层讨论租赁费定价规则，判断售后回租价格是否公允；</p> <p>6、访谈了管理层对于铭恒金属后期发展的规划；</p> <p>7、访谈铭德铝业管理层，了解铭德铝业受让不动产的意愿和资产来源，阅读了铭德铝业向银行借款的贷款合同，阅读了公司控股股东罗普斯金控股有限公司为铭德铝业银行贷款提供股权质押担保的</p>

	合同，以评价铭德铝业的支付能力。
--	------------------

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>3、非流动资产减值测试</b>	
<p>于2019年12月31日，苏州罗普斯金铝业股份有限公司产能利用率偏低而处于经营性亏损状态，合并及公司财务报表中非流动资产（固定资产、在建工程）账面余额重大，管理层对这些固定资产、在建工程是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的，管理层通过计算固定资产及在建工程或其所在的资产组对应现金产出单元的可收回金额进行减值测试。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，涉及的关键假设包括未来的收入增长率、毛利率、费用率和折现率。由于上述固定资产和在建工程的减值测试中使用的关键假设涉及复杂及重大的判断，我们在审计中予以重点关注。</p> <p>固定资产和在建工程减值测试的披露，详见财务报表附注六、（十一）和（十二）。</p>	<p>针对固定资产减值测试，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价资产组的认定；</li> <li>2、与管理层讨论，获取罗普斯金管理层关于固定资产是否存在减值迹象判断依据，分析评估其合理性；</li> <li>3、对于存在减值迹象的相关资产组，复核管理层编制的折现现金流计算模型，分析评估测算该类资产可收回金额的过程的合理性，复核计提资产减值准备金额的正确性、会计处理的规范性以及披露的充分性；</li> <li>4、利用专业评估师的工作，聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司复核罗普斯金对减值资产组的减值测算金额，并出具资产减值预测复核意见报告。</li> </ol> <p>针对在建工程减值测试，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、与管理层讨论，获取罗普斯金管理层关于在建工程是否存在减值迹象判断依据，分析评估其合理性；</li> <li>2、对于存在减值迹象的在建工程，复核管理层对相关在建工程减值的测算；</li> <li>3、复核管理层对于工程建设的规划方案、变更原规划方案的说明、新规划方案的实施计划和进度。</li> </ol>

#### 四、其他信息

罗普斯金管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括罗普斯金2019年度财务报告中涵盖的信息，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

罗普斯金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，管理层负责评估罗普斯金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督罗普斯金的财务报告过程。

## 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，就可能对罗普斯金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罗普斯金不能持续经营。

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

（6）就罗普斯金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（如适用）。

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。

## 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：苏州罗普斯金铝业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

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	217,378,238.60	86,324,607.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	438,731,657.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,671,183.29	331,152,805.38
应收账款	30,857,327.52	84,935,157.80
应收款项融资	13,228,951.38	
预付款项	6,054,429.65	10,582,525.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,191,670.79	8,952,429.62
其中：应收利息		410,300.58
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	100,129,404.90	165,707,197.59
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	7,579,712.12	139,529,207.00
流动资产合计	846,822,575.79	827,183,931.11

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	8,619,372.93	2,896,328.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	391,154,648.56	800,796,321.26
在建工程	2,004,518.16	19,531,051.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,280,202.93	155,822,581.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,070,978.91	4,475,761.33
递延所得税资产	13,103,218.88	9,494,713.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	516,232,940.37	993,016,756.89
资产总计	1,363,055,516.16	1,820,200,688.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
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		
应付账款	17,634,484.94	25,933,897.96

预收款项	19,769,567.62	383,464,334.49
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	10,241,190.82	16,411,061.42
应交税费	2,940,898.88	6,085,507.50
其他应付款	37,139,373.12	55,053,536.85
其中：应付利息		
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		
其他流动负债		573,918.33
流动负债合计	87,725,515.38	487,522,256.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	4,601,701.98	7,961,700.99
递延所得税负债	260,169.46	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,861,871.44	7,961,700.99
负债合计	92,587,386.82	495,483,957.54
所有者权益：		
股本	502,603,600.00	502,603,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,386,541.61	454,386,541.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,416,356.54	97,318,493.90
一般风险准备		
未分配利润	211,152,688.13	263,772,572.86
归属于母公司所有者权益合计	1,266,559,186.28	1,318,081,208.37
少数股东权益	3,908,943.06	6,635,522.09
所有者权益合计	1,270,468,129.34	1,324,716,730.46
负债和所有者权益总计	1,363,055,516.16	1,820,200,688.00

法定代表人：吴明福

主管会计工作负责人：钱芳

会计机构负责人：俞军

## 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	165,267,511.69	36,218,264.86
交易性金融资产	422,727,449.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,327,974.89	322,906,463.39
应收账款	9,421,851.70	56,389,770.75
应收款项融资	12,714,399.25	
预付款项	3,658,712.01	6,344,979.33
其他应收款	6,362,631.81	17,010,704.81
其中：应收利息		410,300.58
应收股利		
存货	32,322,442.44	63,241,981.38
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	5,967,433.27	117,000,000.00
流动资产合计	660,770,406.38	619,112,164.52
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		1,100,689.16
长期股权投资	251,983,423.55	712,870,359.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	339,788,602.74	398,611,349.81
在建工程	1,978,496.91	6,618,311.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	83,986,154.38	87,625,521.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,826,296.75	700,400.15
递延所得税资产	9,285,432.19	9,494,713.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	688,848,406.52	1,217,021,344.88
资产总计	1,349,618,812.90	1,836,133,509.40
流动负债：		
短期借款		
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		

应付账款	8,229,661.66	15,786,870.63
预收款项	2,165,722.55	374,013,992.75
合同负债		
应付职工薪酬	3,855,224.22	9,550,391.57
应交税费	1,514,382.21	4,860,270.96
其他应付款	13,249,340.65	32,739,343.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		323,593.25
流动负债合计	29,014,331.29	437,274,462.57
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	4,601,701.98	4,601,701.98
递延所得税负债	259,117.40	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,860,819.38	4,601,701.98
负债合计	33,875,150.67	441,876,164.55
所有者权益：		
股本	502,603,600.00	502,603,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	470,607,146.17	456,538,880.95
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	98,416,356.54	97,318,493.90
未分配利润	244,116,559.52	337,796,370.00
所有者权益合计	1,315,743,662.23	1,394,257,344.85
负债和所有者权益总计	1,349,618,812.90	1,836,133,509.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	711,438,973.51	1,102,974,424.76
其中：营业收入	711,438,973.51	1,102,974,424.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	785,988,504.82	1,204,342,379.32
其中：营业成本	658,444,400.21	1,037,098,151.44
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	6,398,117.26	9,440,499.32
销售费用	68,755,564.25	84,059,351.01
管理费用	41,029,794.00	60,585,344.46
研发费用	12,955,790.34	13,471,975.68
财务费用	-1,595,161.24	-312,942.59
其中：利息费用	837.00	59,950.09
利息收入	1,744,343.84	552,688.19
加：其他收益	7,056,970.48	5,705,770.13
投资收益（损失以“－”号填列）	97,117,736.42	468,948.90

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,016,474.21	-2,548,468.35
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）	1,731,657.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-139,453.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,831,979.88	-64,513,448.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,478,738.04	252,151.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,864,138.01	-159,454,531.72
加：营业外收入	67,025.78	727,759.77
减：营业外支出	1,608,754.04	1,991,619.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,322,409.75	-160,718,391.21
减：所得税费用	-3,348,335.55	-2,520,266.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,670,745.30	-158,198,124.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,670,745.30	-158,198,124.51
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	48,998,697.91	-153,115,697.85
2.少数股东损益	-8,327,952.61	-5,082,426.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	40,670,745.30	-158,198,124.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,998,697.91	-153,115,697.85
归属于少数股东的综合收益总额	-8,327,952.61	-5,082,426.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0975	-0.3046
(二) 稀释每股收益	0.0975	-0.3046

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：吴明福

主管会计工作负责人：钱芳

会计机构负责人：俞军

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	417,982,249.09	549,409,363.56
减：营业成本	411,113,612.31	480,019,111.51
税金及附加	4,317,656.58	6,070,912.55
销售费用	3,448,592.99	57,616,690.03
管理费用	19,203,949.34	28,285,878.20
研发费用	1,748,617.86	7,750,741.81
财务费用	-1,411,877.89	-1,305,298.03
其中：利息费用	837.00	59,950.09
利息收入	1,452,970.36	1,424,328.69
加：其他收益	4,734,064.20	4,891,367.34
投资收益（损失以“-”号填列）	46,334,727.52	-10,263.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,226,841.03	
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）	1,727,449.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	262,014.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,717,713.06	-125,215,521.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-35,864.92	181,273.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,866,375.44	-149,181,816.76
加：营业外收入	67,025.50	708,720.47
减：营业外支出	1,345,460.57	506,165.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,587,940.37	-148,979,261.62
减：所得税费用	-2,390,685.98	-2,709,385.93

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,978,626.35	-146,269,875.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,978,626.35	-146,269,875.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,978,626.35	-146,269,875.69
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	789,598,917.49	1,263,794,944.75
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		2,840,512.36
收到其他与经营活动有关的现金	7,964,686.02	7,340,774.20
经营活动现金流入小计	797,563,603.51	1,273,976,231.31
购买商品、接受劳务支付的现金	569,520,196.18	1,018,097,335.17
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	111,715,111.93	136,036,996.96
支付的各项税费	31,673,623.61	34,751,509.34
支付其他与经营活动有关的现金	64,045,568.92	69,937,945.76
经营活动现金流出小计	776,954,500.64	1,258,823,787.23

经营活动产生的现金流量净额	20,609,102.87	15,152,444.08
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	11,167,503.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,869,370.17	1,632,148.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	469,584,038.77	52,759,200.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,543,000,000.00	490,583,522.13
投资活动现金流入小计	2,091,620,912.59	544,974,870.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,613,569.58	66,743,846.60
投资支付的现金	6,400,000.00	4,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,863,000,000.00	504,770,000.00
投资活动现金流出小计	1,892,013,569.58	575,813,846.60
投资活动产生的现金流量净额	199,607,343.01	-30,838,975.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	5,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	5,300,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	12,800,000.00	5,300,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,520,720.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	100,520,720.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-87,720,720.00	5,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18.92	93,006.20

五、现金及现金等价物净增加额	132,495,706.96	-10,293,525.39
加：期初现金及现金等价物余额	84,882,531.64	95,176,057.03
六、期末现金及现金等价物余额	217,378,238.60	84,882,531.64

## 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	470,191,305.49	605,460,904.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,630,466.81	6,250,893.26
经营活动现金流入小计	476,821,772.30	611,711,797.64
购买商品、接受劳务支付的现金	351,866,662.62	450,985,271.31
支付给职工以及为职工支付的现金	49,235,799.92	79,929,452.25
支付的各项税费	23,528,716.05	28,645,666.36
支付其他与经营活动有关的现金	14,053,901.09	38,054,037.73
经营活动现金流出小计	438,685,079.68	597,614,427.65
经营活动产生的现金流量净额	38,136,692.62	14,097,369.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	590,912,448.24	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,140,917.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,831,296.56	553,977.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,759,200.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,512,130,610.37	334,404,459.45
投资活动现金流入小计	2,116,015,272.52	411,717,636.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,082,040.61	6,669,229.42
投资支付的现金	110,000,000.00	37,820,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,807,500,000.00	363,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,924,582,040.61	407,489,229.42

投资活动产生的现金流量净额	191,433,231.91	4,228,407.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,520,720.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	100,520,720.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-100,520,720.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42.30	244.79
五、现金及现金等价物净增加额	129,049,246.83	18,326,021.99
加：期初现金及现金等价物余额	36,218,264.86	17,892,242.87
六、期末现金及现金等价物余额	165,267,511.69	36,218,264.86

## 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	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90		263,772,572.86		1,318,081,208.37	6,635,522.09	1,324,716,730.46
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	502,603,600.00			454,386,541.61				97,318,493.90		263,772,572.86		1,318,081,208.37	6,635,522.09	1,324,716,730.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,097,862.64		-52,619,884.73		-51,522,022.09	-2,726,579.03	-54,248,601.12
(一)综合收益总额										48,998,697.91		48,998,697.91	-8,327,952.61	40,670,745.30
(二)所有者投入和减少资本													5,601,373.58	5,601,373.58
1.所有者投入的普通股													8,000,000.00	8,000,000.00
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													-2,398,626.42	-2,398,626.42
(三)利润分配								1,097,862.64		-101,618,582.64		-100,520,720.00		-100,520,720.00
1.提取盈余公积								1,097,862.64		-1,097,862.64				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-100,520,720.00		-100,520,720.00		-100,520,720.00
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	502,603,600.00			454,386,541.61				98,416,356.54		211,152,688.13		1,266,559,186.28	3,908,943.06	1,270,468,129.34

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	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61			97,318,493.90		416,888,270.71		1,471,196,906.22	6,417,948.75	1,477,614,854.97		
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	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90			416,888,270.71		1,471,196,906.22	6,417,948.75	1,477,614,854.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-153,115,697.85		-153,115,697.85	217,573.34	-152,898,124.51
（一）综合收益总额												-153,115,697.85		-153,115,697.85	-5,082,426.66	-158,198,124.51
（二）所有者投入和减少资本															5,300,000.00	5,300,000.00
1. 所有者投入的普通股															5,300,000.00	5,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61			97,318,493.90	263,772,572.86		1,318,081.20	6,635,522.09		1,324,716,730.46	

## 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	502,603,600.00				456,538,880.95				97,318,493.90	337,796,370.00		1,394,257,344.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	502,603,600.00				456,538,880.95				97,318,493.90	337,796,370.00		1,394,257,344.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					14,068,265.22				1,097,862.64	-93,679,810.48		-78,513,682.62

(一) 综合收益总额									10,978,626.35		10,978,626.35
(二) 所有者投入和减少资本				14,068,265.22					-3,039,854.19		11,028,411.03
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				14,068,265.22					-3,039,854.19		11,028,411.03
(三) 利润分配								1,097,862.64	-101,618,582.64		-100,520,720.00
1. 提取盈余公积								1,097,862.64	-1,097,862.64		
2. 对所有者(或股东)的分配									-100,520,720.00		-100,520,720.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	502,603,600.00				470,607,146.17				98,416,356.54	244,116,559.52		1,315,743,662.23

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	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	484,066,245.69		1,538,374,881.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	484,066,245.69		1,538,374,881.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,152,339.34					-146,269,875.69		-144,117,536.35
(一)综合收益总额										-146,269,875.69		-146,269,875.69
(二)所有者投入和减少资本					2,152,339.34							2,152,339.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					2,152,339.34							2,152,339.34
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	502,603,600.00				456,538,880.95			97,318,493.90	337,796,370.00			1,394,257,344.85

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

苏州罗普斯金铝业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“罗普斯金”）是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司，其前身苏州罗普斯金铝业有限公司于1993年7月28日成立。本公司所发行的人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。

注册资本：人民币50,260.36万元

公司类型：股份有限公司（中外合资、上市）

法定代表人：吴明福

注册地址：苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园太东路2777号

统一社会信用代码：913205006082844193

主要业务性质：铝挤压型材行业。

营业期限：1993年7月28日至长期。

经营范围：研究、开发、生产、销售铝合金型材；门窗、幕墙、配件的销售、安装。（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）

## （二）各会计期间财务报表主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式为：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并财务报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

## （三）合并财务报表范围及其变化情况

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注“七、合并范围的变动”及附注“八、在其他主体中的权益”。

## （四）母公司及实际控制人

本公司的母公司为罗普斯金控股有限公司（注册地为开曼群岛），最终实际控制人为吴明福先生。

## （五）财务报表报出

本财务报告于二〇二〇年四月十日经本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

另外，除特殊说明外，本财务报表附注涉及公司简称如下：

序号	公司名称	简称
1	苏州罗普斯金铝业股份有限公司	公司、本公司、罗普斯金
2	苏州铭恒金属科技有限公司	铭恒金属
3	云南罗普斯金建筑科技有限公司	云南建筑科技
4	天津罗普斯金建筑科技有限公司	天津建筑科技
5	辽宁罗普斯金门窗有限公司	辽宁门窗
6	苏州罗普斯金建筑科技有限公司	苏州建筑科技
7	苏州罗普斯金门窗有限公司	苏州门窗
8	天津罗普斯金节能科技有限公司	天津节能

9	云南罗普斯金门窗有限公司	云南门窗
10	陕西罗普斯金门窗有限公司	陕西门窗
11	苏州爱士普节能科技有限公司	爱士普
12	佛山优科智能门窗科技有限公司	佛山门窗
13	安徽罗普斯金门窗有限公司	安徽门窗
14	苏州盖克贝姆企业管理有限公司	盖克贝姆
15	北京罗普斯金节能科技有限公司	北京节能
16	苏州特罗普企业管理有限公司	特罗普
17	苏州铭德铝业有限公司	铭德铝业
18	苏州铭镌精密金属制品有限公司	铭镌精密
19	苏州铭固模具科技有限公司	铭固模具

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注“七、合并范围的变动”及附注“八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司评价了自报告期末起12个月的持续经营能力。

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：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》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

现金流量表的现金指公司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）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从

其账户和资产负债表内予以转销：

① 收取金融资产现金流量的权利届满；

② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

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债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

④ 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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### （4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### （5）金融资产减值

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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### ①预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

### ②应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收商业承兑汇票及应收账款、其他应收款的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，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。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

### （6）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续

期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 13、应收款项融资

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见“附注三（十）金融工具”进行处理。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品和发出商品。

### （2）发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，一般按单个存货项目计提。对于数量繁多、单价较低的存货按类别计提。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

## 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 17、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

### (4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-30 年	5	3.17-19.00
运输工具	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	4-10 年	5	9.50-23.75

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 19、在建工程

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理

竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

② 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50年
软件	5-10年

③ 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- ①本公司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；
- ②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。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### (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。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，按确定的折现率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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同

或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 收入确认的具体方法

①商品销售收入，主要包括铝型材、熔铸铝棒和铝合金门窗销售，在货物装运车辆并出库时确认收入的实现；

②租赁收入，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 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。

(5) 本公司将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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29、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
--------------	------	----

<p>财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 12 月 25 日召开的第五届董事会第二次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。</p>	<p>董事会</p>	
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日、2019 年 9 月 19 日发布的《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）、《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会〔2019〕16 号通知及附件要求对合并财务报表项目进行相应调整。根据《修订通知》的有关要求，公司属于已执行新金融准则的企业，应当结合《修订通知》的要求，经 2019 年 12 月 25 日召开的第五届董事会第二次会议批准，对合并财务报表项目进行相应调整。</p>	<p>董事会</p>	

①本公司自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表	科目	2019年12月31日/2019年度
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表	应收票据	6,671,183.29
		应收账款	30,857,327.52
	母公司资产负债表	应收票据	2,327,974.89
		应收账款	9,421,851.70
新增“应收款项融资”项目	合并资产负债表	应收款项融资	13,228,951.38
	母公司资产负债表	应收款项融资	12,714,399.25
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表	应付票据	
		应付账款	17,634,484.94
	母公司资产负债表	应付票据	
		应付账款	8,229,661.66
资产减值损失中损失以“-”号填列	合并资产负债表	资产减值损失	-22,831,979.88

	母公司资产负债表	资产减值损失	-22,717,713.06
新增“信用减值损失”项目，损失以	合并资产负债表	信用减值损失	-139,453.28
“一”号填列	母公司资产负债表	信用减值损失	262,014.48

②财政部于2017年度修订了《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）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和记录与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表	报表科目	2019年12月31日
将原列报于“其他流动资产”理财产品重分类至“交易性金融资产”	合并资产负债表	其他流动资产	-437,000,000.00
		交易性金融资产	438,731,657.54
	母公司资产负债表	其他流动资产	-421,000,000.00
		交易性金融资产	422,727,449.32
应收款项资产减值准备计提由“已合并利润表发生损失法”改为“预期信用损失法”：资产减值损失调整到信用减值损失核算。	合并利润表	信用减值损失	-139,453.28
	母公司利润表	信用减值损失	262,014.48

③本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。公司对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更对公司2019年1-12月列报无影响。

④本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。公司对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更对公司2019年1-12月列报无影响。

## （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	86,324,607.96	86,324,607.96	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产		52,096,876.71	52,096,876.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	331,152,805.38	313,148,655.00	-18,004,150.38
应收账款	84,935,157.80	84,935,157.80	
应收款项融资		18,004,150.38	18,004,150.38
预付款项	10,582,525.76	10,582,525.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,952,429.62	8,855,552.91	-96,876.71
其中：应收利息	410,300.58	313,423.87	-96,876.71
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	165,707,197.59	165,707,197.59	
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	139,529,207.00	87,529,207.00	-52,000,000.00
流动资产合计	827,183,931.11	827,183,931.11	
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	2,896,328.11	2,896,328.11	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	800,796,321.26	800,796,321.26	
在建工程	19,531,051.23	19,531,051.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	155,822,581.09	155,822,581.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,475,761.33	4,475,761.33	
递延所得税资产	9,494,713.87	9,494,713.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	993,016,756.89	993,016,756.89	
资产总计	1,820,200,688.00	1,820,200,688.00	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
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			
应付账款	25,933,897.96	25,933,897.96	
预收款项	383,464,334.49	383,464,334.49	
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	16,411,061.42	16,411,061.42	
应交税费	6,085,507.50	6,085,507.50	
其他应付款	55,053,536.85	55,053,536.85	
其中：应付利息			
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			
其他流动负债	573,918.33	573,918.33	
流动负债合计	487,522,256.55	487,522,256.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	7,961,700.99	7,961,700.99	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,961,700.99	7,961,700.99	
负债合计	495,483,957.54	495,483,957.54	
所有者权益：			
股本	502,603,600.00	502,603,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	454,386,541.61	454,386,541.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	97,318,493.90	97,318,493.90	
一般风险准备			
未分配利润	263,772,572.86	263,772,572.86	

归属于母公司所有者权益合计	1,318,081,208.37	1,318,081,208.37	
少数股东权益	6,635,522.09	6,635,522.09	
所有者权益合计	1,324,716,730.46	1,324,716,730.46	
负债和所有者权益总计	1,820,200,688.00	1,820,200,688.00	

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	36,218,264.86	36,218,264.86	
交易性金融资产		52,096,876.71	52,096,876.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	322,906,463.39	312,610,655.00	-10,295,808.39
应收账款	56,389,770.75	56,389,770.75	
应收款项融资		10,295,808.39	10,295,808.39
预付款项	6,344,979.33	6,344,979.33	
其他应收款	17,010,704.81	16,913,828.10	-96,876.71
其中：应收利息	410,300.58	313,423.87	-96,876.71
应收股利			
存货	63,241,981.38	63,241,981.38	
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	117,000,000.00	65,000,000.00	-52,000,000.00
流动资产合计	619,112,164.52	619,112,164.52	
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	1,100,689.16	1,100,689.16	
长期股权投资	712,870,359.27	712,870,359.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	398,611,349.81	398,611,349.81	
在建工程	6,618,311.42	6,618,311.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	87,625,521.20	87,625,521.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	700,400.15	700,400.15	
递延所得税资产	9,494,713.87	9,494,713.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,217,021,344.88	1,217,021,344.88	
资产总计	1,836,133,509.40	1,836,133,509.40	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	15,786,870.63	15,786,870.63	
预收款项	374,013,992.75	374,013,992.75	
合同负债			
应付职工薪酬	9,550,391.57	9,550,391.57	
应交税费	4,860,270.96	4,860,270.96	
其他应付款	32,739,343.41	32,739,343.41	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	323,593.25	323,593.25	
流动负债合计	437,274,462.57	437,274,462.57	
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	4,601,701.98	4,601,701.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,601,701.98	4,601,701.98	
负债合计	441,876,164.55	441,876,164.55	
所有者权益：			
股本	502,603,600.00	502,603,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	456,538,880.95	456,538,880.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	97,318,493.90	97,318,493.90	
未分配利润	337,796,370.00	337,796,370.00	
所有者权益合计	1,394,257,344.85	1,394,257,344.85	
负债和所有者权益总计	1,836,133,509.40	1,836,133,509.40	

## 调整情况说明

各项目调整情况的说明：本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则要求，将理财产品从“其他流动资产”重分类为“交易性金融资产”和“其他流动资产”，将应收票据从“应收票据”重分类为“应收票据”和“应收款项融资”。具体调整数据详见上表。

**(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

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  
合并报表

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	计量属性	账面价值	项目	计量属性	账面价值
其他流动资产	成本法	117,000,000.00	交易性金融资产	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	52,000,000.00
			其他流动资产	成本法	65,000,000.00
其他应收款-应收利息	公允价值	410,300.58	交易性金融资产	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	96,876.71
			其他应收款-应收利息	公允价值	313,423.87
应收票据	成本法	331,152,805.38	应收票据	成本法	313,148,655.00
			应收款项融资	公允价值	18,004,150.38

母公司

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	计量属性	账面价值	项目	计量属性	账面价值
其他流动资产	成本法	117,000,000.00	交易性金融资产	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	52,000,000.00
			其他流动资产	成本法	65,000,000.00
其他应收款-应收利息	公允价值	410,300.58	交易性金融资产	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	96,876.71
			其他应收款-应收利息	公允价值	313,423.87
应收票据	成本法	322,906,463.39	应收票据	成本法	312,610,655.00
			应收款项融资	公允价值	10,295,808.39

**30、其他**

分部报告

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并披露分部信息。

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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 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	16.00、13.00、10.00、9.00、5.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00、5.00、1.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
房产税	按账面原值扣除 30% 后的 1.2% 计缴或从租计征	从价计征 1.20%、从租计征 12.00%
城镇土地使用税	苏州按 3 元/平方米计缴，天津按 1.5 元/平方米计缴	3 元/平方米、1.5 元/平方米
印花税	实行从价计征和从量计征	0.05%-0.1%

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
--------	-------

### 2、税收优惠

本公司于2017年11月17日通过高新技术企业资格认证，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的编号为GR201732000776高新技术企业证书，有效期为3年。本公司可享受高新技术企业减按15%优惠税率征收企业所得税，优惠期限自2017年1月1日至2019年12月31日。

故本公司2019年度及2018年度的企业所得税税率均为15%。除本公司外，其他子公司2019年度及2018年度的企业所得税税率均为25%。

## 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	66,670.96	169,370.74
银行存款	217,311,567.64	84,713,160.90
其他货币资金		1,442,076.32
合计	217,378,238.60	86,324,607.96

其他说明

期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	438,731,657.54	52,096,876.71
其中：		
混合工具投资	438,731,657.54	52,096,876.71
合计	438,731,657.54	52,096,876.71

其他说明：

交易性金融资产系公司购买的短期保本型银行理财产品。期末余额43,873.17万元中含理财产品本金43,700.00万元、交易性金融资产公允价值变动173.17万元。

## 3、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	6,671,183.29	13,148,655.00
商业承兑票据		300,000,000.00
合计	6,671,183.29	313,148,655.00

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,671,183.29				6,671,183.29	313,148,655.00				313,148,655.00
其中:										
组合-银行承兑汇票	6,671,183.29				6,671,183.29	13,148,655.00				13,148,655.00
组合-商业承兑汇票						300,000,000.00				300,000,000.00
合计	6,671,183.29				6,671,183.29	313,148,655.00				313,148,655.00

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
组合-银行承兑汇票	6,671,183.29		

确定该组合依据的说明:

公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备; 公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

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	

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
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,686,907.06	2,515,629.45
合计	9,686,907.06	2,515,629.45

### (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

期末无已质押的应收票据。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 4、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	2,161,929.23	6.21%	2,161,929.23	100.00%	0.00	2,279,792.94	2.61%	2,279,792.94	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	32,626,218.19	93.79%	1,768,890.67	5.42%	30,857,327.52	84,961,911.80	97.39%	26,754.00	0.03%	84,935,157.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,626,218.19	93.79%	1,768,890.67	5.42%	30,857,327.52	84,961,911.80	97.39%	26,754.00	0.03%	84,935,157.80
合计	34,788,147.42	100.00%	3,930,819.90		30,857,327.52	87,241,704.74	100.00%	2,306,546.94		84,935,157.80

按单项计提坏账准备：2,161,929.23

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
上海浦东邮件处理中心	707,253.38	707,253.38	100.00%	预计无法收回
长账龄个人货款合计	1,454,675.85	1,454,675.85	100.00%	预计无法收回
合计	2,161,929.23	2,161,929.23	--	--

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（含1年）	29,382,062.35	671,342.98	2.28%
1-2年（含2年）	2,862,144.20	715,536.05	25.00%
2-3年（含3年）	266,575.78	266,575.78	100.00%

3 年以上	115,435.86	115,435.86	100.00%
合计	32,626,218.19	1,768,890.67	--

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）	29,385,217.35
1 至 2 年	2,931,193.60
2 至 3 年	787,064.49
3 年以上	1,684,671.98
3 至 4 年	257,612.67
4 至 5 年	292,652.56
5 年以上	1,134,406.75
合计	34,788,147.42

## （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	
坏账损失	2,306,546.94	1,743,152.87			118,879.91	3,930,819.90
合计	2,306,546.94	1,743,152.87			118,879.91	3,930,819.90

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
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

**(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
第一名	7,261,308.27	20.87%	72,613.08
第二名	2,747,353.96	7.90%	
第三名	2,602,205.76	7.48%	469,080.33
第四名	2,319,104.77	6.67%	
第五名	1,553,244.16	4.46%	388,311.04
合计	16,483,216.92	47.38%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

无。

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,228,951.38	18,004,150.38
合计	13,228,951.38	18,004,150.38

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：

公司将未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票计入应收款项融资，采用公允价值计量。期末按贴现率折现的公允价值与账面价值相当。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,989,274.80	98.92%	10,461,155.76	98.85%
1至2年	62,452.15	1.03%	121,370.00	1.15%
2至3年	2,702.70	0.05%		
合计	6,054,429.65	--	10,582,525.76	--

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：

期末无账龄超过一年的大额预付款项情况。

### (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	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	2,000,000.00	1年以内 (含1年)	33.03
第二名	628,930.83	1年以内 (含1年)	10.39
第三名	384,941.89	1年以内 (含1年)	6.36
第四名	324,060.57	1年以内 (含1年)	5.35
第五名	280,998.06	1年以内 (含1年)	4.64
合计	<u>3,618,931.35</u>		<u>59.77</u>

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		313,423.87
其他应收款	26,191,670.79	8,542,129.04
合计	26,191,670.79	8,855,552.91

### (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
定期存款		313,423.87
合计		313,423.87

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

无。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
不动产转让尾款	19,253,700.00	
押金及保证金	5,509,852.20	6,818,085.66
代垫款	730,839.62	1,113,963.23
固定资产转让款	330,000.00	
员工暂支款	271,478.22	273,129.40
其他	95,800.75	336,950.75
合计	26,191,670.79	8,542,129.04

#### 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		6,373,366.11		6,373,366.11
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		102,573.62		102,573.62
本期转回		1,706,273.21		1,706,273.21
其他变动		4,118,719.80		4,118,719.80
2019 年 12 月 31 日余额		650,946.72		650,946.72

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）	20,842,018.59
1 至 2 年	2,492,616.80
2 至 3 年	94,280.00

3 年以上	2,762,755.40
3 至 4 年	2,762,755.40
合计	26,191,670.79

### 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	
坏账准备	6,373,366.11	102,573.62	1,706,273.21		4,118,719.80	650,946.72
合计	6,373,366.11	102,573.62	1,706,273.21		4,118,719.80	650,946.72

其他为合并减少。

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
佛山市通润热能科技有限公司	1,706,273.21	设备使用中，本期转入固定资产
合计	1,706,273.21	--

### 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：

无。

### 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
第一名	不动产转让尾款	19,253,700.00	1 年以内（含 1 年）	71.73%	
第二名	押金	2,400,000.00	3 年以上	8.94%	
第三名	保证金	1,500,000.00	2 至 3 年（含 2 年）	5.59%	

第四名	押金	812,740.80	1-2 年（含 2 年）	3.03%	
第五名	货物丢失索赔款	497,962.94	3 年以上	1.86%	497,962.94
合计	--	24,464,403.74	--	91.15%	497,962.94

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

无。

#### 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

无。

其他说明：

无。

### 8、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	36,442,253.75	110,764.72	36,331,489.03	54,208,598.76	160,297.80	54,048,300.96
在产品	209,108.63		209,108.63	2,753,644.89		2,753,644.89
库存商品	24,603,126.24	44,565.12	24,558,561.12	38,750,410.16	2,137,419.69	36,612,990.47
发出商品	583,843.87		583,843.87			
低值易耗品	23,346,899.64		23,346,899.64	42,324,596.76		42,324,596.76
自制半成品	15,143,276.39	43,773.78	15,099,502.61	30,679,352.84	711,688.33	29,967,664.51
合计	100,328,508.52	199,103.62	100,129,404.90	168,716,603.41	3,009,405.82	165,707,197.59

#### (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	160,297.80	25,927.92		75,460.60	0.40	110,764.72
库存商品	2,137,419.69	44,565.12		1,093,760.29	1,043,659.40	44,565.12
自制半成品	711,688.33	43,773.78		404,957.45	306,730.88	43,773.78
合计	3,009,405.82	114,266.82		1,574,178.34	1,350,390.68	199,103.62

本期减少金额中其他项为合并减少。

#### 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	存货账面价值与可变现净值孰低	原材料加工成库存商品销售，以前减记存货价值的影响因素已经消失。
库存商品	存货账面价值与可变现净值孰低	存货销售，以前减记存货价值的影响因素已经消失。
自制半成品	存货账面价值与可变现净值孰低	自制半成品加工成库存商品销售，以前减记存货价值的影响因素已经消失。

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

#### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

#### 9、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
增值税留抵税额	1,612,278.85	22,526,505.08
企业所得税留抵税额	5,967,433.27	2,701.92
银行理财产品		65,000,000.00
合计	7,579,712.12	87,529,207.00

其他说明：

## 10、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											
安徽罗普斯金门窗有限公司[注 1]	2,594,328.42			-2,594,328.42							
小计	2,594,328.42			-2,594,328.42							
二、联营企业											
苏州盖克贝姆企业管理有限公司	301,999.69	3,200,000.00		49,743.44						3,551,743.13	
北京罗普斯金节能科技有限公司		3,200,000.00		-882,370.20						2,317,629.80	
辽宁罗普斯金门窗有限公司[注 2]		2,750,000.00		-589,519.03				1,983,304.78	2,572,823.81	2,750,000.00	1,983,304.78
小计	301,999.69	9,150,000.00		-1,422,145.79				1,983,304.78	2,572,823.81	8,619,372.93	1,983,304.78
合计	2,896,328.11	9,150,000.00		-4,016,474.21				1,983,304.78	2,572,823.81	8,619,372.93	1,983,304.78

其他说明

注1：安徽罗普斯金门窗有限公司（以下简称“安徽门窗”）2019年净利润为-4,549,930.74元，按本公司子公司苏州建筑科技对安徽门窗的实缴出资比例57.14%应确认的投资收益为-2,599,960.44元；截至2018年12月31日，本公司对安徽门窗的长期股权投资账面价值为2,594,328.42元，因此本期确认权益法核算的投资收益为-2,594,328.42元。截至2019年12月31日本公司子公司苏州建筑科技对安徽门窗的长期股权投资账面价值为零。

注2：辽宁罗普斯金门窗有限公司（以下简称“辽宁门窗”）为本公司于2017年9月成立的持股55%的子公司，因股东之间存在严重分歧，且无法通过股东会解决，本公司于2019年7月向沈阳经济技术开发区人民法院提起解散辽宁门窗的诉讼，该项诉讼于2019年7月22日获得法院受理，本公司自2019年11月起未能

再收到辽宁门窗任何财务报表或经营数据的汇报，在小股东不配合的情况下，本公司在2019年11月对辽宁门窗失去控制，对其核算方法由成本法转为权益法核算，同时本期本公司确认应出资未出资部分275.00万元及相应负债，根据预计清算情况对期末长期股权投资计提减值准备1,983,304.78元。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	391,154,648.56	800,796,321.26
合计	391,154,648.56	800,796,321.26

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	470,932,754.83	707,699,171.99	6,601,121.59	28,231,452.91	1,213,464,501.32
2.本期增加金额	3,882,394.66	16,865,800.35	49,365.60	1,863,008.74	22,660,569.35
(1) 购置	2,408,096.28	6,134,175.04	49,365.60	1,863,008.74	10,454,645.66
(2) 在建工程转入	1,398,122.81	10,243,447.60			11,641,570.41
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	76,175.57	488,177.71			564,353.28
3.本期减少金额	194,014,306.31	262,211,857.89	2,112,885.92	7,118,847.24	465,457,897.36
(1) 处置或报废	54,276,533.26	8,819,552.72	956,049.00	462,258.82	64,514,393.80
(2) 合并减少	138,647,481.78	253,392,305.17	1,156,836.92	6,352,235.14	399,548,859.01
(3) 其他减少	1,090,291.27			304,353.28	1,394,644.55
4.期末余额	280,800,843.18	462,353,114.45	4,537,601.27	22,975,614.41	770,667,173.31
二、累计折旧					
1.期初余额	76,027,727.70	251,077,679.62	3,547,449.80	13,839,536.71	344,492,393.83
2.本期增加金额	16,626,765.82	33,073,773.60	890,193.64	2,531,010.04	53,121,743.10
(1) 计提	15,858,690.69	33,073,773.60	869,274.92	2,517,699.60	52,319,438.81
(2) 其他增加	768,075.13		20,918.72	13,310.44	802,304.29

3.本期减少金额	26,708,084.55	69,000,669.98	1,124,674.22	1,649,184.90	98,482,613.65
(1) 处置或报废	12,748,258.13	3,810,964.72	700,524.65	227,175.02	17,486,922.52
(2) 合并减少	13,900,044.14	64,387,400.97	424,149.57	1,422,009.88	80,133,604.56
(3) 其他减少	59,782.28	802,304.29			862,086.57
4.期末余额	65,946,408.97	215,150,783.24	3,312,969.22	14,721,361.85	299,131,523.28
三、减值准备					
1.期初余额	9,775,541.44	58,400,244.79			68,175,786.23
2.本期增加金额		16,856,520.64	131,262.78	138,774.05	17,126,557.47
(1) 计提		16,856,520.64			16,856,520.64
(2) 其他增加			131,262.78	138,774.05	270,036.83
3.本期减少金额		4,821,325.52		100,016.71	4,921,342.23
(1) 处置或报废		4,551,288.69		100,016.71	4,651,305.40
(2) 其他报废		270,036.83			270,036.83
4.期末余额	9,775,541.44	70,435,439.91	131,262.78	38,757.34	80,381,001.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	205,078,892.77	176,766,891.30	1,093,369.27	8,215,495.22	391,154,648.56
2.期初账面价值	385,129,485.69	398,221,247.58	3,053,671.79	14,391,916.20	800,796,321.26

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

房屋、建筑物	22,187,984.80
机器设备	32,899,965.77

**(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
----	------	------------

其他说明

期末本公司立式氧化线机器设备产能利用率偏低，存在减值迹象，公司管理层测算了资产预计未来现金流量的现值，对其计提了人民币16,856,520.64元的减值准备。

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,004,518.16	19,531,051.23
合计	2,004,518.16	19,531,051.23

**(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
年产10万吨铝挤压材建设项目	5,856,384.55	3,877,887.64	1,978,496.91	6,618,311.42		6,618,311.42
年产5万吨工业铝材建设项目				3,750,760.24		3,750,760.24
其他	26,021.25		26,021.25	9,161,979.57		9,161,979.57
合计	5,882,405.80	3,877,887.64	2,004,518.16	19,531,051.23		19,531,051.23

**(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

年产 10 万吨铝挤压材建设项目	593,520,000.00	6,618,311.42	5,728.16	767,655.03		5,856,384.55	93.23%	建设中				其他
合计	593,520,000.00	6,618,311.42	5,728.16	767,655.03		5,856,384.55	--	--				--

### (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
年产 10 万吨铝挤压材建设项目	3,877,887.64	厂区东北角地块原规划方案变更，原计入在建工程的资产预计可收回金额为零。
合计	3,877,887.64	--

其他说明

## 13、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	173,410,276.59			18,195,429.29	191,605,705.88
2.本期增加金额				542,116.94	542,116.94
(1) 购置				542,116.94	542,116.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	66,502,458.70			481,781.73	66,984,240.43
(1) 处置	17,095,618.48				17,095,618.48
(2) 企业合并减少	49,406,840.22			481,781.73	49,888,621.95
4.期末余额	106,907,817.89			18,255,764.50	125,163,582.39

二、累计摊销					
1.期初余额	23,369,045.33			12,414,079.46	35,783,124.79
2.本期增加金额	2,431,916.03			1,942,778.22	4,374,694.25
(1) 计提	2,431,916.03			1,942,778.22	4,374,694.25
3.本期减少金额	8,104,362.62			170,076.96	8,274,439.58
(1) 处置	2,652,768.03				2,652,768.03
(2) 企业合并减少	5,451,594.59			170,076.96	5,621,671.55
4.期末余额	17,696,598.74			14,186,780.72	31,883,379.46
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	89,211,219.15			4,068,983.78	93,280,202.93
2.期初账面价值	150,041,231.26			5,781,349.83	155,822,581.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 14、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
经营租入固定资产改良支出	2,456,377.39	4,750,267.27	1,425,185.57	190,651.77	5,590,807.32
租赁费	1,058,983.79	2,950,435.14	3,355,544.09		653,874.84
软件服务费		340,707.96	9,464.11		331,243.85
蒸汽管道施工		761,495.93			761,495.93
其他	960,400.15	314,942.01	281,785.19	260,000.00	733,556.97
合计	4,475,761.33	9,117,848.31	5,071,978.96	450,651.77	8,070,978.91

其他说明

## 15、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	52,136,377.37	7,912,540.54	34,429,889.24	5,164,483.39
递延收益	4,601,701.98	690,255.30	4,925,295.22	738,794.28
预提的销售结算款	19,954,628.53	4,500,423.04	23,282,915.94	3,492,437.39
存货跌价准备			659,992.09	98,998.81
合计	76,692,707.88	13,103,218.88	63,298,092.49	9,494,713.87

## (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
交易性金融资产公允价值变动	1,731,657.54	260,169.46		
合计	1,731,657.54	260,169.46		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	13,103,218.88	0.00	9,494,713.87
递延所得税负债	0.00	260,169.46	0.00	0.00

#### (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	42,045,904.15	18,149,985.86
可抵扣亏损	97,938,269.05	241,427,665.99
合计	139,984,173.20	259,577,651.85

#### (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
2019 年		15,385,822.10	
2020 年	3,870,031.14	40,307,512.40	
2021 年	8,871,771.51	29,403,813.45	
2022 年	8,789,856.64	44,113,878.69	
2023 年	51,246,478.88	112,216,639.35	
2024 年	25,160,130.88		
合计	97,938,269.05	241,427,665.99	--

其他说明：

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,147,952.40	24,290,289.50
1 年以上	486,532.54	1,643,608.46
合计	17,634,484.94	25,933,897.96

### (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
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 17、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	19,769,567.62	30,705,134.49
预收股权转让款		352,759,200.00
合计	19,769,567.62	383,464,334.49

### (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：

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## 18、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	16,375,655.12	102,666,725.96	108,801,654.14	10,240,726.94
二、离职后福利-设定提存计划	35,406.30	6,920,355.87	6,955,298.29	463.88
合计	16,411,061.42	109,587,081.83	115,756,952.43	10,241,190.82

## (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	16,061,604.99	87,898,098.01	93,848,295.08	10,111,407.92
2、职工福利费	298,316.95	6,187,076.34	6,381,752.55	103,640.74
3、社会保险费	13,708.18	4,120,436.83	4,125,967.36	8,177.65
其中：医疗保险费	484.21	3,315,080.75	3,315,564.96	
工伤保险费	10,113.76	477,116.72	481,979.04	5,251.44
生育保险费	3,110.21	328,239.36	328,423.36	2,926.21
4、住房公积金	2,025.00	3,800,786.00	3,802,811.00	
5、工会经费和职工教育经费		660,328.78	642,828.15	17,500.63
合计	16,375,655.12	102,666,725.96	108,801,654.14	10,240,726.94

## (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	22,448.50	6,724,535.03	6,746,983.53	
2、失业保险费	12,957.80	195,820.84	208,314.76	463.88
合计	35,406.30	6,920,355.87	6,955,298.29	463.88

其他说明：

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,650,063.68	3,778,122.38
个人所得税	142,891.02	252,882.55
城市维护建设税	81,490.84	164,945.99
房产税	785,847.18	1,029,442.93
城镇土地使用税	168,958.20	409,011.92
教育费附加（含地方）	81,066.23	162,554.82
印花税	30,402.94	288,546.91
水利基金	178.79	

合计	2,940,898.88	6,085,507.50
----	--------------	--------------

其他说明：

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	37,139,373.12	55,053,536.85
合计	37,139,373.12	55,053,536.85

### (1) 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
销售结算款	20,542,620.60	23,209,313.15
应付工程及设备款	7,863,756.19	21,733,764.27
应付辽宁门窗认缴出资款	2,750,000.00	
业务费用预提	2,172,352.38	1,900,778.33
押金及保证金	1,471,294.73	1,939,741.14
广告费	876,839.75	1,513,251.16
运输费	790,770.45	
培训费		2,234,358.72
其他	671,739.02	2,522,330.08
合计	37,139,373.12	55,053,536.85

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 21、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
递延收益		573,918.33
合计		573,918.33

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：

项目	期初余额	本期增加	本期计入营业外收入	本期计入其他收益	本期合并减少	期末余额	与资产/收益相关
七通一平补贴款	492,694.80			476,446.49	16,248.31		与资产相关
节能和推进新型工业化专项资金	81,223.53				81,223.53		与资产相关
合计	573,918.33			476,446.49	97,471.84		

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,961,700.99		3,359,999.01	4,601,701.98	政府补助与资产相关
合计	7,961,700.99		3,359,999.01	4,601,701.98	--

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
七通一平补贴款	7,440,316.72			2,127,207.59		-711,407.15	4,601,701.98	与资产相关
节能和推进新型工业化专项资金	521,384.27					-521,384.27		

其他说明：

本期其他变动为合并减少。

## 23、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	502,603,600.00						502,603,600.00

其他说明：

截至2019年12月31日，本公司控股股东罗普斯金控股有限公司（以下简称“罗普斯金控股”）已将其持有的本公司股份10,800万股质押给光大兴陇信托有限责任公司、7,500万股质押给中国工商银行股份有限公司苏州相城支行，质押股数合计18,300万股（占其持股比例的55.63%，占公司总股本的36.41%）。

2020年1月7日，罗普斯金控股质押给光大兴陇信托有限责任公司的10,800万股解除质押登记。2020年1月7日，罗普斯金控股将其持有的本公司股份10,000万股质押给中国工商银行股份有限公司苏州相城支行用于借款，借款用于偿还宁波银行债务，质押开始日为2020年1月7日，质押到期日为2022年12月31日。截至本财务报告批准报出日，罗普斯金控股质押的本公司股数为17,500万股，占其持股比例的53.19%，占公司总股本的34.82%。

## 24、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）	454,340,747.83			454,340,747.83
其他资本公积	45,793.78			45,793.78
合计	454,386,541.61			454,386,541.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年和2018年资本公积无变动。

## 25、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	97,318,493.90	1,097,862.64		98,416,356.54
合计	97,318,493.90	1,097,862.64		98,416,356.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年度本公司按母公司净利润的10%计提法定盈余公积1,097,862.64元。

## 26、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	263,772,572.86	416,888,270.71
调整后期初未分配利润	263,772,572.86	416,888,270.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,998,697.91	-153,115,697.85
减：提取法定盈余公积	1,097,862.64	
应付普通股股利	100,520,720.00	
期末未分配利润	211,152,688.13	263,772,572.86

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。

## 27、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	646,586,092.13	600,138,137.05	1,076,944,842.61	1,020,537,970.06
其他业务	64,852,881.38	58,306,263.16	26,029,582.15	16,560,181.38
合计	711,438,973.51	658,444,400.21	1,102,974,424.76	1,037,098,151.44

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 28、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	914,898.85	1,451,318.90
教育费附加	524,606.39	832,152.40
房产税	3,656,511.60	4,221,108.36
土地使用税	589,342.53	1,735,563.69
印花税	338,665.54	644,987.70
地方教育费附加	349,736.18	554,768.27
其他	24,356.17	600.00
合计	6,398,117.26	9,440,499.32

其他说明：

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	32,371,611.25	40,038,615.41
差旅费	8,216,634.30	12,825,424.93
租赁费、物业费	7,776,167.61	3,265,818.49
交际应酬费	4,342,528.52	5,069,178.86
广告费	3,988,264.57	4,310,632.98
折旧与摊销费	2,370,437.29	4,137,359.97
业务宣传费	2,179,060.78	2,451,820.39
运输费	1,294,509.33	3,650,385.19
长期待摊费用摊销	1,072,727.80	879,726.12
低值易耗品摊销	808,382.40	1,362,745.90
水电费	624,772.81	779,906.00
办公费	605,087.19	705,795.75
电话费	580,857.49	734,051.80
修理费	414,922.03	473,444.46
其他	2,109,600.88	3,374,444.76
合计	68,755,564.25	84,059,351.01

其他说明：

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	21,332,745.24	28,383,795.42
办公费	6,071,926.80	6,809,671.68
折旧与摊销费	4,877,818.63	9,662,955.78
租赁费	2,563,868.79	3,532,979.02
差旅费	1,607,962.40	2,130,845.67
物业管理费	1,391,612.15	1,337,854.58
修理费、辅助材料费及物料消耗	924,758.52	274,334.89
业务招待费	653,629.47	832,102.13

运输费	508,324.83	856,734.48
低值易耗品	426,069.77	122,404.48
水电费	405,609.66	788,813.79
税金		1,553,602.56
其他	265,467.74	4,299,249.98
合计	41,029,794.00	60,585,344.46

其他说明：

### 31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费、辅助材料费及物料消耗	6,059,212.94	5,024,958.06
工资及福利费	4,600,029.08	5,893,223.25
折旧与摊销费	901,140.64	441,850.74
办公费	601,224.98	598,094.90
差旅费	326,091.11	428,178.64
租赁费及物业管理费	213,598.67	295,579.13
水电费	85,101.85	81,795.12
业务招待费	27,836.59	40,754.09
运输费	26,469.20	9,315.06
业务宣传费	3,219.92	19,420.00
劳保用品	1,619.16	5,061.16
其他	110,246.20	633,745.53
合计	12,955,790.34	13,471,975.68

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	837.00	59,950.09
利息收入	-1,744,343.84	-552,688.19
汇兑损益	18.92	-93,006.21
手续费	148,326.68	272,801.72
合计	-1,595,161.24	-312,942.59

其他说明：

本期利息支出837.00元系银行承兑汇票贴现利息。

### 33、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
政府补助	7,056,970.48	5,705,770.13

### 34、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	-4,016,474.21	-2,548,468.35
处置长期股权投资产生的投资收益	90,077,328.96	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,757,203.07	
理财产品投资收益		3,017,417.25
未实现内部交易损益	299,678.60	
合计	97,117,736.42	468,948.90

其他说明：

### 35、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	1,731,657.54	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,731,657.54	
合计	1,731,657.54	

其他说明：

### 36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,603,699.59	
应收账款坏账损失	-1,743,152.87	
合计	-139,453.28	

其他说明：

### 37、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		-974,086.24
二、存货跌价损失	-114,266.82	-527,293.73
五、长期股权投资减值损失	-1,983,304.78	
七、固定资产减值损失	-16,856,520.64	-62,451,192.37
九、在建工程减值损失	-3,877,887.64	
十四、其他		-560,875.70
合计	-22,831,979.88	-64,513,448.04

其他说明：

### 38、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
不动产处置收益	30,606,019.23	
固定资产处置收益	-127,281.19	252,151.85

### 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		600,000.00	
赔偿金	20,500.00	79,045.05	20,500.00
保险费	40,000.00		40,000.00
其他	6,525.78	48,714.72	6,525.78
合计	67,025.78	727,759.77	67,025.78

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

苏州市相城区元和街道办事处动迁安置办公室发放的搬迁补偿							600,000.00	与收益相关
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	------------	-------

其他说明：

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		203,000.00	
前员工抚恤金	1,200,000.00		1,200,000.00
非流动资产毁损报废损失	174,684.20	1,116,190.18	174,684.20
赔偿款	155,482.10		155,482.10
就业补助金	45,000.00		45,000.00
罚款支出	10,346.79		10,346.79
其他	23,240.95	629,429.08	23,240.95
工伤支出		43,000.00	
合计	1,608,754.04	1,991,619.26	1,608,754.04

其他说明：

#### 41、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		16.67
递延所得税费用	-3,348,335.55	-2,520,283.37
合计	-3,348,335.55	-2,520,266.70

##### (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	37,322,409.75

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,598,361.46
子公司适用不同税率的影响	-2,635,252.99
非应税收入的影响	945,166.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,143,360.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,397,993.83
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	9,898,588.48
研发费加计扣除	-1,213,609.65
处置子公司合并层面确认的投资收益影响	-7,686,956.58
所得税费用	-3,348,335.55

其他说明

## 42、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
政府补助收入	4,453,316.40	5,320,585.10
利息收入	1,744,343.84	552,688.19
押金保证金	1,700,000.00	1,339,741.14
其他	67,025.78	127,759.77
合计	7,964,686.02	7,340,774.20

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
付现之销售费用	36,694,514.92	39,883,375.63
付现之管理费用	16,248,798.89	23,805,774.32
付现之研发费用	8,172,534.28	4,140,743.07
前员工抚恤金	1,200,000.00	
公益性捐赠		203,000.00
支付履约保证金		757,647.38
其他	1,729,720.83	1,147,405.36
合计	64,045,568.92	69,937,945.76

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
收回理财产品本金	1,543,000,000.00	487,520,000.00
理财利息收入		3,063,522.13
合计	1,543,000,000.00	490,583,522.13

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	1,863,000,000.00	504,770,000.00
合计	1,863,000,000.00	504,770,000.00

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
铭固模具转让前收到新股东增资款	4,800,000.00	
合计	4,800,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 43、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	40,670,745.30	-158,198,124.51
加：资产减值准备	22,971,433.16	64,513,448.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,319,438.81	83,059,360.71
无形资产摊销	4,374,694.25	5,511,918.74
长期待摊费用摊销	5,071,978.96	5,966,598.53
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）	-30,478,738.04	-252,151.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	174,684.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,731,657.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	18.92	-93,006.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,117,736.42	-468,948.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,608,505.01	-2,520,283.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	260,169.46	
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,662,280.78	10,698,460.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,258,714.77	7,245,152.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,914,443.25	841,538.12
其他	-2,303,975.48	-1,151,518.33
经营活动产生的现金流量净额	20,609,102.87	15,152,444.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	217,378,238.60	84,882,531.64
减：现金的期初余额	84,882,531.64	95,176,057.03
现金及现金等价物净增加额	132,495,706.96	-10,293,525.39

## (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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	484,909,754.78
其中：	--
苏州铭德铝业有限公司	450,801,607.44
苏州铭镬精密金属制品有限公司	8,534,750.88
苏州铭固模具科技有限公司	25,573,396.46
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,325,716.01
其中：	--
苏州铭德铝业有限公司	10,097,446.20
苏州铭镬精密金属制品有限公司	4,612,177.44
苏州铭固模具科技有限公司	204,724.99
辽宁罗普斯金门窗有限公司	411,367.38
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	469,584,038.77

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	217,378,238.60	84,882,531.64
其中：库存现金	66,670.96	169,370.74
可随时用于支付的银行存款	217,311,567.64	84,713,160.90
三、期末现金及现金等价物余额	217,378,238.60	84,882,531.64

其他说明：

## 44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 45、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	--	--	42.42
其中：美元	6.08	6.9762	42.42
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
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

## 46、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
黄埭新厂区七通一平补贴款	8,173,967.93	递延收益、其他收益	2,603,654.08
2019 年科技研发专项资金	1,167,288.90	其他收益	1,167,288.90

代扣代缴股东分红手续费返还	533,082.05	其他收益	533,082.05
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
高端服务业专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
相城区工业经济高质量发展专项资金计划	400,000.00	其他收益	400,000.00
苏州市市级打造先进制造业基地专用奖	400,000.00	其他收益	400,000.00
省级工业和信息产业转型升级专项奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
转型升级专项资金	185,000.00	其他收益	185,000.00
2018 年度质量品牌建设第一批奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
纳税贡献奖	80,000.00	其他收益	80,000.00
二级标准化达标企业奖励资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
2018 年度质量强省专项奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年度相城区科技创新发展（知识产权）	43,500.00	其他收益	43,500.00
相人社开（2019）11 招才引智资助经费	37,000.00	其他收益	37,000.00
高质量发展创新奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	22,310.48	其他收益	22,310.48
稳岗补贴	20,534.97	其他收益	20,534.97
埭科（2019）10 号埭财资（2019）3 号经费	11,600.00	其他收益	11,600.00
知识产权省级专项资金	3,000.00	其他收益	3,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

### 3、反向购买

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

无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
1.苏州铭德铝业有限公司 [注 1]	502,592,297.44	100.00%	转让	2019年01月04日	协议约定	91,485,109.06	0.00%					
2.苏州铭镌精密金属制品有限公司 [注 1]	9,503,260.88	100.00%	转让	2019年01月04日	协议约定	246,812.93	0.00%					
3.苏州铭固模具科技有限公司 [注 2]	25,573,396.46	100.00%	转让	2019年07月29日	协议约定	1,312,776.97	0.00%					

其他说明：

注1：本公司于2018年12月10日与苏州特罗普企业管理有限公司（以下简称“特罗普”，系本公司控股股东罗普斯金控股有限公司的全资子公司）签订股权转让协议，分别以人民币51,790.69万元和人民币968.51万元（总价52,759.20万元）置出铝工业型材业务，即出售所持有的铭德铝业和铭镌精密100%股权。本公司于2018年12月11日实际收到第一笔款项人民币5,275.92万元，于2018年12月31日本公司收到特罗普出具的用于支付第二笔股权转让款的商业承兑汇票人民币30,000.00万元，2019年1月4日本公司承兑商业承兑汇票人民币30,000.00万元；于2019年3月29日收到特罗普支付的第三笔款项人民币17,483.28万元。股权转让协议同时约定标的股权评估基准日至股权过户日期期间的损益由本公司承担，故本公司于2019年12月27日将铭德铝业、铭镌精密在评估基准日2018年6月30日至股权交割日2019年1月4日之间的净利润-1,549.64万元返还给特罗普。上表列示的股权处置价款系返还评估基准日至股权交割日之间净利润后本公司实际收到的股权处置价款。

注2：本公司于2019年7月11日与苏州特罗普企业管理有限公司签订股权转让协议，约定以人民币3,264.37万元将所持有的苏州铭固模具科技有限公司（以下简称“铭固模具”）100%股权转让给特罗普。本公司分别于2019年7月15日、2019年7月29日和2019年12月26日收到特罗普支付的350.00万元、1,350.00万元

和1,564.37万元股权转让款。股权转让协议同时约定标的股权评估基准日至股权过户日期期间的损益由本公司承担，故本公司于2019年12月27日将铭固模具在评估基准日2019年12月31日至股权交割日2019年7月29日之间的净利润-707.03万元返还给特罗普。上表列示的股权处置价款系返还评估基准日至股权交割日之间净利润后本公司实际收到的股权处置价款。

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：

### （1）新设子公司

2019年7月11日，本公司之孙公司苏州罗普斯金门窗有限公司新设成立佛山优科智能门窗科技有限公司，注册资本100.00万元人民币。截至2019年12月31日已出资到位。

### （2）辽宁门窗失控退出合并范围

辽宁罗普斯金门窗有限公司系本公司与袁少博先生及其控制的沈阳久利门窗科技有限公司共同出资于2017年9月设立的子公司，注册资本为2,000.00万元，本公司持股比例为55%。辽宁门窗成立至今股东之间存在严重分歧，且无法通过股东会解决，辽宁门窗的经营管理发生严重困难，本公司于2019年7月向沈阳经济技术开发区人民法院正式提起解散辽宁门窗的诉讼，该项诉讼于2019年7月22日获得法院正式受理。2019年11月初，本公司提请辽宁门窗董事会委任的辽宁门窗财务负责人提出离职后，袁少博先生委任了新的财务负责人，自2019年11月起本公司未能再收到辽宁门窗任何财务报表或经营数据的汇报。在袁少博先生不配合的情况下，本公司已失去对辽宁门窗的权力，目前陷入公司僵局，本公司在2019年11月对辽宁门窗失去控制，退出合并范围。

## 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	
苏州铭恒金属科技有限公司[注 1]	苏州	苏州	有色金属合金业	100.00%		新设成立
云南罗普斯金建筑科技有限公司[注 2]	昆明	昆明	金属制品业	100.00%		新设成立
天津罗普斯金建筑科技有限公司	天津	天津	金属制品业	100.00%		新设成立

苏州罗普斯金建筑科技有限公司[注 3]	苏州	苏州	金属制品业	100.00%	新设成立
苏州罗普斯金门窗有限公司[注 4]	苏州	苏州	金属制品业	100.00%	新设成立
天津罗普斯金节能科技有限公司[注 5]	天津	天津	金属制品业	100.00%	新设成立
云南罗普斯金门窗有限公司[注 6]	昆明	昆明	金属制品业	70.00%	非同一控制下企业合并
陕西罗普斯金门窗有限公司[注 7]	西安	西安	金属制品业	65.00%	非同一控制下企业合并
苏州爱士普节能科技有限公司[注 8]	苏州	苏州	金属制品业	60.00%	非同一控制下企业合并
佛山优科智能门窗科技有限公司	佛山	佛山	金属制品业	100.00%	新设成立

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:

注1: 本公司于2019年9月27日召开董事会会议,审议通过了《关于对全资子公司减资的议案》,同意对全资子公司苏州铭恒金属科技有限公司减资10,000.00万元。铭恒金属注册资本由22,100.00万元变更为12,100.00万元,本公司持有其100%股权不变。截至2019年12月31日,本公司已收到铭恒金属支付的8,074.63万元减资款。

注2: 本公司于2017年12月19日设立云南罗普斯金建筑科技有限公司(以下简称“云南建筑科技”),注册资本为人民币5,000.00万元,2018年本公司分多次以货币资金对云南建筑科技出资人民币共计1,350.00万元。本公司于2019年11月向云南建筑科技出资人民币1,650.00万元。截至2019年12月31日,云南建筑科技实收资本为3,000.00万元。

注3: 2018年12月21日,本公司投资设立苏州罗普斯金建筑科技有限公司(以下简称“苏州建筑科技”),注册资本为5,100.00万元,本公司认缴100%股权。2019年1月7日本公司召开董事会会议,决议对苏州建筑科技增资4,500.00万元;2019年1月29日本公司决议对苏州建筑科技增资4,650.00万元。两次增资完成后,苏州建筑科技注册资本由5,100.00万元增加至14,250.00万元。2019年内本公司分多次以货币资金对苏州建筑科技出资人民币共计9,350.00万元。

2019年本公司加强业务和资源整合,将资产下沉。2019年内公司将所持异地门窗公司股权及母公司铝建筑型材产品销售相关人员和资产下沉至全资子公司苏州罗普斯金建筑科技有限公司,子公司苏州建筑科技成为公司建筑铝型材和铝合金门窗的经营销售主体。2019年内本公司将部分资产和负债按截至2018年12月31日的账面净值32,429,102.06元划转至子公司苏州建筑科技,苏州建筑科技不需要支付对价。

注4: 2019年1月9日,本公司与苏州建筑科技签订股权转让协议,将所持苏州罗普斯金门窗有限公司

(以下简称“苏州门窗”) 100%股权以人民币500.00万元价格转让给苏州建筑科技。2019年1月16日苏州门窗完成工商股权变更手续。2019年2月18日苏州门窗增资1,500.00万元, 注册资本由500.00万元增加至2,000.00万元。

注5: 2019年2月, 本公司与苏州建筑科技签订股权转让协议, 将所持天津罗普斯金节能科技有限公司(以下简称“天津节能”)的股权1,600.00万元(占天津节能注册资本的80%, 其中实缴0.00万元, 未缴1,600.00万元)以人民币00.00万元价格转让给苏州建筑科技。2019年2月17日天津节能完成工商股权变更手续。2019年7月8日, 天津节能小股东北京法利体育场地设施工程有限公司将所持天津节能20%股权转让给苏州建筑科技。由此, 苏州建筑科技持有天津节能100%股权。

注6: 2019年11月9日, 本公司子公司云南罗普斯金建筑科技有限公司与苏州建筑科技签订股权转让协议, 将所持云南罗普斯金门窗有限公司(以下简称“云南门窗”)70%股权以人民币1,400.00万元价格转让给苏州建筑科技。2019年11月14日云南门窗完成工商股权变更手续。

注7: 2019年4月11日, 本公司与苏州建筑科技签订股权转让协议, 将所持陕西罗普斯金门窗有限公司(以下简称“陕西门窗”)65%股权以人民币1,300.00万元价格转让给苏州建筑科技。2019年5月16日陕西门窗完成工商股权变更手续。

注8: 2019年2月13日, 本公司与苏州建筑科技签订股权转让协议, 将所持苏州爱士普节能科技有限公司(以下简称“爱士普”)的股权1,200.00万元(占爱士普注册资本的60%, 其中实缴600.00万元, 未缴600.00万元)以人民币600.00万元价格转让给苏州建筑科技。2019年3月1日苏州爱士普完成工商股权变更手续。

## 2、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	
安徽罗普斯金门窗有限公司[注 1]	合肥	合肥	金属制品业		40.00%	权益法
苏州盖克贝姆企业管理有限公司[注 2]	苏州	苏州	咨询		35.00%	权益法
北京罗普斯金节能科技有限公司[注 3]	北京	北京	金属制品业		40.00%	权益法
辽宁罗普斯金门窗有限公司[注 4]	沈阳	沈阳	金属制品业	55.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 2019年1月17日, 本公司与苏州建筑科技签订股权转让协议, 将所持安徽罗普斯金门窗有限公司(以下简称“安徽门窗”)40%股权以人民币800.00万元的价格转让给苏州建筑科技。2019年1月22日安徽门窗完成工商股权变更手续。

注2：2019年1月，本公司与苏州建筑科技签订股权转让协议，将所持苏州盖克贝姆企业管理有限公司（以下简称“盖克贝姆”）的股权350.00万元（占盖克贝姆注册资本的35%，其中实缴30.00万元，未缴320.00万元）以人民币30.00万元的价格转让给苏州建筑科技。

注3：2019年3月20日，本公司孙公司天津罗普斯金节能科技有限公司（以下简称“天津节能”）与北京法利体育场地设施工程有限公司共同出资设立北京罗普斯金节能科技有限公司（以下简称“北京节能”），注册资本为1,200.00万元，本公司认缴40%股权。截至2019年12月31日，天津节能对北京节能已出资320.00万元。

注4：本公司与辽宁门窗小股东存在严重分歧，公司陷入僵局。本公司在2019年11月对辽宁门窗失去控制，核算方式由长期股权投资成本法变更为权益法。

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
	安徽罗普斯金门窗有限公司	安徽罗普斯金门窗有限公司
流动资产	8,466,008.07	7,515,789.84
其中：现金和现金等价物	82,233.44	1,215,410.62
非流动资产	3,209,246.85	4,236,764.95
资产合计	11,675,254.92	11,752,554.79
流动负债	11,153,561.95	6,680,931.08
负债合计	11,153,561.95	6,680,931.08
归属于母公司股东权益	521,692.97	5,071,623.71
按持股比例计算的净资产份额		2,594,328.42

其他说明

根据本公司与安徽罗普斯金门窗有限公司其他股东之间的投资协议，在出资未到位前按实缴资本分享损益。截至2019年12月31日，本公司已完成对安徽门窗的出资人民币800.00万元，其他股东已完成出资共计人民币600.00万元。截至2019年12月31日，本公司按实缴出资比例确认的对安徽门窗的长期股权投资账面价值为零。

## （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	
	苏州盖克贝姆企业管理有限公司	北京罗普斯金节能科技有限公司	苏州盖克贝姆企业管理有限公司	北京罗普斯金节能科技有限公司

流动资产	6,108,387.84	4,316,942.43	3,501,999.68	
非流动资产	137,534.89	1,092,556.44		
资产合计	6,245,922.73	5,409,498.87	3,501,999.68	
流动负债	1,914.77	1,246,995.96	3,200,000.00	
负债合计	1,914.77	1,246,995.96	3,200,000.00	
归属于母公司股东权益	6,247,837.50	4,162,502.91	301,999.68	
按持股比例计算的净资产 份额	3,551,743.13	2,317,629.80	301,999.68	
对联营企业权益投资的 账面价值	3,551,743.13	2,317,629.80	301,999.68	
营业收入	723,377.73	616,718.18		
净利润	145,837.82	-1,551,552.46	1,999.68	
综合收益总额	145,837.82	-1,551,552.46	1,999.68	

其他说明

(1) 根据苏州盖克贝姆企业管理有限公司章程，股东按认缴出资比例进行利润分配。截至2019年12月31日，本公司已完成出资人民币350.00万元，其他股东已完成出资人民币260.00万元。

(2) 根据本公司之子公司天津罗普斯金节能科技有限公司与北京罗普斯金节能科技有限公司其他股东之间的投资协议，在出资未到位前按实缴资本分享损益。截至2019年12月31日，天津节能已完成出资320.00万元，其他股东已完成出资人民币251.41万元。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、应收账款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (一) 金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### (1) 2019年12月31日

金融资产项目	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	合计
货币资金	217,378,238.60			217,378,238.60

交易性金融资产		438,731,657.54	<u>438,731,657.54</u>
应收票据	6,671,183.29		<u>6,671,183.29</u>
应收账款	30,857,327.52		<u>30,857,327.52</u>
应收款项融资		13,228,951.38	<u>13,228,951.38</u>
其他应收款	26,191,670.79		<u>26,191,670.79</u>

## (2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且持有至到期投资 其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金		86,324,607.96		<u>86,324,607.96</u>
应收票据及应收账款		416,087,963.18		<u>416,087,963.18</u>
其他应收款		8,952,429.62		<u>8,952,429.62</u>
其他流动资产		117,000,000.00		<u>117,000,000.00</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		17,634,484.94	<u>17,634,484.94</u>
其他应付款		16,596,752.52	<u>16,596,752.52</u>

注：2019年12月31日，其他应付款总额中有20,542,620.60元为销售结算款，不属于金融负债。

## (2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据及应付账款		25,933,897.96	<u>25,933,897.96</u>
其他应付款		31,844,223.70	<u>31,844,223.70</u>

注：2018年12月31日，其他应付款总额中有23,209,313.15元为销售结算款，不属于金融负债。

## (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款、短期保本型银行理财产品，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	合计	期末余额			
		未逾期未减值		逾期	
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上

货币资金	<u>217,378,238.60</u>	217,378,238.60
交易性金融资产	<u>438,731,657.54</u>	438,731,657.54
应收票据	<u>6,671,183.29</u>	6,671,183.29
应收账款	<u>30,857,327.52</u>	30,857,327.52
应收款项融资	<u>13,228,951.38</u>	13,228,951.38
其他应收款	<u>26,191,670.79</u>	26,191,670.79

接上表：

项目	合计	期初余额			
		未逾期未减值	逾期		
			1年以内	1-2年	2-3年
货币资金	<u>86,324,607.96</u>	86,324,607.96			
应收票据及应收账款	<u>416,087,963.18</u>	416,087,963.18			
其他应收款	<u>8,952,429.62</u>	8,952,429.62			
其他流动资产	<u>117,000,000.00</u>	117,000,000.00			

于2019年12月31日和2018年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的客户有关。其中未逾期未减值的部分是指未逾期应收款项的账面余额减去已计提坏账准备后的账面净额。

### （三）流动性风险

本公司管理资金短缺风险时，既考虑本公司金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
应付账款	7,542,703.68	3,685,162.66	6,406,618.60			<u>17,634,484.94</u>
其他应付款	4,490,476.04	113,113.20	11,993,163.28			<u>16,596,752.52</u>

接上表：

项目	2018年12月31日					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
应付账款	21,741,102.29	3,731,971.08	460,824.59			<u>25,933,897.96</u>
其他应付款	13,992,699.91	8,225,668.34	9,625,855.45			<u>31,844,223.70</u>

### （四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

#### 1. 利率风险

本公司并未以衍生金融工具对冲利率风险。

下表列示了按合同约定/估计重估日或到期日（两者较早者）列示的存在利率风险的金融工具的账面价值：

项目	2019年12月31日
----	-------------

	1年以内	1年至2年	2年至3年	3年以上	合计
现金及现金等价物	217,378,238.60				<u>217,378,238.60</u>
理财产品	438,731,657.54				<u>438,731,657.54</u>

接上表：

项目	2018年12月31日				
	1年以内	1年至2年	2年至3年	3年以上	合计
现金及现金等价物	84,882,531.64				<u>84,882,531.64</u>
理财产品	117,000,000.00				<u>117,000,000.00</u>

浮动利率的金融工具，其利率将在不超过1年的时间间隔内重新定价。固定利率的金融工具，其利率在到期日前的期间内已固定。未包括在上表中的其他金融工具为不带息，因此不涉及利率风险。

本公司管理层认为在其他变量不变的情况下，利率在发生合理及可能的变动时，不会对本公司的利润总额产生重大影响。

## 2. 汇率风险

由于本公司外汇交易非常少，其面临的外汇风险较低。

以下为本公司采用的主要汇率：

项目	平均汇率		年末汇率	
	2019年	2018年	2019年12月31日	2018年12月31日
美元兑人民币	6.9197	6.6174	6.9762	6.8632

本公司管理层认为在其他变量不变的情况下，美元汇率在发生合理及可能的变动时，不会对本公司的利润总额产生重大的影响。

## 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期末持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具，因此不存在权益工具投资价格风险。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			438,731,657.54	438,731,657.54

2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			438,731,657.54	438,731,657.54
(2) 权益工具投资			438,731,657.54	438,731,657.54
(三) 其他权益工具投资			13,228,951.38	13,228,951.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产和负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率/股票波动率/企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 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

不适用。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

## 9、其他

不适用。

## 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
罗普斯金控股有限公司	英属西印度群岛开曼岛乔治市	管理咨询	50,000 美元	65.46%	65.46%

本企业的母公司情况的说明

罗普斯金控股有限公司（以下简称“罗普斯金控股”）于2006年12月8日注册于开曼群岛，住所为英属西印度群岛开曼群岛大开曼岛乔治市2804号邮箱史高帝亚中心四楼（Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman Islands, British West Indies），授权资本50,000美元，董事吴明福先生。罗普斯金控股有限公司为投资型企业，不从事任何产品的生产和经营，也未持有其他公司的权益。罗普斯金控股的股权结构为：铭富控股有限公司持有罗普斯金控股52%的股权，吴如珮持有罗普斯金控股25%的股权，吴庭嘉持有罗普斯金控股23%的股权。

截止本财务报表批准报出日，罗普斯金控股实际持有本公司股份为328,988,160股（其中175,000,000股已质押），对本公司的持股比例和表决权比例均为65.46%。

本企业最终控制方是吴明福。

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九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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
安徽罗普斯金门窗有限公司	持有 40.00% 股权
苏州盖克贝姆企业管理有限公司	持有 35.00% 股权
北京罗普斯金节能科技有限公司	持有 40.00% 股权
辽宁罗普斯金门窗有限公司	持有 55.00% 股权

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
苏州特罗普企业管理有限公司	同受本公司母公司控制

苏州铭德铝业有限公司	同受本公司母公司控制
苏州铭隽精密金属制品有限公司	同受本公司母公司控制（2019年1月4日至2019年9月10日），本公司股东、副董事长、总经理钱芳所控制的公司（2019年9月11日至本财务报告批准报出日）
苏州斯富特精密科技有限公司	受本公司母公司控制或重大影响
苏州铭盛铝业制品有限公司	受本公司母公司控制或重大影响
天津利金节能科技有限公司	联营企业北京罗普斯金节能科技有限公司的全资子公司
苏州铭固模具科技有限公司	同受本公司母公司控制

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
苏州铭德铝业有限公司	不动产租赁和物业管理	1,281,238.08	3,000,000.00	否	
苏州铭德铝业有限公司	办公设备租赁	385,613.15	1,000,000.00	否	

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
安徽罗普斯金门窗有限公司	销售建筑型材和配件	5,194,919.89	12,449,476.91
北京罗普斯金节能科技有限公司	销售建筑型材	551,278.69	
苏州铭德铝业有限公司	销售工业型材	9,027,136.98	
苏州铭德铝业有限公司	销售熔铸铝棒	6,485,684.52	
苏州铭德铝业有限公司	销售模具	2,317,395.39	
苏州铭德铝业有限公司	提供动力	9,321,561.48	
苏州铭德铝业有限公司	提供 IT 系统、检测等	1,842,249.33	
苏州铭德铝业有限公司	其他	2,137,574.81	
苏州铭固模具科技有限公司	提供动力、IT 系统等	337,138.64	
苏州铭隽精密金属制品有限公司	提供动力、IT 系统等	340,571.26	
苏州铭盛铝业制品有限公司	销售铝棒、配件、模具等	23,383,564.40	

苏州铭盛铝业制品有限公司	不动产租赁、机器设备租赁	5,173,582.20	
苏州铭盛铝业制品有限公司	销售工业型材	4,041,042.70	
苏州铭盛铝业制品有限公司	提供动力、IT 系统等	2,889,762.28	
苏州斯富特精密科技有限公司	销售工业型材	3,971,021.03	
苏州斯富特精密科技有限公司	不动产租赁、提供动力、检测等	820,083.69	
天津利金节能科技有限公司	不动产租赁	158,779.49	

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
苏州铭盛铝业制品有限公司	房屋建筑物	1,720,067.88	
苏州铭盛铝业制品有限公司	机器设备	3,453,514.32	
苏州斯富特精密科技有限公司	房屋建筑物	549,207.69	
天津利金节能科技有限公司	房屋建筑物	141,284.40	

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
苏州铭德铝业有限公司	办公楼、设备	832,560.31	
苏州铭德铝业有限公司	厂房	299,772.48	
苏州铭德铝业有限公司	厂房、办公楼、设备	1,216,047.92	

## 关联租赁情况说明

2018年度苏州铭德铝业股份有限公司系本公司子公司，故上期确认的租赁费合并层面已抵消。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无。

**(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
苏州铭德铝业[注 1]	出售不动产和土地	96,313,700.00	
天津利金节能科技有限公司	出售机器设备	330,000.00	

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,986,214.30	4,055,000.00

**(8) 其他关联交易**

处置子公司：

①本公司于2018年12月10日与关联方苏州特罗普企业管理有限公司（以下简称“特罗普”）签订了总价

人民币52,759.20万元对价的股权转让协议，转让所持有的苏州铭德铝业有限公司和苏州铭镌精密金属制品有限公司100%股权。本期股权转让款已全部收到。铭德铝业和铭镌精密于2019年1月4日退出公司合并范围。

②本公司于2019年7月11日与关联方苏州特罗普企业管理有限公司签订了总价人民币3,264.37万元对价的股权转让协议，转让所持有的苏州铭固模具科技有限公司100%股权。本期股权转让款已收到。铭固模具于2019年7月29日退出公司合并范围。

## 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	苏州铭德铝业有限公司	2,747,353.96			
应收账款	安徽罗普斯金门窗有限公司	2,602,205.76	469,080.33	3,753,009.75	
应收账款	苏州铭盛铝业制品有限公司	2,319,104.77			
应收账款	北京罗普斯金节能科技有限公司	521,326.31			
应收账款	苏州铭镌精密金属制品有限公司	382,491.05			
应收账款	苏州斯富特精密科技有限公司	209,704.52			
应收账款	苏州铭固模具科技有限公司	199,578.33			
应收账款	天津利金节能科技有限公司	173,769.45			
应收账款	辽宁罗普斯金门窗有限公司	264.00			
其他应收款	苏州铭德铝业有限公司	19,253,700.00			
其他应收款	天津利金节能科技有限公司	330,000.00			
其他应收款	苏州斯富特精密科技有限公司	95,800.75			

**(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	苏州铭固模具科技有限公司	197,130.43	
应付账款	苏州盖克贝姆企业管理有限公司	40,820.00	
应付账款	苏州铭德铝业有限公司	33,066.00	
应付账款	苏州铭盛铝业制品有限公司	6,389.02	
应付账款	苏州铭镌精密金属制品有限公司	1,056.00	
预收款项	辽宁罗普斯金门窗有限公司	2,763.73	
预收款项	天津利金节能科技有限公司	2,644.56	
其他应付款	辽宁罗普斯金门窗有限公司	2,750,000.00	
其他应付款	北京罗普斯金节能科技有限公司	39,928.70	

**7、关联方承诺**

无。

**8、其他**

无。

**十三、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

项目	2019年	2018年
资本承诺		
已签约但未拨备	1,504,607.90	27,572,884.02

本公司均已按照前期已签署的合同履行了相关承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

### (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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项。

2020年3月13日，本公司孙公司佛山优科智能门窗科技有限公司因决议解散拟向公司登记机关申请注销登记，债权人自公告之日起45日内向清算组申报债权。公告期自2020年3月13日至2020年4月26日。截至本财务报告批准报出日，佛山门窗尚未完成注销手续。

## 十五、其他重要事项

### 1、债务重组

无。

### 2、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 3、年金计划

无。

### 4、终止经营

单位：元

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

其他说明

无。

### 5、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据附注三、（三十）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 7、其他

租赁

### (1) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	22,187,984.80	4,536,648.83
机器设备	32,899,965.77	
合计	<u>55,087,950.57</u>	<u>4,536,648.83</u>

### (2) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	10,058,919.76
1年以上2年以内（含2年）	3,418,582.93
2年以上3年以内（含3年）	268,716.43
3年以上	
合计	<u>13,746,219.12</u>

### (3) 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

本公司子公司苏州铭恒金属科技有限公司于2019年10月24日与苏州铭德铝业有限公司签署《不动产转让合同》，铭恒金属将其位于苏州市相城区黄埭镇春申路1000号的土地使用权及地上房屋（构筑物）等资产出售给铭德铝业。同时，铭恒金属与铭德铝业签订《工厂厂房租赁合同》，铭恒金属回租约三分之二的转让厂房，回租面积18,732.00平方米，月租金（含物业费、维修基金）39.57万元。租赁期限自2019年12月1日起至2020年12月31日止，租金（含物业费、维修基金）合计为人民币474.88万元。租赁合同约定，铭德铝业按月收取租金；在租赁期限届满（续租的情形除外）或合同提前解除之日，铭恒金属须将工厂厂房返还给铭德铝业。

## 十六、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	1,135,978.34	10.62%	1,135,978.34	100.00%		1,135,978.34	1.97%	1,135,978.34	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,562,810.25	89.38%	140,958.55	1.47%	9,421,851.70	56,389,770.75	98.03%			56,389,770.75
其中:										
合计	10,698,788.59	100.00%	1,276,936.89		9,421,851.70	57,525,749.09	100.00%	1,135,978.34		56,389,770.75

按单项计提坏账准备: 1,135,978.34

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
上海浦东邮件处理中心	707,253.38	707,253.38	100.00%	预计无法收回
长账龄个人贷款合计	428,724.96	428,724.96	100.00%	预计无法收回
合计	1,135,978.34	1,135,978.34	--	--

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: 140,958.55

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(含1年)	9,423,891.47	2,039.77	0.02%
2-3年(含3年)	138,918.78	138,918.78	100.00%
合计	9,562,810.25	140,958.55	--

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）	9,423,891.47
2 至 3 年	138,918.78
3 年以上	1,135,978.34
4 至 5 年	1,571.59
5 年以上	1,134,406.75
合计	10,698,788.59

## （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	
坏账损失	1,135,978.34	140,958.55				1,276,936.89
合计	1,135,978.34	140,958.55				1,276,936.89

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

无。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

## （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
第一名	2,484,651.45	23.22%	

第二名	2,167,462.73	20.26%	
第三名	2,084,668.33	19.49%	
第四名	1,026,934.72	9.60%	
第五名	707,253.38	6.61%	707,253.38
合计	8,470,970.61	79.18%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		313,423.87
其他应收款	6,362,631.81	16,600,404.23
合计	6,362,631.81	16,913,828.10

#### (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
定期存款		313,423.87
合计		313,423.87

##### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 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
关联方借款	4,820,000.00	13,269,251.71
押金及保证金	945,100.00	2,411,745.49
代垫款	451,731.06	805,704.98
员工暂支款	50,000.00	42,000.00
其他	95,800.75	71,702.05
合计	6,362,631.81	16,600,404.23

## 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		2,254,646.31		2,254,646.31
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,303,300.18		1,303,300.18
本期转回		1,706,273.21		1,706,273.21
2019 年 12 月 31 日余额		1,851,673.28		1,851,673.28

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）	3,202,531.81
1 至 2 年	2,320,000.00
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	810,100.00

3 至 4 年	810,100.00
合计	6,362,631.81

### 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	
坏账准备	2,254,646.31	1,303,300.18	1,706,273.21			1,851,673.28
合计	2,254,646.31	1,303,300.18	1,706,273.21			1,851,673.28

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
佛山市通润热能科技有限公司	1,706,273.21	设备使用中，本期转入固定资产
合计	1,706,273.21	--

无。

### 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：

无。

### 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
第一名	关联方借款	2,500,000.00	1 年以内（含 1 年）	30.43%	
第二名	关联方借款	2,000,000.00	1-2 年（含 2 年）	24.35%	
第三名	关联方借款	1,203,300.18	3 年以上	14.65%	1,203,300.18
第四名	押金	800,000.00	3 年以上	9.74%	

第五名	货物丢失索赔款	497,962.94	3 年以上	6.06%	497,962.94
合计	--	7,001,263.12	--	85.23%	1,701,263.12

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

无。

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	344,182,802.06	94,949,378.51	249,233,423.55	809,923,409.68	99,949,378.51	709,974,031.17
对联营、合营企业投资	4,733,304.78	1,983,304.78	2,750,000.00	2,896,328.10		2,896,328.10
合计	348,916,106.84	96,932,683.29	251,983,423.55	812,819,737.78	99,949,378.51	712,870,359.27

### (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		
铭德铝业	447,338,003.00		447,338,003.00				
铭镌精密	10,000,000.00		10,000,000.00				
铭固模具	41,500,000.00		41,500,000.00				
苏州门窗							

铭恒科技	126,050,621.49		80,746,300.00			45,304,321.49	94,949,378.51
天津建筑科技	48,000,000.00					48,000,000.00	
陕西门窗	9,335,406.68		9,335,406.68				
辽宁门窗	8,250,000.00		8,250,000.00				
云南建筑科技	13,500,000.00	16,500,000.00				30,000,000.00	
爱士普	6,000,000.00		6,000,000.00				
苏州建筑科技		125,929,102.06				125,929,102.06	
合计	709,974,031.17	142,429,102.06	603,169,709.68			249,233,423.55	94,949,378.51

## (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											
安徽门窗	2,594,328.42		2,594,328.42								
小计	2,594,328.42		2,594,328.42								
二、联营企业											
盖克贝姆	301,999.68		301,999.68								
辽宁门窗		2,750,000.00		-3,226,841.03				1,983,304.78	5,210,145.81	2,750,000.00	1,983,304.78
小计	301,999.68	2,750,000.00	301,999.68	-3,226,841.03				1,983,304.78	5,210,145.81	2,750,000.00	1,983,304.78
合计	2,896,328.10	2,750,000.00	2,896,328.10	-3,226,841.03				1,983,304.78	5,210,145.81	2,750,000.00	1,983,304.78

## (3) 其他说明

其他5,210,145.81元系2019年1月1日罗普斯金应享有辽宁门窗可辨认净资产公允价值的份额

#### 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	346,187,082.67	349,973,188.21	498,677,582.54	432,240,301.88
其他业务	71,795,166.42	61,140,424.10	50,731,781.02	47,778,809.63
合计	417,982,249.09	411,113,612.31	549,409,363.56	480,019,111.51

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
权益法核算的长期股权投资收益	-3,226,841.03	-2,548,468.35
处置长期股权投资产生的投资收益	38,830,951.78	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,730,616.77	
理财产品投资收益		2,538,204.67
合计	46,334,727.52	-10,263.68

### 十七、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	120,381,382.80	
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）	6,481,042.98	

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	12,488,860.61	交易性金融资产公允价值变动损益及处置收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,706,273.21	其他应收款-佛山市通润热能科技有限公司坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,367,044.06	
理财产品投资收益		
减：所得税影响额	516,110.44	
少数股东权益影响额	-53,687.79	
合计	139,228,092.89	--

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	3.77%	0.0975	0.0975
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.94%	-0.1795	-0.1795

## 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

不适用。

#### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的2019年年度报告原件。
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （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。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

董事长： \_\_\_\_\_  
          吴 明 福

苏州罗普斯金铝业股份有限公司  
2020年04月10日