证券代码:002578 证券简称:闽发铝业 公告编号:2021-017

福建省闽发铝业股份有限公司关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省闽发铝业股份有限公司(以下简称"公司")于2021年4月20日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于前期会计差错更正》的议案,同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—— 财务信息的更正及相关披露》等相关规定,对公司前期(2019年度)会计差错进行更正,具体情况如下:

一、前期会计差错更正的原因

根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》,要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。由于我公司相关人员对新金融工具准则理解不够到位,导致对公司2019年末已贴现未到期的商业承兑汇票终止了确认。公司根据企业会计准则的规定,追溯调整了2019年年末已贴现但尚未到期的商业承兑汇票不终止确认,调整了应收票据及短期借款,并根据预期信用损失计提和调整了坏账准备、递延所得税资产、所得税费用、盈余公积等。同时根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—— 财务信息的更正及相关披露》等相关规定,公司对2019年年度报告全文及其摘要相关数据进行更正。

二、本次会计差错更正的具体情况

(一)对公司2019年度合并资产负债表的影响

单位:元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据	13,456,925.23	76,000,000.00	89,456,925.23
流动资产合计	711,643,680.65	76,000,000.00	787,643,680.65
递延所得税资产	6,297,337.10	600,000.00	6,897,337.10
非流动资产合计	905,671,693.66	600,000.00	906,271,693.66
资产总额	1,617,315,374.31	76,600,000.00	1,693,915,374.31
短期借款	30,177,643.34	80,000,000.00	110,177,643.34
流动负债合计	220,132,760.46	80,000,000.00	300,132,760.46
盈余公积	47,421,615.62	-340,000.00	47,081,615.62
未分配利润	295,242,643.24	-3,060,000.00	292,182,643.24
归属于母公司所有者权益合计	1,388,099,273.19	-3,400,000.00	1,384,699,273.19
所有者权益合计	1,388,347,936.41	-3,400,000.00	1,384,947,936.41
负债和所有者权益总计	1,617,315,374.31	76,600,000.00	1,693,915,374.31

(二)对公司2019年度合并利润表的影响

单位:元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
信用减值损失	-104,500.64	-4,000,000.00	-4,104,500.64
利润总额	57,126,551.00	-4,000,000.00	53,126,551.00
所得税费用	7,679,060.00	600,000.00	7,079,060.00
净利润	49,447,491.00	-3,400,000.00	46,047,491.00

(三)公司2019年度合并现金流量表的影响

单位:元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,572,112,956.37	-6,500,000.00	1,565,612,956.37
经营活动现金流入小计	1,662,594,268.99	-6,500,000.00	1,656,094,268.99
支付其他与经营活动有关的现金	54,140,093.94	73,500,000.00	127,640,093.94
经营活动现金流出小计	1,485,200,933.08	73,500,000.00	1,558,700,933.08
经营活动产生的现金流量净额	17,393,335.91	80,000,000.00	97,393,335.91
收到其他与筹资活动有关的现金	—	80,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计	80,200,000.00	80,000,000.00	160,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-134,300,157.26	80,000,000.00	-54,300,157.26

(四)2019年年度报告全文相关信息更正情况

1、"第二节 公司简介和主要财务指标 六、主要会计数据和财务指标"

更正前:

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
归属于上市公司股东的净利润(元)	50,435,818.95	35,806,342.32	40.86%	38,330,384.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	38,753,814.44	37,108,259.97	4.43%	35,281,025.47
经营活动产生的现金流量净额(元)	177,393,335.91	-11,681,290.72	1,618.61%	18,198,832.09
加权平均净资产收益率	3.47%	2.39%	1.08%	2.61%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产(元)	1,617,315,374.31	1,708,351,786.68	-5.33%	1,700,103,821.50
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,388,099,273.19	1,502,366,328.93	-7.61%	1,483,381,192.53

更正后:

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
归属于上市公司股东的净利润(元)	47,035,818.95	35,806,342.32	31.36%	38,330,384.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	35,353,814.44	37,108,259.97	-4.73%	35,281,025.47
经营活动产生的现金流量净额(元)	97,393,335.91	-11,681,290.72	933.75%	18,198,832.09
加权平均净资产收益率	3.24%	2.39%	0.85%	2.61%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产(元)	1,693,915,374.31	1,708,351,786.68	-0.85%	1,700,103,821.50
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,384,699,273.19	1,502,366,328.93	-7.83%	1,483,381,192.53

2、"第二节 公司简介和主要财务指标 八、分季度主要财务指标"

更正前:

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	246,001,507.32	349,288,826.87	394,521,457.91	473,491,495.41
归属于上市公司股东的净利润	4,270,434.96	12,658,404.69	19,604,623.96	13,902,355.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,531,618.17	12,856,837.04	17,994,398.28	5,370,960.95
经营活动产生的现金流量净额	122,699,831.75	-31,558,439.33	97,203,490.44	-10,951,546.95

更正后:

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	246,001,507.32	349,288,826.87	394,521,457.91	473,491,495.41
归属于上市公司股东的净利润	4,270,434.96	12,658,404.69	19,604,623.96	10,502,355.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,531,618.17	12,856,837.04	17,994,398.28	1,970,960.95
经营活动产生的现金流量净额	122,699,831.75	-31,558,439.33	97,203,490.44	-90,951,546.95

3、"第三节 公司业务概要 一、报告期内公司从事的主要业务"

更正前:

(一)主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

……

报告期内,归属于上市公司股东的净利润为50,435,818.95元,同比增长了40.86%。主要原因:公司加强成本管控,产品毛利率水平同比上升;二是随着政府减税降费政策的落实,公司的税费成本降低;三是铝模板租赁收入增加,利润增长;四是政府项目补贴同比增加;五是转让江西子公司部分股权,投资收益增加。

更正后:

(一)主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

……

报告期内,归属于上市公司股东的净利润为47,035,818.95元,同比增长了31.36%。主要原因:公司加强成本管控,产品毛利率水平同比上升;二是随着政府减税降费政策的落实,公司的税费成本降低;三是铝模板租赁收入增加,利润增长;四是政府项目补贴同比增加;五是转让江西子公司部分股权,投资收益增加。

4、"第四节 经营情况讨论与分析 一、概述"

更正前:

2019年度,面对严格的安全和环保监管政策、人力成本上升、中美贸易战等复杂的国内外经济形势及行业发展环境,公司在董事会的正确领导下,坚持"稳中求进"的工作基调,积极应对外部经营环境的变化,不断深化改革、推动转型,各项业务保持平稳发展。报告期内,公司实现营业收入1,463,303,287.51元,同比增长2.61%;营业成本为1,304,356,868.98元,同比增长1.15%;归属于上市公司股东的净利润50,435,818.95元,同比增长40.86%。……

更正后:

2019年度,面对严格的安全和环保监管政策、人力成本上升、中美贸易战等复杂的国内外经济形势及行业发展环境,公司在董事会的正确领导下,坚持"稳中求进"的工作基调,积极应对外部经营环境的变化,不断深化改革、推动转型,各项业务保持平稳发展。报告期内,公司实现营业收入1,463,303,287.51元,同比增长2.61%;营业成本为1,304,356,868.98元,同比增长1.15%;归属于上市公司股东的净利润47,035,818.95元,同比增长31.36%。……

5、"第四节 经营情况讨论与分析 二、主营业务分析 5、现金流"

更正前:

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,662,594,268.99	1,431,617,411.99	16.13%
经营活动现金流出小计	1,485,200,933.08	1,443,298,702.71	2.90%
经营活动产生的现金流量净额	177,393,335.91	-11,681,290.72	1,618.61%
筹资活动现金流入小计	80,200,000.00	980,000.00	8,083.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-134,300,157.26	-19,313,472.34	-595.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长1618.61%,主要系本期收回期初应收账款和预收货款增加所致。

5、筹资活动现金流入小计比上年同期增长8083.67%,主要系本期银行短期借款增加所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降595.37%,主要系本期回购公司股份所致。

更正后:

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,656,094,268.99	1,431,617,411.99	15.68%
经营活动现金流出小计	1,558,700,933.08	1,443,298,702.71	8.00%
经营活动产生的现金流量净额	97,393,335.91	-11,681,290.72	933.75%
筹资活动现金流入小计	160,200,000.00	980,000.00	16,246.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,300,157.26	-19,313,472.34	-181.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长933.75%,主要系本期收回期初应收账款和预收货款增加所致。

5、筹资活动现金流入小计比上年同期增长16246.94%,主要系本期银行短期借款增加所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降181.15%,主要系本期回购公司股份所致。

6、"第四节 经营情况讨论与分析 四、资产及负债状况分析 1、资产构成重大变动情况"

更正前:

	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	75,366,984.47	4.66%	238,119,675.91	13.94%	-9.28%	主要系本期进行股份回购和购买理财产品金额增加所致。
应收账款	224,474,945.46	13.88%	217,537,156.43	12.74%	1.14%	主要系本期销售同比增加所致。
存货	210,789,564.10	13.03%	217,531,956.71	12.74%	0.29%	未发生重大变动。
投资性房地产	14,983,043.18	0.93%	15,848,694.49	0.93%	0.00%	未发生重大变动。
长期股权投资	46,370,004.76	2.87%	42,140,231.08	2.47%	0.40%	主要系本期处置江西子公司剩余股权的公允价值增加以及增加对江西闽发的投资款。
固定资产	632,850,784.99	39.13%	610,882,890.82	35.77%	3.36%	主要系在建工程转入固定资产增加所致。
在建工程	65,644,459.75	4.06%	50,354,206.44	2.95%	1.11%	主要系本期在建工程投入增加所致。
短期借款	110,177,643.34	1.87%			1.87%	因本期银行短期借款增加所致。

更正后:

	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	75,366,984.47	4.45%	238,119,675.91	13.94%	-9.49%	主要系本期进行股份回购和购买理财产品金额增加所致。
应收账款	224,474,945.46	13.25%	217,537,156.43	12.74%	0.51%	主要系本期销售同比增加所致。
存货	210,789,564.10	12.44%	217,531,956.71	12.74%	-0.30%	未发生重大变动。
投资性房地产	14,983,043.18	0.88%	15,848,694.49	0.93%	-0.05%	未发生重大变动。
长期股权投资	46,370,004.76	2.74%	42,140,231.08	2.47%	0.27%	主要系本期处置江西子公司剩余股权的公允价值增加以及增加对江西闽发的投资款。
固定资产	632,850,784.99	37.36%	610,882,890.82	35.77%	1.59%	主要系在建工程转入固定资产增加所致。
在建工程	65,644,459.75	3.88%	50,354,206.44	2.95%	0.93%	主要系本期在建工程投入增加所致。
短期借款	110,177,643.34	6.50%			6.50%	因本期银行短期贷款和已贴现未到期的商业汇票增加所致。

7、"第十二节 财务报告 二、财务报表 1、合并资产负债表"

更正前:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:		
应收票据	13,456,925.23	34,531,869.14
流动资产合计	711,643,680.65	743,628,227.25
非流动资产:		
递延所得税资产	6,297,337.10	15,295,706.38
非流动资产合计	905,671,693.66	964,723,559.43
资产总计	1,617,315,374.31	1,708,351,786.68
流动负债:		
短期借款	30,177,643.34	
流动负债合计	220,132,760.46	153,247,379.72
负债合计	228,967,437.90	200,303,905.62
所有者权益:		
盈余公积	47,421,615.62	42,748,746.62
未分配利润	295,242,643.24	250,201,609.43
归属于母公司所有者权益合计	1,388,099,273.19	1,502,366,328.93
所有者权益合计	1,388,347,936.41	1,508,047,881.06
负债和所有者权益总计	1,617,315,374.31	1,708,351,786.68

更正后:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:		
应收票据	89,456,925.23	34,531,869.14
流动资产合计	787,643,680.65	743,628,227.25
非流动资产:		
递延所得税资产	6,897,337.10	15,295,706.38
非流动资产合计	906,271,693.66	964,723,559.43
资产总计	1,693,915,374.31	1,708,351,786.68
流动负债:		
短期借款	110,177,643.34	
流动负债合计	300,132,760.46	153,247,379.72
负债合计	308,967,437.90	200,303,905.62
所有者权益:		
盈余公积	47,081,615.62	42,748,746.62
未分配利润	292,182,643.24	250,201,609.43
归属于母公司所有者权益合计	1,384,699,273.19	1,502,366,328.93
所有者权益合计	1,384,947,936.41	1,508,047,881.06
负债和所有者权益总计	1,693,915,374.31	1,708,351,786.68

8、"第十二节 财务报告 二、财务报表 2、母公司资产负债表"

更正前:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:		
应收票据	13,456,925.23	34,531,869.14
流动资产合计	710,606,144.91	756,057,269.03
非流动资产:		
递延所得税资产	6,297,337.10	4,638,206.38
非流动资产合计	907,767,972.70	888,956,397.61
资产总计	1,618,374,117.61	1,645,013,666.64
流动负债:		
短期借款	30,177,643.34	
流动负债合计	219,915,024.02	132,955,567.64
负债合计	228,749,701.46	137,382,093.54
所有者权益:		
盈余公积	47,338,234.15	42,748,746.62
未分配利润	296,772,241.38	255,466,853.60
所有者权益合计	1,389,624,416.15	1,507,631,573.10
负债和所有者权益总计	1,618,374,117.61	1,645,013,666.64

更正后:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:		
应收票据	89,456,925.23	34,531,869.14
流动资产合计	786,606,144.91	756,057,269.03
非流动资产:		
递延所得税资产	6,897,337.10	4,638,206.38
非流动资产合计	908,367,972.70	888,956,397.61
资产总计	1,694,974,117.61	1,645,013,666.64
流动负债:		
短期借款	110,177,643.34	
流动负债合计	299,915,024.02	132,955,567.64
负债合计	308,749,701.46	137,382,093.54
所有者权益:		
盈余公积	46,998,234.15	42,748,746.62
未分配利润	293,712,241.38	255,466,853.60
所有者权益合计	1,386,224,416.15	1,507,631,573.10
负债和所有者权益总计	1,694,974,117.61	1,645,013,666.64

9、"第十二节 财务报告 二、财务报表 3、合并利润表"

更正前:

项目	2019年度	2018年度
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-104,500.64	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	60,197,657.71	40,388,543.75
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	57,126,551.00	40,550,989.28
减:所得税费用	7,679,060.00	6,729,136.29
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	49,447,491.00	33,821,852.99
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	49,447,491.00	33,821,852.99
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	50,435,818.95	35,806,342.32
七、综合收益总额	49,447,491.00	36,762,512.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,435,818.95	38,747,002.32

更正后:

项目	2019年度	2018年度
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-4,104,500.64	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	56,197,657.71	40,388,543.75
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	53,126,551.00	40,550,989.28
减:所得税费用	7,079,060.00	6,729,136.29
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	46,047,491.00	33,821,852.99
(一)按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	46,047,491.00	33,821,852.99
(二)按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	47,035,818.95	35,806,342.32
七、综合收益总额	46,047,491.00	36,762,512.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,035,818.95	38,747,002.32

10、"第十二节 财务报告 二、财务报表 4、母公司利润表"

更正前:

项目	2019年度	2018年度
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-120,109.82	
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	58,197,321.33	44,491,444.70
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	55,129,042.96	44,653,890.23
减:所得税费用	7,679,060.00	6,729,136.29
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	47,449,982.96	37,924,753.94
(一)持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	47,449,982.96	37,924,753.94
六、综合收益总额	47,449,982.96	40,865,413.94

更正后:

项目	2019年度	2018年度
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-4,120,109.82	
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	54,197,321.33	44,491,444.70
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	51,129,042.96	44,653,890.23
减:所得税费用	7,079,060.00	6,729,136.29
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	44,049,982.96	37,924,753.94
(一)持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	44,049,982.96	37,924,753.94
六、综合收益总额	44,049,982.96	40,865,413.94

11、"第十二节 财务报告 二、财务报表 5、合并现金流量表"

更正前:

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	1,572,112,956.37	1,387,197,407.97
经营活动现金流入小计	1,662,594,268.99	1,431,617,411.99
支付其他与经营活动有关的现金	54,140,093.94	53,025,653.20
经营活动现金流出小计	1,485,200,933.08	1,443,298,702.71
经营活动产生的现金流量净额	177,393,335.91	-11,681,290.72
三、筹资活动产生的现金流量:		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,200,000.00	980,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-134,300,157.26	-19,313,472.34

更正后:

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	1,565,612,956.37	1,387,197,407.97
经营活动现金流入小计	1,656,094,268.99	1,431,617,411.99
支付其他与经营活动有关的现金	127,640,093.94	53,025,653.20
经营活动现金流出小计	1,558,700,933.08	1,443,298,702.71
经营活动产生的现金流量净额	97,393,335.91	-11,681,290.72
三、筹资活动产生的现金流量:		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	160,200,000.00	980,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-54,300,157.26	-19,313,472.34

12、"第十二节 财务报告 二、财务报表 6、母公司现金流量表"

更正前:

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	1,571,633,932.41	1,387,201,638.31
经营活动现金流入小计	1,662,111,289.34	1,410,486,493.68
支付其他与经营活动有关的现金	53,429,328.53	59,630,706.59
经营活动现金流出小计	1,482,770,193.40	1,449,125,149.44
经营活动产生的现金流量净额	179,341,095.94	-38,638,655.76
三、筹资活动产生的现金流量:		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-134,500,157.26	-20,293,472.34

更正后:

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	1,565,133,932.41	1,387,201,638.31
经营活动现金流入小计	1,655,611,289.34	1,410,486,493.68
支付其他与经营活动有关的现金	126,929,328.53	59,630,706.59
经营活动现金流出小计	1,556,270,193.40	1,449,125,149.44
经营活动产生的现金流量净额	99,341,095.94	-38,638,655.76
三、筹资活动产生的现金流量:		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-54,500,157.26	-20,293,472.34

13、"第十二节 财务报告 二、财务报表 7、合并所有者权益变动表"

更正前:

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											
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)					-78,926.29	163,902,032.26			4,744,998.30		45,690,820.65		-113,545,139.60	-5,432,888.91	-118,978,028.51
(一)综合收益总额											50,435,818.95		50,435,818.95	-114,125.90	50,321,693.05
(三)利润分配									4,744,998.30		-4,744,998.30				
1. 提取盈余公积									4,744,998.30		-4,744,998.30				
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,243,750.59	163,902,032.26			47,421,615.62		295,242,643.24		1,388,099,273.19	248,663.22	1,388,347,936.41

更正后:

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											
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)					-78,926.29	163,902,032.26			4,404,998.30		42,630,820.65		-116,945,139.60	-5,432,888.91	-122,378,028.51
(一)综合收益总额											47,035,818.95		47,035,818.95	-114,125.90	46,921,693.05
(三)利润分配									4,404,998.30		-4,404,998.30				
1. 提取盈余公积									4,404,998.30		-4,404,998.30				
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,243,750.59	163,902,032.26			47,081,615.62		292,182,643.24		1,384,699,273.19	248,663.22	1,384,947,936.41

14、"第十二节 财务报告 二、财务报表 8、母公司所有者权益变动表"

更正前:

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								
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)						163,902,032.26			4,661,616.83	41,954,551.40		-117,285,864.03
(一)综合收益总额										47,449,982.96		47,449,982.96
(三)利润分配									4,744,998.30	-4,744,998.30		
1. 提取盈余公积									4,744,998.30	-4,744,998.30		
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88	163,902,032.26			47,338,234.15	296,772,241.38		1,389,624,416.15

更正后:

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								
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)						163,902,032.26			4,321,616.83	38,894,551.40		-120,685,864.03
(一)综合收益总额										44,049,982.96		44,049,982.96
(三)利润分配									4,404,998.30	-4,404,998.30		
1. 提取盈余公积									4,404,998.30	-4,404,998.30		
四、本期期末余额	988,093,296.00				221,322,676.88	163,902,032.26			46,998,234.15	293,712,241.38		1,386,224,416.15

15、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 4、应收票据"

更正前:

(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	12,556,745.25	2,345,872.60
商业承兑票据	900,179.98	
合计	13,456,925.23	2,345,872.60

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,525,305.59	100.00%	68,380.36	0.51%	13,456,925.23	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60
其中:										
银行承兑汇票	12,556,745.25	92.84%			12,556,745.25	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60
商业承兑汇票	968,560.34	7.16%	68,380.36	7.06%	900,179.98					
合计	13,525,305.59	100.00%	68,380.36	0.51%	13,456,925.23	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60

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
商业承兑汇票	968,560.34	68,380.36	7.06%
合计	968,560.34	68,380.36	--

(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		12,556,745.25
商业承兑票据		
合计		12,556,745.25

更正后:

(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	12,556,745.25	2,345,872.60
商业承兑票据	76,900,179.98	
合计	89,456,925.23	2,345,872.60

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	93,525,305.59	100.00%	4,068,380.36	4.35%	89,456,925.23	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60
其中:										
银行承兑汇票	12,556,745.25	13.43%			12,556,745.25	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60
商业承兑汇票	80,968,560.34	86.57%	4,068,380.36	5.02%	76,900,179.98					
合计	93,525,305.59	100.00%	4,068,380.36	4.35%	89,456,925.23	2,345,872.60	100.00%			2,345,872.60

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
商业承兑汇票	80,968,560.34	4,068,380.36	5.02%
合计	80,968,560.34	4,068,380.36	--

(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		12,556,745.25
商业承兑票据		80,000,000.00
合计		92,556,745.25

16、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 30、递延所得税资产/递延所得税负债"

更正前:

(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
信用减值准备	16,623,489.14	2,493,523.37		
合计	41,982,247.33	6,297,337.10	73,551,375.83	15,295,706.38

(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		6,297,337.10		15,422,993.37

更正后:

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
信用减值准备	20,623,489.14	3,093,523.37		
合计	45,982,247.33	6,897,337.10	73,551,375.83	15,295,706.38

(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		6,897,337.10		15,295,706.38

17、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 32、短期借款"

更正前:

(1)短期借款分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,177,643.34	
信用借款		
合计	30,177,643.34	

更正后:

(1)短期借款分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,177,643.34	
信用借款		
已贴现未到期的商业汇票	80,000,000.00	
合计	110,177,643.34	

18、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 59、盈余公积"

更正前:

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	42,676,617.32	4,744,998.30		47,421,615.62
合计	42,676,617.32	4,744,998.30		47,421,615.62

更正后:

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	42,676,617.32	4,404,998.30		47,081,615.62
合计	42,676,617.32	4,404,998.30		47,081,615.62

19、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 60、未分配利润"

更正前:

项目	本期	上期
加:本期归属于母公司所有者的净利润	50,435,818.95	35,806,342.32
减:提取法定盈余公积	4,744,998.30	3,792,475.39
期末未分配利润	295,242,643.24	250,201,609.43

更正后:

项目	本期	上期
加:本期归属于母公司所有者的净利润	47,035,818.95	35,806,342.32
减:提取法定盈余公积	4,404,998.30	3,792,475.39
期末未分配利润	292,182,643.24	250,201,609.43

20、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 71、信用减值损失"

更正前:

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-68,380.36	
合计	-104,500.64	

更正后:

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,068,380.36	
合计	-4,104,500.64	

21、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 76、所得税费用"

更正前:

(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	7,145,304.15	7,683,006.22
递延所得税费用	533,755.85	-953,869.93
合计	7,679,060.00	6,729,136.29

(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	57,126,551.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,568,982.65
所得税费用	7,679,060.00

更正后:

(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	7,145,304.15	7,683,006.22
递延所得税费用	-66,244.15	-953,869.93
合计	7,079,060.00	6,729,136.29

(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	53,126,551.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,968,982.65
所得税费用	7,079,060.00

22、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 78、现金流量表项目(2)支付的其他与经营活动有关的现金"

更正前:

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款		7,159,731.00
合计	54,140,093.94	53,025,653.20

更正后:

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	73,500,000.00	7,159,731.00
合计	127,640,093.94	53,025,653.20

23、"第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 78、现金流量表项目(5)收到的其他与筹资活动有关的现金"

更正前:

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

更正后:

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现收款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

24、第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 79、现金流量补充资料(1)现金流量补充资料"

更正前:

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	49,447,491.00	33,821,852.99
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)	-1,531,843.73	-1,463,325.28
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	65,806,176.71	-89,925,008.79
其他	104,500.64	
经营活动产生的现金流量净额	177,393,335.91	-11,681,290.72

更正后:

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	46,047,491.00	33,821,852.99
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)	-2,131,843.73	-1,463,325.28
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	-14,193,823.29	-89,925,008.79
其他	4,104,500.64	
经营活动产生的现金流量净额	97,393,335.91	-11,681,290.72

25、第十二节 财务报告 十八、补充资料2、净资产收益率及每股收益"

更正前:

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	3.47%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66%	0.04	0.04

更正后:

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	3.24%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.04	0.04

(五)2019年年度报告摘要相关信息更正情况

1、"二、公司基本情况 2、报告期主要业务或产品简介"

更正前:

(一)主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

……

报告期内,归属于上市公司股东的净利润为50,435,818.95元,同比增长了40.86%。主要原因:公司加强成本管控,产品毛利率水平同比上升;二是随着政府减税降费政策的落实,公司的税费成本降低;三是铝模板租赁收入增加,利润增长;四是政府项目补贴同比增加;五是转让江西子公司部分股权,投资收益增加。

更正后:

(一)主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

……

报告期内,归属于上市公司股东的净利润为47,035,818.95元,同比增长了31.36%。主要原因:公司加强成本管控,产品毛利率水平同比上升;二是随着政府减税降费政策的落实,公司的税费成本降低;三是铝模板租赁收入增加,利润增长;四是政府项目补贴同比增加;五是转让江西子公司部分股权,投资收益增加。

2、"二、公司基本情况 3、主要会计数据和财务指标(1)近三年主要会计数据和财务指标"

更正前:

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
归属于上市公司股东的净利润(元)	50,435,818.95	35,806,342.32	40.86%	38,330,384.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	38,753,814.44	37,108,259.97	4.43%	35,281,025.47
经营活动产生的现金流量净额(元)	177,393,335.91	-11,681,290.72	1,618.61%	18,198,832.09
加权平均净资产收益率	3.47%	2.39%	1.08%	2.61%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产(元)	1,617,315,374.31	1,708,351,786.68	-5.33%	1,700,103,821.50
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,388,099,273.19	1,502,366,328.93	-7.61%	1,483,381,192.53

更正后:

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
归属于上市公司股东的净利润(元)	47,035,818.95	35,806,342.32	31.36%	38,330,384.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	35,353,814.44	37,108,259.97	-4.73%	35,281,025.47
经营活动产生的现金流量净额(元)	97,393,335.91	-11,681,290.72	933.75%	18,198,832.09
加权平均净资产收益率	3.24%	2.39%	0.85%	2.61%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产(元)	1,693,915,374.31	1,708,351,786.68	-0.85%	1,700,103,821.50
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,384,699,273.19	1,502,366,328.93	-7.83%	1,483,381,192.53

3、 "二、公司基本情况 3、主要会计数据和财务指标(2)分季度主要会计数据"

更正前:

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	246,001,507.32	349,288,826.87	394,521,457.91	473,491,495.41
归属于上市公司股东的净利润	4,270,434.96	12,658,404.69	19,604,623.96	13,902,355.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,531,618.17	12,856,837.04	17,994,398.28	5,370,960.95
经营活动产生的现金流量净额	122,699,831.75	-31,558,439.33	97,203,490.44	-10,951,546.95

更正后:

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	246,001,507.32	349,288,826.87	394,521,457.91	473,491,495.41
归属于上市公司股东的净利润	4,270,434.96	12,658,404.69	19,604,623.96	10,502,355.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,531,618.17	12,856,837.04	17,994,398.28	1,970,960.95
经营活动产生的现金流量净额	122,699,831.75	-31,558,439.33	97,203,490.44	-90,951,546.95

4、"三、经营情况讨论与分析 1、报告期经营情况简介"

更正前:

2019年度,面对严格的安全和环保监管政策、人力成本上升、中美贸易战等复杂的国内外经济形势及行业发展环境,公司在董事会的正确领导下,坚持"稳中求进"的工作基调,积极应对外部经营环境的变化,不断深化改革、推动转型,各项业务保持平稳发展。报告期内,公司实现营业收入1,463,303,287.51元,同比增长2.61%;营业成本为1,304,356,868.98元,同比增长1.15%;归属于上市公司股东的净利润50,435,818.95元,同比增长40.86%。……

更正后:

2019年度,面对严格的安全和环保监管政策、人力成本上升、中美贸易战等复杂的国内外经济形势及行业发展环境,公司在董事会的正确领导下,坚持"稳中求进"的工作基调,积极应对外部经营环境的变化,不断深化改革、推动转型,各项业务保持平稳发展。报告期内,公司实现营业收入1,463,303,287.51元,同比增长2.61%;营业成本为1,304,356,868.98元,同比增长1.15%;归属于上市公司股东的净利润47,035,818.95元,同比增长31.36%。……

三、会计师事务所就会计差错更正事项的专项说明

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司前期会计差错更正事项出具了《关于福建省闽发铝业股份有限公司2020年度会计差错更正的专项说明》(容诚专字[2021]361Z0238号)。

四、公司董事会、独立董事、监事会关于本次会计差错更正的意见

1、董事会意见

董事会认为:本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定和要求。更正后的财务数据及财务报表能够客观、准确、真实地反映公司经营情况和财务状况。因此,董事会同意本次会计差错更正及追溯调整。

2、独立董事意见

独立董事认为:本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定。更正后的财务数据及财务报表能够客观、准确地反映公司实际经营情况和财务状况。本次会计差错更正不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。董事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等有关规定。我们一致同意本次会计差错更正及追溯调整。

3、监事会意见

监事会认为:本次会计差错更正,符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定。更正后的财务数据及财务报表能够反映公司实际经营情况及财务状况。董事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等有关规定,不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此,监事会同意本次会计差错更正及追溯调整。

特此公告。

福建省闽发铝业股份有限公司

董事会

2021年4月20日

证券代码:002578 证券简称:闽发铝业 公告编号:2021-014

福建省闽发铝业股份有限公司关于举行2020年度报告网上说明会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省闽发铝业股份有限公司将于2021年4月30日(星期五)下午15:00-17:00在"闽发铝业投资者关系"小程序举行2020年度业绩网上说明会。本次网上说明会将采用网络远程的方式举行,投资者可登陆"闽发铝业投资者关系"小程序参与互动交流。为广泛听取投资者的意见和建议,提前向投资者征集问题,提问通道将于2021年4月28日起开通开放。

参与方式一:在微信中搜索"闽发铝业投资者关系";参与方式二:微信扫一扫以下二维码:

投资者依据提示,授权登入"闽发铝业投资者关系"小程序,即可参与交流。

出席本次年度说明会的人员有公司总经理黄长远先生,财务总监吴赵晶先生,董事会秘书傅孙明先生,独立董事陈金龙先生。

欢迎广大投资者积极参与!

特此公告。

福建省闽发铝业股份有限公司董事会

2021年4月20日

证券代码:002578 证券简称:闽发铝业 公告编号:2021-013

福建省闽发铝业股份有限公司关于向银行申请综合授信额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省闽发铝业股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第四次会议审议通过了关于向银行申请综合授信额度,主要内容如下:

序号	授信银行名称	授信额度(万元)
1	招商银行股份有限公司泉州南安支行	10000.00
2	华夏银行股份有限公司泉州南安支行	20000.00
3	合计	30000.00

综合授信业务品种包括但不限于流动资金、贷款、银行承兑汇票、票据贴现、商业汇票承兑、信用证、保函、进出口贸易融资等。本次综合授信额度公司不提供担保物,若以后公司继续申请银行综合授信额度,均不提供担保物。

授信额度和品种最终以上述银行实际审批的授信额度和品种为准。授信额度不等于公司的实际融资金额,具体融资金额将视公司的实际经营情况需求决定。授信期限内,授信额度可循环使用。授信期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。

公司董事会授权管理层在银行综合授信额度总额范围内根据资金需求签署相关协议等有关法律文件。

特此公告。

福建省闽发铝业股份有限公司

董事会

2021年4月20日

证券代码:002578 证券简称:闽发铝业 公告编号:2021-016

福建省闽发铝业股份有限公司关于开展2021年度远期结售汇业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省闽发铝业股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第四次会议审议通过了《关于开展2021年度远期结售汇业务方案》的议案,现就公司开展远期结售汇业务的相关事宜公告如下:

一、开展远期结售汇业务的必要性

公司外销结算币种主要采用美元和欧元,当收付货币汇率出现较大波动时,汇兑损益会对经营业绩产生一定影响。为了锁定成本,减少部分汇兑损益,降低财务费用,使公司专注于生产经营,公司计划通过中国农业银行南安支行、中国建设银行南安支行和中国银行南安支行开展远期结售汇业务进行汇兑保值,以降低成本及经营风险。

二、开展远期结售汇业务的可行性

1、公司董事会授权董事长成立远期结售汇领导小组,远期结售汇领导小组对公司远期结售汇业务进行日常管理,并根据董事会的授权,审批授权额度内的远期结售汇业务;小组成员由董事长、总经理、分管销售副总经理、外销部经理、财务负责人组成。董事长为领导小组组长,总经理为领导小组常务副组长,并在董事长授权下处理日常远期结售汇事项。

2、公司已经制定并颁布《远期结售汇业务内部控制制度内部控制制度》,作为公司从事远期结售汇业务的内控机制和风险管理制度,其对远期结售汇业务的品种、内审流程、远期结售汇业务的额度、审批权限、交易流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险管理程序等都做出了明确规定,能够有效地保证远期结售汇业务的顺利进行,并对风险形成有效控制。

3、公司目前的自有资金规模能够支撑2021年度从事远期结售汇业务总额,业务规模不超过当期相应货币的应收款总额。

三、远期结售汇品种

公司开展的远期外汇交易业务,只限于公司生产经营所使用的主要结算货币美元和欧元,开展外币金额不得超过预测回款金额,且交割期与预测回款期一致的外汇交易业务。

四、远期结售汇业务规模

公司董事会授权董事长或由其授权总经理负责远期结售汇业务的运作和管理,业务规模不超过当期相应货币的应收款总额,预计2021年度进行总额不超过3000万美元和300万欧元的远期结售汇。

公司进行的远期结售汇业务遵循的是锁定汇率风险、套期保值的原则,不做投机性、套利性的交易操作,此在签订远期结售汇合约时进行严格的风险控制,完全依据公司与客户报价所采用的汇率的情况,严格与回款时间配比进行交易。

五、远期结售汇的风险分析及公司采取的控制措施

1、汇率波动风险:在汇率行情变动较大的情况下,银行远期结售汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率,使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定,造成汇兑损失。公司应对措施为外销部门采用财务部门提供的银行远期结售汇汇率向客户报价,公司能够以对客户报价汇率进行锁定;当汇率发生巨幅波动,如果远期结售汇汇率已经远低于对客户报价汇率,公司会提出要求,与客户协商调整价格。

2、内部控制风险:远期结售汇交易专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。针对此风险公司制定了《远期结售汇业务内控制度》,规定公司限于从事外汇套期保值业务,以规避风险为主要目的,禁止投机和套利交易。制度就公司套期保值额度、套期品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、保密措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定,该制度符合监管部门的有关要求,满足实际操作的需要,所制定的风险控制措施是切实有效的。

3、客户违约风险:客户应收账款发生逾期,货款无法在预测的回款期内收回,会造成远期结售汇延期交割导致公司损失。为防止远期结汇延期交割,公司高度重视应收账款的管理,积极催收应收账款,避免出现应收账款逾期的现象。

4、回款预测风险:外销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测,实际执行过程中,客户可能会调整自身订单和预测,造成公司回款预测不准,导致远期结售汇延期交割风险。针对此风险公司进行远期结售汇交易必须基于公司的出口业务收入,远期结汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。

六、独立董事意见

独立董事认为:公司开展远期结售汇业务是以降低汇率波动对公司经营利润的影响为目的,不以投机、盈利为目的的远期外汇交易。本事项符合相关法律法规、规范性文件及公司章程、有关制度的要求,审议程序合法有效,不存在损害公司及全体股东,尤其是中小股东利益的情形。因此,同意公司开展远期结售汇业务。

七、备查文件

1、公司第五届董事会第四次会议决议;

2、独立董事关于公司第五届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

福建省闽发铝业股份有限公司

董事会

2021年4月20日