

合并及公司资产负债表

2025年6月30日

单位：元

| 项目          | 期末余额             |                  | 项目            | 期末余额             |                  | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 公司               |               | 合并               | 公司               |                  |
| 流动资产：       |                  |                  | 流动负债：         |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 266,830,754.23   | 261,698,317.18   | 短期借款          | 569,493,975.47   | 1,490,528.31     | 561,012,426.50   |
| 交易性金融资产     | 414,590,598.48   | 390,590,598.48   | 交易性金融负债       |                  |                  | 10,838,677.55    |
| 衍生金融资产      |                  |                  | 衍生金融负债        |                  |                  |                  |
| 应收票据        | 38,359,966.66    | 38,359,966.66    | 应付票据          | 10,200,000.00    | 600,000,000.00   | 20,000,000.00    |
| 应收账款        | 441,051,778.34   | 428,029,599.39   | 应付账款          | 77,616,712.61    | 83,158,294.30    | 66,625,033.35    |
| 应收款项融资      | 22,790,367.12    | 22,790,367.12    | 预收款项          | 3,476,352.66     | 3,476,352.66     | 1,633,851.98     |
| 预付款项        | 34,218,316.24    | 34,076,528.70    | 合同负债          | 32,738,655.80    | 30,094,882.50    | 23,257,042.52    |
| 其他应收款       | 4,433,402.61     | 4,783,947.88     | 应付职工薪酬        | 13,031,106.48    | 12,384,952.00    | 27,222,915.31    |
| 存货          | 393,087,769.50   | 388,332,030.19   | 应交税费          | 1,560,334.19     | 1,196,174.20     | 8,841,101.33     |
| 合同资产        |                  |                  | 其他应付款         | 5,532,931.66     | 4,903,216.95     | 21,952,742.92    |
| 持有待售资产      |                  |                  | 持有待售负债        |                  |                  | 21,340,360.30    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  | 一年内到期的非流动负债   | 18,854,514.73    | 18,854,514.73    | 613,080.28       |
| 其他流动资产      | 10,339,887.06    | 10,145,340.59    | 其他流动负债        | 22,971,424.49    | 22,627,733.98    | 53,162,500.16    |
| 流动资产合计      | 1,625,702,840.24 | 1,568,806,696.19 | 流动负债合计        | 775,476,007.89   | 778,186,649.63   | 759,259,067.56   |
| 非流动资产：      |                  |                  | 非流动负债：        |                  |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  | 长期借款          |                  |                  | 18,500,000.00    |
| 其他债权投资      |                  |                  | 应付债券          |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  | 其中：优先股        |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 16,281,001.75    | 50,281,001.75    | 永续债           |                  |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  | 租赁负债          |                  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 30,600,000.00    | 30,600,000.00    | 长期应付款         |                  |                  |                  |
| 投资性房地产      | 17,204,850.41    | 17,574,380.45    | 预计负债          |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 435,718,131.06   | 433,921,071.85   | 递延收益          | 22,347,499.80    | 22,347,499.80    | 17,712,465.82    |
| 在建工程        | 23,356,841.78    | 23,356,841.78    | 递延所得税负债       | 338,793.50       |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  | 其他非流动负债       |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  | 非流动负债合计       | 22,347,499.80    | 22,686,293.30    | 36,212,465.82    |
| 使用权资产       |                  |                  | 负债合计          | 797,823,507.69   | 800,872,942.93   | 795,471,533.38   |
| 无形资产        | 87,276,441.98    | 87,193,028.70    | 所有者权益：        |                  |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  | 股本            | 938,630,183.00   | 938,630,183.00   | 938,630,183.00   |
| 商誉          |                  |                  | 其他权益工具        |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 96,203.70        | 96,203.70        | 其中：优先股        |                  |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 89,336.30        |                  | 永续债           |                  |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 91,210,357.02    | 91,210,357.02    | 资本公积          | 95,838,414.47    | 95,987,504.33    | 95,987,504.33    |
| 非流动资产合计     | 701,833,164.00   | 734,232,885.25   | 减：库存股         |                  |                  |                  |
|             |                  |                  | 其他综合收益        | -1,349,757.50    | -1,349,757.50    |                  |
|             |                  |                  | 专项储备          |                  |                  |                  |
|             |                  |                  | 盈余公积          | 66,271,018.10    | 66,187,636.63    | 66,187,636.63    |
|             |                  |                  | 未分配利润         | 428,824,626.35   | 402,711,072.05   | 425,888,943.84   |
|             |                  |                  | 归属于母公司所有者权益合计 | 1,528,214,484.42 | 1,502,166,638.51 | 1,501,518,998.20 |
|             |                  |                  | 少数股东权益        | 1,498,072.13     |                  |                  |
|             |                  |                  | 所有者权益合计       | 1,529,712,496.55 | 1,502,166,638.51 | 1,501,518,998.20 |
| 资产总计        | 2,327,536,004.24 | 2,303,039,581.44 | 负债和所有者权益总计    | 2,327,536,004.24 | 2,303,039,581.44 | 2,296,990,531.58 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

黄海峰

王凡

王凡



## 合并及公司利润表

2025年半年度

会企02表

单位：元

编制单位：福建省闽发铝业股份有限公司

| 项                       | 2025年半年度       |                | 2024年半年度         |                |
|-------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|                         | 合并             | 公司             | 合并               | 公司             |
| 一、营业总收入                 | 775,442,073.60 | 771,393,276.82 | 1,032,361,297.76 | 929,102,843.60 |
| 其中：营业收入                 | 775,442,073.60 | 771,393,276.82 | 1,032,361,297.76 | 929,102,843.60 |
| 二、营业总成本                 | 784,517,329.56 | 781,875,932.93 | 1,030,545,984.00 | 930,636,542.48 |
| 减：营业成本                  | 730,814,103.34 | 732,410,332.03 | 974,643,074.05   | 882,565,279.65 |
| 税金及附加                   | 4,008,926.64   | 3,763,532.20   | 4,932,401.84     | 4,550,249.75   |
| 销售费用                    | 9,443,648.06   | 8,469,891.36   | 10,362,512.00    | 8,628,935.06   |
| 管理费用                    | 20,795,692.96  | 20,156,015.42  | 25,759,012.35    | 25,257,384.05  |
| 研发费用                    | 19,247,071.58  | 19,122,623.85  | 16,415,539.45    | 16,278,463.91  |
| 财务费用                    | 207,886.98     | -2,046,461.93  | -1,566,555.69    | -6,643,769.94  |
| 其中：利息费用                 | 2,654,269.77   | 255,965.20     | 5,595,945.00     | 358,856.94     |
| 利息收入                    | 2,273,987.61   | 2,121,347.79   | 5,748,970.71     | 5,569,909.47   |
| 加：其他收益                  | 5,596,960.84   | 5,595,510.83   | 7,819,301.18     | 7,816,305.16   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）         | 747,879.07     | 966,768.27     | 2,925,827.04     | 4,224,193.85   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益      | -422,149.50    | -422,149.50    | 216,974.16       | 216,974.16     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益      |                |                |                  |                |
| 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）     | 590,598.48     | 590,598.48     |                  |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）       | 7,645,849.00   | 7,819,875.15   | 7,487,756.89     | 959,589.27     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）       |                |                |                  |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）       | -273,660.29    | -274,954.38    | -64,991.64       | -64,991.64     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）       | 5,232,371.14   | 4,215,142.24   | 19,983,207.23    | 11,401,397.76  |
| 加：营业外收入                 | 132,918.39     | 132,918.35     | 1.86             | 1.86           |
| 减：营业外支出                 | 978,021.99     | 978,021.99     | 462,880.18       | 462,880.18     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 4,387,267.54   | 3,370,038.60   | 19,520,328.91    | 10,938,519.44  |
| 减：所得税费用                 | 1,405,205.65   | 1,372,640.79   | 3,827,003.18     | 1,802,567.51   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 2,982,061.89   | 1,997,397.81   | 15,693,325.73    | 9,135,951.93   |
| （一）按经营持续性分类             |                |                |                  |                |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）   | 2,982,061.89   | 1,997,397.81   | 15,693,325.73    | 9,135,951.93   |
| 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         | 2,935,682.51   |                | 15,555,193.63    |                |
| 2、少数股东损益                | 46,379.38      |                | 138,132.10       |                |
| 六、其他综合收益的税后净额           | -1,349,757.50  | -1,349,757.50  | -                | -              |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,349,757.50  | -1,349,757.50  |                  |                |
| 1、不能重分类进损益的其他综合收益       |                |                |                  |                |
| 2、将重分类进损益的其他综合收益        | -1,349,757.50  | -1,349,757.50  |                  |                |
| （二）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                | 1,632,304.39   | 647,640.31     | 15,693,325.73    | 9,135,951.93   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 1,585,925.01   |                | 15,555,193.63    |                |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 46,379.38      |                | 138,132.10       |                |
| 八、每股收益：                 |                |                |                  |                |
| （一）基本每股收益               | 0.0031         |                | 0.0166           |                |
| （二）稀释每股收益               | 0.0031         |                | 0.0166           |                |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并及公司现金流量表

2025年半年度

会企03表

单位：元

编制单位：福建省闽发铝业股份有限公司

| 项目                        | 2025年半年度         |                | 2024年半年度         |                  |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 合并               | 公司             | 合并               | 公司               |
| 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            | 927,242,437.13   | 848,989,780.86 | 1,291,318,183.11 | 903,620,361.43   |
| 收到的税费返还                   |                  |                |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 37,686,926.90    | 37,289,998.01  | 18,867,042.09    | 18,719,979.93    |
| 经营活动现金流入小计                | 964,929,364.03   | 886,279,778.87 | 1,310,185,225.20 | 922,340,341.36   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 909,538,136.03   | 760,395,996.79 | 1,246,879,594.44 | 913,004,360.78   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 80,914,542.56    | 78,955,438.71  | 90,872,616.07    | 88,738,191.25    |
| 支付的各项税费                   | 13,368,112.48    | 11,691,432.97  | 12,319,242.53    | 6,954,444.04     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 34,117,476.98    | 33,413,137.36  | 49,994,039.36    | 42,506,465.72    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,037,938,268.05 | 884,456,005.83 | 1,400,065,492.40 | 1,051,203,461.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -73,008,904.02   | 1,823,773.04   | -89,880,267.20   | -128,863,120.43  |
| 二、投资活动产生的现金流量             |                  |                |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 367,095,200.00   | 339,500,000.00 | 478,792,804.50   | 254,500,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 8,835,681.42     | 8,260,696.76   | 3,019,272.11     | 2,466,849.66     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 42,934.25        | 42,934.25      |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 375,973,815.67   | 347,803,631.01 | 481,812,076.61   | 256,966,849.66   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 42,414,394.27    | 42,387,953.56  | 13,742,827.99    | 13,737,947.99    |
| 投资支付的现金                   | 355,000,000.00   | 333,150,000.00 | 611,840,500.00   | 352,850,000.00   |
| 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            |                  |                |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 397,414,394.27   | 375,537,953.56 | 625,583,327.99   | 366,587,947.99   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -21,440,578.60   | -27,734,322.55 | -143,771,251.38  | -109,621,098.33  |
| 三、筹资活动产生的现金流量             |                  |                |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,350,000.00     |                | 150,000.00       |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                | 14,636,424.68    | 14,636,424.68    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 589,901,132.36   | 856,475.39     | 568,606,627.81   | 2,000,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                | 591,251,132.36   | 856,475.39     | 583,393,052.49   | 16,636,424.68    |
| 偿还债务支付的现金                 | 500,213.89       | 500,213.89     | 5,506,409.88     | 5,506,409.88     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                  |                | 37,607,342.03    | 37,607,342.03    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 524,000,000.00   |                | 580,500,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 524,500,213.89   | 500,213.89     | 623,613,751.91   | 43,113,751.91    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 66,750,918.47    | 356,261.50     | -40,220,699.42   | -26,477,327.23   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 636,864.60       | 636,864.60     | 1,476,141.83     | 1,476,141.83     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -27,061,699.55   | -24,917,423.41 | -272,396,076.17  | -263,485,404.16  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 192,461,257.82   | 175,184,544.63 | 381,975,694.23   | 359,984,990.33   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 165,399,558.27   | 150,267,121.22 | 109,579,618.06   | 96,499,586.17    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



|               |               |
|---------------|---------------|
| 股本            | 28,630,783.00 |
| 资本公积          | 95,838,414.47 |
| 盈余公积          |               |
| 未分配利润         |               |
| 归属于母公司所有者权益合计 |               |
| 归属于少数股东权益合计   |               |
| 所有者权益合计       |               |
| 负债合计          |               |
| 资产总计          |               |

单位: 元

单位: 元

張明發

主管会计工作的公司负责人:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:



母公司所有者权益变动表

2025年半年度

单位：元

| 项目                    | 2025年半年度       |               |       |               |               |                | 2024年半年度         |                |               |       |        |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-------|--------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 938,630,183.00 | 95,987,504.33 |       |               | 66,187,636.63 | 400,713,674.24 | 1,501,518,998.20 | 938,630,183.00 | 95,987,504.33 |       |        | 1,528,017,892.16 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 前期差错更正                |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 其他                    |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 二、本年初余额               | 938,630,183.00 | 95,987,504.33 |       |               | 66,187,636.63 | 400,713,674.24 | 1,501,518,998.20 | 938,630,183.00 | 95,987,504.33 |       |        | 1,528,017,892.16 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |               |       | -1,349,757.50 |               | 1,997,397.81   | 647,640.31       |                |               |       |        | -28,409,255.39   |
| （一）综合收益总额             |                |               |       | -1,349,757.50 |               | 1,997,397.81   | 647,640.31       |                |               |       |        | 9,135,951.93     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 1、所有者投入的普通股           |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 4、其他                  |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| （三）利润分配               |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 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、本年提取                |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 2、本年使用                |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| （六）其他                 |                |               |       |               |               |                |                  |                |               |       |        |                  |
| 四、本年年末余额              | 938,630,183.00 | 95,987,504.33 |       | -1,349,757.50 | 66,187,636.63 | 402,711,072.05 | 1,502,166,638.51 | 938,630,183.00 | 95,987,504.33 |       |        | 1,499,608,636.77 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

黄涵博

王加品

江宇