

公司代码：603399

公司简称：吉翔股份

锦州吉翔铝业股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李云卿、主管会计工作负责人陈君及会计机构负责人（会计主管人员）江淑环声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

半年度报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、吉翔股份	指	锦州吉翔铝业股份有限公司
宁波炬泰	指	宁波炬泰投资管理有限公司
新华龙大有	指	辽宁新华龙大有铝业有限公司，本公司全资子公司
吉林新华龙	指	吉林新华龙铝业有限公司，本公司全资子公司
西沙德盖	指	乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司，本公司全资子公司
吉翔影坊	指	霍尔果斯吉翔影坊影视传媒有限公司，本公司全资子公司
酷卜投资	指	酷卜投资有限公司，本公司全资子公司
卜尔网络	指	上海卜尔网络科技有限公司，本公司全资子公司
吉翔天佑	指	北京吉翔天佑影业有限公司，本公司控股子公司，出资比例为 51%
吉翔剧坊	指	上海吉翔剧坊影视制作有限公司，本公司全资子公司
吉翔星坊	指	上海吉翔星坊文化传播有限公司，本公司全资子公司
贰零壹陆	指	霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司
天桥新材	指	辽宁天桥新材料科技股份有限公司，原本公司控股子公司，出资比例为 97.74%
延边矿业	指	延边新华龙矿业有限公司，原本公司控股子公司，出资比例为 65%
宁波多酷	指	宁波梅山保税港区多酷股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波酷跑	指	宁波梅山保税港区酷跑股权投资合伙企业（有限合伙）
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	锦州吉翔铝业股份有限公司
公司的中文简称	吉翔股份
公司的外文名称	JINZHOU JIXIANG MOLYBDENUM CO., LTD.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	李云卿

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张韬	臧琨
联系地址	辽宁省凌海市大有乡双庙农场	上海市虹口区东大名路558号12层
电话	0416-3198622	021-65101150
传真	0416-3168802	021-65101150*8015
电子信箱	xhldsh@163.com	zangkun@geeimage.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省凌海市大有乡双庙农场
公司注册地址的邮政编码	121209
公司办公地址	辽宁省凌海市大有乡双庙农场
公司办公地址的邮政编码	121209
公司网址	http://www.ncdmoly.com/
电子信箱	xhldsh@163.com
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资证券部
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	吉翔股份	603399	新华龙

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,999,678,693.75	1,039,600,592.15	92.35
归属于上市公司股东的净利润	230,131,952.41	60,875,504.41	278.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,738,286.70	5,166,985.18	940.03
经营活动产生的现金流量净额	164,059,673.96	-88,869,074.03	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,435,719,827.65	2,101,843,286.08	15.88
总资产	4,187,343,813.25	4,434,301,774.11	-5.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.42	0.12	250.00
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.12	250.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.01	900.00
加权平均净资产收益率(%)	10.48	3.19	增加7.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.45	0.27	增加2.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	10,366,982.49	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,165,350.64	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,205.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,893,372.04	
所得税影响额	-58,030,834.06	
合计	176,393,665.71	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务

一、钼产品业务

公司的钼产品业务为钼炉料等钼系列产品的生产、加工、销售业务，具有焙烧、冶炼生产能力，产品主要包括焙烧钼精矿、钼铁等。产品主要用途如下：

钼炉料产品主要有焙烧钼精矿、钼铁，主要应用于不锈钢、合金钢以及特种钢的生产。此外，作为合金铸铁的添加剂，钼可以改善和提高合金铸铁的耐高温性和耐磨性。

二、影视业务

公司影视业务主要为电影、电视剧的研发、投资、制作、营销与发行，是全产业链模式下的影视制片公司。在经营方针上，综合考虑市场需求及经营风险后，公司在电视剧领域的投入及产出高于电影。

1、电影业务

公司的电影业务由全资子公司吉翔影坊及控股子公司吉翔天佑作为主要切入点，组建了专业的电影制作团队，业务涵盖电影制片全产业链，包括 IP 筛选、剧本策划、电影制作、电影营销等。

公司积极寻找优秀的电影项目进行投资和制作，综合考评每一部电影的剧本、导演、主创阵容、相关投资方、宣发方等信息，通过风控机制确定投入规模及比例，确保每个项目的制作质量。

2、电视剧业务

电视剧业务由公司旗下吉翔影坊、吉翔剧坊作为主要制作载体。公司以打造“电影级别的电视剧”为理念，力求用电影工艺的投入水准制作电视剧作品，业务涵盖 IP 筛选、剧本策划、电视剧制作、电视剧营销和电视剧发行等。

3、IP 版权衍生业务及演艺经纪业务

除了以上两种主要经营方式外，公司影视业务还包括版权交易、影视剧商务植入、影视剧后端衍生品开发等。此外，公司全资子公司吉翔星坊，依托吉翔剧坊、吉翔影坊的优质影视剧内容，着力开发吉翔旗下的演艺经纪业务，控制制作成本的同时，延展产业链上游业态。

(二) 公司经营模式

一、钼产品业务

公司主要采取“以销定产”的订单式经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。同时，公司根据生产经营的需要开展国内外贸易业务。

1、采购模式

公司生产主要原材料为钼精矿，采取“统一计划、集中采购”的采购模式，采购工作的内部流程如下：企管部根据销售订单安排生产计划，结合库存实际情况下达采购计划，采购部根据采购计划要求，与供货单位签订钼精矿供货合同。

2、生产模式

产品生产的内部组织活动如下：根据销售部门签订的订单，由企管部下达具体生产任务，各生产单位负责落实生产。质量管理部负责整个生产过程的质量监督工作，保证产品质量。

3、销售模式

公司产品销售采用“生产厂—最终用户”的直销模式和“生产厂—经销商/代理商—最终用户”的经销模式相结合的方式，其中以直销模式为主。公司主要客户为国内大型钢铁企业。销售定价采取市场定价方式。根据市场价格信息和公司生产成本等信息最终确定产品的销售定价，由公司负责客户投标或价格谈判。

4、贸易业务

公司贸易业务划分为国内贸易业务、转口贸易业务和出口贸易业务。

(1) 国内贸易业务

“以销定产”为主的经营模式使得公司并无过多额外原材料及产成品存货库存，当客户出现短期较为急迫的采购需求时，公司正常的生产能力难以及时满足。为维持客户关系，完成短期大额订单，巩固和提升市场占有率，公司从市场上采购部分产品履行合同。

（2）转口贸易业务

转口贸易是公司在国外供应商签订采购合同，将进口货物先储存在保税区仓库内，然后再转销至其他国家的业务，该业务不涉及实际进出口。当国内价格高于国际价格，公司则选择从国外进口原材料，如果国内价格低于国际价格，则公司会选择向国外出口钼产品，如果国内价格和国际价格相当，则公司将进行转口贸易。上述价格比较时要考虑税收、运费等各种交易成本。

（3）出口贸易业务

出口贸易是公司将在国内采购或国外进口的产品对外销售至其他国家的业务。当国内价格低于国际价格或在产品进口后国际价格大幅上升时，公司会选择出口贸易。当将国内采购的产品出口至其他国家，只涉及出口；当将国外进口的产品复出口时，涉及进口和出口。与转口贸易类似，上述价格比较时要考虑税收、运费等各种交易成本。

二、影视业务

1、采购模式

公司影视业务所发生的采购主要包括购买剧本创作劳务、购买演职人员劳务；购买或租赁摄制耗材、道具、服装、化妆用品、专用设施、设备和场景等。所有采购均按照公司制作部制定的项目投资预算执行，并且以公司投资确认的项目份额出资。

2、生产模式

为分散投资风险，公司目前整合多方的优势资源，所投拍的影视剧均采取了与他人联合拍摄的方式，并根据投资协议确定各方对影视剧作品收益的分配。具体分为立项拍摄（执行制片方）和联合拍摄（非执行制片方）两种形式。

3、销售模式

（1）电影销售

公司通过电影发行公司委托各院线公司统一安排和管理其影片在各电影院的放映工作。电影制片方、发行公司、院线公司和影院按照约定的比例对影片票房收入进行分配。电影总票房扣除在线票务服务费、电影基金及税费、院线及影院分账及发行代理费后，制片公司一般可分得总票房的 32%-35%左右，公司将根据投资份额或合同约定的比例获得该部分票房的一部分。此外，随着互联网等新媒体的快速发展，影片非院线渠道收入稳步上升，主要包括广告植入、网络版权、电视播映权、音像版权的转让以及衍生品授权等。

（2）电视剧销售

电视剧的下游行业机构包括电视台、网络新媒体平台与音像出版社等媒体机构，其中电视台和网络新媒体平台是电视剧最主要的播放平台，也是电视剧制片方最重要的客户，制片方的收入绝大部分来源于对电视台和网络新媒体的销售，除此外还包括广告植入、海外销售收入等。

（三）行业情况

一、钼产品业务

1、行业的周期性与发展趋势

钼的主要消费需求来自钢铁行业，钢铁行业的周期性波动直接影响到钼的需求，其他下游行业包括石油化工行业和其他金属合金行业等。下游行业对钼行业的发展具有较大的牵引和驱动作用，其需求变化直接决定了行业未来的发展状况。

2、行业的地域性和季节性

国内钼产品生产企业主要集中在拥有丰富钼资源储备的河南、陕西、吉林等省份。钼产品的消费主要集中在河北、辽宁、吉林、湖北、江苏等钢铁产业较发达的省份。由于钢铁行业决定了钼的主要需求，而钢铁行业没有明显的季节性，因此钼行业也没有明显的季节性特征。

二、影视业务

近年来，伴随我国经济持续稳步增长以及人民群众生活水平的不断提高，文化娱乐消费逐步成为了刚性需求。与此同时，国家也出台了一系列对于行业的规范措施，以保障在市场快速发展的过程中，整个行业能保持正规、健康发展。

1、国内文化娱乐消费需求不断增长

按照国际通行标准，当人均 GDP 达到 5000 美元，文化娱乐产业会呈现“井喷”态势。目前中国人均 GDP 已到 8000 多美元的水平，国人文化消费需求将快速释放，目前整个大文娱市场保持景气。电影市场增速回升，2018 年春节档期票房收入 56.5 亿元，同比去年增幅高达 67%。三大

视频平台付费用户数量超过 1.5 亿，受益于网络视频付费用户快速增长，电视剧、网络剧市场仍然处于快速增长阶段。

2、头部内容、精品内容日益受到消费者青睐

消费者审美水平日渐提升，口碑、制作质量逐步成为影视内容行业增长的核心驱动力之一，年初以来《红海行动》、《动物世界》、《我不是药神》等口碑优良、制作精良的电影取得了较高的票房，观众日益为优质内容买单。电视剧市场也加速向优质头部内容聚拢，年初以来包括《恋爱先生》、《归去来》、《美好生活》等作品，也凭借其优良的制作获得了较高的收视率和点击量。

3、影视行业加速整顿规范

行业规范政策不断出台，2017 年 9 月广电总局出台《关于电视剧、网络剧制作成本配置比例的意见》，对影视剧制片经费分配、演员片酬比例等一系列问题做了指导意见，并且后续在行业规范性、税收合理性等方面进行了整改。目前，影视行业规模已经超过 1000 亿，相关规范政策的出台和实施，将有利于提升作品质量、优化产业机构，并且提升产业竞争力，促进整个影视行业长期的良性发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，为优化公司资金配置，公司将持有的宁波多酷及宁波酷跑基金份额予以转让，导致列示在可供出售金融资产项目的资产减少 4 亿元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

一、钼产品方面

1、行业地位优势

目前，国内钼行业的下游市场主要是钢铁企业，主要需求是钼铁。公司作为大型钼铁生产企业，位居国内第一方阵。

2、生产技术优势

公司汇聚了一批具有丰富实践经验，长期从事钼系列产品开发的专业技术人员。经过多年的研发和实践经验积累，公司已经取得多项专利权，并在钼精矿焙烧、钼铁冶炼等生产过程中总结出一整套国内先进的工艺技术，形成了原料要求低、产品质量稳定、热能利用率高的节约型生产模式。

3、管理团队优势

我国钼企业众多，市场竞争激烈，在钼产品价格波动较大的情况下，管理人员的市场判断能力、与上下游客户长期积累的良好信誉以及稳定的客户关系对钼行业企业来说尤为重要。公司管理团队大多拥有十年以上的行业经验，并始终保持稳定、紧密的合作关系，管理团队对钼行业市场的供需变动有着深刻的认识和理解，这使得公司能够在激烈的市场竞争中不断成长和壮大。

4、品牌优势

经过多年的积累，在国内钼行业“N. C. D”品牌已经具有了较高的市场知名度，“N. C. D”商标被辽宁省工商行政管理局认定为辽宁省著名商标，公司的主要客户为国内信誉良好的大中型钢铁企业，客户资源稳定。

二、影视方面

公司自 2016 年起，在影视方面持续加大投入，业务核心管理团队以及组织架构已逐步成型。核心管理团队凭借 10 多年在影视行业的沉淀和积累，通过自制拍摄、联合摄制、协作摄制、参投等方式，迅速切入影视内容市场，为公司未来全面转型奠定坚实基础。

1、管理团队优势

优秀的团队和科学的管理体系是公司影视业务长期发展、维持核心竞争力的重要保障。公司引进多位影视行业专业管理人才，包括经营管理团队、制片人等，致使影视业务的核心竞争力得到显著提升。

2、优质的内容研发、制作能力

公司目前的内容研发骨干，具备图书出版行业编辑经历，对小说的结构、故事、人物分析具有丰富的经验，对市面上已发行的热点小说、事件、网文有灵敏的嗅觉，并具备优秀的剧本改编、创作经验。

3、产业链资源优势

公司通过与合作伙伴的紧密合作，打通了影视业务全产业链，覆盖产业链前端的题材发掘、剧本创作以及编剧策划、质量把控，并依托优质的剧本吸引导演、演员等主创人员以及大牌实力制作机构的共同参与。

4、内控升级优势

公司影视业务不断优化提升内控管理水平，建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，提升公司整体管理和运营水平，促进企业实现战略发展。

公司通过建立良好的内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，严格控制风险，保护资产的安全、完整，保证财务报告及相关信息真实、完整。公司按照上市公司监管部门要求进一步加强了内部控制制度建设，形成有效且相互制衡的决策、执行和监督机制，确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。凭借着严谨务实的内控管理风格，不断提升经营业绩。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 199,967.87 万元，较上年同期增加 96,007.81 万元，增幅 92.35%；归属于母公司股东的净利润 23,013.20 万元，较上年同期增加 16,925.64 万元，增幅 278.04%。

2018 年上半年以来，随着下游钢铁行业供给侧结构性改革的深入推进，钼产品的供需两端增幅较为明显，钼产品价格也稳中有升且呈窄幅波动态势。公司紧抓这一难得契机，谨慎应对市场的变化与波动。同时加强生产管理，以节能降耗、降本增效为手段，以加强成本控制、稳定提高质量为目标，进一步提高公司钼炉料产品市场竞争能力。

自 2017 年公司启动产业方向调整的重大战略转型以来，依据“文化娱乐消费升级平台型”公司的长期发展战略，同时兼顾钼业的存量业务，通过“钼业+影视”的双轮驱动，逐步确立了公司在影视行业的一席之地。

在影视剧方面，随着《关于支持电视剧繁荣发展的若干政策的通知》、《关于电视剧网络剧制作成本配置比例的意见》等一系列文件的出台和实施，为公司影视剧产业健康发展提供了良好的契机。目前公司至少推出两部精品剧，以巩固自身头部剧市场地位。2018 年上半年公司出品的《爱情的边疆》、《归去来》在卫视黄金档表现突出，其中《归去来》位列同期收视率第一、第二（东方卫视、北京卫视），《爱情的边疆》位列同期收视率第四（浙江卫视）。截止目前《归去来》的网络点播量已破百亿，并获得了央视点赞。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司筹备及拍摄的影视剧进度如下：

序号	项目名称	项目类型	项目进度	预计上映日期	主创人员
1	花园饭店	现代爱情	待发行	-	编剧：马英龙；导演：郝万军、李森； 主演：张洪睿、曹艳
2	七九河开	近代民国	待发行	-	编剧：段威、李依璠；导演：连奕名； 主演：连奕名、萨日娜

3	归去来	青春励志	已上映	2018.05.15	编剧：高璇、任宝茹；导演：刘江；主演：唐嫣、罗晋
4	勇敢的心2	革命传奇	后期中	2019	编剧：柏杉；导演：郭靖宇、柏杉；主演：杨志刚、何花
5	娘道	年代剧情	后期中	2018Q3	编剧：郭靖宇；导演：郭靖宇；主演：岳丽娜、于毅、张少华
6	原来你还在这里	青春爱情	后期中	2018Q3	编剧：金国栋；导演：林玉芬；主演：杨子姗、韩东君、李程彬
7	老中医	近代民国	后期中	2019Q1	编剧：高满堂、李洲；导演：毛卫宁；主演：陈宝国、冯远征、许晴
8	天津 1928	近代民国	后期中	2018	导演：黄志忠；主演：黄志忠、李倩、谭凯、吴刚
9	大明皇妃·孙若微传	古装宫廷	已开机	2019	编剧：安建、张挺、戴津；导演：张挺；主演：汤唯、朱亚文、张艺兴、邓家佳
10	十月一日	国共谍战	待开机	2019	编剧：李修文；导演：毛卫宁
11	老酒馆	近代民国	待开机	2019	编剧：高满堂；导演：刘江
12	他是龙（网剧）	魔幻	筹备	2019	编剧：赵桓、李沅
13	撒野	现代家庭	筹备	2019 及以后	编剧：赵冬苓；导演：余淳
14	海盜郑一嫂	清朝古装	剧本初稿	2019 及以后	编剧：张晓亚；导演：毛卫宁
15	地久天长	民国爱情	剧本初稿	2019 及以后	编剧：张永琛；导演：李少红
16	忧国	清末民初	剧本初稿	2019 及以后	编剧：黄土翔

与此同时，公司也同步深耕电影板块，6月29日上映的电影《动物世界》不仅作为第21届上海电影节的开幕电影，同时在电影期间获得了微博最具人气电影的良好口碑。公司未来会以每年至少推出一部电影的进度拓展在电影行业的市场份额。

截止2018年6月30日，公司筹备及拍摄的电影进度如下：

序号	项目名称	项目类型	项目进度	预计上映日期	主创人员
1	动物世界	动作悬疑	已上映	2018.06.29	编剧：韩延；导演：韩延；主演：李易峰、迈克尔·道格拉斯、周冬雨
2	阿修罗	神话魔幻	待上映	-	编剧：Adam Chanzit；导演：张鹏；主演：梁家辉、刘嘉玲、明道、吴磊
3	天气预爆	科幻喜剧	后期中	2018Q4	编剧：万颖；导演：肖央；主演：肖央
4	战舰灰狗号	战争剧情	已开机	2019	编剧：汤姆·汉克斯；导演：Aaron Schneider；主演：汤姆·汉克斯
5	敢问路在何方	东方魔幻	前期筹备	2019	编剧：申捷；导演：刘进；主演：六小龄童、马德华、张嘉译
6	发财日记	幽默情怀	前期筹备	2019	编剧：吴瑾容；导演：宋小宝；主演：宋小宝

7	他是龙2	魔幻爱情	剧本创作	-	导演：因达尔·詹杜巴耶夫
8	狼群	现代战争	剧本创作	-	编剧：刺血；拟定导演：李仁港
9	空中侠盗	现代空战	剧本创作	-	拟定导演：提莫·贝克曼贝托

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,999,678,693.75	1,039,600,592.15	92.35
营业成本	1,816,343,964.02	932,747,752.43	94.73
销售费用	5,306,094.97	6,338,746.51	-16.29
管理费用	74,638,955.27	47,378,684.94	57.54
财务费用	24,321,048.58	28,167,544.49	-13.66
经营活动产生的现金流量净额	164,059,673.96	-88,869,074.03	不适用
投资活动产生的现金流量净额	87,806,144.08	-221,606,064.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-154,223,395.75	515,505,698.54	-129.92
研发支出	389,375.87	1,464,418.40	-73.41
投资收益	12,216,250.00		100.00
资产处置收益	-1,849,267.51	-157.34	不适用
营业外收入	224,314,925.46	74,088,015.27	202.77
营业外支出	256,202.78	5,016.90	5,006.79
所得税费用	63,175,126.35	24,080,334.57	162.35

营业收入变动原因说明:报告期,公司营业收入较上年同期增长96,007.81万元,增幅92.35%,主要原因包括:1、报告期,公司影视业务收入实现90,804.74万元,较上年同期增长82,880.21万元,主要是由于发行电视剧《娘道》、《归去来》及转让电视剧《大明皇妃》相关权益带动收入增长所致;2、报告期,公司原有钼业务收入110,854.04万元,较上年同期增长14,818.51万元,主要是由于下游产业周期性复苏,钼铁需求量回升,且价格上涨带动收入稳步增长所致。

营业成本变动原因说明:主要是由于报告期公司业务发展,营业成本与营业收入同比增长所致。

销售费用变动原因说明:未发生重大变化。

管理费用变动原因说明:主要是由于报告期较上年同期增加了股份支付费用所致。

财务费用变动原因说明:未发生重大变化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于报告期影视业务收入增加导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加,以及收到西沙德盖原股东业绩补偿款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于报告期收回投资收到的现金增加以及投资支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于吸收投资收到的现金减少以及偿还股东借款、支付银行承兑汇票信用证保证金等其他筹资活动支付的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:主要是由于上年同期研发投入主要集中在原子公司天桥新材钼深加工上,天桥新材处置后导致报告期研发支出相应减少所致。

投资收益变动原因说明:主要是报告期处置可供出售金融资产所致。

资产处置收益变动原因说明:主要是由于报告期子公司吉林新华龙处置固定资产及无形资产所致。

营业外收入变动原因说明:主要是由于报告期收到西沙德盖原股东业绩补偿款所致。

营业外支出变动原因说明:主要是由于报告期核销无法收回的款项所致。

所得税费用变动原因说明:主要是由于报告期盈利增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

2018年上半年，公司实现归属于母公司股东的净利润23,013.20万元，较上年同期增加16,925.64万元，增加的主要原因是：下属影视板块本期比上年同期增加项目收益结转增加相应利润5,361.01万元；本期收到西沙德盖原股东未完成业绩承诺利润补偿款共计20,951.01万元增加相应利润15,713.26万元。

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司收到西沙德盖原股东未完成业绩承诺利润补偿款共计20,951.01万元，确认为营业外收入，具体事项详见公司刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的公告。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	192,472,516.36	4.60	90,301,682.84	2.04	113.14	主要系报告期经营活动产生的现金流量净额增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,391.35		21,596.75		-5.58	
应收票据	318,722,004.25	7.61	269,913,601.52	6.09	18.08	
应收账款	1,026,660,684.58	24.52	506,505,462.77	11.42	102.69	主要系报告期发行及转让影视剧产品，应收客户款项增加所致
预付款项	243,095,784.88	5.81	105,792,959.86	2.39	129.78	主要系报告期采购影视剧产品预付供应商款项增加所致
其他应收款	214,589,518.24	5.12	7,107,679.28	0.16	2,919.12	主要系报告期转让酷跑基金份额增加应收款所致
存货	964,884,945.10	23.04	1,814,798,988.21	40.93	-46.83	主要系报告期发行及转让影视剧产品结转成本所致
其他流动资产	27,367,698.59	0.65	58,236,911.40	1.31	-53.01	主要系报告期待抵扣增值税进项税额减少所致

可供出售金融资产			400,000,000.00	9.02	-100.00	主要系报告期处置多酷基金及酷跑基金份额所致
固定资产	357,614,705.94	8.54	381,568,838.03	8.60	-6.28	
在建工程	1,103,470.41	0.03	1,103,470.41	0.02		
工程物资	13,160.21		12,815.38		2.69	
无形资产	533,313,371.04	12.74	564,509,824.82	12.73	-5.53	
长期待摊费用	184,063,806.48	4.40	185,184,407.62	4.18	-0.61	
递延所得税资产	63,421,755.82	1.51	49,243,535.22	1.11	28.79	
其他非流动资产	60,000,000.00	1.43			100.00	主要系报告期向贰零壹陆提供借款所致
短期借款	635,830,796.36	15.18	693,379,066.00	15.64	-8.30	
应付票据	47,112,916.32	1.13	57,492,727.72	1.30	-18.05	
应付账款	251,128,707.16	6.00	669,996,864.58	15.11	-62.52	主要系报告期支付影视剧采购款所致
预收款项	180,089,474.46	4.30	118,732,465.36	2.68	51.68	主要系报告期预收影视剧发行款所致
应付职工薪酬	885,861.62	0.02	5,111,047.55	0.12	-82.67	主要系报告期支付上年计提的员工绩效奖金所致
应交税费	37,240,108.58	0.89	4,857,409.29	0.11	666.67	主要系报告期末应交增值税较年初增加
应付利息	992,606.04	0.02	13,119,143.67	0.30	-92.43	主要系报告期归还股东借款导致期末计提的利息减少所致
应付股利	33,138,289.59	0.79			100.00	主要系报告期提取2017年度股东股利所致
其他应付款	467,144,229.35	11.16	494,868,986.81	11.16	-5.60	
长期借款	50,000,000.00	1.19	50,000,000.00	1.13		
预计负债	3,715,208.14	0.09	3,592,589.46	0.08	3.41	
递延收益	30,939,229.86	0.74	36,646,288.50	0.83	-15.57	
递延所得税负债	1,056,587.01	0.03	608,408.62	0.01	73.66	主要系固定资产账面价值与计税基础的暂时性差异所致
其他非流动负债	11,000,000.00	0.26	182,173,252.23	4.11	-93.96	主要系报告期归还控股股东借款所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释-78. 所有权或使用权受到限制的资产”部分的描述

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司根据战略发展规划，变更原二级子公司上海吉翔影坊影视有限公司为全资子公司，更名为上海吉翔剧坊影视制作有限公司；同时，公司投资设立全资子公司上海吉翔星坊文化传播有限公司，开始探索演艺经纪业务。因业务发展需要，公司投资控股霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司，股权占比 51%；参股百度移信网络技术（北京）有限公司，股权占比 8%。

2018 年上半年，公司及下属子公司总体对外投资活动现金流出为 1,535.87 万元，其中，支付股权投资的现金为 1,260.77 万元，系预付贰零壹陆的投资款，上年同期对外股权投资支付的现金为 15,000 万元，同比减少 91.59%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释-2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”部分的描述。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内，为优化公司资金配置，聚焦核心业务领域，公司将持有的宁波多酷及宁波酷跑基金份额予以转让。

公司于 2017 年 12 月 4 日召开第三届董事会第三十八次会议，审议通过《关于公司转让所持宁波梅山保税港区多酷股权投资合伙企业（有限合伙）份额的议案》，并于 2017 年 12 月 28 日召开第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司转让所持宁波梅山保税港区多酷股权投资合伙企业（有限合伙）份额签订补充协议的议案》，将持有宁波多酷 28.3% 的基金份额转让给控股股东宁波炬泰，转让价格为 162,216,250.00 元，此项交易经全体独立董事的事前认可及同意，并经 2018 年 1 月 15 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议通过，交易后增加了公司的营运资本，产生投资收益 12,216,250 元，占利润总额的比例为 4.17%。

公司于 2018 年 4 月 9 日召开第三届董事会第四十四次会议审议通过了《关于公司转让所持宁波梅山保税港区酷跑股权投资合伙企业（有限合伙）份额的议案》，根据上海信达资产评估有限公司出具的《宁波梅山保税港区酷跑股权投资合伙企业（有限合伙）拟合伙份额转让涉及的合伙企业全部权益价值评估报告》（沪信达评报字[2018]第 D058 号），将持有的宁波酷跑基金 38.45%

的份额转让给自然人张鑫，转让价格 25,000 万元，此项交易增加了公司的营运资本，对公司的经营业绩无影响。

上述转让事项详见公司刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的公告。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司全称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	归属母公司净利润
辽宁新华龙大有铝业 有限公司	铝冶炼加工	50,000.00	111,617.32	51,268.44	105,931.69	2,568.25	2,430.21
乌拉特前旗西沙德盖 铝业有限责任公司	铝矿采选	27,800.00	50,676.58	27,052.10		-1,111.57	-887.43
吉林新华龙铝业有限 公司	矿产品、炉料的购 销	2,000.00	2,524.47	2,512.77		-207.61	214.91
霍尔果斯吉翔影坊影 视传媒有限公司	影视投资、制作及发 行	10,000.00	161,886.51	32,375.62	90,804.74	6,871.84	6,964.36
上海吉翔剧坊影视制 作有限公司	影视投资、制作及发 行	300.00	19.35	-49.19		-47.08	-35.28
北京吉翔天佑影业有 限公司	影视投资、制作及发 行	500.00	2,106.20	275.5		-144.29	-55.19

说明

2018 年上半年新设立全资子公司吉翔星坊，吉翔星坊和上年度注册的全资子公司酷卜投资及卜尔网络截至报告期末未开展经营活动。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、钼行业及竞争风险

钼产品的直接消费需求中约 75%来自于钢铁业。近年来，我国钢铁产量经历了较大幅度的波动，因而市场对钼铁等钼产品的需求同样出现了大幅波动。针对此种市场状况，公司调整了销售团队，制定了更加完善的激励考核制度，巩固、提高公司主要产品的市场份额；同时，进一步理顺内部管理环节，加大技术创新力度，力争继续降低生产成本、提高公司整体经营毛利率。

2、钼行业原料供应及资源风险

公司存在原料价格波动较大的风险，但是公司以销定产为主的经营模式，在签订销售合同的同时即可以锁定原材料的成本，从一定程度上可以有效化解原材料价格波动带来的风险，同时，公司的存货周转较快，亦可以在一定程度上弥补钼精矿价格波动带来的风险。

3、钼行业环保政策法规相关风险

公司产品在生产过程中均需要配套运用相关的环保设施，遵守严格的环保标准才能满足国家相关环保政策。如公司未达到国家相关环保要求，或在生产经营的过程中造成环境污染危害，则可能对公司的生产经营造成不利影响。如国家进一步提高钼行业相关的环境保护标准，公司将加大环保投入满足该等要求，将会增加公司相应产品的生产成本。

4、钼行业安全生产风险

公司及子公司严格遵守安全生产法律法规，未发生过安全生产事故，各项安全生产防范措施均符合相关标准。但该等企业在生产过程中仍可能因为人为操作不当或意外情况等引发人身伤亡或设备损毁事故，从而对公司的生产经营造成不利影响。

5、影视行业政策审查风险

文化产业，特别是影视内容产业受国家有关法律、法规及行业监管政策的影响较大，影视产品目前实行内容报备、审查及许可发行制度，若公司筹拍的电影、电视剧最终未能获得发行许可，将会给公司经营带来不利影响。

6、影视行业人才流失风险

优秀的人才文化创意产业发展所需的核心资源之一，对优秀人才的管理与激励是公司健康持续运营的重要组成部分，如果未来公司的发展和策略无法吸引和激励核心人才，导致核心人才的流失，可能会对公司产生不利影响。

7、影视行业内容持续创新风险

影视行业作为文化创意产业，需要不断的在作品的创作、生产、技术和发行等方面进行创新，才能够保证业务持续稳健的发展和增长，公司若不能维持在各个环节的持续创新能力，则可能对公司的发展产生不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 1 月 16 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 2 月 24 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 4 月 3 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 4 月 26 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 11 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 19 日
2018 年第六次临时股东大会	2018 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 7 月 2 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	公司控股股东宁波炬泰	在未来 12 个月内不会转让本次增持的上市公司股份。	自 2017 年 5 月 12 日起未来 12 个月内	是	是		
	其他	公司控股股东宁波炬泰	承诺人将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	长期	否	是		
	解决同业竞争	公司控股股东宁波炬泰	承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不会直接或间接经营任何与上市公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与上市公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面	长期	否	是		

			确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。					
	解决关联交易	公司控股股东宁波炬泰	1、承诺人将尽可能减少与上市公司的关联交易；2、若有不可避免的关联交易，承诺人将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法与上市公司签订相关协议，履行合法程序，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，并将按照有关法律、法规、规范性文件和上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及相关管理制度的规定，依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	长期	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	所有激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	否	是		
	其他	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司	本公司及其子公司不会与南阳市新华龙矿业有限公司有任何业务往来或资金往来，也没有任何业务往来或资金往来的计划。	2012年8月24日至长期	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于 2017 年第二期限限制性股票激励计划授予登记完成的公告	2018 年 2 月 23 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上
关于公司 2017 年第一期限限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解锁暨上市公告	2018 年 6 月 14 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
收购百度移信网络技术（北京）有限公司 8%的股权	http://www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额		期末余额
			本期借款金额	本期归还金额	
宁波炬泰	控股股东	182,173,252.23	46,800,000.00	217,973,252.23	11,000,000.00
关联债权债务形成原因		为支持公司生产经营的发展，公司分别于2016年12月2日、2017年1月17日召开第三届董事会第十六次会议及第十九次会议，两次审议通过《关于关联方宁波炬泰投资管理有限公司向公司提供借款的议案》，并分别于2016年12月19日、2017年2月3日经公司2016年第八次及2017年第一次临时股东大会审议通过，借款额度分别为3亿元、7亿元人民币，借款期限为3年，借款利息为中国人民银行公布的同期银行基准贷款利率，公司不对上述借款提供相应的抵押或担保。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联交易为控股股东向上市公司提供借款，旨在为支持公司发展，保障公司生产经营正常资金需求，进一步提升公司竞争力，同时资金使用费率为银行同期贷款基准利率，有效降低部分财务费用。关联交易遵循公平、公正、自愿、诚信的原则，没有发生损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，其交易行为不会对公司主要业务的独立性造成影响。			

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
西沙德盖	全资子公司	本公司	157,000,000.00	2016/11/14	2017/11/6	2018/11/5	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	本公司	180,000,000.00	2016/11/14	2017/11/10	2018/11/9	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	本公司	36,000,000.00	2018/3/8	2018/3/9	2018/9/9	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	本公司	17,000,000.00	2018/3/8	2018/3/19	2018/9/19	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	辽宁大有	2,800,000.00	2018/3/8	2018/3/26	2018/9/26	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	辽宁大有	11,500,000.00	2018/3/8	2018/3/28	2018/9/28	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	辽宁大有	9,620,000.00	2018/3/8	2018/4/9	2018/10/9	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	辽宁大有	2,700,000.00	2018/3/8	2018/4/17	2018/10/17	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
西沙德盖	全资子公司	辽宁大有	5,380,000.00	2018/3/8	2018/6/20	2018/12/20	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						85,000,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						422,000,000.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						230,221,266.36							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						195,830,796.36							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						617,830,796.36							

担保总额占公司净资产的比例 (%)	25.37
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	89,760,290.36
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	89,760,290.36
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

单位	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
新华龙大有	SO ₂ 颗粒物	有组织排放	2	亚硫酸钠排气筒	SO ₂ : 168.58mg/m ³ SO ₂ : 36.413t 颗粒物: 23.22mg/m ³ 颗粒物: 5.016t	无超标排放	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) SO ₂ : 850mg/m ³ 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 颗粒物: 120mg/m ³	SO ₂ : 163t/a NO _x : 12t/a 颗粒物: 27t/a
	颗粒物 NO _x	有组织排放	1	冶炼排气筒	颗粒物: 14.13mg/m ³ 颗粒物: 0.848t NO _x : 41.52mg/m ³ NO _x : 2.491t	无超标排放	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 颗粒物: 100mg/m ³ 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) NO _x : 240mg/m ³	
	SO ₂ NO _x 颗粒物	有组织排放	1	锅炉排气筒	SO ₂ : 335.15mg/m ³ SO ₂ : 2.413t NO _x : 312.46mg/m ³ NO _x : 2.250t 颗粒物: 65.42mg/m ³ 颗粒物: 0.471t	无超标排放	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) SO ₂ : 400mg/m ³ NO _x : 400mg/m ³ 颗粒物: 80mg/m ³	
	颗粒物	有组织排放	2	干燥车间排气筒	颗粒物: 20.51mg/m ³ 颗粒物: 0.123t	无超标排放	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 颗粒物: 120mg/m ³	
西	颗粒物	有组织排	2	破碎车间排	颗粒物: 22.75mg/m ³	无超标排放	《大气污染物综合排放标准》	

沙 德 盖	放		气筒	颗粒物: 0.416t		(GB16297-1996) 颗粒物: 120mg/m ³
	有组织排 放	2	筛分车间排 气筒	颗粒物: 23.45mg/m ³ 颗粒物: 0.632t	无超标排放	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996) 颗粒物: 120mg/m ³

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司严格按照环保部门及建设项目环境影响评价制度的要求,完善废气等治理设施,通过安装改造电袋收尘器、亚钠等环保设施,有效的防止生产运行中产生的废气污染。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格遵守环保“三同时”等法律法规要求,建设项目均办理了环境影响评价手续及环保验收手续。新的排污许可证待钼行业技术规范下发后及时办理。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为了预防和减少突发环境事件的发生,控制、减轻和消除突发环境税减引起的伤害,规范突发环境事件应急管理,公司编制了《突发环境事件应急预案》,并定期组织演练,针对演练过程中出现的问题与不足及时修订预案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司已安装环保在线监测系统,并且与各级环保部门联网,实现污染物排放实时监控。同时委托第三方环境监测机构定期监测。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)	上年同期合并利润表调减营业外支出 157.34 元，增加资产处置收益-157.34 元；上年同期母公司利润表调减营业外收入 34,026,201.50 元，调减营业外支出 27,011,227.61 元，增加资产处置收益 7,014,973.89 元
区分终止经营损益、持续经营损益列报	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)	上年同期合并利润表增加持续经营净利润 38,337,897.49 元及终止经营净利润 18,311,055.61 元；上年同期母公司利润表增加持续经营净利润 78,503,510.12 元

注：财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，要求自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。公司按相关规定调整上年同期金额。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	44,000,000	8.10	+3,500,000			-8,800,000	-5,300,000	38,700,000	7.08
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	44,000,000	8.10	+3,500,000			-8,800,000	-5,300,000	38,700,000	7.08
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	44,000,000	8.10	+3,500,000			-8,800,000	-5,300,000	38,700,000	7.08
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	499,250,649	91.90				+8,800,000	+8,800,000	508,050,649	92.92
1、人民币普通股	499,250,649	91.90				+8,800,000	+8,800,000	508,050,649	92.92
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	543,250,649	100.00	+3,500,000			0	+3,500,000	546,750,649	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2018年2月14日，公司2017年第二期限限制性股票股权激励计划3,500,000股限制性股票授予登记完成，公司总股本由543,250,649股变为546,750,649股，其中限售股47,500,000股，非限售股499,250,649股。

2、2018年6月20日，公司2017年第一期限限制性股票股权激励计划第一期解锁8,800,000股上市流通，公司总股本543,250,649股不变，其中限售股为38,700,000股，非限售股为508,050,649股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李云卿	4,500,000	4,500,000	0	0	股权激励限制性股票	2018年6月20日
李云卿	6,750,000	0	0	6,750,000	股权激励限制性股票	自2017年6月5日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止
李云卿	11,250,000	0	0	11,250,000	股权激励限制性股票	自2017年6月5日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止
白锦媛	3,300,000	3,300,000	0	0	股权激励限制性股票	2018年6月20日
白锦媛	4,950,000	0	0	4,950,000	股权激励限制性股票	自2017年6月5日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止
白锦媛	8,250,000	0	0	8,250,000	股权激励限制性股票	自2017年6月5日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止
席晓唐	1,000,000	1,000,000	0	0	股权激励限制性股票	2018年6月20日
席晓唐	1,500,000	0	0	1,500,000	股权激励限制性股票	自2017年6月5日起24个月后的首个交易日起至授

						予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止
席晓唐	2,500,000	0	0	2,500,000	股权激励限制性股票	自 2017 年 6 月 5 日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止
曹力宁	0	0	500,000	500,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 12 个月后的首个交易日起至股权登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止
曹力宁	0	0	750,000	750,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 24 个月后的首个交易日起至股权登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止
曹力宁	0	0	1,250,000	1,250,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 36 个月后的首个交易日起至股权登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止
陈君	0	0	100,000	100,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 12 个月后的首个交易日起至股权登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止
陈君	0	0	150,000	150,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 24 个月后的首个交易日起至股权登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止
陈君	0	0	250,000	250,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 36 个月后的首个交易日起至股权登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止
孙坚	0	0	100,000	100,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 12 个月后的首个交易日起至股权登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止
孙坚	0	0	150,000	150,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 24 个月后的首个交易日起至股权登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止
孙坚	0	0	250,000	250,000	股权激励限制性股票	自 2018 年 2 月 14 日起 36 个月后的首个交易日起至股权登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止
合计	44,000,000	8,800,000	3,500,000	38,700,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,954
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
宁波炬泰投资管理 有限公司	0	173,840,117	31.80	0	质押	149,686,054	境内 非国 有法 人
陕西省国际信 托股份有限公 司—陕国 投·持盈35号 证券投资集合 资金信托计划	0	53,516,410	9.79	0	无	0	未知
华信万达期货 股份有限公司 —陕西省国际 信托股份有限 公司—陕国 投·聚宝盆66 号证券投资集 合资金信托计 划	0	52,001,590	9.51	0	无	0	未知
李云卿	1,003,500	25,676,400	4.70	18,000,000	质押	7,400,000	境内 自然 人
白锦媛	0	16,500,000	3.02	13,200,000	质押	3,300,000	境内 自然 人
陈力斌		6,689,513	1.22	0	无	0	未知
胡昊	15,000	5,054,920	0.92	0	未知	3,440,000	未知
席晓唐	0	5,000,000	0.91	4,000,000	无	0	境内 自然 人
上海方圆达创 投资合伙企业 (有限合伙)— 方圆—东方14 号私募投资基 金	0	4,913,890	0.90	0	无	0	未知

南华期货股份有限公司—南华期货银叶3号资产管理计划	4,132,700	0.76	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
宁波炬泰投资管理有限公司	173,840,117	人民币普通股	173,840,117			
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·持盈35号证券投资集合资金信托计划	53,516,410	人民币普通股	53,516,410			
华信万达期货股份有限公司—陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆66号证券投资集合资金信托计划	52,001,590	人民币普通股	52,001,590			
陈力斌	6,689,513	人民币普通股	6,689,513			
胡昊	5,054,920	人民币普通股	5,054,920			
上海方圆达创投资合伙企业(有限合伙)—方圆—东方14号私募投资基金	4,913,890	人民币普通股	4,913,890			
南华期货股份有限公司—南华期货银叶3号资产管理计划	4,132,700	人民币普通股	4,132,700			
王杰	3,880,501	人民币普通股	3,880,501			
张惠芬	3,597,000	人民币普通股	3,597,000			
盛玉华	3,224,964	人民币普通股	3,224,964			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东相互间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李云卿	6,750,000	2019年6月5日	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元;
	李云卿	11,250,000	2020年6月5日	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元。
2	白锦媛	4,950,000	2019年6月5日	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元;

	白锦媛	8,250,000	2020年6月5日	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元。
3	席晓唐	1,500,000	2019年6月5日	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元；
	席晓唐	2,500,000	2020年6月5日	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元。
4	曹立宁	500,000	2019年2月14日	0	第一个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元。
	曹立宁	750,000	2020年2月14日	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元。
	曹立宁	1,250,000	2021年2月14日	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2020年度净利润不低于1.8亿元。
5	陈君	100,000	2019年2月14日	0	第一个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元。
	陈君	150,000	2020年2月14日	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元。
	陈君	250,000	2021年2月14日	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2020年度净利润不低于1.8亿元。
6	孙坚	100,000	2019年2月14日	0	第一个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元。
	孙坚	150,000	2020年2月14日	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元。
	孙坚	250,000	2021年2月14日	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2020年度净利润不低于1.8亿元。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李云卿	董事	24,672,900	25,676,400	1,003,500	个人增持
徐立军	董事	0	0	0	
席晓唐	董事	5,000,000	5,000,000	0	
陈君	董事	0	500,000	500,000	股权激励
苏月明	独立董事	0	0	0	
陈乐波	独立董事	0	0	0	
戴建君	独立董事	0	0	0	
杨婉萍	监事	0	0	0	
朱辉	监事	0	0	0	
郭书山	监事	0	0	0	
张韬	高管	0	0	0	
李玉喜	高管	720,000	720,000	0	
白晓锋	高管	1,000	1,000	0	
白锦媛	高管	16,500,000	16,500,000	0	
孙坚	高管	0	500,000	500,000	股权激励
谭刚	监事	0	0	0	
吴壮志	独立董事	0	0	0	
张绍强	高管	556,000	556,000	0	
张之全	高管	606,000	606,000	0	

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、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

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
李云卿	董事	22,500,000	0	4,500,000	18,000,000	18,000,000
白锦媛	高管	16,500,000	0	3,300,000	13,200,000	13,200,000
席晓唐	董事	5,000,000	0	1,000,000	4,000,000	4,000,000
陈君	董事	0	500,000	0	500,000	500,000
孙坚	高管	0	500,000	0	500,000	500,000
合计	/	44,000,000	1,000,000	8,800,000	36,200,000	36,200,000

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	变动情形
苏月明	独立董事	选举
杨婉萍	监事会主席	选举
谭刚	监事会主席	离任
吴壮志	独立董事	离任
张绍强	副总经理	离任
张之全	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：锦州吉翔铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		192,472,516.36	90,301,682.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,391.35	21,596.75
衍生金融资产			
应收票据		318,722,004.25	269,913,601.52
应收账款		1,026,660,684.58	506,505,462.77
预付款项		243,095,784.88	105,792,959.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		214,589,518.24	7,107,679.28
买入返售金融资产			
存货		964,884,945.10	1,814,798,988.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,367,698.59	58,236,911.40
流动资产合计		2,987,813,543.35	2,852,678,882.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			400,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		357,614,705.94	381,568,838.03
在建工程		1,103,470.41	1,103,470.41
工程物资		13,160.21	12,815.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		533,313,371.04	564,509,824.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		184,063,806.48	185,184,407.62
递延所得税资产		63,421,755.82	49,243,535.22
其他非流动资产		60,000,000.00	
非流动资产合计		1,199,530,269.90	1,581,622,891.48
资产总计		4,187,343,813.25	4,434,301,774.11
流动负债：			
短期借款		635,830,796.36	693,379,066.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		47,112,916.32	57,492,727.72
应付账款		251,128,707.16	669,996,864.58
预收款项		180,089,474.46	118,732,465.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		885,861.62	5,111,047.55
应交税费		37,240,108.58	4,857,409.29
应付利息		992,606.04	13,119,143.67
应付股利		33,138,289.59	
其他应付款		467,144,229.35	494,868,986.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,653,562,989.48	2,057,557,710.98
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		3,715,208.14	3,592,589.46
递延收益		30,939,229.86	36,646,288.50
递延所得税负债		1,056,587.01	608,408.62
其他非流动负债		11,000,000.00	182,173,252.23
非流动负债合计		96,711,025.01	273,020,538.81
负债合计		1,750,274,014.49	2,330,578,249.79

所有者权益			
股本		546,750,649.00	543,250,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,777,523,297.10	1,703,320,474.19
减：库存股		412,683,750.00	465,014,000.00
其他综合收益			
专项储备		58,490,130.81	51,640,324.97
盈余公积		55,295,397.12	55,295,397.12
一般风险准备			
未分配利润		410,344,103.62	213,350,440.80
归属于母公司所有者权益合计		2,435,719,827.65	2,101,843,286.08
少数股东权益		1,349,971.11	1,880,238.24
所有者权益合计		2,437,069,798.76	2,103,723,524.32
负债和所有者权益总计		4,187,343,813.25	4,434,301,774.11

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：锦州吉翔铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		58,008,130.42	69,143,198.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,391.35	21,596.75
衍生金融资产			
应收票据		4,398,363.38	25,518,126.04
应收账款		22,488,634.74	32,906,582.50
预付款项		98,635,844.83	86,031,251.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		714,811,015.48	353,347,221.81
存货		21,478,090.05	96,880,991.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,978.64	1,328,197.57
流动资产合计		919,860,448.89	665,177,166.87
非流动资产：			
可供出售金融资产			400,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,542,114,490.17	1,542,114,490.17
投资性房地产			
固定资产		1,235,361.44	1,310,352.36

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		120,726.47	127,136.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,236,335.34	1,545,419.16
递延所得税资产		41,441,174.85	25,949,169.08
其他非流动资产		826,006,018.02	763,904,305.55
非流动资产合计		2,412,154,106.29	2,734,950,873.07
资产总计		3,332,014,555.18	3,400,128,039.94
流动负债：			
短期借款		390,000,000.00	498,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		82,930,000.00	102,000,000.00
应付账款		9,238,496.33	12,140,734.19
预收款项			1,407,262.80
应付职工薪酬		498,841.39	2,920,663.72
应交税费		1,983,808.76	141,803.98
应付利息		622,088.89	12,830,577.77
应付股利		33,138,289.59	
其他应付款		425,265,642.08	473,858,750.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		943,677,167.04	1,103,399,792.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,000,000.00	182,173,252.23
非流动负债合计		11,000,000.00	182,173,252.23
负债合计		954,677,167.04	1,285,573,045.04
所有者权益：			
股本		546,750,649.00	543,250,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,775,055,223.73	1,700,852,400.82
减：库存股		412,683,750.00	465,014,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,222,452.43	55,222,452.43
未分配利润		412,992,812.98	280,243,492.65
所有者权益合计		2,377,337,388.14	2,114,554,994.90
负债和所有者权益总计		3,332,014,555.18	3,400,128,039.94

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,999,678,693.75	1,039,600,592.15
其中：营业收入		1,999,678,693.75	1,039,600,592.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,941,326,381.89	1,032,954,145.51
其中：营业成本		1,816,343,964.02	932,747,752.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,609,090.17	9,506,528.89
销售费用		5,306,094.97	6,338,746.51
管理费用		74,638,955.27	47,378,684.94
财务费用		24,321,048.58	28,167,544.49
资产减值损失		11,107,228.88	8,814,888.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,205.40	
投资收益（损失以“－”号填列）		12,216,250.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,849,267.51	-157.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,718,088.95	6,646,289.30

加：营业外收入		224,314,925.46	74,088,015.27
减：营业外支出		256,202.78	5,016.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		292,776,811.63	80,729,287.67
减：所得税费用		63,175,126.35	24,080,334.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		229,601,685.28	56,648,953.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		229,601,685.28	38,337,897.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			18,311,055.61
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		230,131,952.41	60,875,504.41
2. 少数股东损益		-530,267.13	-4,226,551.31
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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		229,601,685.28	56,648,953.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		230,131,952.41	60,875,504.41
归属于少数股东的综合收益总额		-530,267.13	-4,226,551.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.42	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.12

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		164,015,394.41	738,448,525.40
减:营业成本		117,025,368.47	670,473,457.19
税金及附加		1,816,041.55	5,540,417.67
销售费用		309,346.37	3,456,580.69
管理费用		35,107,151.55	10,754,043.73
财务费用		10,301,595.19	25,054,713.37
资产减值损失		566,534.72	6,131,197.97
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-1,205.40	
投资收益(损失以“—”号填列)		12,216,250.00	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			7,014,973.89
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		11,104,401.16	24,053,088.67
加:营业外收入		211,269,380.45	80,105,677.72
减:营业外支出		180,059.00	5,016.90
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		222,193,722.61	104,153,749.49
减:所得税费用		56,306,112.69	25,650,239.37
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		165,887,609.92	78,503,510.12
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		165,887,609.92	78,503,510.12
2.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)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		165,887,609.92	78,503,510.12
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,279,266,406.64	609,749,783.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		218,450,002.69	72,000,828.37
经营活动现金流入小计		1,497,716,409.33	681,750,612.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,222,848,116.08	681,800,145.41
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			
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		16,831,518.73	16,576,422.10
支付的各项税费		79,205,282.69	63,890,886.81
支付其他与经营活动有关的现金		14,771,817.87	8,352,231.89
经营活动现金流出小计		1,333,656,735.37	770,619,686.21
经营活动产生的现金流量净额		164,059,673.96	-88,869,074.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		98,664,875.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		103,164,875.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,751,037.92	21,606,064.04
投资支付的现金		12,607,693.00	200,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		15,358,730.92	221,606,064.04
投资活动产生的现金流量净额		87,806,144.08	-221,606,064.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,000,000.00	440,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		379,939,266.36	319,944,785.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		230,452,727.72	228,460,000.00
筹资活动现金流入小计		645,391,994.08	988,404,785.00
偿还债务支付的现金		440,176,267.00	336,173,587.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,575,655.87	15,397,578.38
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		330,863,466.96	121,327,921.08
筹资活动现金流出小计		799,615,389.83	472,899,086.46
筹资活动产生的现金流量净额		-154,223,395.75	515,505,698.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-202,191.27	-535,965.39
五、现金及现金等价物净增加额		97,440,231.02	204,494,595.08
加：期初现金及现金等价物余额		42,141,682.84	164,586,544.59
六、期末现金及现金等价物余额		139,581,913.86	369,081,139.67

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		198,345,392.09	448,325,782.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		210,115,016.72	71,593,138.47
经营活动现金流入小计		408,460,408.81	519,918,921.26
购买商品、接受劳务支付的现金		56,867,760.02	409,949,250.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,870,310.71	8,270,726.41
支付的各项税费		66,289,505.99	47,794,010.11
支付其他与经营活动有关的现金		8,140,536.14	4,474,656.67
经营活动现金流出小计		138,168,112.86	470,488,643.19

经营活动产生的现金流量净额		270,292,295.95	49,430,278.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		98,664,875.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		98,664,875.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,164.23	1,540,955.29
投资支付的现金		12,607,693.00	200,000,000.00
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		12,804,857.23	201,540,955.29
投资活动产生的现金流量净额		85,860,017.77	-201,540,955.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,000,000.00	440,000,000.00
取得借款收到的现金		53,000,000.00	319,944,785.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		514,303,187.43	533,343,014.00
筹资活动现金流入小计		602,303,187.43	1,293,287,799.00
偿还债务支付的现金		161,100,000.00	312,103,587.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,281,790.96	14,308,990.88
支付其他与筹资活动有关的现金		774,715,048.14	623,921,175.22
筹资活动现金流出小计		960,096,839.10	950,333,753.10
筹资活动产生的现金流量净额		-357,793,651.67	342,954,045.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-212,730.40	-376,322.40
五、现金及现金等价物净增加额		-1,854,068.35	190,467,046.28
加：期初现金及现金等价物余额		20,983,198.77	104,335,718.39
六、期末现金及现金等价物余额		19,129,130.42	294,802,764.67

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	543,250,649.00				1,703,320,474.19	465,014,000.00		51,640,324.97	55,295,397.12		213,350,440.80	1,880,238.24	2,103,723,524.32
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	543,250,649.00				1,703,320,474.19	465,014,000.00		51,640,324.97	55,295,397.12		213,350,440.80	1,880,238.24	2,103,723,524.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,500,000.00				74,202,822.91	-52,330,250.00		6,849,805.84			196,993,662.82	-530,267.13	333,346,274.44
(一)综合收益总额											230,131,952.41	-530,267.13	229,601,685.28
(二)所有者投入和减少资本	3,500,000.00				74,202,822.91	-52,330,250.00							130,033,072.91
1.股东投入的普通股	3,500,000.00				31,500,000.00								35,000,000.00
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					22,847,000.00	-52,330,250.00							75,177,250.00
4.其他					19,855,822.91								19,855,822.91
(三)利润分配											-33,138,289.59		-33,138,289.59
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											-33,138,289.59		-33,138,289.59

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. 其他												
(五) 专项储备							6,849,805.84					6,849,805.84
1. 本期提取							7,392,165.54					7,392,165.54
2. 本期使用							542,359.70					542,359.70
(六) 其他												
四、本期期末余额	546,750,649.00				1,777,523,297.10	412,683,750.00	58,490,130.81	55,295,397.12		410,344,103.62	1,349,971.11	2,437,069,798.76

项目	上期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	499,250,649.00				1,278,221,807.52			49,751,464.10	45,405,349.88		3,589,565.85	-27,151,144.44	1,849,067,691.91
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	499,250,649.00				1,278,221,807.52			49,751,464.10	45,405,349.88		3,589,565.85	-27,151,144.44	1,849,067,691.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	44,000,000.00				398,290,957.14	465,014,000.00		3,023,032.18			60,875,504.41	-4,194,852.97	36,980,640.76
(一) 综合收益总额											60,875,504.41	-4,226,551.31	56,648,953.10
(二) 所有者投入和减少	44,000,000.00				398,290,957.14	465,014,000.00							-22,723,042.86

资本												
1. 股东投入的普通股	44,000,000.00				396,000,000.00							440,000,000.00
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					2,290,957.14	465,014,000.00						-462,723,042.86
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. 其他												
(五) 专项储备							3,023,032.18			31,698.34		3,054,730.52
1. 本期提取							3,440,649.19			32,412.24		3,473,061.43
2. 本期使用							417,617.01			713.90		418,330.91
(六) 其他												
四、本期期末余额	543,250,649.00				1,676,512,764.66	465,014,000.00	52,774,496.28	45,405,349.88	64,465,070.26	-31,345,997.41		1,886,048,332.67

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,250,649.00				1,700,852,400.82	465,014,000.00			55,222,452.43	280,243,492.65	2,114,554,994.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,250,649.00				1,700,852,400.82	465,014,000.00			55,222,452.43	280,243,492.65	2,114,554,994.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,000.00				74,202,822.91	-52,330,250.00				132,749,320.33	262,782,393.24
（一）综合收益总额										165,887,609.92	165,887,609.92
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00				74,202,822.91	-52,330,250.00					130,033,072.91
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00				31,500,000.00						35,000,000.00
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					22,847,000.00	-52,330,250.00					75,177,250.00
4. 其他					19,855,822.91						19,855,822.91
（三）利润分配										-33,138,289.59	-33,138,289.59
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,138,289.59	-33,138,289.59
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	546,750,649.00				1,775,055,223.73	412,683,750.00			55,222,452.43	412,992,812.98	2,377,337,388.14

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	499,250,649.00				1,274,013,207.36			30,320,377.65	45,332,405.19	159,726,223.30	2,008,642,862.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	499,250,649.00				1,274,013,207.36			30,320,377.65	45,332,405.19	159,726,223.30	2,008,642,862.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,000,000.00				398,290,957.14	465,014,000.00		1,186,466.51		78,503,510.12	56,966,933.77
（一）综合收益总额										78,503,510.12	78,503,510.12
（二）所有者投入和减少资本	44,000,000.00				398,290,957.14	465,014,000.00					-22,723,042.86
1. 股东投入的普通股	44,000,000.00				396,000,000.00						440,000,000.00
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					2,290,957.14	465,014,000.00					-462,723,042.86
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. 其他											
（五）专项储备								1,186,466.51			1,186,466.51
1. 本期提取								1,208,860.83			1,208,860.83
2. 本期使用								22,394.32			22,394.32
（六）其他											

四、本期期末余额	543,250,649.00			1,672,304,164.50	465,014,000.00		31,506,844.16	45,332,405.19	238,229,733.42	2,065,609,796.27
----------	----------------	--	--	------------------	----------------	--	---------------	---------------	----------------	------------------

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：江淑环

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

锦州吉翔铝业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为锦州市华龙大有铁合金有限公司（以下简称“华龙大有”），华龙大有系于 2003 年 6 月由郭光华、张国凡、吴素芹、李建四位自然人共同出资设立的有限责任公司。统一社会信用代码：91210700749779175E。根据 2009 年 8 月 27 日本公司第一次股东大会决议，华龙大有整体变更为锦州新华龙铝业股份有限公司，2012 年 8 月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业。2018 年 1 月 12 日取得公司名称变更后的营业执照，公司名称变更为“锦州吉翔铝业股份有限公司”。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股份总数为 546,750,649.00 股，其中无限售条件股份为 508,050,649.00 股，占股份总数的 92.92%，注册资本为 54,675.06 万元，注册地：辽宁省凌海市大有乡双庙农场，总部地址：辽宁省凌海市大有乡双庙农场。本公司经营范围：有色金属（金银除外）冶炼；炉料、金属化合物、金属合金制品、五金矿产品的购销业务；（以上项目均不含危险品）。工业废渣制砖及销售业务。电视节目制作发行，大型活动组织服务，设计制作代理发布广告，文学创作服务。（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。）

本公司控股股东为宁波炬泰投资管理有限公司，实际控制人为自然人郑永刚。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
吉林新华龙铝业有限公司（简称“吉林新华龙”）
乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司（简称“西沙德盖”）
霍尔果斯吉翔影坊影视传媒有限公司（简称“吉翔影坊”）
辽宁新华龙大有铝业有限公司（简称“新华龙大有”）
酷卜投资有限公司（简称“酷卜投资”）
上海卜尔网络科技有限公司（简称“卜尔网络”）
上海吉翔剧坊影视制作有限公司（简称“吉翔剧坊”）
北京吉翔天佑影业有限公司（简称“吉翔天佑”）
上海吉翔星坊文化传播有限公司（简称“吉翔星坊”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、重要会计政策及会计估计”的“11. 应收款项”、“16. 固定资产”、“21. 无形资产”及“28. 收入”部分。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

a、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

b、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政

策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

适用 不适用

a、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

b、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

a、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

b、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

c、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

d、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若

与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

e、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

f、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项账面余额超过 300.00 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险组合中计提坏账准备，具体见“按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项”确认依据和计提方法。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法(影视板块单独制订)

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		

其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内	0.00	0.00
6 个月—1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，影视板块采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	根据账龄进行分类，账龄超过 5 年的应收款项分类为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	单项计提坏账准备的理由：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险组合中计提坏账准备，具体方法见“按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项”确认依据和计提方法。

12. 存货

适用 不适用

a、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、半成品、产成品（库存商品）、委托加工物资等。

公司外购的影视剧产品以及已取得《电视剧发行许可证》的影视剧产品在产成品（库存商品）核算。

公司联合投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品在在产品核算。

b、发出存货的计价方法

钨板块存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

影视板块发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销

售成本：(1)一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。(2)采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）(3)对于外购的影视剧，自取得授权之日起，在合理的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

c、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

d、存货的盘存制度

采用永续盘存制。其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

e、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14. 长期股权投资

适用 不适用

a、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

b、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

c、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	4.00%-5.00%	4.75%-4.80%
机器设备	平均年限法	4.00-10.00	4.00%-5.00%	9.50%-24.00%
运输工具	平均年限法	4.00-5.00	4.00%-5.00%	19.00%-24.00%
其他设备	平均年限法	3.00-5.00	4.00%-5.00%	19.00%-32.00%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

适用 不适用

a、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

b、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

c、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

d、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

I、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

II、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如探矿权、采矿权、特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。本公司该类无形资产预计使用寿命和摊销情况如下表所示：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	49.83-50.00	直线法	
软件	10.00	直线法	
专利权	10.00	直线法	
采矿权	15.00	直线法	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

III、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：(1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；(2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22. 长期资产减值√适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用为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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销或以资源储量为基础采用产量法进行摊销。若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**√适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

a、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

b、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

a、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

b、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十三、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

a、本公司铝板块收入确认原则

内销商品收入确认的具体确认时点：对于客户自提的商品，以商品发出作为收入确认时点；对按供方指定地点交货的商品，以商品送到客户指定交货地点并经客户验收合格作为收入确认时点。

外销商品收入确认的时点：对于需要装船的商品，货物发出报关并装船后，作为收入确认时点；对于仓库放货的商品，货物出库后，作为收入确认时点。

b、本公司影视板块收入确认原则：

本公司影视板块收入主要为影视剧销售及其衍生收入。

主要业务收入的确认方法如下：

电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。对于自制拍摄的电视剧，按照签约发行收入确认营业收入；对于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入扣除应分配给其他投资者后的收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。

电影票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视栏目制作及衍生业务收入：在电视栏目已播出，客户权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入时确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

a、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

b、安全生产费用及其他类似性质的费用

本公司按照中国政府相关机构的规定计提安全生产费用及其他类似性质费用，用于设备改造相关支出、安全生产支出等相关支出。本公司按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益

中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)	上年同期合并利润表调减营业外支出157.34元，增加资产处置收益-157.34元；上年同期母公司利润表调减营业外收入34,026,201.50元，调减营业外支出27,011,227.61元，增加资产处置收益7,014,973.89元
区分终止经营损益、持续经营损益列报	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)	上年同期合并利润表增加持续经营净利润38,337,897.49元及终止经营净利润18,311,055.61元；上年同期母公司利润表增加持续经营净利润78,503,510.12元

其他说明

财政部于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，要求自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)相关规定。公司按相关规定调整上年同期金额。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
文化事业建设费	按计费销售额计缴	3%
环境保护税	应税大气污染物，按其排放量折合的污染当量数计缴	1.2元/污染当量
资源税	应税销售额	11%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司、吉林新华龙、西沙德盖、新华龙大有、酷卜投资、卜尔网络、吉翔天佑、吉翔剧坊、吉翔星坊	25.00
吉翔影坊	0.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司之全资子公司吉翔影坊于2017年2月17日收到霍尔果斯经济开发区国家税务局霍经国税通[2017]2683号税务事项通知书，公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,220.34	48,491.42
银行存款	139,558,693.52	42,093,191.42
其他货币资金	52,890,602.50	48,160,000.00
合计	192,472,516.36	90,301,682.84
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	52,890,602.50	48,160,000.00
合计	52,890,602.50	48,160,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	20,391.35	21,596.75
其中：债务工具投资		
权益工具投资	20,391.35	21,596.75
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	20,391.35	21,596.75

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	236,712,658.71	175,649,206.23
商业承兑票据	82,009,345.54	94,264,395.29
合计	318,722,004.25	269,913,601.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,739,588.55
商业承兑票据	
合计	23,739,588.55

(3). 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：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,214,574.92	0.50	5,214,574.92	100.00		5,214,574.92	1.01	5,214,574.92	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,039,122,268.34	99.50	12,461,583.76	1.20	1,026,660,684.58	513,444,451.22	98.99	6,938,988.45	1.35	506,505,462.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,044,336,843.26	/	17,676,158.68	/	1,026,660,684.58	518,659,026.14	/	12,153,563.37	/	506,505,462.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉天兴铁合金有限公司	5,214,574.92	5,214,574.92	100.00%	预计无法收回
合计	5,214,574.92	5,214,574.92	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	813,840,729.28	6,007,141.63	0.74%
6 个月-1 年	196,770,841.19	2,021,812.86	1.03%
1 年以内小计	1,010,611,570.47	8,028,954.49	0.79%
1 至 2 年	14,796,661.36	1,479,666.13	10.00%
2 至 3 年	13,013,517.05	2,602,703.41	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	371,199.00	185,599.50	50.00%
4 至 5 年	329,320.46	164,660.23	50.00%
5 年以上			
合计	1,039,122,268.34	12,461,583.76	1.20%

确定该组合依据的说明：

计提坏账准备的会计政策及估计参见本节“五、重要会计政策及会计估计”中“11. 应收款项”中的相关说明，截止本报告期末，按账龄分析法计提坏账准备的组合中，铝业板块和影视板块的具体情况如下：

账龄	应收账款期末余额		
	铝业板块	影视板块	合计
6 个月以内	213,126,566.90	600,714,162.38	813,840,729.28
6 个月-1 年	1,352,611.19	195,418,230.00	196,770,841.19
1 至 2 年	13,030,623.74	1,766,037.62	14,796,661.36
2 至 3 年	13,013,517.05		13,013,517.05
3 至 4 年	371,199.00		371,199.00
4 至 5 年	329,320.46		329,320.46
5 年以上			
合计	241,223,838.34	797,898,430.00	1,039,122,268.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,111,903.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,589,308.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	180,059.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
洛阳德恩机械科技有限公司	货款	61,300.00	各方沟通无法收回	内部审批	否
洛阳金英重工机械有限公司	货款	32,880.00	各方沟通无法收回	内部审批	否
中国重汽集团济南动力有限公司	货款	85,879.00	各方沟通无法收回	内部审批	否
合计	/	180,059.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江天猫技术有限公司	132,000,000.00	12.64	1,320,000.00
北京电视台	121,509,000.00	11.64	1,215,090.00
浙江广播电视集团	86,030,800.00	8.24	860,308.00
上海文化广播影视集团有限公司	85,050,000.00	8.14	850,500.00
天津天视翔融传媒有限公司	83,200,000.00	7.97	990,943.39
合计	507,789,800.00	48.62	5,236,841.39

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	226,545,821.14	93.19	92,151,172.80	87.10
1至2年	5,935,376.68	2.44	3,027,200.00	2.86
2至3年	1,523,509.69	0.63	7,624,444.04	7.21
3年以上	9,091,077.37	3.74	2,990,143.02	2.83
合计	243,095,784.88	100.00	105,792,959.86	100.00

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为14,947,076.95元，其中预付葫芦岛荣昌钼制品有限公司货款2,679,977.50元、预付辽宁连山钼业（集团）上兰采矿有限公司货款12,267,099.45元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
伊春鹿鸣矿业有限公司	32,415,061.06	13.33
北京儒意欣欣影业投资有限公司	30,000,000.00	12.34
栾川九都矿业有限公司	14,163,126.66	5.83
霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司	12,607,693.00	5.19
辽宁连山钼业（集团）上兰采矿有限公司	12,267,099.45	5.05
合计	101,452,980.17	41.74

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	219,850,232.58	100.00	5,260,714.34	2.39	214,589,518.24	10,844,504.08	100	3,736,824.80	34.46	7,107,679.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	219,850,232.58	/	5,260,714.34	/	214,589,518.24	10,844,504.08	/	3,736,824.80	/	7,107,679.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	212,341,897.22	5,138.18	0.002
6 个月-1 年	1,060,172.36	32,613.16	3.08
1 年以内小计	213,402,069.58	37,751.34	0.02
1 至 2 年	197,400.00	39,480.00	20.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	5,336,400.00	4,269,120.00	80.00
4 至 5 年			
5 年以上	914,363.00	914,363.00	100.00
合计	219,850,232.58	5,260,714.34	2.39

确定该组合依据的说明：

计提坏账准备的会计政策及估计参见本节“五、重要会计政策及会计估计”中“11. 应收款项”中的相关说明，截止本报告期末，按账龄分析计提坏账准备的组合中，铝业板块和影视板块的具体情况如下：

账龄	其他应收款期末余额		
	铝业板块	影视板块	合计
6 个月以内	211,828,079.22	513,818.00	212,341,897.22
6 个月-1 年	550,286.02	509,886.34	1,060,172.36
1 至 2 年	197,400.00		197,400.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	5,336,400.00		5,336,400.00
4 至 5 年			
5 年以上	914,363.00		914,363.00
合计	218,826,528.24	1,023,704.34	219,850,232.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,664,774.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 140,885.44 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
基金份额转让款	200,000,000.00	
保证金	9,036,848.25	7,663,175.34
应收固定资产、无形资产转让款	10,000,000.00	
应收代垫、暂付款	639,507.75	3,056,124.11
其他	173,876.58	125,204.63
合计	219,850,232.58	10,844,504.08

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
张鑫	基金份额转让款	200,000,000.00	6个月以内	90.97	
吉林颐善园健康产业发展有限公司	应收固定资产、无形资产转让款	10,000,000.00	6个月以内	4.55	
巴彦淖尔市国土资源局	保证金	6,145,523.00	3-4年 5,336,400.00元；5年以上 809,123.00元	2.8	5,078,243.00
新华人寿保险股份有限公司上海分公司	保证金	1,259,759.73	6个月以内	0.57	
鞍钢股份有限公司	保证金	700,000.00	6个月以内 250,000.00元；6个月-1年 450,000.00元	0.32	22,500.00
合计	/	218,105,282.73	/	99.21	5,100,743

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	93,345,413.12		93,345,413.12	81,596,755.83	513,756.14	81,082,999.69
在产品	459,551,164.70		459,551,164.70	1,177,983,849.97		1,177,983,849.97
库存商品	411,129,349.21	4,060,744.03	407,068,605.18	555,732,138.55		555,732,138.55
委托加工物资	4,919,762.10		4,919,762.10			
合计	968,945,689.13	4,060,744.03	964,884,945.10	1,815,312,744.35	513,756.14	1,814,798,988.21

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	513,756.14			513,756.14		
在产品						
库存商品		4,060,744.03				4,060,744.03
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资						
合计	513,756.14	4,060,744.03		513,756.14		4,060,744.03

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费负债重分类	27,367,698.59	58,221,911.40
待摊费用		15,000.00
合计	27,367,698.59	58,236,911.40

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				400,000,000.00		400,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的				400,000,000.00		400,000,000.00
合计				400,000,000.00		400,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波酷跑	250,000,000.00		250,000,000.00							

宁波多酷	150,000,000.00		150,000,000.00							
合计	400,000,000.00		400,000,000.00						/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况:

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	238,394,209.72	265,345,624.34	22,186,370.95	9,061,046.49	534,987,251.50
2. 本期增加金额		1,520,770.02	545,046.44	152,771.98	2,218,588.44
(1) 购置		1,496,940.20	545,046.44	152,771.98	2,194,758.62
(2) 在建工程 转入		23,829.82			23,829.82
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金 额	8,588,782.08	44,030.00		113,052.56	8,745,864.64
(1) 处置或报 废	8,588,782.08	44,030.00		113,052.56	8,745,864.64
(2) 转入在建 工程					
(3) 企业合并 减少					
4. 期末余额	229,805,427.64	266,822,364.36	22,731,417.39	9,100,765.91	528,459,975.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,319,232.28	85,593,497.85	13,329,349.35	6,176,333.99	153,418,413.47
2. 本期增加金额	5,647,289.80	12,127,563.93	1,919,413.23	568,062.51	20,262,329.47
(1) 计提	5,691,844.18	11,724,204.97	1,911,233.02	374,198.86	19,701,481.03
(2) 企业合并 增加	-44,554.38	403,358.96	8,180.21	193,863.65	560,848.44
3. 本期减少金 额	2,731,567.66	23,005.62		80,900.30	2,835,473.58
(1) 处置或报 废	2,731,567.66	23,005.62		80,900.30	2,835,473.58
(2) 转入在建 工程					
(3) 企业合并 减少					
4. 期末余额	51,234,954.42	97,698,056.16	15,248,762.58	6,663,496.20	170,845,269.36
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) 处置或报 废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	178,570,473.22	169,124,308.20	7,482,654.81	2,437,269.71	357,614,705.94
2. 期初账面价值	190,074,977.44	179,752,126.49	8,857,021.60	2,884,712.50	381,568,838.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
密度计	5,402.39
直交流电机	11,496.94
箱式电阻炉	4,619.40
扫描电子显微镜	759,345.32
ICP 光谱仪	382,591.64
氧氮仪	137,499.86
金相显微镜	128,333.34
氧氮分析仪	66,552.11
激光粒度仪	55,450.95
高频红外碳硫分析仪	18,589.98
布氏硬度计	45,325.80
布氏硬度计	45,325.80
洛氏硬度计	9,065.01
粉体密度测试仪	867.49
制样室白钢罩	654.61
制样室白钢罩	654.61
合计	1,671,775.25

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西沙德盖钼矿采选工程	44,603,650.45	手续正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西沙德盖工程	1,103,470.41		1,103,470.41	1,103,470.41		1,103,470.41
合计	1,103,470.41		1,103,470.41	1,103,470.41		1,103,470.41

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西沙德盖工程	210,000,000.00	1,103,470.41				1,103,470.41	97.63	98				其他
合计	210,000,000.00	1,103,470.41				1,103,470.41	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	13,160.21	12,815.38
合计	13,160.21	12,815.38

其他说明：

无

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	探矿权	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	55,023,372.74	18,607.00	289,556.45	1,985,382.38	695,265,748.70	752,582,667.27
2. 本期增加金额		26,958.26				26,958.26
(1) 购置						
(2) 内部研发		26,958.26				26,958.26
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	11,583,882.00					11,583,882.00
(1) 处置	11,583,882.00					11,583,882.00
4. 期末余额	43,439,490.74	45,565.26	289,556.45	1,985,382.38	695,265,748.70	741,025,743.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,311,027.06	10,007.62	86,925.71		120,140,827.08	128,548,787.47
2. 本期增加金额	494,024.46	248.52	14,477.82		21,044,933.34	21,553,684.14
(1) 计提	494,024.46	248.52	14,477.82		21,044,933.34	21,553,684.14
3. 本期减少金额	1,914,154.10					1,914,154.10
(1) 处置	1,914,154.10					1,914,154.10
4. 期末余额	6,890,897.42	10,256.14	101,403.53		141,185,760.42	148,188,317.51
三、减值准备						
1. 期初余额					59,524,054.98	59,524,054.98
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					59,524,054.98	59,524,054.98
四、账面价值						
1. 期末账面价值	36,548,593.32	35,309.12	188,152.92	1,985,382.38	494,555,933.30	533,313,371.04
2. 期初账面价值	46,712,345.68	8,599.38	202,630.74	1,985,382.38	515,600,866.64	564,509,824.82

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 0.01%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
西沙德盖采矿工程项目	183,522,321.86		961,517.28		182,560,804.58
西沙德盖土地租赁费	116,666.60	200,000.00	50,000.04		266,666.56
装修费	1,545,419.16		309,083.82		1,236,335.34
合计	185,184,407.62	200,000.00	1,320,601.14		184,063,806.48

其他说明:

长期待摊费用工程项目以资源储量为基础采用产量法进行摊销。

29、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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	67,936,919.53	16,984,229.90	64,209,366.28	16,052,341.57
内部交易未实现利润	13,838,999.94	3,459,749.97	15,474,782.14	3,868,695.54
可抵扣亏损	51,567,811.95	12,891,953.04	76,369,992.45	19,092,498.11

股份支付确认	120,343,291.66	30,085,822.91	40,919,999.99	10,230,000.00
合计	253,687,023.08	63,421,755.82	196,974,140.86	49,243,535.22

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	4,226,348.04	1,056,587.01	2,433,634.48	608,408.62
合计	4,226,348.04	1,056,587.01	2,433,634.48	608,408.62

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	285.25	
可抵扣亏损	4,133.65	541,403.37
合计	4,418.90	541,403.37

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		469,212.29	
2019		479,163.28	
2020		433,141.81	
2021		384,975.35	
2022	16,534.58	399,120.72	
合计	16,534.58	2,165,613.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	443,070,506.00	450,879,066.00
保证借款	124,760,290.36	161,100,000.00
贴现借款	68,000,000.00	81,400,000.00
合计	635,830,796.36	693,379,066.00

短期借款分类的说明：

贷款银行	贷款种类	期末余额			借款单位	抵押担保情况
		原币种	原币金额	本位币金额		
锦州银行股份有限公司凌海支行	抵押借款	美元	9,910,000.00	65,570,506.00	本公司	郭光华、秦丽婧、天桥新材提供最高额保证、新华龙大有房产、土地、机器设备抵押
锦州银行股份有限公司凌海支行	抵押借款	人民币	337,000,000.00	337,000,000.00	本公司	西沙德盖无形资产抵押、新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证
锦州银行股份有限公司凌海支行	抵押借款	人民币	40,500,000.00	40,500,000.00	本公司	郭光华、秦丽婧、天桥新材提供最高额保证、新华龙大有房产、土地、机器设备抵押
中国民生银行股份有限公司沈阳分行	保证借款	人民币	49,000,000.00	49,000,000.00	本公司	郭光华、秦丽婧、西沙德盖提供最高额保证
中国民生银行股份有限公司沈阳分行	保证借款	人民币	36,000,000.00	36,000,000.00	本公司	郭光华、秦丽婧、西沙德盖提供最高额保证
北京银行股份有限公司上海分行	保证借款	人民币	39,760,290.36	39,760,290.36	本公司	席晓唐、吉翔剧坊提供最高额保证

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,112,916.32	57,492,727.72
合计	47,112,916.32	57,492,727.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	237,499,716.87	655,109,518.87
1至2年	9,515,002.44	10,954,397.65
2至3年	1,304,588.95	1,120,850.14
3年以上	2,809,398.90	2,812,097.92
合计	251,128,707.16	669,996,864.58

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北矿机电科技有限责任公司	2,224,000.00	尚未结算
北方重工集团有限公司	1,829,178.50	尚未结算
洛阳堆金环保设备有限公司	525,901.67	尚未结算
淮北矿山机器制造有限公司	440,256.41	尚未结算
哈尔滨九洲电气股份有限公司	370,000.00	尚未结算
合计	5,389,336.58	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	180,088,361.13	117,325,202.56
1 至 2 年	1,113.33	47,417.00
2 至 3 年		5,988.00
3 年以上		1,353,857.80
合计	180,089,474.46	118,732,465.36

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,067,206.25	33,701,509.72	38,013,090.23	755,625.74
二、离职后福利-设定提存计划	43,841.30	1,997,005.94	1,910,611.36	130,235.88
三、辞退福利		30,150.00	30,150.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,111,047.55	35,728,665.66	39,953,851.59	885,861.62

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,004,353.32	8,900,768.37	13,245,865.50	659,256.19
二、职工福利费		912,430.84	912,430.84	
三、社会保险费	23,139.70	618,476.17	572,932.28	68,683.59
其中：医疗保险费	20,316.70	507,569.04	466,153.74	61,732.00
工伤保险费	684.40	66,903.48	66,413.85	1,174.03
生育保险费	2,138.60	44,003.65	40,364.69	5,777.56
四、住房公积金	14,971.00	354,341.00	346,202.00	23,110.00
五、工会经费和职工教育	24,742.23	68,493.34	88,659.61	4,575.96

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、股份支付		22,847,000.00	22,847,000.00	
合计	5,067,206.25	33,701,509.72	38,013,090.23	755,625.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	42,772.00	1,946,283.87	1,862,994.55	126,061.32
2、失业保险费	1,069.30	50,722.07	47,616.81	4,174.56
3、企业年金缴费				
合计	43,841.30	1,997,005.94	1,910,611.36	130,235.88

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,697,737.92	93,482.71
企业所得税	2,825,681.99	
个人所得税	213,013.88	175,719.39
城市维护建设税	1,909,292.27	6,543.79
房产税	56,268.93	56,268.93
土地使用税	406,244.40	406,244.40
教育费附加	1,384,886.90	4,674.13
印花税	280,329.60	71,880.60
矿产资源补偿税	2,266,143.15	2,266,143.15
资源税		1,776,452.19
其他	200,509.54	
合计	37,240,108.58	4,857,409.29

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	177,729.17	12,158,015.27
短期借款应付利息	814,876.87	961,128.40
合计	992,606.04	13,119,143.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,138,289.59	
合计	33,138,289.59	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位	54,316,727.23	29,755,771.40
个人	143,752.12	99,215.41
限制性股票回购义务	412,683,750.00	465,014,000.00
合计	467,144,229.35	494,868,986.81

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

贷款银行	贷款种类	期末余额		借款单位	抵押担保情况
		原币	本位币		
华美银行(中国)有限公司	质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00	吉翔影坊	席晓唐提供保证,吉翔影坊以未来收益权质押

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	3,592,589.46	3,715,208.14	恢复表土层和植被
合计	3,592,589.46	3,715,208.14	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司主要经营钼矿产品的采选业务，按照1991年颁布的主席令第49号《中华人民共和国水土保持法》及2006年2月15日发布的《企业会计准则第4号-固定资产》的相关规定，对因采矿和建设使土层、植被受到破坏的，按照会计准则的相关规定对此部分的费用应按照资产弃置时发生的相关成本折现到公司对外宣称有此义务的时点确认负债。针对露天矿未来废弃时预计发生的土层、植被恢复费用于期末的折现值为3,715,208.14元。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	36,646,288.50		5,707,058.64	30,939,229.86	与资产相关的政府补助
合计	36,646,288.50		5,707,058.64	30,939,229.86	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
钼深加工工程项目专项发展资金	4,225,173.60		4,225,173.60		0.00	与资产相关
中央预算内投资服务业发展技术中心项目引导资金	1,400,000.24		49,999.98		1,350,000.26	与资产相关
淘汰落后产能专项资金	549,999.87		55,000.02		494,999.85	与资产相关
节能专项资金	295,833.18		25,000.02		270,833.16	与资产相关
环保专项资金	355,000.00		30,000.00		325,000.00	与资产相关
技改和生态工程配套资金	24,481,115.02		986,884.98		23,494,230.04	与资产相关
高熔氧化钼产品焙烧节能改造项目资金	4,750,000.00		300,000.00		4,450,000.00	与资产相关
工业专项发展资金	420,833.29		25,000.02		395,833.27	与资产相关
技术改造环保补助资金	168,333.30		10,000.02		158,333.28	与资产相关
合计	36,646,288.50		5,707,058.64		30,939,229.86	/

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
股东借款	11,000,000.00	182,173,252.23
合计	11,000,000.00	182,173,252.23

其他说明:

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	543,250,649	+3,500,000				+3,500,000	546,750,649

其他说明：

根据本公司于2017年12月25日召开的2017年度第六次临时股东大会审议通过的《锦州新华龙铝业股份有限公司2017年第二期限限制性股票激励计划(草案)》，以及本公司第三届董事会第三十八次会议，公司向曹力宁、陈君、孙坚3位股权激励对象授予350万股限制性股票，已于2018年2月14日完成了限制性股票的授予登记工作，公司总股本由54,325.0649万股增至54,675.0649万股。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,674,221,807.52	46,108,000.00		1,720,329,807.52
其他资本公积	29,098,666.67	42,702,822.91	14,608,000.00	57,193,489.58
合计	1,703,320,474.19	88,810,822.91	14,608,000.00	1,777,523,297.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股本溢价增加46,108,000.00元由两部分构成：a、2017年第二期限限制性股票激励计划，本报告期内完成实缴并授予登记导致增加31,500,000.00元；b、2017年第一期限限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解锁将原计入其他资本公积的部分转入导致增加14,608,000.00元。

(2) 其他资本公积增加42,702,822.91元，包括本期限限制性股票摊销22,847,000.00元，以及以期末取得的信息作为估计可税前扣除金额为基础确认的递延所得税资产19,855,822.91元；减少14,608,000.00元，是由于2017年第一期限限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解锁转出所致。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	465,014,000.00	36,989,750.00	89,320,000.00	412,683,750.00
合计	465,014,000.00	36,989,750.00	89,320,000.00	412,683,750.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司实施了两期限制性股票激励计划，发行限制性股票的数量 4,750 万股，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和，本报告期内第一期限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解锁，减少相应库存股金额，预计回购库存股金额 412,683,750.00 元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	50,018,630.98	7,392,165.54	542,359.70	56,868,436.82
维简费	1,621,693.99			1,621,693.99
合计	51,640,324.97	7,392,165.54	542,359.70	58,490,130.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财政部和安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）提取和使用安全生产费。

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,295,397.12			55,295,397.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,295,397.12			55,295,397.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	213,350,440.80	3,589,565.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	213,350,440.80	3,589,565.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	230,131,952.41	60,875,504.41
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,138,289.59	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	410,344,103.62	64,465,070.26

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,994,820,734.25	1,816,236,587.59	1,039,498,618.82	932,747,752.43
其他业务	4,857,959.50	107,376.43	101,973.33	
合计	1,999,678,693.75	1,816,343,964.02	1,039,600,592.15	932,747,752.43

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,801,843.97	2,225,358.35
教育费附加	2,206,664.36	2,081,511.10
房产税	605,192.54	995,215.98
土地使用税	2,849,502.39	3,108,372.33
车船使用税	2,066.88	3,784.88
印花税	910,689.90	1,092,286.25
环境保护税	233,130.13	
合计	9,609,090.17	9,506,528.89

其他说明:

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,093,115.89	4,199,551.10
职工薪酬	866,247.74	1,163,410.78
差旅费	273,889.69	370,240.66
招待费	163,240.59	110,926.68
办公费	18,635.27	35,641.02

业务宣传费	442,361.45	42,497.49
其他	448,604.34	416,478.78
合计	5,306,094.97	6,338,746.51

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励成本	22,847,000.00	
职工薪酬	10,195,594.13	7,390,652.99
办公费、差旅费及中介费	7,026,967.42	4,847,673.95
折旧及无形资产摊销	28,472,794.24	32,490,353.62
税费		5,710.28
招待费	679,635.53	267,514.10
董事会费	280,000.00	120,000.00
宣传费	348,801.82	7,281.55
其他	1,181,220.83	2,249,498.45
租赁费	3,606,941.30	
合计	74,638,955.27	47,378,684.94

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,771,817.17	27,953,692.90
利息收入	-462,849.49	-535,867.31
汇兑损益	-116,988.24	417,135.51
其他	129,069.14	332,583.39
合计	24,321,048.58	28,167,544.49

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,046,484.85	1,651,181.54
二、存货跌价损失	4,060,744.03	7,163,706.71
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,107,228.88	8,814,888.25

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,205.40	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,205.40	

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,216,250.00	

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	12,216,250.00	

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,177,170.51	-157.34
无形资产处置收益	-672,097.00	
合计	-1,849,267.51	-157.34

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,165,350.64	73,982,026.35	13,165,350.64
无法支付的应付款项	1,529,988.45		1,529,988.45
业绩补偿款	209,510,100.00		209,510,100.00
其他	109,486.37	105,988.92	109,486.37
合计	224,314,925.46	74,088,015.27	224,314,925.46

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
钼深加工工程项目专项发展资金	4,225,173.60	142,031.16	与资产相关
钼系列产品项目工程专项发展资金		869,608.92	与资产相关
优质大规模宽厚钼板研发和产业化项目专项发展资金		674,853.23	与资产相关

淘汰落后产能专项资金	55,000.02	55,000.02	与资产相关
高熔氧化钼产品焙烧节能改造项目资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
优质大规模宽厚钼板研发和产业化项目专项资金		25,423.74	与资产相关
中央预算内投资服务业发展技术中心项目引导资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
节能专项资金	25,000.02	25,000.02	与资产相关
环保专项资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
工业专项发展资金	25,000.02	25,000.02	与资产相关
多金属（钼铜）矿选矿厂专项发展资金		244,999.98	与资产相关
技术改造和结构调整专项资金		158,442.60	与资产相关
环境保护局技术改造环保补助资金	10,000.02	21,666.68	与资产相关
财政技改和生态建设配套资金	986,884.98		与资产相关
政府扶持资金	7,458,292.00	71,360,000.00	与收益相关
合计	13,165,350.64	73,982,026.35	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	256,202.78	5,016.90	256,202.78
合计	256,202.78	5,016.90	256,202.78

其他说明：

无

73、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,690,650.25	3,433,973.09
递延所得税费用	6,484,476.10	20,646,361.48
合计	63,175,126.35	24,080,334.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	292,776,811.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,194,202.91
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-18,125,190.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,886,674.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	756,424.74
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	-536,984.47
所得税费用	63,175,126.35

其他说明：

□适用 √不适用

74、 其他综合收益

□适用 √不适用

75、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	462,849.49	535,867.31
补贴收入	7,459,693.20	71,360,000.00
业绩补偿款	209,510,100.00	
其他	1,017,360.00	104,961.06
合计	218,450,002.69	72,000,828.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用手续费支出	70,809.63	80,088.42
销售费用	584,159.77	1,249,644.67
管理费用	13,516,970.80	6,162,814.84
其他	599,877.67	859,683.96
合计	14,771,817.87	8,352,231.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到承兑汇票和信用证保证金	87,652,727.72	23,460,000.00
股东借款	92,800,000.00	205,000,000.00
往来借款	50,000,000.00	
合计	230,452,727.72	228,460,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	58,259.51	27,921.08
支付承兑汇票和信用证保证金	92,383,330.22	21,300,000.00
偿还股东借款	150,421,877.23	100,000,000.00
往来借款	88,000,000.00	
合计	330,863,466.96	121,327,921.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	229,601,685.28	56,648,953.10
加：资产减值准备	11,107,228.88	8,814,888.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,262,329.47	25,023,544.69
无形资产摊销	21,553,684.14	22,722,176.88
长期待摊费用摊销	1,320,601.14	50,000.04
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）	1,849,267.51	157.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,205.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,733,461.38	26,115,944.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,216,250.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,677,602.32	20,692,569.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	448,178.39	-46,208.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	852,702,760.09	-497,700,878.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-617,379,871.12	-8,477,594.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-392,449,208.91	254,996,414.89
其他	22,846,999.99	2,290,957.14
经营活动产生的现金流量净额	164,059,673.96	-88,869,074.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	139,581,913.86	369,081,139.67
减：现金的期初余额	42,141,682.84	164,586,544.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	97,440,231.02	204,494,595.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	139,581,913.86	42,141,682.84
其中：库存现金	23,220.34	48,491.42
可随时用于支付的银行存款	139,558,693.52	42,093,191.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	139,581,913.86	42,141,682.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、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：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,890,602.50	银行承兑汇票保证金
应收票据	23,739,588.55	应付票据质押
固定资产	119,075,413.34	借款抵押
无形资产	529,772,472.19	借款抵押
合计	725,478,076.58	/

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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			
其中：美元	1,450,179.80	6.6166	9,595,259.65
应收账款			
其中：美元	2,378,269.47	6.6166	15,736,057.78
长期借款			
其中：美元			
应付账款			
其中：美元	27,562.50	6.6166	182,370.04
短期借款			
其中：美元	9,910,000.00	6.6166	65,570,506.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	补助项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关、与日常经营活动不相关	钼深加工工程项目专项发展资金	4,225,173.60	递延收益/营业外收入	4,225,173.60
与资产相关、与日常经营活动不相关	中央预算内投资服务业发展技术中心项目引导资金	1,400,000.24	递延收益/营业外收入	49,999.98
与资产相关、与日常经营活动不相关	淘汰落后产能专项资金	549,999.87	递延收益/营业外收入	55,000.02
与资产相关、与日常经营活动不相关	节能专项资金	295,833.18	递延收益/营业外收入	25,000.02
与资产相关、与日常经营活动不相关	环保专项资金	355,000.00	递延收益/营业外收入	30,000.00
与资产相关、与日常经营活动不相关	技改和生态工程配套资金	24,481,115.02	递延收益/营业外收入	986,884.98
与资产相关、与日常经营活动不相关	高熔氧化钼产品焙烧节能改造项目资金	4,750,000.00	递延收益/营业外收入	300,000.00

与资产相关、与日常经营活动不相关	工业专项发展资金	420,833.29	递延收益/营业外收入	25,000.02
与资产相关、与日常经营活动不相关	技术改造环保补助资金	168,333.30	递延收益/营业外收入	10,000.02
与收益相关、与日常经营活动不相关	政府扶持资金	7,458,292.00	营业外收入	7,458,292.00
合计		44,104,580.50		13,165,350.64

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本适用 不适用**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用**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：

适用 不适用

报告期内，全资子公司吉翔影坊将其持有的全资子公司吉翔剧坊的 100% 股权全部转让给公司。股权转让完成后，吉翔剧坊成为公司的全资子公司，仍在公司的合并报表范围内。本次股权转让交易是公司全资子公司之间的内部股权划转，不会对公司未来的财务状况和经营业绩构成影响。

本公司报告期内新设全资子公司吉翔星坊。

6、其他适用 不适用**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**适用 不适用

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	

吉林新华龙	安图县	安图县	有色金属加工	100		同一控制下企业合并
新华龙大有	锦州市	锦州市	有色金属冶炼	100		设立
酷卜投资	香港	香港	铁金属、有色金属矿产及产品贸易，委托加工，投资业务，并购业务	100		设立
卜尔网络	上海市	上海市	网络科技	100		设立
吉翔天佑	北京市	北京市	广播电视节目制作	51		设立
西沙德盖	巴彦淖尔市	巴彦淖尔市	钼矿采选	100		非同一控制下企业合并
吉翔影坊	霍尔果斯市	霍尔果斯市	影视制作	100		非同一控制下企业合并
吉翔剧坊	上海市	上海市	影视制作	100		设立
吉翔星坊	上海市	上海市	演艺经纪	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉翔天佑	49	-172,857.72		1,349,971.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉翔天佑	20,329,391.69	732,568.05	21,061,959.74	267,766.67	18,039,149.99	18,306,916.66	8,499,631.50	372,631.06	8,872,262.56	5,035,041.67		5,035,041.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉翔天佑		-1,082,177.81	-1,082,177.81	-14,390,800.96				

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司各职能部门和业务单位为风险管理第一道防线；审计监察部门为风险管理第二道防线；董事会及股东大会为风险管理第三道防线。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司董事会主要履行以下职责：审议并向股东大会提交企业全面风险管理年度工作报告；确定企业风险管理总体目标、风险偏好、风险承受度，批准风险管理策略和重大风险管理解决方案；了解和掌握企业面临的各项重大风险及其风险管理现状，做出有效控制风险的决策；批准重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准或判断机制；批准重大决策的风险评估报告；批准风险管理组织机构设置及其职责方案；批准风险管理措施，纠正和处理任何组织或个人超越风险管理制度做出的风险性决定的行为。审计监察部门主要履行以下职责：在公司整体运行中，充分发挥内部监督管理作用，推进公司内部控制体系持续改进，降低公司运营风险，切实保障公司的经济利益；引导公司逐步树立制度的权威性，促进企业规范化管理。公司业务管理部门在风险、控制管理方面的主要职责：公司业务管理部门根据业务分工，配合内控项目组识别、分析相关业务流程的风险，确定风险反应方案；根据识别的风险和确定的风险方案，按照公司确定的控制设计方法和描述工具，设计并记录相关控制；组织控制制度的实施，监督控制制度的实施情况，发现、收集、分析控制缺陷，提出控制缺陷改进意见并予以实施；对于重大缺陷和实质性漏洞，除向部门分管领导汇报情况外，应配合审计监察等部门对控制失效造成重大损失或不良影响的事件进行调查、处理。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

a) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

b) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的借款中均为固定利率借款。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前的客户或供应商中有使用欧元或美元，短期借款中美元借款，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

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

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他 外币	折算人民币余 额合计	美元	其他 外币	折算人民币余 额合计
货币资金	1,450,179.80		9,595,259.65	966,776.07		6,317,108.20
应收账款	2,378,269.47		15,736,057.78	1,409,196.85		9,207,974.06
预付款项						
应付账款	27,562.50		182,370.04	412,476.40		2,695,203.29
预收款项				533,465.57		3,485,770.73
短期借款	9,910,000.00		65,570,506.00	11,230,000.00		73,379,066.00
其他应付款				4,385.71		28,657.11

2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润303.16万元。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

无。

c) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
短期借款	635,830,796.36					635,830,796.36
应付票据	47,112,916.32					47,112,916.32
应付账款	251,128,707.16					251,128,707.16
预收款项	180,089,474.46					180,089,474.46
应付职工薪酬	885,861.62					885,861.62
应付利息	992,606.04					992,606.04
应付股利	33,138,289.59					33,138,289.59
其他应付款	467,144,229.35					467,144,229.35
合计	1,616,322,880.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1,616,322,880.90

项目	年初余额					合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
短期借款	693,379,066.00					693,379,066.00
应付票据	57,492,727.72					57,492,727.72
应付账款	669,996,864.58					669,996,864.58
预收款项						

应付职工薪酬	5,111,047.55				5,111,047.55
应付利息	13,119,143.67				13,119,143.67
应付股利					
其他应付款	494,868,986.81				494,868,986.81
合计	1,933,967,836.33				1,933,967,836.33

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	20,391.35			20,391.35
1. 交易性金融资产	20,391.35			20,391.35
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	20,391.35			20,391.35
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	20,391.35			20,391.35
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益				

的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司持有的上市公司股票，该资产的公允价值确定依据为期末股票的收盘价。

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

适用 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
宁波炬泰投资管理有限公司	宁波市北仑区	投资管理	5128.2051 万元	31.80	31.80

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人郑永刚

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
席晓唐	其他
天桥新材	其他
延边矿业	其他

其他说明

席晓唐为公司董事，天桥新材过去 12 个月受同一母公司控制，延边矿业受同一母公司控制。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天桥新材	低价钼	9,647,304.31	8,107,415.36
天桥新材	炼钢钼条块	1,972,413.79	722,222.22
天桥新材	钼精矿		21,603,388.86
天桥新材	其他材料		162,395.73
延边矿业	钼精矿		8,779,729.67
合计		11,619,718.10	39,375,151.84

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天桥新材	加工费	5,061,635.79	5,060,558.96
天桥新材	其他材料	15,258.62	3,468.78
合计		5,076,894.41	5,064,027.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
天桥新材	化验设备租赁	101,328.00	

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
吉翔影坊	50,000,000.00	2017/12/7	2019/12/6	否
吉翔影坊	39,760,290.36	2018/5/8	2019/5/7	否
新华龙大有	65,570,506.00	2018/4/27	2018/9/11	否
新华龙大有	40,500,000.00	2017/10/16	2018/10/15	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
天桥新材	65,570,506.00	2018/4/27	2018/9/11	否
天桥新材	40,500,000.00	2017/10/16	2018/10/15	否
西沙德盖	157,000,000.00	2017/11/6	2018/11/5	否
西沙德盖	180,000,000.00	2017/11/10	2018/11/9	否
西沙德盖	36,000,000.00	2018/3/9	2018/9/9	否
西沙德盖	17,000,000.00	2018/3/19	2018/9/19	否
西沙德盖	2,800,000.00	2018/3/26	2018/9/26	否
西沙德盖	11,500,000.00	2018/3/28	2018/9/28	否
西沙德盖	9,620,000.00	2018/4/9	2018/10/9	否
西沙德盖	2,700,000.00	2018/4/17	2018/10/17	否
西沙德盖	5,380,000.00	2018/6/20	2018/12/20	否
席晓唐	50,000,000.00	2017/12/7	2019/12/6	否
席晓唐、吉翔剧坊	39,760,290.36	2018/5/8	2019/5/7	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波炬泰	5,000,000.00	2017/11/30	2018/1/25	
宁波炬泰	60,000,000.00	2017/11/30	2018/1/30	
宁波炬泰	16,378,122.77	2017/12/29	2018/1/30	
宁波炬泰	31,000,000.00	2017/12/29	2018/1/31	
宁波炬泰	32,621,877.23	2017/12/29	2018/2/9	
宁波炬泰	9,000,000.00	2018/3/29	2018/4/16	
宁波炬泰	20,000,000.00	2018/3/29	2018/4/18	
宁波炬泰	500,000.00	2018/5/22	2018/6/4	
宁波炬泰	6,300,000.00	2018/5/22	2018/6/21	
宁波炬泰	1,000,000.00	2018/5/22	2020/5/22	
宁波炬泰	10,000,000.00	2018/6/28	2020/6/27	
合计	191,800,000.00			
拆出				
无				

资金拆借利息费用

关联方	本期发生额	上期发生额
宁波炬泰	706,393.44	10,461,214.00

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	231.41	121.30

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	延边矿业	50,286.02	2,514.30	50,286.02	0.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天桥新材	499,288.30	0.00
其他非流动负债	宁波炬泰	11,000,000.00	182,173,252.23
应付利息	宁波炬泰	33,579.86	12,006,279.16

7、关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
担保			
提供担保			
	吉翔影坊	89,760,290.36	50,000,000.00
	新华龙大有	106,070,506.00	113,879,066.00
接受担保			
	西沙德盖	337,000,000.00	413,100,000.00
	天桥新材	40,500,000.00	40,500,000.00
	西沙德盖	85,000,000.00	85,000,000.00
	天桥新材	991.00 万美元	1123.00 万美元
	吉翔剧坊、席晓唐	39,760,290.36	
	席晓唐	50,000,000.00	50,000,000.00

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,500,000
公司本期行权的各项权益工具总额	8,800,000
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年第一期股权激励计划：授予价格为 10.00 元/股，合同剩余期限 24 个月； 2017 年第二期股权激励计划：授予价格为 10.00 元/股，合同剩余期限 31 个月；
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据本公司 2017 年 12 月 25 日召开的 2017 年度第六次临时股东大会审议通过的《锦州新华龙铝业股份有限公司 2017 年第二期限限制性股票激励计划（草案）》，以及本公司第三届董事会第三十八次会议，公司向曹力宁、陈君、孙坚 3 位股权激励对象授予 350 万股限制性股票，价格 10.00 元，授予日为 2017 年 12 月 28 日，已于 2018 年 2 月 14 日完成了限制性股票的授予登记工作，公司总股本由 54,325.0649 万股增至 54,675.0649 万股。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次新增股本情况进行了审验，并于 2018 年 1 月 31 日出具了信会师报字【2018】第 ZG10030 号验资报告。

2018 年 6 月 13 日，公司召开第三届董事会第四十八次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2017 年度第一期限限制性股票股权激励计划第一期解锁的议案》，2017 年第一期限限制性股票激励计划第一期解锁的条件达成，本次解锁的股份数量：8,800,000 股，上市流通时间：2018 年 6 月 20 日。

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当日股价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可解锁人数变动，修正预计可解锁的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	41,715,666.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,847,000.00

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司的抵押担保情况详见本节“七、合并财务报表项目注释”中“32、短期借款”、“46、长期借款”、“78、所有权或使用权受到限制的资产”及本节“十二、关联方及关联交易”所述。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
天桥新材 2017年1-6月	274,704,684.17	252,956,695.06	21,747,989.11	3,436,933.50	18,311,055.61	17,898,075.48

其他说明:

无

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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)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)能够通过分析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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部,主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分,资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	铝业务	影视业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,086,773,374.85	908,047,359.40		1,994,820,734.25
主营业务成本	1,010,063,229.36	806,173,358.23		1,816,236,587.59

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

控股股东股权质押

截止报告期末, 宁波炬泰共持有公司 173,840,117 股, 占公司总股本的 31.80%。累计质押的股份数为 149,686,054 股, 占公司总股本的 27.38%。

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,214,574.92	16.32	5,214,574.92	100.00		5,214,574.92	12.50	5,214,574.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,744,660.25	83.68	4,256,025.51	15.91	22,488,634.74	36,510,251.64	87.50	3,603,669.14	9.87	32,906,582.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	31,959,235.17	/	9,470,600.43	/	22,488,634.74	41,724,826.56	/	8,818,244.06	/	32,906,582.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉天兴铁合金有限公司	5,214,574.92	5,214,574.92	100	预计无法收回
合计	5,214,574.92	5,214,574.92	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内			
6 个月-1 年			
1 年以内小计			
1 至 2 年	13,030,623.74	1,303,062.37	10.00%
2 至 3 年	13,013,517.05	2,602,703.41	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	371,199.00	185,599.50	50.00%
4 至 5 年	329,320.46	164,660.23	50.00%
5 年以上			
合计	26,744,660.25	4,256,025.51	15.91%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 737,359.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 85,003.09 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	180,059.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
洛阳德恩机械科技有限公司	货款	61,300.00	各方沟通无法收回	内部审批	否
洛阳金英重工机械有限公司	货款	32,880.00	各方沟通无法收回	内部审批	否
中国重汽集团济南动力有限公司	货款	85,879.00	各方沟通无法收回	内部审批	否
合计	/	180,059.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
洛阳曹营合金有限公司	6,151,062.43	19.25	730,212.49
吉林省兴达铝业股份有限公司	5,955,625.68	18.64	786,131.12
武汉天兴铁合金有限公司	5,214,574.92	16.32	5,214,574.92
APEX GAIN TRADING LIMITED	4,893,980.96	15.31	978,796.19
内蒙古包钢钢联股份有限公司	3,950,683.58	12.36	395,068.36
合计	26,165,927.57	81.88	8,104,783.08

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	512,830,880.29	71.74			512,830,880.29	353,169,181.36	99.92			353,169,181.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	202,004,855.19	28.26	24,720.00	0.01	201,980,135.19	288,582.10	0.08	110,541.65	38.31	178,040.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	714,835,735.48	/	24,720.00	/	714,811,015.48	353,457,763.46	/	110,541.65	/	353,347,221.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新华龙大有	392,471,652.99			
西沙德盖	120,359,227.30			
合计	512,830,880.29		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	201,902,215.19		
6 个月-1 年			5.00%
1 年以内小计	201,902,215.19		
1 至 2 年	97,400.00	19,480.00	20.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上			
3 至 4 年			80.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	5,240.00	5,240.00	100.00%
合计	202,004,855.19	24,720.00	0.01%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 92,571.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	513,393,646.95	353,169,181.36
基金份额转让款	200,000,000.00	
保证金	1,259,759.73	100,000.00
应收代垫、暂付款	177,368.80	63,809.10
其他	4,960.00	124,773.00
合计	714,835,735.48	353,457,763.46

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
辽宁新华龙大有铝业有 限公司	子公司往来款	392,477,502.99	1年之内	54.90	
张鑫	基金份额转让款	200,000,000.00	6个月之内	27.98	
乌拉特前旗西沙德盖铝业有 限责任公司	子公司往来款	120,359,227.30	1年之内	16.84	
新华人寿保险股份有 限公司上海分公司	保证金	1,259,759.73	6个月之内	0.18	
北京吉翔天佑影业有 限公司	子公司往来款	306,916.66	1年之内	0.04	
合计	/	714,403,406.68	/	99.94	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,542,114,490.17		1,542,114,490.17	1,542,114,490.17		1,542,114,490.17
对联营、合营企业投资						
合计	1,542,114,490.17		1,542,114,490.17	1,542,114,490.17		1,542,114,490.17

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林新华龙	21,564,490.17			21,564,490.17		
西沙德盖	918,000,000.00			918,000,000.00		
吉翔影坊	100,000,000.00			100,000,000.00		
吉翔天佑	2,550,000.00			2,550,000.00		
新华龙大有	500,000,000.00			500,000,000.00		
合计	1,542,114,490.17			1,542,114,490.17		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,520,071.38	97,536,298.50	716,587,791.07	655,081,497.97
其他业务	43,495,323.03	19,489,069.97	21,860,734.33	15,391,959.22
合计	164,015,394.41	117,025,368.47	738,448,525.40	670,473,457.19

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,216,250.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	12,216,250.00	

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,366,982.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	13,165,350.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,205.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,893,372.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-58,030,834.06	
少数股东权益影响额		
合计	176,393,665.71	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.48	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(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。

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）签章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李云卿

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 30 日

修订信息