

公司代码：603399

公司简称：新华龙

锦州新华龙铝业股份有限公司

2017 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李云卿及会计机构负责人（会计主管人员）付颖声明：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

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
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.....	34
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.....	131

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、新华龙铝业	指	锦州新华龙铝业股份有限公司
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
天桥新材	指	辽宁天桥新材料科技股份有限公司，本公司控股子公司，出资比例为 97.74%
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
延边矿业	指	延边新华龙矿业有限公司，本公司控股子公司，出资比例为 65%
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%
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）
安信证券、保荐机构、主承销商	指	安信证券股份有限公司
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	锦州新华龙钼业股份有限公司
公司的中文简称	新华龙
公司的外文名称	JINZHOU NEW CHINA DRAGONMOLYBDENUM CO., LTD.
公司的外文名称缩写	N. C. D
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	王磊
联系地址	锦州经济技术开发区天山路一段50号	锦州经济技术开发区天山路一段50号
电话	0416-3198622	0416-3198621
传真	0416-3168802	0416-3168802
电子信箱	xhldsh@163.com	xhldsh@163.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	辽宁省锦州市经济技术开发区天山路一段50号
公司办公地址的邮政编码	121007
公司网址	http://www.ncdmoly.com/
电子信箱	xhldsh@163.com

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

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	新华龙	603399	

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	1,039,600,592.15	675,744,496.42	53.85
归属于上市公司股东的净利润	60,875,504.41	-47,239,495.34	228.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,166,985.18	-54,364,692.92	109.50
经营活动产生的现金流量净额	-88,869,074.03	14,955,323.65	-694.23
	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	1,917,394,330.08	1,876,218,836.35	2.19
总资产	3,881,231,573.97	3,020,580,759.94	28.49

(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)	0.12	-0.09	-235.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.11	-109.36
加权平均净资产收益率(%)	3.19	-2.6	增加5.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.27	-2.99	增加3.26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

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)
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	73,982,026.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,814.68	
少数股东权益影响额	-177,071.36	
所得税影响额	-18,197,250.44	
合计	55,708,519.23	

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

公司的主营业务为钼炉料、钼化工、钼金属等钼系列产品的生产、加工、销售业务，具有焙烧、冶炼、钼化工、钼金属深加工一体化的生产能力，产品主要包括焙烧钼精矿、钼铁、钼酸铵、高纯氧化钼、钼粉、钼板、钼棒、钼顶头等。产品主要用途如下：

1、钼炉料

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。

2、钼化工

钼化工产品主要有四钼酸铵、高纯三氧化钼等。四钼酸铵主要用于钼冶金（如生产钼粉）、化肥添加剂、颜料染料等。高纯三氧化钼可直接用于制取钼基催化剂，钼基催化剂广泛用于石油、塑料和纺织工业，同时高纯三氧化钼可用于钼冶金。

3、钼金属

钼金属产品主要包括钼粉、钼条块、钼板、钼棒、钼顶头等。钼粉主要用于制作钼及钼合金制品、电热元件及粉末冶金材料；钼条块主要用于精密钢冶炼；钼板主要用于制作钼圆片、钼板材、钼箔、钼极靶等；钼棒主要用于拉制线切割丝、电光源丝、绕芯线及引线支架以及制作电子真空元件、钼电极等；钼顶头主要用于穿制不锈钢、合金钢和高温合金等无缝管。

二、影视业务

公司下设的子公司吉翔影坊积极探索参与文化影视行业，从事影视剧的策划、开发制作、发行及投资等业务。专注于电影和电视剧制作业务，并定位于精品剧的创作，未来将以内容为核心，不仅局限于挖掘开发有价值的 IP，更将致力于制作兼具可看性与必看性极高的内容，开发并投资更多优秀电视剧作品。未来也将积极拓展其他业务，如影视剧广告开发和影视剧衍生品开发等。

(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，由销售中心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，如果国内价格和国外价格相当，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

吉翔影坊的影视剧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。

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

吉翔影坊将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。电影总票房扣除院线及影院分账、发行代理费、电影基金后，吉翔影坊一般可分得总票房的 35%左右。此外，随着互联网等新媒体的快速发展，影片从非院线渠道取得收入稳步上升，主要包括网络版权、电视播映权、音像版权的转让。

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。

（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

中国的影视业经过多年的建设和发展，已具有相当的规模与基础。特别是最近几年，影视行业改革力度进一步加大，发展速度进一步加快，整体面貌发生了崭新的变化。从影视剧的生产制作量、整体技术水平和规模以及实际覆盖人口来看，我国已经成为影视大国。

随着市场环境不断变化，中国电影产业也需要适应新市场需求的变化。伴随着广大人民群众审美标准的日益提高，精品优质内容将获得更多青睐，而质量较差的内容产品将越来越难以生存。尽管 2017 年全国观影人次继续增加、银幕数量已成为世界第一，但仍不足以弥补因内容整体质量因素而给行业带来的冲击；全行业仍将继续以踏实提高内容产品质量作为促进行业持续健康增长的首要驱动力。

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，公司投资设立全资子公司新华龙大有、卜尔网络、酷卜投资，控股子公司吉翔天佑事项，上述子公司纳入公司合并报表范围。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一、钼产品方面

当前，公司的核心竞争力主要来源于通过多年打造，形成的完整的产业链、规模生产及多元化销售渠道优势。公司主要从事钼炉料、钼化工、钼金属等钼系列产品的生产、加工、销售业务，是一家国内大型钼业企业，拥有焙烧、冶炼、钼化工、钼金属深加工等一体化的生产能力，拥有钼矿采矿权和探矿权，并逐步向钼矿采选发展，提升钼矿自给率。

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。公司作为国内大型钼业企业，主要产品也为钼铁，居于国内第一方阵。

2、全产业链优势

公司拥有焙烧、冶炼、钼化工、钼金属深加工的生产能力，同时拥有采矿权和探矿权，不断完善的全产业链为公司持续盈利和减少业绩波动创造了良好的条件。

3、生产技术优势

公司拥有辽宁省省级企业技术中心，并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、钼铁冶炼和钼酸铵加工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。

4、管理团队优势

我国钼加工企业众多，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。

5、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

剧本为影视剧产业的源头，剧本的质量在很大程度上决定着—部影视剧作品能否取得成功。子公司吉翔影坊对题材的发掘、策划能力和对剧本创作质量的把控能力是公司重要核心竞争力。

公司在题材发掘，剧本创作研究中投入了大量人力，已确保在内容上有较高质量的产出。同时，公司将在使用剧本的同时，不断补充剧本储备库，为未来持续盈利打下良好基础。吉翔影坊将和业内知名编剧与导演建立长期的战略合作关系，保证公司拥有稳定的高质量剧本来源，并依托优秀的剧本吸引优秀的导演、演员等主创人员以及大牌实力制作机构的参与，最终产出优质的影视剧作品。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

钼市场 2017 年上半年整体呈现先小幅下滑-大幅上涨-大幅下跌-小幅反弹走势，1、2 月份的一段时间恰逢春节，市场需求不佳，钼精矿价格小幅下滑，钼铁价格连续下跌，氧化钼价格也小幅下探；2 月中旬至 4 月中旬，是钢厂消费旺季，市场需求集中进场，多家厂商迅速进场采购原料，钼产品价格有较大幅度的上涨，4 月下旬需求开始转弱，市场逐步进入传统消费淡季，钼产品价格承压下跌，在 6 月份价格下跌至低位后，因国际钼铁工厂罢工，导致国际钼价快速反弹，叠加国内不锈钢价格上涨，钼产品价格止跌反弹。目前钼铁市场整体供大于求，但由于国内下游不锈钢市场表现良好，未来仍有大的开发空间。

报告期内，公司实现营业收入 1,039,600,592.15 元，较上年同期增加 53.85%；归属于母公司的净利润 60,875,504.41 元，较上年同期增加 228.87%。

为了实现企业持续、稳定和健康发展，2017 年上半年公司主动适应行业发展趋势，谨慎应对生产经营中出现的各种困难和挑战。公司以节能降耗、降本增效为要求，以加强成本控制、稳定提高质量、不断开发新品为目标，大力推进技术创新。坚持以钼业为基础，巩固公司钼产品在钢铁、石油化工领域的市场优势地位，专注难熔金属领域发展，积极探索钼深加工领域。同时，根据公司发展战略，积极拓展影视等相关业务，深入打造精品内容为核心的影视剧，不断创造并提升内容价值，多部重量级影视剧作品正在紧张制作中；探索参与影视、游戏等相关产业的产业投资基金。通过不断加强基础管理、制度管理、设备管理、人力管理等管理工作，使企业运行更加规范。努力依托资本市场，积极提升公司价值，加快转型升级。

(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	1,039,600,592.15	675,744,496.42	53.85
营业成本	932,747,752.43	624,709,336.85	49.31
销售费用	6,338,746.51	5,670,469.62	11.79
管理费用	47,378,684.94	42,145,310.24	12.42
财务费用	28,167,544.49	16,941,129.04	66.27
经营活动产生的现金流量净额	-88,869,074.03	14,955,323.65	-694.23
投资活动产生的现金流量净额	-221,606,064.04	-31,758,399.32	-597.79
筹资活动产生的现金流量净额	515,505,698.54	-180,281,978.14	385.94
研发支出	1,464,418.40	1,682,780.60	-12.98

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加主要是由于报告期内主营产品钼铁、钼化工产品的销售量和销售价格较上年同期均有大幅增加，同时增加了影视产品收入，使得整体营业收入增幅较大；

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加主要是由于报告期内销售数量增加及钼原料上涨所致；

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加主要是由于报告期内销售人员工资薪金、运输费及港杂费随营业收入增加所致；

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加主要是由于报告期内工资薪金、折旧费、中介费增加所致；

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加主要是由于报告期内融资金额增加导致利息支出增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要是由于报告期内影视娱乐业务增加经营支出所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要是由于报告期内对外投资支付的现金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要是由于报告期内公司实施股权激励吸收投资及融资净额较上年同期增加所致;

研发支出变动原因说明:研发支出较上年同期减少主要是由于报告期内工资减少所致。

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

公司 2016 年末开始拓展影视娱乐业务, 2017 年上半年实现收入 79,245,283.02 元, 实现利润 15,128,840.90 元, 为公司进一步增加盈利能力奠定基础。

(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

(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	390,381,139.67	10.06	188,046,544.59	6.23	107.60	货币资金与上年末相比增加主要是由于报告期内实施限售股股票激励增加吸收投资的现金和融资净额增加所致；
应收票据	272,080,950.05	7.01	173,957,488.21	5.76	56.41	应收票据与上年末相比增加主要是报告期内未到期票据增加所致；
应收账款	219,818,235.25	5.66	222,980,429.59	7.38	-1.42	
预付款项	76,708,853.03	1.98	409,726,087.58	13.56	-81.28	预付账款与上年末相比减少主要是由于部分预付账款确认为可供出售金融资产及子公司吉翔影坊预付账款减少所致；
其他应收款	6,404,107.40	0.17	6,701,768.22	0.22	-4.44	
存货	910,975,546.69	23.47	424,924,040.34	14.07	114.39	存货与上年末相比增加主要是由于报告期内新增子公司的影视产品增加所致；
其他流动资产	53,794,078.61	1.39	28,580,864.85	0.95	88.22	其他流动资产与上年末相比增加主要是由于报告期内待抵扣增值税进项税额增加所致；
可供出售金融资产	400,000,000.00	10.31			100.00	可供出售金融资产与上年末相比增加主要是由于报告期内增加对宁波梅山保税港区酷跑股权投资合伙企业和宁波梅山保税港区多酷股权投资合伙企业投资所致；
固定资产	662,178,367.30	17.06	536,930,881.44	17.78	23.33	
在建工程	22,703,598.02	0.58	129,365,629.40	4.28	-82.45	在建工程与上年末相比减少主要是由于报告期内子公司西沙德盖在建工程转固所

						致：
工程物资	50,907.15	0.00	48,770.02	0.00	4.38	
无形资产	627,200,349.90	16.16	649,912,009.78	21.52	-3.49	
长期待摊费用	186,189,240.10	4.80	175,967,475.37	5.83	5.81	
递延所得税资产	52,746,200.80	1.36	73,438,770.55	2.43	-28.18	
短期借款	572,171,808.00	14.74	588,693,350.00	19.49	-2.81	
应付票据	55,800,000.00	1.44	22,850,000.00	0.76	144.20	应付票据与上年末相比增加主要是由于报告期内开具票据结算增加所致；
应付账款	306,549,725.99	7.90	84,811,298.80	2.81	261.45	应付账款与上年末相比增加主要是由于报告期内新增子公司吉翔影坊影视产品应付款增加所致；
预收款项	30,547,287.41	0.79	8,342,776.78	0.28	266.15	预收账款与上年末相比增加主要是由于报告期末已收款未结算业务增加所致；
应付职工薪酬	390,259.12	0.01	4,918,399.06	0.16	-92.07	应付职工薪酬与上年末相比减少主要是由于报告期末未付工资减少所致；
应交税费	5,679,778.85	0.15	14,949,563.59	0.49	-62.01	应交税费与上年末相比减少主要是由于报告期末应交企业所得税、增值税减少所致；
应付利息	11,548,736.80	0.30	1,090,080.65	0.04	959.44	应付利息与上年末相比增加主要是由于报告期末应付控股股东宁波炬泰借款利息增加所致；
其他应付款	466,194,807.46	12.01	1,514,056.28	0.05	30,691.11	其他应付款与上年末相比增加主要是由于报告期内实施限售股股权激励增加回购义务所致；
长期借款	69,500,000.00	1.79	70,000,000.00	2.32	-0.71	
预计负债	3,468,564.44	0.09	3,343,035.02	0.11	3.75	
递延收益	67,677,656.32	1.74	70,299,682.67	2.33	-3.73	
递延所得税负债	654,616.91	0.02	700,825.18	0.02	-6.59	
其他非流动负债	405,000,000.00	10.43	300,000,000.00	9.93	35.00	其他非流动负债与上年末相比增加主要是由于报告期内公司增加宁波炬泰借款所致；
股本	543,250,649.00	14.00	499,250,649.00	16.53	8.81	

减：库存股	465,014,000.00	-11.98			100.00	库存股与上年末相比增加主要是由于报告期内实施限售股股权激励所致；
资本公积	1,676,512,764.66	43.20	1,278,221,807.52	42.32	31.16	资本公积与上年末相比增加主要是由于报告期内实施限售股股权激励所致；
专项储备	52,774,496.28	1.36	49,751,464.10	1.65	6.08	
盈余公积	45,405,349.88	1.17	45,405,349.88	1.5	-	
未分配利润	64,465,070.26	1.66	3,589,565.85	0.12	1,695.90	未分配利润与上年末相比增加主要是由于报告期内产生盈利所致；
少数股东权益	-31,345,997.41	-0.81	-27,151,144.44	-0.9	-15.45	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	20,300,000.00	银行承兑保证金
货币资金	1,000,000.00	履约保函/备用信用证
固定资产	126,704,943.01	借款抵押
无形资产	595,229,781.29	借款抵押
合计	743,234,724.30	/

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，根据公司发展战略，公司在巩固铝业基础的同时，积极拓展影视制作、发行等相关业务，参与影视、游戏等相关行业的产业投资基金。报告期内，公司投资设立全资子公司新华龙大有、卜尔网络、酷卜投资，控股子公司吉翔天佑。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、 投资新华龙大有

本公司于 2016 年 12 月 2 日召开第三届董事会第十六次会议，会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》，同意公司以固定资产约 1.5 亿元人民币、无形资产约 0.3 亿元人民币、存货约 1.2 亿元人民币及现金约 2 亿元人民币作价（实际出资金额及比例以评估报告确定为准）出资设立一家全资子公司。2017 年 03 月 17 日该全资子公司辽宁新华龙大有铝业有限公司已完成工商设立登记手续，并取得了凌海市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

2、 投资酷卜投资

本公司于 2017 年 2 月 23 日召开第三届董事会第二十一次会议，会议审议通过《关于公司设立全资子公司的议案》。公司拟投资设立酷卜投资有限公司，注册资本为港币 1.00 万元，公司占酷卜投资有限公司注册资本的 100%。经营范围：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。2017 年 3 月 20 日，公司已完成香港全资子公司酷卜投资有限公司的工商设立登记手续并取得了相应的《营业执照》。

3、 投资卜尔网络

本公司于 2017 年 3 月 13 日召开第三届董事会第二十三次会议，会议审议通过《关于公司设立全资子公司的议案》。公司拟设立全资子公司上海卜尔网络科技有限公司，占上海卜尔网络科技有限公司注册资本的 100%。经营范围：网络科技、电子科技、信息科技专业领域内的技术咨询、技术服务、技术转让、技术开发。2017 年 4 月 1 日，公司已完成上海全资子公司的工商设立登记手续并取得了相应的《营业执照》。

4、 投资吉翔天佑

本公司投资设立控股子公司北京吉翔天佑影业有限公司，占北京吉翔天佑影业有限公司注册资本的 51%。经营范围：广播电视节目制作。2017 年 6 月 26 日，公司完成控股子公司北京吉翔天佑影业有限公司的工商设立登记手续并取得相应的《营业执照》。

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	辽宁天桥新材料科技股份有限公司		
成立时间	2008年7月11日	注册资本/实收资本	110,847,073元
注册地	锦州市	主要生产经营地	锦州经济技术开发区天山路一段50号
法定代表人	苏广全		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股97.74%，赵云持股2.26%		
经营范围	钼、钨、钽、铌、锆、钛、铪及其化合物、合金材料的研制、压延加工、销售和技术服务。		
主要财务数据：（单位：元）			
	总资产	净资产	净利润
2017年6月30日/2017半年度	388,930,870.03元	203,098,951.61元	18,320,703.11元

公司名称	延边新华龙矿业有限公司		
成立时间	2008年6月25日	注册资本/实收资本	50,000,000元
注册地	安图县	主要生产经营地	吉林省安图县新合乡
法定代表人	张之全		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股65%，吉林省人民政府国有资产监督管理委员会持股25%，长白山森工集团大石头林业有限公司持股10%		
经营范围	有色金属矿山采矿、选矿，产品销售，矿产品、炉料、金属制品、金属化合物的购销业务；土特产品的购销业务。		
主要财务数据：（单位：元）			
	总资产	净资产	净利润
2017年6月30日/2017半年度	227,591,565.02元	-102,681,022.39元	-13,270,997.06元

公司名称	吉林新华龙铝业有限公司		
成立时间	2008年4月10日	注册资本/实收资本	20,000,000元
注册地	安图县	主要生产经营地	安图县明月镇瓮声街
法定代表人	张绍强		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股100%		
经营范围	矿产品、炉料的购销（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）		
主要财务数据：（单位：元）			
	总资产	净资产	净利润

2017年6月30日/2017半年度	27,655,942.29元	23,171,765.53元	-209,546.57元
--------------------	----------------	----------------	--------------

公司名称		乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司	
成立时间	2006年9月29日	注册资本/实收资本	278,000,000元
注册地	内蒙古自治区巴彦淖尔市	主要生产经营地	内蒙古自治区巴彦淖尔市乌拉特前旗额尔登布拉格苏木沙德盖
法定代表人	夏江洪		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股100%		
经营范围	钼矿采选（采矿许可证有效期2016年4月18日）、钼矿产品销售。一般经营项目：无。		
主要财务数据：（单位：元）			
	总资产	净资产	净利润
2017年6月30日/2017半年度	500,634,217.58元	271,381,523.68元	-5,354,862.40元

公司名称		霍尔果斯吉翔影坊影视传媒有限公司	
成立时间	2016年11月17日	注册资本/实收资本	100,000,000元
注册地	新疆伊犁州霍尔果斯市	主要生产经营地	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8楼8-4-07号
法定代表人	席晓唐		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股100%		
经营范围	广播电视节目制作、发行；电影发行，影视投资，影视文化艺术活动交流与策划，设计，制作广告，利用自有媒体发布各类广告，舞台艺术造型策划，服装设计，美术设计，动漫设计，文学创作，礼仪服务，企业营销策划，会展服务，摄影摄像，翻译服务。（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）		
主要财务数据：（单位：元）			
	总资产	净资产	净利润
2017年6月30日/2017半年度	573,894,481.77元	115,099,658.90元	15,128,840.90元

公司名称		辽宁新华龙大有铝业有限公司	
成立时间	2017年3月17日	注册资本/实收资本	500,000,000元
注册地	凌海市	主要生产经营地	辽宁省锦州市凌海市大有乡双庙农场
法定代表人	秦丽婧		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股100%		
经营范围	有色金属（金银除外）、钼冶炼；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）。工业矿渣制砖及销售业务。（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）		
主要财务数据：（单位：元）			
	总资产	净资产	净利润
2017年6月30日/2017半年度	294,715,201.40元	201,484,008.62元	-1,617,653.52元

公司名称	上海卜尔网络科技有限公司
------	--------------

成立时间	2017 年 4 月 1 日	注册资本/实收资本	1,000,000 元
注册地	上海市	主要生产经营地	中国（上海）自由贸易试验区富特北路 211 号 302 部位 368 室
法定代表人	宋捷		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股 100%		
经营范围	从事网络科技、电子科技、信息科技专业领域内的技术咨询、技术服务、技术转让、技术开发。（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）		

公司名称	酷卜投资有限公司		
成立时间	2017 年 3 月 20 日	注册资本/实收资本	10,000 港元
注册地	香港	主要生产经营地	Room 1501, 15/F, SPA Centre, 53-55 Lockhart Road, Wanchai, Hong Kong
法定代表人	李云卿		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股 100%		
经营范围	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。		

公司名称	北京吉翔天佑影业有限公司		
成立时间	2017 年 6 月 26 日	注册资本/实收资本	5,000,000 元
注册地	北京市	主要生产经营地	北京市朝阳区八里庄东里 1 号 CF07-B
法定代表人	席晓唐		
股东构成	锦州新华龙铝业股份有限公司持股 51%		
经营范围	广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）		

注：上海卜尔、酷卜投资、吉翔天佑均为 2017 年上半年登记注册的子公司，截至报告期末未开展经营活动，无相关财务数据。

(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、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、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、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、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、开拓影视新业务面临的的风险

投资影视业务受国家有关法律、法规及行业监管政策的影响较大，影视产品实行内容审查及许可发行制度，若公司筹拍的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；另外专业的文化创意人才是影视产业所需的核心资源，这无疑增加了管理的跨度和半径，如果未来公司的发展和政策无法吸引和激励核心人才，可能会对公司产生不利影响。

公司一贯秉承依法经营的优良传统，针对新业务，坚持以行业监管政策为导向，将逐步建立一套严格的适合新业务的内部质量管理和控制体系，设计合理有效的股权激励方案，并积极采取多种人才管理措施，引进有影响力的文化创意人才，以应对此类开拓新业务面临的的风险。

(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
2017 年第一次临时股东大会	2017-02-03	http://www.sse.com.cn	2017-02-04
2017 年第二次临时股东大会	2017-04-26	http://www.sse.com.cn	2017-04-27
2016 年年度股东大会	2017-05-10	http://www.sse.com.cn	2017-05-11

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)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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
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新华龙股份。	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	自 2017 年 5 月 10 日起未来 6 个月内，按照中国证监会和上交所的相关规定，如通过上交所系统继续增持上市公司的股份，则累计增持比例不超过目前上市公司已发行总股本的 2%；如通过其他方式增持上市公司股份，收购人将严格按照《收购办法》等相关规定依法执行相关批准程序并履行信息披露义务。	自 2017 年 5 月 10 日起未来 6 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。	长期	否	是

	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
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	自投资者说明会召开情况公告之日起 2 个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2017 年 3 月 31 日至 2017 年 5 月 31 日	是	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

公司及实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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
2017 年限制性股票激励计划	《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 http://www.sse.com.cn

(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

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

事项概述	查询索引
关联方宁波炬泰向公司提供 7 亿元人民币的借款	《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 http://www.sse.com.cn

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

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
天桥新材	控股子公司	公司	27,571,808.00	2016年7月20日	2017年4月14日	2017年7月13日	连带责任担保	是	否	0	否	是	控股子公司
天桥新材	控股子公司	公司	40,500,000.00	2016年7月20日	2016年11月14日	2017年11月13日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股子公司
天桥新材	控股子公司	公司	69,500,000.00	2016年10月20日	2016年10月24日	2019年10月19日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股子公司
西沙德盖	全资子公司	公司	177,000,000.00	2016年11月14日	2016年12月1日	2017年11月13日	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	公司	12,000,000.00	2016年11月14日	2016年12月13日	2017年11月13日	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	公司	44,000,000.00	2016年11月14日	2016年12月26日	2017年11月13日	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	公司	30,000,000.00	2016年11月14日	2017年1月20日	2017年11月13日	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	公司	85,000,000.00	2016年3月8日	2017年3月16日	2017年9月16日	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）						208,844,785.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						485,571,808.00							
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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						45,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						530,571,808.00							

担保总额占公司净资产的比例(%)	28.13
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）	
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）	
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、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司认真遵守国家 and 地方的环保法律、法规，未发生环境污染事件，未受到过环境保护主管部门行政处罚。严格执行“环境影响评价”和“三同时”制度，认真落实环境影响报告书和环保审批文件中规定的环保要求，认真做到环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用，加强环保监督与管理，加强环保设施维护运行管理，确保环保设施与生产装置同步稳定运行，确保污染物稳定达标排放。为了更好的应对环境突发事件，公司制定并修订了《环境污染事故应急预案》，完成了预案在环境保护主管部门备案审批，并定期进行预案演练。公司通过了辽宁省清洁生产中心清洁生产审核评估，将持续的开展清洁生产审核工作。

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

(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	0	0.00	+44,000,000				+44,000,000	44,000,000	8.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00	+44,000,000				+44,000,000	44,000,000	8.10
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0.00	+44,000,000				+44,000,000	44,000,000	8.10
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	100.00						499,250,649	91.90
1、人民币普通股	499,250,649	100.00						499,250,649	91.90
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	499,250,649	100.00	+44,000,000				+44,000,000	543,250,649	100.00

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2017年3月30日，公司召开第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过《关于〈锦州新华龙铝业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；2017年4月26日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议并通过《关于〈锦州新华龙铝业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；2017年6月5日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》；2017年6月20日，公司完成本次激励计划限制性股票登记事项，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。公司股份总数由499,250,649股增加至543,250,649股，增加的44,000,000股全部为限售流通股。

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	0	0	4,500,000	4,500,000	未达到限制性股票解除限售条件	2018年6月5日
李云卿	0	0	6,750,000	6,750,000	未达到限制性股票解除限售条件	2019年6月5日
李云卿	0	0	11,250,000	11,250,000	未达到限制性股票解除限售条件	2020年6月5日
白锦媛	0	0	3,300,000	3,300,000	未达到限制性股票解除限售条件	2018年6月5日
白锦媛	0	0	4,950,000	4,950,000	未达到限制性股票解除限售条件	2019年6月5日
白锦媛	0	0	8,250,000	8,250,000	未达到限制性股票解除限售条件	2020年6月5日
席晓唐	0	0	1,000,000	1,000,000	未达到限制性股票解除限售条件	2018年6月5日
席晓唐	0	0	1,500,000	1,500,000	未达到限制性股票解除限售条件	2019年6月5日
席晓唐	0	0	2,500,000	2,500,000	未达到限制性股票解除限售条件	2020年6月5日
合计	0	0	44,000,000	44,000,000	/	/

注：若达到解锁条件：

- 1、第一个解除限售期：自授予日起12个月后的首个交易日（2018年6月5日）起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止；
- 2、第二个解除限售期：自授予日起24个月后的首个交易日（2019年6月5日）起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止；
- 3、第三个解除限售期：自授予日起36个月后的首个交易日（2020年6月5日）起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止。

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,417
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	报告期内增	期末持股数量	比例	持有有限售条件股	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	减		(%)	份数量	股份状态	数量	
宁波炬泰投资管理有限公司	86,539,454	156,539,454	28.82	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	53,516,410	53,516,410	9.85	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	52,001,590	52,001,590	9.57	0	无	0	未知
李云卿	22,500,000	22,500,000	4.14	22,500,000	无	0	境内自然人
白锦媛	16,500,000	16,500,000	3.04	16,500,000	无	0	境内自然人
穆伟汝	10,907,209	10,907,209	2.01	0	无	0	未知
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	0	6,000,000	1.10	0	无	0	未知
陈自力	5,215,303	5,215,303	0.96	0	未知	3,825,403	未知
席晓唐	5,000,000	5,000,000	0.92	5,000,000	无	0	境内自然人
王杰	4,701,301	4,701,301	0.87	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	156,539,454			人民币普通股	156,539,454		
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		
穆伟汝	10,907,209			人民币普通股	10,907,209		
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	6,000,000			人民币普通股	6,000,000		
陈自力	5,215,303			人民币普通股	5,215,303		
王杰	4,701,301			人民币普通股	4,701,301		

吴桂春	3,590,387	人民币普通股	3,590,387
范益	3,090,501	人民币普通股	3,090,501
陈同方	2,916,850	人民币普通股	2,916,850
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	4,500,000	2018年6月5日	0	第一个解除限售期业绩考核目标为2017年度净利润不低于1亿元；
2	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；
3	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。
4	白锦媛	3,300,000	2018年6月5日	0	第一个解除限售期业绩考核目标为2017年度净利润不低于1亿元；
5	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；
6	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。
7	席晓唐	1,000,000	2018年6月5日	0	第一个解除限售期业绩考核目标为2017年度净利润不低于1亿元；
8	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；
9	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。
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(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

新控股股东名称	宁波炬泰投资管理有限公司
新实际控制人名称	郑永刚
变更日期	2017年2月9日
指定网站查询索引及日期	http://www.sse.com.cn

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	0	22,500,000	22,500,000	股权激励
徐立军	董事	0	0	0	
席晓唐	董事	0	5,000,000	5,000,000	股权激励
苏广全	董事	640,000	640,000	0	
吴壮志	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	
谭刚	监事	0	0	0	
郭书山	监事	0	0	0	
朱辉	监事	0	0	0	
李玉喜	高管	720,000	720,000	0	
张之全	高管	606,000	606,000	0	
张绍强	高管	556,000	556,000	0	
白晓锋	高管	0	1,000	1,000	个人买入
张韬	高管	0	0	0	
白锦媛	高管	0	16,500,000	16,500,000	股权激励
宋捷	高管	0	0	0	
夏江洪	董事	750,000	750,000	0	
王慧	高管	0	0	0	
范静	高管	0	0	0	
杨朝晖	独立董事	0	0	0	
汤金祥	独立董事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

- 2017年1月13日,公司董事会收到原公司董事长、法定代表人夏江洪先生,财务总监王慧女士,董事李玉喜先生的《辞职报告》,夏江洪先生因个人原因辞去公司董事、董事长、法定代表人职务;王慧女士因个人原因辞去公司财务总监职务;李玉喜先生因个人原因辞去公司董事职务。
- 2017年1月17日,公司召开第三届董事会第十九次会议,审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》,聘任范静女士为公司财务总监,任期自董事会通过之日起至第三届董事会届满时止。
- 2017年2月3日,公司召开2017年第一次临时股东大会及第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于补选董事的议案》、《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》,选举席晓唐先生为公司第三届董事会非独立董事,选举李云卿先生为公司董事长。

4、2017年3月30日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任白锦媛女士、宋捷先生为公司副总经理，任期自董事会通过之日起至第三届董事会届满时止。

5、2017年5月10日，公司董事会收到原公司财务总监范静女士的《辞职报告》，范静女士因个人原因辞去公司财务总监职务。

6、2017年6月20日，公司董事会收到独立董事杨朝晖先生的《辞职报告》。杨朝晖先生因个人原因辞去公司独立董事职务。

7、2017年6月22日，公司董事会收到独立董事汤金样先生的《辞职报告》。汤金样先生因个人工作原因辞去公司独立董事职务。

8、2017年7月11日，公司董事会收到原公司副总经理宋捷先生的《辞职报告》。宋捷先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

9、2017年7月12日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于选举独立董事的议案》，选举陈乐波先生、戴建君先生为公司第三届董事会独立董事，任期自股东大会通过之日起至第三届董事会届满时止。

(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	0	22,500,000	0	22,500,000	22,500,000
白锦媛	高管	0	16,500,000	0	16,500,000	16,500,000
席晓唐	董事	0	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000
合计	/	0	44,000,000	0	44,000,000	44,000,000

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
李云卿	董事长	选举
席晓唐	董事	选举
白锦媛	副总经理	聘任
宋捷	副总经理	聘任
范静	财务总监	聘任
夏江洪	董事长	离任
李玉喜	董事	离任
王慧	财务总监	离任
范静	财务总监	离任
杨朝晖	独立董事	离任
汤金样	独立董事	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

2017年6月30日

编制单位：锦州新华龙铝业股份有限公司

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		390,381,139.67	188,046,544.59
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			
衍生金融资产			
应收票据		272,080,950.05	173,957,488.21
应收账款		219,818,235.25	222,980,429.59
预付款项		76,708,853.03	409,726,087.58
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		6,404,107.40	6,701,768.22
买入返售金融资产			
存货		910,975,546.69	424,924,040.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,794,078.61	28,580,864.85
流动资产合计		1,930,162,910.70	1,454,917,223.38
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		662,178,367.30	536,930,881.44
在建工程		22,703,598.02	129,365,629.40
工程物资		50,907.15	48,770.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		627,200,349.90	649,912,009.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		186,189,240.10	175,967,475.37
递延所得税资产		52,746,200.80	73,438,770.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,951,068,663.27	1,565,663,536.56
资产总计		3,881,231,573.97	3,020,580,759.94
流动负债：			
短期借款		572,171,808.00	588,693,350.00
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		55,800,000.00	22,850,000.00
应付账款		306,549,725.99	84,811,298.80
预收款项		30,547,287.41	8,342,776.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		390,259.12	4,918,399.06
应交税费		5,679,778.85	14,949,563.59
应付利息		11,548,736.80	1,090,080.65
应付股利			
其他应付款		466,194,807.46	1,514,056.28
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,448,882,403.63	727,169,525.16
非流动负债：			
长期借款		69,500,000.00	70,000,000.00
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		3,468,564.44	3,343,035.02
递延收益		67,677,656.32	70,299,682.67
递延所得税负债		654,616.91	700,825.18
其他非流动负债		405,000,000.00	300,000,000.00
非流动负债合计		546,300,837.67	444,343,542.87
负债合计		1,995,183,241.30	1,171,513,068.03

所有者权益			
股本		543,250,649.00	499,250,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,676,512,764.66	1,278,221,807.52
减：库存股		465,014,000.00	
其他综合收益			
专项储备		52,774,496.28	49,751,464.10
盈余公积		45,405,349.88	45,405,349.88
一般风险准备			
未分配利润		64,465,070.26	3,589,565.85
归属于母公司所有者权益合计		1,917,394,330.08	1,876,218,836.35
少数股东权益		-31,345,997.41	-27,151,144.44
所有者权益合计		1,886,048,332.67	1,849,067,691.91
负债和所有者权益总计		3,881,231,573.97	3,020,580,759.94

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：李云卿 会计机构负责人：付颖

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：锦州新华龙铝业股份有限公司

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		315,102,764.67	127,795,718.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		220,277,759.61	138,005,926.45
应收账款		200,577,392.72	189,527,037.34
预付款项		92,473,914.07	324,243,495.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款		535,784,485.48	525,063,090.23
存货		233,413,529.51	294,463,634.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		184,338.72	24,286.52
流动资产合计		1,597,814,184.78	1,599,123,188.22
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		1,383,443,384.66	1,180,341,722.52
投资性房地产			
固定资产		37,181.17	153,397,227.89

在建工程			703,174.89
工程物资			22,806.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			31,174,947.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,786,525.98	49,137,590.53
其他非流动资产		221,712,639.00	
非流动资产合计		2,027,979,730.81	1,414,777,470.43
资产总计		3,625,793,915.59	3,013,900,658.65
流动负债：			
短期借款		527,171,808.00	519,623,350.00
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		55,800,000.00	46,920,000.00
应付账款		17,461,707.52	31,169,859.13
预收款项		4,848,142.85	7,262,012.13
应付职工薪酬		3,057.24	3,338,017.18
应交税费		277,070.70	8,022,027.26
应付利息		11,488,924.30	1,024,286.90
应付股利			
其他应付款		468,633,408.71	8,255,751.71
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,085,684,119.32	625,615,304.31
非流动负债：			
长期借款		69,500,000.00	70,000,000.00
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			
递延收益			8,941,666.66
递延所得税负债			700,825.18
其他非流动负债		405,000,000.00	300,000,000.00
非流动负债合计		474,500,000.00	379,642,491.84
负债合计		1,560,184,119.32	1,005,257,796.15
所有者权益：			
股本		543,250,649.00	499,250,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,672,304,164.50	1,274,013,207.36
减：库存股		465,014,000.00	
其他综合收益			
专项储备		31,506,844.16	30,320,377.65
盈余公积		45,332,405.19	45,332,405.19
未分配利润		238,229,733.42	159,726,223.30
所有者权益合计		2,065,609,796.27	2,008,642,862.50
负债和所有者权益总计		3,625,793,915.59	3,013,900,658.65

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：李云卿 会计机构负责人：付颖

合并利润表

2017 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		1,039,600,592.15	675,744,496.42
其中：营业收入		1,039,600,592.15	675,744,496.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,032,954,145.51	739,677,524.39
其中：营业成本		932,747,752.43	624,709,336.85
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		9,506,528.89	6,426,483.33
销售费用		6,338,746.51	5,670,469.62
管理费用		47,378,684.94	42,145,310.24
财务费用		28,167,544.49	16,941,129.04
资产减值损失		8,814,888.25	43,784,795.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		6,646,446.64	-63,933,027.97
加：营业外收入		74,088,015.27	9,312,623.55
其中：非流动资产处置利得			43,218.55
减：营业外支出		5,174.24	
其中：非流动资产处置损失		157.34	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,729,287.67	-54,620,404.42
减：所得税费用		24,080,334.57	-2,985,554.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,648,953.10	-51,634,849.61
归属于母公司所有者的净利润		60,875,504.41	-47,239,495.34
少数股东损益		-4,226,551.31	-4,395,354.27
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		56,648,953.10	-51,634,849.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,875,504.41	-47,239,495.34
归属于少数股东的综合收益总额		-4,226,551.31	-4,395,354.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	-0.09
（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：李云卿 会计机构负责人：付颖

母公司利润表
2017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		738,448,525.40	575,423,601.82
减：营业成本		670,473,457.19	540,242,698.13
税金及附加		5,540,417.67	2,665,682.72
销售费用		3,456,580.69	4,190,032.55
管理费用		10,754,043.73	8,760,435.31
财务费用		25,054,713.37	7,178,001.93
资产减值损失		6,131,197.97	39,258,853.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号			

填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		17,038,114.78	-26,872,101.88
加:营业外收入		114,131,879.22	5,986,766.00
其中:非流动资产处置利得		34,026,201.50	46,939.90
减:营业外支出		27,016,244.51	
其中:非流动资产处置损失		27,011,227.61	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		104,153,749.49	-20,885,335.88
减:所得税费用		25,650,239.37	-4,610,004.34
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		78,503,510.12	-16,275,331.54
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		78,503,510.12	-16,275,331.54
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:李云卿 会计机构负责人:付颖

合并现金流量表 2017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		609,749,783.81	499,317,217.85
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		72,000,828.37	12,069,722.15
经营活动现金流入小计		681,750,612.18	511,386,940.00
购买商品、接受劳务支付的现金		681,800,145.41	448,056,412.19
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		16,576,422.10	17,279,081.15
支付的各项税费		63,890,886.81	26,350,669.75
支付其他与经营活动有关的现金		8,352,231.89	4,745,453.26
经营活动现金流出小计		770,619,686.21	496,431,616.35
经营活动产生的现金流量净额		-88,869,074.03	14,955,323.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,760.00
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			9,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,606,064.04	31,768,159.32
投资支付的现金		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		221,606,064.04	31,768,159.32
投资活动产生的现金流量净额		-221,606,064.04	-31,758,399.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		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		319,944,785.00	323,775,051.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		228,460,000.00	66,419,040.00
筹资活动现金流入小计		988,404,785.00	390,194,091.00

偿还债务支付的现金		336,173,587.00	524,284,404.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,397,578.38	16,326,676.46
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		121,327,921.08	29,864,987.92
筹资活动现金流出小计		472,899,086.46	570,476,069.14
筹资活动产生的现金流量净额		515,505,698.54	-180,281,978.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-535,965.39	-75,591.79
五、现金及现金等价物净增加额		204,494,595.08	-197,160,645.60
加：期初现金及现金等价物余额		164,586,544.59	356,747,980.76
六、期末现金及现金等价物余额		369,081,139.67	159,587,335.16

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：李云卿 会计机构负责人：付颖

母公司现金流量表

2017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		448,325,782.79	497,955,279.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		71,593,138.47	11,302,986.00
经营活动现金流入小计		519,918,921.26	509,258,265.15
购买商品、接受劳务支付的现金		409,949,250.00	578,992,611.53
支付给职工以及为职工支付的现金		8,270,726.41	9,946,870.14
支付的各项税费		47,794,010.11	21,000,032.69
支付其他与经营活动有关的现金		4,474,656.67	3,027,581.85
经营活动现金流出小计		470,488,643.19	612,967,096.21
经营活动产生的现金流量净额		49,430,278.07	-103,708,831.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
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			10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,540,955.29	1,546,261.11
投资支付的现金		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		201,540,955.29	1,546,261.11

投资活动产生的现金流量净额		-201,540,955.29	-1,536,261.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		440,000,000.00	
取得借款收到的现金		319,944,785.00	323,775,051.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		533,343,014.00	274,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,293,287,799.00	597,775,051.00
偿还债务支付的现金		312,103,587.00	443,008,988.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,308,990.88	11,183,143.16
支付其他与筹资活动有关的现金		623,921,175.22	238,786,205.87
筹资活动现金流出小计		950,333,753.10	692,978,337.03
筹资活动产生的现金流量净额		342,954,045.90	-95,203,286.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-376,322.40	-267,713.99
五、现金及现金等价物净增加额		190,467,046.28	-200,716,092.19
加：期初现金及现金等价物余额		104,335,718.39	312,000,526.01
六、期末现金及现金等价物余额		294,802,764.67	111,284,433.82

法定代表人：李云卿 主管会计工作负责人：李云卿 会计机构负责人：付颖

合并所有者权益变动表
2017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	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													
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	44,000,000.00				398,290,957.14	465,014,000.00							-22,723,042.86
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

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	499,250,649.00				1,278,221,807.52			42,336,372.16	43,531,972.56		-23,911,383.69	-37,834,690.86	1,801,594,726.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													

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			42,336,372.16	43,531,972.56		-23,911,383.69	-37,834,690.86	1,801,594,726.69
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）								5,567,961.42			-47,239,495.34	-4,366,178.25	-46,037,712.17
（一）综合收益总 额											-47,239,495.34	-4,395,354.27	-51,634,849.61
（二）所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普 通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 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							5,567,961.42				29,176.02	5,597,137.44
1. 本期提取							6,466,181.78				33,781.38	6,499,963.16
2. 本期使用							898,220.36				4,605.36	902,825.72
(六) 其他												
四、本期期末余额	499,250,649.00				1,278,221,807.52		47,904,333.58	43,531,972.56		-71,150,879.03	-42,200,869.11	1,755,557,014.52

法定代表人：李云卿主管会计工作负责人：李云卿会计机构负责人：付颖

母公司所有者权益变动表

2017 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	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											
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	44,000,000.00				398,290,957.14	465,014,000.00				-22,723,042.86
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

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			24,852,532.79	43,459,027.87	142,865,827.47	1,984,441,244.49
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		24,852,532.79	43,459,027.87	142,865,827.47	1,984,441,244.49	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,445,916.76		-16,275,331.54	-13,829,414.78	
（一）综合收益总额									-16,275,331.54	-16,275,331.54	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备							2,445,916.76			2,445,916.76
1. 本期提取							3,131,396.16			3,131,396.16
2. 本期使用							685,479.40			685,479.40
(六) 其他										
四、本期期末余额	499,250,649.00				1,274,013,207.36		27,298,449.55	43,459,027.87	126,590,495.93	1,970,611,829.71

法定代表人：李云卿主管会计工作负责人：李云卿会计机构负责人：付颖

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

锦州新华龙铝业股份有限公司（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。公司的企业法人：李云卿。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。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 54,325.06 万元，注册地：辽宁省凌海市大有乡双庙农场，总部地址：辽宁省锦州市经济技术开发区天山路一段 50 号。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。本公司的实际控制人为郑永刚。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，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”）
辽宁天桥新材料科技股份有限公司（简称“天桥新材”）
延边新华龙矿业有限公司（简称“延边矿业”）
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”）
上海卜尔网络科技有限公司（简称“卜尔网络”）
酷卜投资有限公司（简称“酷卜投资”）
北京吉翔天佑影业有限公司（简称“吉翔天佑”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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。详见本附注三、（十一）应收款项坏账准备、（十六）固定资产、（十九）无形资产、（二十四）收入。

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，按照合并日在被合并方资产、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

1、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。

2、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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1、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。

2、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

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:公允价值下跌幅度累计超过50%;

公允价值下跌“非暂时性”的标准为:公允价值连续下跌时间超过12个月。

(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

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		
6 个月—1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	20.00
2—3 年	20.00	50.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	80.00
4—5 年	50.00	80.00
5 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

1、 存货的分类

主要包括原材料、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。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；（2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、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的联营企业。

2、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。

3、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。

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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

折旧或摊销方法

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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	20.00	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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18. 借款费用

√适用□不适用

1、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。

2、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。

3、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。

4、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

1、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。

2、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	

3、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、采用成本模式计量的投资性房地产、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

1、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。

2、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

股份支付，是指企业为获取职工和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。

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。

1) 以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相

关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。企业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。

2) 以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

以现金结算的股份支付，应当按照企业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。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当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

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认原则：

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；对接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。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

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

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(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,用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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生产安全费用及其他类似性质费用,用于设备改造相关支出、生产安全支出等相关支出。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)
将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		调增税金及附加上期金额1,442,709.83元,调减管理费用上期金额1,442,709.83元。

(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	17.00、11.00、6.00、5.00、3.00
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴(自2016年5月1日起,营改增缴纳增值税)	5.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7.00、5.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2.00
资源税	应税销售额	11.00
文化事业建设税	按计费销售额计缴	3.00

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、延边矿业、西沙德盖、吉	25

翔影坊	
天桥新材	15

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司天桥新材经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201521000011，发证时间为 2015 年 6 月 1 日，有效期为 2015 年 1 月至 2017 年 12 月。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本期适用的企业所得税税率为 15%。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	26,306.04	8,416.43
银行存款	369,054,833.63	164,578,128.16
其他货币资金	21,300,000.00	23,460,000.00
合计	390,381,139.67	188,046,544.59
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	20,300,000.00	23,460,000.00
信用证保证金		
用于担保的存款或通知存款	1,000,000.00	
合计	21,300,000.00	23,460,000.00

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

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	173,006,697.46	90,728,856.16
商业承兑票据	99,074,252.59	83,228,632.05
合计	272,080,950.05	173,957,488.21

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	380,328,233.67	
商业承兑票据	11,335,389.15	
合计	391,663,622.82	

(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	2.28	5,214,574.92	100.00		5,214,574.92	2.25	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	223,432,419.54	97.72	3,614,184.29	1.62	219,818,235.25	226,622,436.04	97.75	3,642,006.45	1.61	222,980,429.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,904.00	0.00	6,904.00	100.00		6,904.00	0.00	6,904.00	100.00	
合计	228,653,898.46	/	8,835,663.21	/	219,818,235.25	231,843,914.96	/	8,863,485.37	/	222,980,429.59

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	该单位现金流量严重不足
合计	5,214,574.92	5,214,574.92	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	181,173,474.98		
6 个月-1 年（含 1 年）	18,995,251.95	949,762.60	5%
1 年以内小计	200,168,726.93	949,762.60	
1 至 2 年	21,089,689.72	2,108,968.97	10%
2 至 3 年	1,771,829.09	354,365.82	20%
3 年以上			
3 至 4 年	340,873.80	170,436.90	50%
4 至 5 年	61,300.00	30,650.00	50%
5 年以上			
合计	223,432,419.54	3,614,184.29	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏帐准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华迪钢业集团有限公司	6,904.00	6,904.00	100.00	预计无法收回

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 637,654.49 元；本期收回或转回坏帐准备金额 665,476.65 元。

其中本期坏帐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

(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
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	20,638,062.44	9.03	
河钢集团有限公司	18,661,159.85	8.16	
中信泰富特钢有限公司	17,653,114.91	7.72	
大冶特殊钢股份有限公司	14,398,862.57	6.30	
河钢股份有限公司	11,634,244.37	5.09	
合计	82,985,444.14	36.30	

(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	61,399,370.37	80.04	386,964,918.20	94.44
1至2年	2,034,346.09	2.65	16,901,571.50	4.13
2至3年	7,897,502.70	10.30	3,231,941.51	0.79
3年以上	5,377,633.87	7.01	2,627,656.37	0.64
合计	76,708,853.03	100.00	409,726,087.58	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13,120,762.45元,其中预付葫芦岛荣昌铝制品有限公司货款2,679,977.50元、预付辽宁连山铝业(集团)上兰采矿有限公司货款6,412,541.25元、预付延边朝鲜族自治州国土资源局款2,025,987.00元、本溪钢铁(集团)建设有限责任公司货款2,002,256.70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	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
Molibdenos Y Metales S.A.	22,673,058.28	29.56
辽宁连山铝业(集团)上兰采矿有限公司	14,290,906.95	18.63
葫芦岛亿利贸易有限公司	8,731,695.00	11.38
吉林大黑山铝业有限公司	4,546,621.15	5.93
深圳市源禹环保科技有限公司	2,870,000.00	3.74
合计	53,112,281.38	69.24

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	11,323,004.50	100	4,918,897.10	43.44	6,404,107.40	9,941,661.62	100.00	3,239,893.40	32.59	6,701,768.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,323,004.50	/	4,918,897.10	/	6,404,107.40	9,941,661.62	/	3,239,893.40	/	6,701,768.22

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帐准备的其他应收款：

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	2,808,517.50		
6 个月-1 年（含 1 年）	50,574.00	2,528.70	5%
1 年以内小计	2,859,091.50	2,528.70	
1 至 2 年	804,400.00	160,880.00	20%
2 至 3 年	5,336,400.00	2,668,200.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	30,000.00	24,000.00	80%
4 至 5 年	1,149,123.00	919,298.40	80%
5 年以上	1,143,990.00	1,143,990.00	100%
合计	11,323,004.50	4,918,897.10	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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 1,698,353.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 19,350.00 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
保证金	8,996,673.00	8,359,673.00
应收代垫、暂付款	1,996,438.10	645,679.83
其他	329,893.40	177,894.93
进口增值税		758,413.86
合计	11,323,004.50	9,941,661.62

(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
巴彦淖尔市国土资源局	保证金	6,145,523.00	2-3年 5,336,400.00元；4-5年 809,123.00元	54.27	3,315,498.40
吉林省国土资源厅	保证金	1,138,750.00	5年以上	10.06	1,138,750.00
晋泽(上海)建筑设计工程有限公司	应收代垫、暂付款	863,212.73	6个月以内	7.62	
北京有色金属研究总院	保证金	581,400.00	1-2年	5.13	116,280.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	300,000.00	6个月至1年 227000元；1-2年 73000元	2.65	25,950.00
合计	/	9,028,885.73	/	79.73	4,596,478.40

(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	69,079,193.61	993,471.47	68,085,722.14	143,977,696.98		143,977,696.98
库存商品	279,515,722.80	4,815,564.86	274,700,157.94	225,066,814.87	8,887.44	225,057,927.43
半成品	576,204,417.08	8,014,750.47	568,189,666.61	63,280,179.54	7,391,763.61	55,888,415.93
合计	924,799,333.49	13,823,786.80	910,975,546.69	432,324,691.39	7,400,651.05	424,924,040.34

(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		993,471.47				993,471.47
库存商品	8,887.44	4,844,550.97		37,873.55		4,815,564.86
半成品	7,391,763.61	3,957,409.95		3,334,423.09		8,014,750.47
合计	7,400,651.05	9,795,432.39		3,372,296.64		13,823,786.80

(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、划分为持有待售的资产

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
租赁费	45,000.00	
应交税费负债重分类	53,749,078.61	28,580,864.85
合计	53,794,078.61	28,580,864.85

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 梅山 保税 港区 酷跑 股权 投资 合伙 企业		250,000,000.00		250,000,000.00					38.45	
宁波 梅山 保税 港区 多酷 股权 投资 合伙 企业		150,000,000.00		150,000,000.00					28.30	
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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	428,651,729.04	310,018,483.03	23,587,733.26	15,170,454.00	777,428,399.33
2. 本期增加金额	41,262,123.15	107,288,750.99	1,005,188.45	1,794,193.27	151,350,255.86
(1) 购置		135,042.75	1,005,188.45	96,105.45	1,236,336.65
(2) 在建工程转入	41,262,123.15	107,153,708.24		1,698,087.82	150,113,919.21
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	469,913,852.19	417,307,234.02	24,592,921.71	16,964,647.27	928,778,655.19

二、累计折旧					
1. 期初余额	62,502,371.06	89,420,532.32	11,234,174.91	7,712,348.11	170,869,426.40
2. 本期增加金额	9,125,851.06	14,016,422.81	2,199,968.27	760,527.86	26,102,770.00
(1) 计提	9,125,851.06	14,016,422.81	2,199,968.27	760,527.86	26,102,770.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	71,628,222.12	103,436,955.13	13,434,143.18	8,472,875.97	196,972,196.40
三、减值准备					
1. 期初余额	43,782,694.30	25,769,786.39	53,583.62	22,027.18	69,628,091.49
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	43,782,694.30	25,769,786.39	53,583.62	22,027.18	69,628,091.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	354,502,935.77	288,100,492.50	11,105,194.91	8,469,744.12	662,178,367.30
2. 期初账面价值	322,366,663.68	194,828,164.32	12,299,974.73	7,436,078.71	536,930,881.44

(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

(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
天桥新材机修车间	672,697.68	手续正在办理中
天桥新材高纯三氧化钼项目工程	10,253,851.73	手续正在办理中
天桥新材钼制品项目工程	7,122,417.55	手续正在办理中
延边矿业矿山建设工程	69,054,114.74	手续正在办理中

西沙德盖钼矿采选工程	46,714,562.19	手续正在办理中
合计	133,817,643.89	

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
延边矿业矿山建设工程	19,383,227.61		19,383,227.61	19,383,227.61		19,383,227.61
西沙德盖工程	2,225,271.26		2,225,271.26	109,279,226.90		109,279,226.90
本部焙烧窑改造				703,174.89		703,174.89
天桥新材钼制品车间	48,543.69		48,543.69			
天桥新材钼酸铵溶液环保综合利用工程	931,012.58		931,012.58			
新华龙大有回转窑燃烧室工程	115,542.88		115,542.88			
合计	22,703,598.02		22,703,598.02	129,365,629.40		129,365,629.40

(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
延边矿业矿山建设工程	228,500,000.00	19,383,227.61				19,383,227.61	96.31	98.00	6,970,733.79			其他、募股资金
西沙300万吨尾矿库、10000吨钼矿采选	210,000,000.00	109,279,226.90	38,692,145.72	145,746,101.36		2,225,271.26	96.10	97.00				其他
本部焙烧窑改造	11,032,500.00	703,174.89	4,062.39	707,237.28			100.00	100.00				其他
天桥新材钼制品工程	24,546,740.00		1,516,147.68	1,467,603.99		48,543.69	89.90	98.00				其他

天桥新材高纯三氧化钼项目（一期）	23,100,000.00		809,158.34	809,158.34			89.10	100.00				其他
天桥新材钼粉项目（二期）	32,000,000.00		366,320.49	366,320.49			87.53	100.00				其他
天桥新材钼酸铵溶液环保综合利用工程	16,000,000.00		931,012.58			931,012.58	5.82	6.00				其他
新华龙大有回转窑燃烧室工程	120,000.00		115,542.88			115,542.88	96.29	97.00				其他
其他项目	1,017,000.00		1,017,497.75	1,017,497.75			100.00	100.00				
合计	546,316,240.00	129,365,629.40	43,451,887.83	150,113,919.21		22,703,598.02	/	/	6,970,733.79		/	/

(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	50,907.15	48,770.02
合计	50,907.15	48,770.02

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	软件	专利权	探矿权	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	87,760,061.54	161,351.32	68,613.00	1,985,382.38	718,851,948.70	808,827,356.94
2. 本期增加金额			10,517.00			10,517.00
(1) 购置						
(2) 内部研发			10,517.00			10,517.00
(3) 企业合并增						

加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	87,760,061.54	161,351.32	79,130.00	1,985,382.38	718,851,948.70	808,837,873.94
二、累计摊销						
1. 期初余额	12,074,893.80	69,722.25	24,786.99		87,221,889.14	99,391,292.18
2. 本期增加金额	880,312.44	8,067.54	2,576.10		21,831,220.80	22,722,176.88
(1) 计提	880,312.44	8,067.54	2,576.10		21,831,220.80	22,722,176.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,955,206.24	77,789.79	27,363.09		109,053,109.94	122,113,469.06
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	74,804,855.30	83,561.53	51,766.91	1,985,382.38	550,274,783.78	627,200,349.90
2. 期初账面价值	75,685,167.74	91,629.07	43,826.01	1,985,382.38	572,106,004.58	649,912,009.78

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	175,750,808.77	10,271,764.77			186,022,573.54
西沙德盖土地租赁费	216,666.60		50,000.04		166,666.56
合计	175,967,475.37	10,271,764.77	50,000.04		186,189,240.10

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	80,836,712.11	20,169,285.37	74,850,958.15	18,684,720.61
内部交易未实现利润	38,854,047.27	9,663,478.92	22,658,248.28	5,665,311.80
可抵扣亏损	88,281,386.91	22,688,489.34	195,438,120.76	48,859,530.21
固定资产折旧	1,348,589.93	224,947.17	1,376,995.01	229,207.93
合计	209,320,736.22	52,746,200.80	294,324,322.20	73,438,770.55

(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	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	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	2,618,467.64	654,616.91	2,803,300.72	700,825.18
合计	2,618,467.64	654,616.91	2,803,300.72	700,825.18

(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		
可抵扣亏损	139,313,642.94	129,711,083.22
合计	139,313,642.94	129,711,083.22

(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
2017		3,304,518.44	
2018	4,347,345.50	4,347,345.50	
2019	6,407,492.21	6,407,492.21	
2020	87,988,526.18	87,988,526.18	
2021	27,663,200.89	27,663,200.89	
2022	12,907,078.16		
合计	139,313,642.94	129,711,083.22	/

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

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
质押借款		
抵押借款	331,071,808.00	343,248,350.00
保证借款	241,100,000.00	221,375,000.00
信用借款		
贴现借款		24,070,000.00

合计	572,171,808.00	588,693,350.00
----	----------------	----------------

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	本位币		
锦州银行股份有限公司凌海支行	抵押借款	4,070,000.00	27,571,808.00	本公司	新华龙集团、天桥新材、郭光华、秦丽婧提供最高额保证，本公司房产、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	40,500,000.00	40,500,000.00	本公司	新华龙集团、天桥新材、郭光华、秦丽婧提供最高额保证，本公司房产、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	263,000,000.00	263,000,000.00	本公司	新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证，西沙德盖无形资产抵押
华夏银行股份有限公司沈阳浑南支行	保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00	本公司	新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证
中国民生银行股份有限公司葫芦岛分行营业部	保证借款	85,000,000.00	85,000,000.00	本公司	新华龙集团、郭光华、西沙德盖、秦丽婧提供最高额保证
中国建设银行股份有限公司安图支行	保证借款	45,000,000.00	45,000,000.00	延边矿业	本公司连带责任保证
兴业银行股份有限公司盘锦分行	保证借款	41,100,000.00	41,100,000.00	本公司	新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证

(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
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	55,800,000.00	22,850,000.00
合计	55,800,000.00	22,850,000.00

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	291,673,527.18	64,537,785.83
1 至 2 年	6,175,922.34	12,186,388.73
2 至 3 年	4,702,657.78	3,318,386.33
3 年以上	3,997,618.69	4,768,737.91
合计	306,549,725.99	84,811,298.80

(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
洛阳堆金环保设备有限公司	1,625,901.67	尚未结算
北镇市建筑安装工程有限责任公司	1,500,000.00	尚未结算
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	1,240,000.00	尚未结算
吉林吉化华强建设有限责任公司	1,035,000.00	尚未结算
合计	5,400,901.67	/

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	28,546,130.80	6,393,743.13
1 至 2 年	88,451.37	7,215.71
2 至 3 年	60,277.50	62,036.48
3 年以上	1,852,427.74	1,879,781.46
合计	30,547,287.41	8,342,776.78

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
营口鼎力冶金工贸有限公司	904,784.00	尚未结算
北京市顺联铁合金厂	509,460.83	尚未结算

洛阳朔坤机械设备有限公司	300,000.00	尚未结算
合计	1,714,244.83	/

(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	4,918,399.06	11,754,433.95	16,300,229.17	372,603.84
二、离职后福利-设定提存计划		2,723,853.14	2,706,197.86	17,655.28
三、辞退福利		30,054.00	30,054.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,918,399.06	14,508,341.09	19,036,481.03	390,259.12

(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	4,789,891.01	10,221,530.90	14,692,627.11	318,794.80
二、职工福利费		633,794.57	633,794.57	
三、社会保险费		608,656.82	598,848.34	9,808.48
其中: 医疗保险费		432,515.18	423,598.38	8,916.80
工伤保险费		142,675.79	142,497.45	178.34
生育保险费		33,465.85	32,752.51	713.34
四、住房公积金		139,365.00	139,365.00	
五、工会经费和职工教育经费	128,508.05	151,086.66	235,594.15	44,000.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,918,399.06	11,754,433.95	16,300,229.17	372,603.84

(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		2,610,334.97	2,593,393.03	16,941.94
2、失业保险费		113,518.17	112,804.83	713.34
3、企业年金缴费				
合计		2,723,853.14	2,706,197.86	17,655.28

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	10,047.45	6,856,126.45
消费税		
营业税	-	
企业所得税	2,436,986.64	4,461,237.58
个人所得税	56,159.70	20,496.37
城市维护建设税	502.37	342,806.32
房产税	119,371.44	126,496.98
土地使用税	500,285.70	494,575.42
教育费附加		342,694.67
印花税	290,282.40	38,986.65
矿产资源补偿税	2,266,143.15	2,266,143.15
合计	5,679,778.85	14,949,563.59

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	10,786,391.53	336,062.94
企业债券利息		
短期借款应付利息	762,345.27	754,017.71
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	11,548,736.80	1,090,080.65

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

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	1,091,261.42	997,654.90
个人	89,546.04	516,401.38

限制性股票回购义务	465,014,000.00	
合计	466,194,807.46	1,514,056.28

(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、划分为持有待售的负债

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		
抵押借款	69,500,000.00	70,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	69,500,000.00	70,000,000.00

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		
锦州银行股份有限公司凌海支行	抵押借款	69,500,000.00	69,500,000.00	本公司	秦丽婧提供最高额保证，天桥新材房产、土地抵押

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

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	3,343,035.02	3,468,564.44	恢复表土层和植被
合计	3,343,035.02	3,468,564.44	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司西沙德盖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 3,468,564.44 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	70,299,682.67		2,622,026.35	67,677,656.32	与资产相关的政府补助
合计	70,299,682.67		2,622,026.35	67,677,656.32	/

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	4,509,235.92		142,031.16		4,367,204.76	与资产相关
钼系列产品项目工程专项发展资金	13,360,334.47		869,608.92		12,490,725.55	与资产相关
多金属（钼铜）矿选矿厂专项发展资金	8,510,000.04		244,999.98		8,265,000.06	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	1,500,000.20		49,999.98		1,450,000.22	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	8,209,534.25		674,853.23		7,534,681.02	与资产相关
淘汰落后产能专项资金	659,999.91		55,000.02		604,999.89	与资产相关
技术改造	483,114.80		158,442.60		324,672.20	与资产相关

和结构调整专项资金						
优质大规模宽厚铝板研发和产业化项目专项资金	817,796.53		25,423.74		792,372.79	与资产相关
节能专项资金	345,833.22		25,000.02		320,833.20	与资产相关
环保专项资金	415,000.00		30,000.00		385,000.00	与资产相关
技改和生态工程配套资金	25,468,000.00				25,468,000.00	与资产相关
高熔氧化铝产品焙烧节能改造项目资金	5,350,000.00		300,000.00		5,050,000.00	与资产相关
工业专项发展资金	470,833.33		25,000.02		445,833.31	与资产相关
技术改造环保补助资金	200,000.00		21,666.68		178,333.32	与资产相关
合计	70,299,682.67		2,622,026.35		67,677,656.32	/

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	405,000,000.00	300,000,000.00
合计	405,000,000.00	300,000,000.00

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(+、-)					小计	期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	499,250,649.00	44,000,000.00				44,000,000.00	543,250,649.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

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)	1,278,221,807.52	396,000,000.00		1,674,221,807.52
其他资本公积		2,290,957.14		2,290,957.14
合计	1,278,221,807.52	398,290,957.14		1,676,512,764.66

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
有回购义务的限制性股票		465,014,000.00		465,014,000.00
合计		465,014,000.00		465,014,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2017年第二次临时股东大会和第三届董事会第二十九次会议审议通过的《关于〈锦州新华龙铝业股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》以及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司于2017年6月向3名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)44,000,000股(每股面值1元)，授予价格10元/股，收到激励对象缴入的440,000,000.00元，属回购义务的限制性股票确认为库存股为465,014,000.00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	48,129,770.11	3,440,649.19	417,617.01	51,152,802.29

维简费	1,621,693.99			1,621,693.99
合计	49,751,464.10	3,440,649.19	417,617.01	52,774,496.28

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	45,405,349.88			45,405,349.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	45,405,349.88			45,405,349.88

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	3,589,565.85	-23,911,383.69
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	3,589,565.85	-23,911,383.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,875,504.41	-47,239,495.34
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	64,465,070.26	-71,150,879.03

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	1,039,498,618.82	932,747,752.43	675,733,022.06	624,709,336.85
其他业务	101,973.33		11,474.36	
合计	1,039,600,592.15	932,747,752.43	675,744,496.42	624,709,336.85

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
消费税		
营业税		131,374.59
城市维护建设税	2,225,358.35	759,429.88

教育费附加	2,081,511.10	759,335.38
资源税		3,333,633.65
房产税	995,215.98	275,848.92
土地使用税	3,108,372.33	1,080,521.40
车船使用税	3,784.88	4,680.00
印花税	1,092,286.25	81,659.51
合计	9,506,528.89	6,426,483.33

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕（22）号）以及《有关会计问题的解读》，自 2016 年 5 月 1 日起，原计入管理费用的房产税、土地使用税、印花税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

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
职工薪酬	1,163,410.78	772,475.71
差旅费	370,240.66	307,615.54
招待费	110,926.68	62,379.40
办公费	35,641.02	35,238.13
运输费	4,199,551.10	3,886,283.67
业务宣传费	42,497.49	13,805.58
其他	416,478.78	592,671.59
合计	6,338,746.51	5,670,469.62

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
职工薪酬	7,390,652.99	4,627,162.13
办公费、差旅费及中介费	4,847,673.95	2,354,394.75
折旧及无形资产摊销	32,490,353.62	29,175,254.18
税费	5,710.28	3,535,519.67
招待费	267,514.10	167,113.17
董事会费	120,000.00	120,000.00
宣传费	7,281.55	100,198.00
其他	2,249,498.45	2,065,668.34
合计	47,378,684.94	42,145,310.24

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	27,953,692.90	17,398,996.22
利息收入	-535,867.31	-1,694,896.07

汇兑损益	417,135.51	25,169.02
其他	332,583.39	1,211,859.87
合计	28,167,544.49	16,941,129.04

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	1,651,181.54	15,755,598.81
二、存货跌价损失	7,163,706.71	28,029,196.50
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	8,814,888.25	43,784,795.31

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

□适用 √不适用

69、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
非流动资产处置利得合计		43,218.55	
其中：固定资产处置利得		43,218.55	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	73,982,026.35	8,564,770.92	73,982,026.35
其他	105,988.92	704,634.08	105,988.92

合计	74,088,015.27	9,312,623.55	74,088,015.27
----	---------------	--------------	---------------

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	142,031.16	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	869,608.92	与资产相关
多金属(钼铜)矿选矿厂专项发展资金	244,999.98	244,999.98	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
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	675,378.60	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
技术改选和结构调整专项资金	158,442.60	158,442.60	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	25,423.74	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
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
企业基础设施建设资金		132,885.90	与资产相关
工业专项发展资金	25,000.02		与资产相关
技术改造环保补助资金	21,666.68		与资产相关
政府扶持资金	71,360,000.00	5,856,000.00	与收益相关
合计	73,982,026.35	8,564,770.92	/

其他说明：

适用 不适用

70、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	157.34		

失合计			
其中：固定资产处置 损失	157.34		
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	5,016.90		
合计	5,174.24		

71、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	3,433,973.09	959,275.65
递延所得税费用	20,646,361.48	-3,944,830.46
合计	24,080,334.57	-2,985,554.81

(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	80,729,287.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,182,321.92
子公司适用不同税率的影响	-2,121,904.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,824,766.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,617,914.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3,226,769.54
研究开发费用税前加计扣除的影响	
所得税费用	24,080,334.57

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、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	535,867.31	1,694,896.07
补贴收入	71,360,000.00	5,856,000.00
其他	104,961.06	4,518,826.08
合计	72,000,828.37	12,069,722.15

(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	80,088.42	76,871.95
销售费用	1,249,644.67	555,359.41
管理费用	6,162,814.84	3,480,706.87
其他	859,683.96	632,515.03
合计	8,352,231.89	4,745,453.26

(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
银行承兑汇票保证金		66,419,040.00
	23,460,000.00	
宁波炬泰借款	205,000,000.00	
合计	228,460,000.00	66,419,040.00

(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
银行筹资手续费	27,921.08	1,159,987.92
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	21,300,000.00	27,625,000.00
偿还宁波炬泰借款	100,000,000.00	
其他		1,080,000.00
合计	121,327,921.08	29,864,987.92

74、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	56,648,953.10	-51,634,849.61
加：资产减值准备	8,814,888.25	43,784,795.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,023,544.69	23,027,054.42
无形资产摊销	22,722,176.88	22,876,402.68
长期待摊费用摊销	50,000.04	1,104,878.85
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）	157.34	-43,218.55
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,115,944.68	21,124,630.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,692,569.75	-3,944,830.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,208.27	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-497,700,878.12	44,925,753.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,477,594.40	-82,369,773.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	254,996,414.89	-3,895,519.09
其他	2,290,957.14	
经营活动产生的现金流量净额	-88,869,074.03	14,955,323.65
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	369,081,139.67	159,587,335.16
减：现金的期初余额	164,586,544.59	356,747,980.76
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	204,494,595.08	-197,160,645.60

(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	369,081,139.67	164,586,544.59
其中：库存现金	26,306.04	8,416.43
可随时用于支付的银行存款	369,054,833.63	164,578,128.16
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	369,081,139.67	164,586,544.59
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

75、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

76、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	1,000,000.00	履约保函/备用信用证
应收票据		
货币资金	20,300,000.00	银行承兑保证金
固定资产	126,704,943.01	借款抵押
无形资产	595,229,781.29	借款抵押
合计	743,234,724.30	/

77、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	1,670,951.52	6.7744	11,319,693.97
欧元	1,600.23	7.7496	12,401.14
应收账款			
其中：美元	2,559,955.50	6.7744	17,342,162.53
预付账款			
其中：美元	3,702,610.47	6.7744	25,082,964.37
短期借款			
美元	4,070,000.00	6.7744	27,571,808.00
应付款项			
美元	97,562.50	6.7744	660,927.40
预收账款			
美元	1,038,178.86	6.7744	7,033,038.86

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、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

2、同一控制下企业合并

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

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	100.00		同一控制下企业合并
天桥新材	锦州市	锦州市	有色金属加工	97.74		同一控制下企业合并
延边矿业	安图县	安图县	矿产品采选	65.00		同一控制下企业合并
西沙德盖	巴彦淖尔市	巴彦淖尔市	钼矿采选	100.00		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	100.00		非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	100.00		设立
上海卜尔	上海市	上海市	网络科技	100.00		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	100.00		设立
吉翔天佑	北京市	北京市	广播电视节目制作	51.00		设立

(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
延边矿业	35.00%	-4,644,848.97		-35,938,357.83
天桥新材	2.26%	413,197.72		4,580,611.52

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
延边矿业	43,051,641.09	184,539,923.93	227,591,565.02	321,682,915.15	8,589,672.26	330,272,587.41	43,509,817.90	190,310,474.62	233,820,292.52	314,237,203.01	8,993,114.84	323,230,317.85
天桥新材	221,232,820.12	167,698,049.91	388,930,870.03	165,014,139.06	20,817,779.36	185,831,918.42	262,721,243.60	169,710,157.31	432,431,400.91	226,670,954.39	22,387,665.25	249,058,619.64

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
延边矿业	8,779,729.67	-13,270,997.06	-13,270,997.06	-6,043,169.54		-11,744,159.87	-11,744,159.87	-400,724.24
天桥新材	272,833,770.42	18,320,703.11	18,320,703.11	45,925,730.67	128,629,254.80	2,056,964.61	2,056,964.61	83,498,027.42

(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

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□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。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，向部门分管领导汇报情况外；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。

(一) 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。

(二) 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以及短期融资券。公司目前的借款中短期借款 19,610.00 万元为浮动利率，其余均为固定利率借款。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，则本公司的净利润将减少或增加 26.63 万元。

(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	1670951.52	1600.23	11332095.11	35,305.05	1,600.23	256,603.69
应收账款	2559955.5		17342162.53	3,874,464.67		26,877,161.43
预付款项	3702610.47		25082964.37	3,681,823.84		25,540,811.98
应付账款	97562.5		660927.4	97,562.50		676,791.06
预收款项	1038178.86		7033038.86	67.03		464.99
短期借款	4070000		27571808	9,550,000.00		66,248,350.00
长期借款						
货币资金						
应付账款						

2017 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%，则公司将减少或增加净利润 150.88 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。如果人民币对欧元升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润 0.11 万元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对欧元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

无

(三) 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	572,171,808.00					
应付票据	55,800,000.00					
应付账款	306,549,725.99					
预收款项	30,547,287.41					
应付职工薪酬	390,259.12					
应付利息	11,548,736.80					
其他应付款	466,194,807.46	0				
合计	1,443,202,624.78					

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	588,693,350.00					588,693,350.00
应付票据	22,850,000.00					22,850,000.00
应付账款	84,811,298.80					84,811,298.80
预收款项	8,342,776.78					8,342,776.78
应付职工薪酬	4,918,399.06					4,918,399.06
应付利息	1,090,080.65					1,090,080.65
其他应付款	1,514,056.28					1,514,056.28
合计	712,219,961.57					712,219,961.57

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

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

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

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附注“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
宁波炬泰投资管理有限公司	其他

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

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
延边矿业	45,000,000.00	2016.11.25	2017.11.24	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
新华龙集团、天桥新材、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	27,571,808.00	2017/4/14	2017/7/13	否
新华龙集团、天桥新材、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	40,500,000.00	2016/11/14	2017/11/13	否
秦丽婧提供最高额保证	69,500,000.00	2016/10/24	2019/10/19	否
新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	177,000,000.00	2016/12/1	2017/11/13	否
新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	12,000,000.00	2016/12/13	2017/11/13	否
新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	44,000,000.00	2016/12/26	2017/11/13	否
新华龙集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	30,000,000.00	2017/1/20	2017/11/13	否
新华龙实业集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	19,935,000.00	2017/2/23	2018/2/22	否
新华龙实业集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	21,165,000.00	2017/2/28	2018/2/27	否
新华龙实业集团、郭光华、秦丽婧提供最高额保证	70,000,000.00	2017/3/9	2018/3/9	否

新华龙集团、西沙德盖、郭光华、秦丽婧供最高额保证	85,000,000.00	2017/3/16	2017/9/16	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				
宁波炬泰投资管理有限公司	100,000,000.00	2016.12.26	2019.12.25	
宁波炬泰投资管理有限公司	100,000,000.00	2016.12.27	2019.12.26	
宁波炬泰投资管理有限公司	100,000,000.00	2017.2.22	2020.2.21	
宁波炬泰投资管理有限公司	100,000,000.00	2017.2.28	2020.2.27	
宁波炬泰投资管理有限公司	5,000,000.00	2017.4.14	2020.4.13	
拆出				

(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	121.30	90.26

(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

(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
其他非流动负债	宁波炬泰投资管理有限公司	405,000,000.00	300,000,000.00
应付利息	宁波炬泰投资管理有限公司	10,685,520.00	224,306.00

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			
	延边矿业	45,000,000.00	45,000,000.00
接受担保			
	新华龙集团、郭光华、秦丽婧		
	新华龙集团、天桥新材、郭光华、秦丽婧	40,500,000.00	44,000,000.00
	新华龙集团、郭光华、秦丽婧	374,100,000.00	324,375,000.00
	新华龙集团、天桥新材、郭光华、秦丽婧	477 万美元	955 万美元
	新华龙集团、西沙德盖、郭光华、秦丽婧	85,000,000.00	85,000,000.00
	秦丽婧	69,500,000.00	70,000,000.00

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	44,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
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	
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	

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□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

1、截至 2017 年 6 月 30 日，本公司的抵押担保情况详见本附注“七、31 短期借款、七、45 长期借款、七、76 所有权或使用受到限制的资产”所述。

2、除存在上述或有事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无应披露而未披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

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

(一) 股权转让

本公司召开第三届董事会第三十二次会议及 2017 年第四次临时股东大会，会议审议通过《关于公司转让所持控股子公司辽宁天桥新材料科技股份有限公司及延边新华龙矿业有限公司全部股权的议案》。公司拟将所持控股子公司辽宁天桥新材料科技股份有限公司及延边新华龙矿业有限公司全部股权以人民币 16,734.63 万元的价格转让给控股股东宁波炬泰。2017 年 8 月 29 日，公司收到《股权转让协议》约定的股权转让款的 50%，即 83,673,150 元。

(二) 非公开发行公司债券

本公司召开第三届董事会第三十二次会议及 2017 年第四次临时股东大会，会议审议通过《关于发行非公开发行公司债券的议案》，同意公司发行人民币金额不超过 100,000 万元、期限不超过 5 年期的债券。

(三) 关联方财务资助

1、公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《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》，宁波炬泰作为公司关联方，向公司提供借款 7 亿元。报告期末，公司共接受借款 4.05 亿元。自报告期末至财务报告批准报出日，公司共归还借款 1 亿元，共接受借款 2 亿元。截止财务报告批准报出日，借款余额为 5.05 亿元。

2、公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司向全资子公司提供借款的议案》，公司向全资子公司吉翔影坊提供 5 亿元人民币借款，借款期限 3 年，利率为中国人民银行公布同

期银行基准贷款利率。报告期末，公司共提供借款 2.20 亿元。自报告期末至财务报告批准报出日，公司共提供给吉翔影坊借款 2.50 亿元。截止财务报告批准报出日，吉翔影坊的借款余额为 4.70 亿元。

(四) 出资吉翔天佑

本公司投资设立控股子公司北京吉翔天佑影业有限公司，其注册资本为人民币 500 万元，公司持股比例为 51%。截止报告期末，公司未出资。2017 年 8 月 25 日，公司已全部出资。

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

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	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	859,774,689.43	179,723,929.39		1,039,498,618.82

主营业务成本	766,931,033.54	165,816,718.89	932,747,752.43
--------	----------------	----------------	----------------

(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

1、本公司 2016 年 11 月 3 日，因筹划重大资产重组，发布了《新华龙重大资产重组停牌公告》（公告编号：临 2016-070），公司股票自 2016 年 11 月 3 日起停牌。本公司 2017 年 3 月 28 日召开第三届董事会第二十四次会议，会议审议并通过《关于终止本次重大资产重组事项的议案》。

2、2017 年 1 月 14 日，公司披露了《关于购买锦州新华龙铝业股份有限公司部分股份之股份购买协议》（以下简称“《股份购买协议》”），公告了公司股东秦丽婧、谭久刚、田刚和宁波炬泰签署了《股份购买协议》，协议约定将秦丽婧、谭久刚、田刚分别持有的公司 29,928,058 股、26,281,209 股、17,082,787 股无限售流通股股份转让给宁波炬泰。2017 年 2 月 13 日，公司接到谭久刚、田刚与宁波炬泰的通知：根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，谭久刚、田刚与宁波炬泰协议转让股份的过户登记手续已完成。截至报告期末，谭久刚、田刚不再持有公司股份，宁波炬泰成为公司第一大股东；2017 年 2 月 20 日，公司接到秦丽婧与宁波炬泰的通知：根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，秦丽婧与宁波炬泰协议转让股份的过户登记手续已完成。截至报告期末，秦丽婧不再持有公司股份，宁波炬泰仍为公司第一大股东；

2017 年 3 月 30 日，公司披露了《关于购买锦州新华龙铝业股份有限公司部分股份之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），公告了公司股东郭光华与陕西省国际信托股份有限公司（代陕国投·持盈 35 号证券投资集合资金信托计划，以下简称“陕国投”）及华信万达期货股份有限公司（代华信金玉一号定向资产管理计划，以下简称“华信万达”）签订了股份转让协议，协议约定将郭光华持有的公司 53,516,410 股、52,001,590 股无限售流通股分别转让给陕国投及华信万达。2017 年 5 月 10 日，公司接到郭光华与陕国投、华信万达的通知：根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，郭光华与陕国投、华信万达协议转让股份的过户登记手续已完成。截至报告期末，郭光华不再持有公司股份，陕国投为公司第二大股东，华信万达为公司第三大股东。

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	2.50	5,214,574.92	100.00		5,214,574.92	2.63	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	203,947,142.44	97.50	3,369,749.72	1.65	200,577,392.72	193,008,066.30	97.37	3,481,028.96	1.80	189,527,037.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,904.00		6,904.00	100.00		6,904.00		6,904.00	100.00	
合计	209,168,621.36	/	8,591,228.64	/	200,577,392.72	198,229,545.22	/	8,702,507.88	/	189,527,037.34

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	该单位现金流量严重不足
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	164,759,266.73		
6 个月-1 年（含 1 年）	17,741,805.63	887,090.28	5
1 年以内小计	182,501,072.36	887,090.28	
1 至 2 年	19,272,067.19	1,927,206.72	10
2 至 3 年	1,771,829.09	354,365.82	20
3 年以上			
3 至 4 年	340,873.80	170,436.90	50
4 至 5 年	61,300.00	30,650.00	50
5 年以上			
合计	203,947,142.44	3,369,749.72	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华迪钢业集团有限公司	6,904.00	6,904.00	100.00	预计无法收回

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 545,367.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 656,646.92 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

(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		坏账准备
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	
辽宁新华龙大有钼业有限公司	71,449,016.60	34.16	
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	15,819,402.44	7.56	
河钢集团有限公司	14,463,639.85	6.91	
河钢股份有限公司	11,634,244.37	5.56	
本钢板材股份有限公司	11,416,000.05	5.46	
合计	124,782,303.31	59.65	

(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	533,872,306.69	99.58			533,872,306.69	523,418,282.28	99.63			523,418,282.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,249,727.49	0.42	337,548.70	15.00	1,912,178.79	1,929,722.95	0.37	284,915.00	0.05	1,644,807.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	536,122,034.18	/	337,548.7	/	535,784,485.48	525,348,005.23	/	284,915.00	/	525,063,090.23

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
延边矿业	272,306,142.79			
天桥新材	136,777,968.84			
西沙德盖	124,788,195.06			
合计	533,872,306.69		/	/

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	1,392,513.49		
6 个月-1 年（包含 1 年）	574.00	28.70	5%
1 年以内小计	1,393,087.49	28.70	
1 至 2 年	581,400.00	116,280.00	20%
2 至 3 年			50%
3 年以上			
3 至 4 年	30,000.00	24,000.00	80%
4 至 5 年	240,000.00	192,000.00	80%
5 年以上	5,240.00	5,240.00	100%
合计	2,249,727.49	337,548.70	

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 52,633.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	533,872,306.69	523,418,282.28
保证金	882,400.00	852,400.00
应收代垫、暂付款	1,304,592.54	247,739.15
进口增值税		758,413.86
其他	62,734.95	71,169.94
合计	536,122,034.18	525,348,005.23

(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
延边矿业	子公司往来款	272,306,142.79	4年以内	50.79	
天桥新材	子公司往来款	136,777,968.84	6个月至1年	25.51	
西沙德盖	子公司往来款	124,788,195.06	6个月至1年	23.28	
晋泽(上海)建筑设计工程有限公司	应收代垫、暂付款	863,212.73	6个月以内	0.16	
北京有色金属研究总院	保证金	581,400.00	1-2年	0.11	116,280.00
合计	/	535,316,919.42	/	99.85	116,280.00

(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	1,383,443,384.66		1,383,443,384.66	1,180,341,722.52		1,180,341,722.52

对联营、合营企业投资				
合计	1,383,443,384.66	1,383,443,384.66	1,180,341,722.52	1,180,341,722.52

(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		
天桥新材	110,017,759.14			110,017,759.14		
延边矿业	30,759,473.21			30,759,473.21		
西沙德盖	918,000,000.00			918,000,000.00		
吉翔影坊	100,000,000.00			100,000,000.00		
新华龙大有		203,101,662.14		203,101,662.14		
合计	1,180,341,722.52	203,101,662.14		1,383,443,384.66		

(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	716,587,791.07	655,081,497.97	570,466,166.30	540,236,245.16
其他业务	21,860,734.33	15,391,959.22	4,957,435.52	6,452.97
合计	738,448,525.40	670,473,457.19	575,423,601.82	540,242,698.13

5、投资收益

□适用 √不适用

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		
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	73,982,026.35	

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)		
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		
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	100,814.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-18,197,250.44	
少数股东权益影响额	-177,071.36	
合计	55,708,519.23	

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	3.19	0.12	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.01	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

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：2017 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用