

公司代码：603399

公司简称：吉翔股份

锦州吉翔铝业股份有限公司 2019 年年度报告

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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人沈杰、主管会计工作负责人李克勤及会计机构负责人（会计主管人员）李克勤声明：保证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

公司2019年度出现亏损，为保证公司持续健康发展及股东的长远利益，根据《公司章程》的相关规定，公司2019年度拟不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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 经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	54
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	180

第一节 释义

一、 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		
吉翔股份、本公司、公司	指	锦州吉翔铝业股份有限公司
宁波炬泰	指	宁波炬泰投资管理有限公司
新华龙大有	指	辽宁新华龙大有铝业有限公司，本公司全资子公司
吉林新华龙	指	吉林新华龙铝业有限公司，本公司全资子公司
西沙德盖	指	乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司，本公司全资子公司
霍尔果斯吉翔剧坊	指	霍尔果斯吉翔剧坊影视传媒有限公司，原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
北京吉翔天佑	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 51%
霍尔果斯贰零壹陆	指	霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司，本公司控股子公司，出资比例 51%
上海吉翔剧坊	指	上海吉翔剧坊影视制作有限公司，本公司全资子公司
上海吉翔星坊	指	上海吉翔星坊文化传播有限公司，本公司全资子公司
数莓科技	指	延安数莓信息科技有限公司，本公司控股子公司，出资比例 80%；已于 2019 年 12 月 16 日注销完成
天桥新材	指	辽宁天桥新材料科技股份有限公司，原本公司控股子公司，出资比例 97.74%
延边矿业	指	延边新华龙矿业有限公司，原本公司控股子公司，出资比例 65%
宁波多酷	指	宁波梅山保税港区多酷股权投资合伙企业（有限合伙）
新疆六艺	指	新疆六艺影视传媒股份有限公司
汇鑫文化	指	克拉玛依市汇鑫文化产业投资发展有限合伙企业
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
广电总局	指	国家广播电视总局

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张韬	王伟超
联系地址	辽宁省凌海市大有乡双庙农场	上海市虹口区东大名路558号
电话	0416-5086125	021-65101150
传真	0416-5086125	021-65101150*8015
电子信箱	xhldsh@163.com	wangweichao@geeimage.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省凌海市大有乡双庙农场
公司注册地址的邮政编码	121209
公司办公地址	辽宁省凌海市大有乡双庙农场
公司办公地址的邮政编码	121209
公司网址	http://www.geeimage.com/
电子信箱	xhldsh@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资证券部

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区安定路5号院7号楼中海国际中心A座18层
	签字会计师姓名	王首一、安行

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	2,854,919,439.39	3,730,381,317.89	-23.47	2,198,909,742.38
归属于上市公司股东的净利润	-225,614,784.75	190,665,329.84	-218.33	219,650,922.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-241,783,390.35	7,383,770.38	-3,374.52	99,221,445.61
经营活动产生的现金流量净额	505,568,578.13	116,652,812.33	333.40	-851,686,210.73
投资活动产生的现金流量净额	74,997,236.48	405,337,938.06	-81.50	-88,466,330.58
筹资活动产生的现金流量净额	-455,272,096.93	-430,588,562.16	5.73	818,615,071.37
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,156,610,641.76	2,376,410,047.20	-9.25	2,101,843,286.08
总资产	3,329,694,918.80	4,117,939,917.57	-19.14	4,434,301,774.11
总股本	546,750,649	546,750,649		543,250,649

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.41	0.35	-217.14	0.42
稀释每股收益(元/股)	-0.41	0.35	-217.14	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.44	0.01	-4,500.00	0.19
加权平均净资产收益率(%)	-10.01	8.45	减少18.46个百分点	11.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-10.73	0.33	减少11.06个百分点	5.02

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	612,566,247.63	960,703,216.09	567,203,932.66	714,446,043.01
归属于上市公司股东的净利润	-25,911,289.47	24,403,675.57	-31,991,102.62	-192,116,068.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-30,769,035.10	18,456,079.89	-35,503,901.71	-193,966,533.43
经营活动产生的现金流量净额	224,778,307.64	-96,905,085.03	165,205,002.58	212,490,352.94

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-87,343.61		-2,516,833.66	60,221,821.65
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	25,527,358.29		44,452,074.81	99,907,553.96
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			1,098,083.79	
委托他人投资或管理资产的损益	20,386.51			
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	/		12,214,140.55	

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				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	833.32			/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,722,395.95		193,630,759.11	143,038.06
少数股东权益影响额	-608,911.06			-262,720.60
所得税影响额	-3,961,321.90		-65,596,665.14	-39,580,216.49
合计	16,168,605.60		183,281,559.46	120,429,476.58

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	19,487.30		19,487.30	833.32
应收账款融资	303,035,593.68	332,213,670.46	-29,178,076.78	
合计	303,055,080.98	332,213,670.46	-29,158,589.48	833.32

十二、 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

1. 钼产品业务

公司的钼产品业务为钼炉料的生产、加工、销售业务，具有焙烧、冶炼生产能力，产品主要包括焙烧钼精矿、钼铁。产品主要应用于不锈钢、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. 影视业务

公司影视业务分为电视剧及电影的研发、投资、制作、营销与发行及其他业务。作为战略转型过程中的影视制片公司，在经营方针上，综合考虑市场需求及行业经营风险后，公司集中优势资源主要经营电视剧业务。

(1) 电视剧业务

公司电视剧业务的经营主体是旗下全资子公司霍尔果斯吉翔剧坊，业务涵盖电视剧剧本筛选、电视剧项目策划、主创班底组建、投资出品、拍摄制片以及营销与发行等。公司电视剧制片人及制片团队，通过购买小说、网文等文学作品影视版权并委托外部编剧工作室进行剧本改编，或采购原创剧本等形式，获得电视剧项目剧本，并根据剧本的题材、人物、情节等确定导演、主要演员，制定项目预算，独自或与合作方共同投资出品，并搭建剧组进行拍摄制作，最终通过公司的发行团队将电视剧项目售卖给电视台、网络新媒体平台等播放媒体，实现销售收入。公司的决策委员会决定项目投入规模及比例，并把控项目风险。

(2) 电影业务

公司电影业务的经营主体是旗下全资子公司上海吉翔剧坊以及控股子公司北京吉翔天佑，业务涵盖电影投资、营销、发行等。公司参与电影项目的投资，综合考评参投项目的剧本、导演、主创阵容以及合作投资方、宣发方等信息，通过公司的决策委员会确定投入规模及比例，并把控每个项目的风险。

(3) 艺人经纪业务及其他

除以上两种主要经营方式外，公司影视业务还包括艺人经纪、版权交易、影视剧商务植入、影视剧后端衍生品开发等。

(二) 公司经营模式

1. 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

转口贸易是公司与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；当国内价格低于国际价格，则公司会选择向国外出口钼产品；当国内价格和国际价格相当，则公司将进行转口贸易。上述价格比较时要考虑税收、运费等各种交易成本。

③出口贸易业务

出口贸易是公司将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。

2. 影视业务

(1) 采购模式

公司影视业务（包含电视剧、电影）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影视业务部门提供的投资预算执行，并以经公司确认的项目份额出资。

(2) 生产模式

影视业务以剧组为生产单位，主要通过联合投资摄制（根据项目立项主体分为执行制片方或者非执行制片方）或独立制作的方式进行影视剧的投资拍摄工作，在项目取得广电总局颁发的《电视剧发行许可证》或者国家电影局颁发的《电影片公映许可证》后，完成影视项目发行与销售。并根据投资协议约定的比例对影视剧作品的收益进行分配。

(3) 销售模式

①电视剧销售

电视剧业务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发行销售收入，除此外还包括广告植入、海外发行销售收入等。一般来说，电视剧的定价基础是单集售价，发行收入以合同约定的单集售价乘以集数后计算得出。

②电影销售

公司通过电影发行公司委托各院线公司统一安排和管理其影片在各电影院的放映工作。电影制片方、发行公司、院线公司和影院按照约定的比例对影片票房收入进行分配。电影总票房扣除在线票务服务费、电影基金及税费、院线及影院分账及发行代理费后，制片方一般可分得总票房的 32%-35%左右，公司按照约定投资分成比例获得相应比例的票房收入。此外，随着互联网等新媒体的快速发展，影片非院线渠道收入稳步上升，主要包括广告植入、网络版权、电视播映权、音像版权的转让以及衍生品授权等。

(三) 行业情况

1、钼产品业务

(1) 钼资源需求增加

钼产业链上游是矿山，主要负责钼矿的采选和钼精矿的生产；中游是焙烧厂，负责钼精矿的焙烧和冶炼；钼的下游应用广泛，目前被应用于钢铁工业、机械、电子、矿业、农业、医药行业等领域，是一种重要的资源。据美国地质调查局 2018 年发布的数据，全球钼资源储量约 1700 万吨，其中中国钼储量 830 万吨，位于世界首位。美国、秘鲁及智利三国合计拥有全球钼储量的 39%，其余分散在其他国家。伴随着全球经济稳健复苏和中国经济高质量发展，钼在现有的和新兴的可持续发展应用中起着关键作用。从长远看，钼作为战略性资源，未来几年钼的消费市场前景依然向好。此外，国家政策严格控制钼资源开发利用强度以及新增产能，并提出了强化高端应用的要求，我国钼资源产量将受到一定的制约。但随着钢铁行业形势回暖，钼资源需求增加，今后几年钼产品的价格应呈上涨趋势。

(2) 行业的周期性及发展趋势

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。

（3）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。

2. 影视业务

（1）2019 年影视文化行业在规范化中不断成长

2018 年影视行业进一步规范了政策，在题材导向与创作价值观、税收规范与整治、明星天价片酬约束、收视率打假、网台统一监管标准等方面出台了一系列相关政策，行业规范性逐步得到加强。而到了 2019 年，祖国诞生 70 周年之际，影视行业也将继续跟随相关政策法规，弘扬爱国主义，专递正能量。市场方面，伴随消费者审美逐步提升，以及内容多元化需求的不断增加，产出精品内容、深耕细分领域是趋势，在此背景下，平台取消前台点击量、确立更多元的内容评价体系、考量投入产出比和付费引流成为了下游渠道未来发展的方向。在上述背景下，从要素供给端到渠道售卖端，都对影视内容的生产造成了一定冲击，短期内的税务规范、项目融资难度提升以及价格体系的波动对开机率和影视公司经营造成了一定的影响。

（2）内容为王，优质作品收到观众青睐

随着消费者审美水平的日渐提升，口碑、制作质量逐步成为影视内容行业增长的核心驱动力之一。《流浪地球》开启了国产科幻作品的元年，《哪吒之魔童降世》则为国产动画电影注入了一剂强心针。口碑优良、制作精良的电影取得了较高的票房，观众也愿意为优质内容买单。电视剧市场也加速向优质头部内容聚拢，包括《少年派》、《长安十二时辰》、《老酒馆》、《老中医》等精品剧集获得了口碑与收视率的双丰收。

（3）网络平台大力发展

随着互联网经济的不断发展，消费者获取文化娱乐内容的渠道已经从以传统的电视台渠道为主转向以网络渠道为主。以爱奇艺、优酷、腾讯视频为首的网络平台大力发展，电视台已经不再是电视剧的唯一播出渠道，纯网剧的数量也随之增加，使得中国影视制作业在投资模式、营销模式上跨入了新的时代。同时，互联网用户的年龄主要为年轻人，电视剧题材也在向更受年轻人所喜爱的爱情、戏剧、漫画等靠拢。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）钼产品方面

公司钼业竞争力主要来源于通过多年打造的规模生产及多元化销售渠道优势。公司主要从事钼炉料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。

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，位居国内第一方阵。

2、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、钼铁冶炼等生产过程中总结出一整套国内先进的工艺技术，形成了原料要求低、产品质量稳定、热能利用率高的节约型生产模式。

3、管理团队优势

我国钼加工企业众多，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。

4、品牌优势

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

（二）影视方面

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

1、管理团队优势

优秀的团队和科学的管理体系是公司影视业务长期发展、维持核心竞争力的重要保障。公司经营管理团队和制片人，具有多年影视行业经验。

2、优质的内容研发、制作能力

公司目前的内容研发骨干，具备剧本改编、创作经验。

3、产业链资源优势

公司通过与合作伙伴的合作，整合影视业务产业链上下游，覆盖产业链前端的题材发掘、剧本创作以及编剧策划、质量把控。

（三）内控升级优势

公司不断提升、优化内控管理水平，建立和完善公司的组织结构和内部治理，形成科学的决策、执行和监督机制，不断提高公司的经营效率和效果，提升整体运营和管理水平，稳步推动公司进行战略转型。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年是公司布局影视板块的第四年，公司在巩固钼产品行业地位的同时，努力维护影视作品质量。受行业不景气影响，2019 年公司影视剧规模及价格下降，公司影视收入同比减少，影视存货计提资产减值损失同比增加；钼业方面，公司主动适应行业发展趋势，巩固公司钼产品在钢铁领域的市场优势地位。报告期内，公司实现营业收入 285,491.94 万元，同比减少 23.47%，实现归属于母公司净利润-22,561.48 万元，同比减少 218.33%，扣除非经常性损益项目后归属于母公司净利润为-24,178.34 万元，同比减少 3,374.52%。

（一）钼行业

国内钼市方面：2019 年一季度钼市场触底反弹。自 2018 年底开始，受钢市恐慌情绪影响，钼铁价格开始快速下跌，厂家生产倒挂较为严重，铁价下跌倒逼精矿价格下跌。春节后，钢厂集中进场，推动钼铁价格上涨。二季度钼市场平稳运行。二季度钼市整体行情起伏不大，原料精矿价格支撑性较强，对铁价支撑性较强，钼铁刚性需求表现情况一般，市场不温不火，原料钼精矿价格坚挺，现货资源紧张。三季度钼市场冲高回落。钢厂集中进场采购，部分厂家检修，原料告急，采购难度增加，钼铁价格大幅拉涨。同时，精矿价格高位运行，持续上涨。四季度钼市场下跌反弹企稳。

国际钼市方面：2019 年以来，国际市场整体表现欠佳，需求乏力，主要依靠国内市场，价格整体承压较大，走势相关性接近。氧化钼价格与国内价格多次出现倒挂情况，国内进口现象增加，对国内价格形成一定冲击。

报告期内，公司实现钼行业主营业务收入 211,701.75 万元，同比减少 12.77%，毛利率为 4.08%。

（二）影视行业

报告期内，影视行业的发展速度放缓。虽然公司聚焦电视剧业务，将电视剧作品质量维持在较高水平，但经营及收入水平仍不可避免地受到了不利影响。2019 年公司实现影视业务收入 72,453.86 万元，同比下降 44.20%，影视业务毛利率为 9.51%，同比下降 7.41 个百分点，公司对影视存货计提跌价准备 13,201.61 万元，同比上升 23.41%。

公司 2019 年共有 5 部电视剧播出，其中《老中医》、《少年派》、《老酒馆》取得良好播出效果，CSM52 城收视率均列同时段第一。年代大剧《老中医》二月份在央视一套播出时收获上佳口碑，CSM52 城收视率连续 14 天保持黄金档第一。公司另一部年代大剧《老酒馆》八月份在北京卫视和广东卫视播出时豆瓣评分过 8，电视剧播放指数第一，北京广州双城收视率连续超过 2%、

CSM52 城收视率连续 25 天超过 1%、三网平均收视第一，省级卫视年度收视冠军。2019 年公司确认电视剧收入 68,882.52 万元。

2019 年公司没有电影作品上映。2019 年公司确认 2018 年暑期档电影《动物世界》收入 2,802.72 万元。

2020 年，公司待播项目主要包括电视剧《勇敢的心 2》、《大宋宫词》，电影《战舰灰狗号》。储备电视剧剧本包括《你好生活》、《布达佩斯之恋》、《撒野》等。

报告期内，公司推进了控股子公司霍尔果斯贰零壹陆全部 51% 股权的出售，集中优势资源投入从事电视剧制作业务的全资子公司。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 285,491.94 万元，同比下降 23.47%，实现归属于母公司净利润-22,561.48 万元，较上年同比减少 218.33%，扣除非经常性损益项目后归属于母公司净利润为-23,862.36 万元，较上年同比减少 3,331.73%，截止报告期末，公司资产总额 332,969.49 万元，较年初下降 19.14%，归属于上市公司普通股股东的净资产 215,661.06 万元，较年初下降 9.25%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	2,854,919,439.39	3,730,381,317.89	-23.47
营业成本	2,699,676,092.44	3,321,779,560.99	-18.73
税金及附加	34,146,395.90	22,859,083.94	49.38
销售费用	21,117,641.90	17,013,188.14	24.13
管理费用	111,084,987.20	138,271,192.50	-19.66
研发费用	1,035,184.83	772,435.96	34.02
财务费用	53,120,062.79	58,344,040.00	-8.95
其他收益	1,336,388.17	4,747,238.89	-71.85
投资收益	19,110.38	12,216,250.00	-99.84
公允价值变动收益	2,109.45	-2,109.45	-200.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-18,907,494.05		不适用
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-160,764,615.24	-150,734,747.18	6.65
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-87,343.61	-2,516,833.66	-96.53
营业外收入	24,894,193.62	252,187,215.88	-90.13
营业外支出	5,425,619.45	17,753,537.06	-69.44
所得税费用	4,236,155.31	79,911,164.16	-94.70
少数股东损益	-2,815,566.95	-1,091,200.22	158.02
经营活动产生的现金流量净额	505,568,578.13	116,652,812.33	333.40
投资活动产生的现金流量净额	74,997,236.48	405,337,938.06	-81.50
筹资活动产生的现金流量净额	-455,272,096.93	-430,588,562.16	5.73

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下述分析。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钼业务	2,117,017,545.14	2,030,673,317.61	4.08	-12.77	-9.27	减少 3.71 个百分点
影视业务	724,538,615.10	655,641,014.66	9.51	-44.20	-39.23	减少 7.41 个百分点
合计	2,841,556,160.24	2,686,314,332.27	5.46	-23.73	-19.01	减少 5.51 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钼炉料	2,032,076,797.85	1,950,660,527.45	4.01	-9.43	-6.07	减少 3.43 个百分点
钼金属	3,758,403.00	3,743,815.98	0.39	89.95	89.81	增加 0.07 个百分点
其他	81,182,344.29	76,268,974.18	6.05	-55.26	-52.16	减少 6.08 个百分点
电视剧	688,919,569.02	620,814,764.57	9.89	-45.75	-41.08	减少 7.15 个百分点
电影	28,027,159.49	29,708,789.06	-6.00	9.72	23.85	减少 12.10 个百分点
艺人经纪	7,591,886.59	5,117,461.03	32.59	148.38	293.73	减少 24.89 个百分点
合计	2,841,556,160.24	2,686,314,332.27	5.46	-23.73	-19.01	减少 5.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
炉料-北方区	679,806,298.92	644,449,174.60	5.20	-12.45	-9.45	减少 3.14 个百分点
炉料-南方区	529,087,144.93	498,272,278.46	5.82	-23.57	-21.11	减少 2.94 个百分点
炉料-华东区	686,729,439.83	668,450,166.77	2.66	16.78	21.82	减少 4.03 个百分点
炉料-转口贸易	197,148,685.03	194,613,930.17	1.29	-39.15	-35.47	减少 5.63 个百分点
炉料-出口业务	24,245,976.43	24,887,767.61	-2.65	-47.60	-44.01	减少 6.60 个百分点
影视业务-不分地区	724,538,615.10	655,641,014.66	9.51	-44.20	-39.23	减少 7.41 个百分点

合计	2,841,556,160.24	2,686,314,332.27	5.46	-23.73	-19.01	减少 5.51 个百分点
----	------------------	------------------	------	--------	--------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

I. 分行业情况说明

1、钨业务

公司报告期内钨业务实现收入 211,701.75 万元,较上年减少 31,003.49 万元,下降 12.77%。其原因主要是由于钨市场 2018 年的周期性复苏后走势趋弱,本年度 4 季度国内外钨价更是出现了快速下跌,并创近期新低。同时下游钢铁行业需求减缓,钨炉料需求量下降,上述因素致使报告期钨业务收入出现一定幅度的下滑。

(1) 国内业务:国内业务包括自产业务和国内贸易业务。

①自产业务:自产业务实现收入 177437.23 万元,收入同比上年减少 5.49%,业务毛利同比减少 6332.34 万元,毛利率同比下降 3.12 个百分点;报告期内自产业务收入主要来源于钨炉料产品,而钨铁销售收入又占钨炉料销售收入的 98.04%,钨铁销售收入、毛利及毛利率的变动因素决定了自产业务收入、毛利及毛利率的变动趋势。2019 年公司由于下游需求不旺,钨铁国内销售量较上年同期下降 4.28%,同时利润空间被严重挤压,导致公司自产钨铁收入的下降,进而带动自产业务销售收入和自产业务毛利的下降;

②贸易业务:公司通常根据国内市场及下游客户的不同需求,开展国内贸易业务。2019 年国内主要贸易品种中钨铁市场表现虚弱,价格有所下降,利润空间缩小,公司相应减少了贸易量,致使报告期内国内贸易业务整体收入、毛利、毛利率较上期均有所下降。

(2) 转口贸易业务:2019 年,受全球贸易紧张局势及世界经济增长势明显趋缓的双重影响,钨产品国际市场低迷,使得报告期内转口贸易业务量下降、收入、毛利率均呈不同幅度的下降。

(3) 出口业务:2019 年,受全球贸易紧张局势及世界经济增长势明显趋缓的双重影响,钨产品国际市场低迷,出口利润空间下降,公司出口业务量也相应有所减少。

2、影视业务

公司报告期影视业务实现收入 72,453.86 万元,同比减少 57,403.13 万元,下降 44.20%。影视业务占公司主营业务收入比重为 25.50%,同比下降 9.36%。业务毛利 6,889.76 万元,同比减少 15,078.96 万元,下降 68.64%。毛利率 9.51%,同比下降 7.41 个百分点。主要是由于公司报告期受行业不景气影响,影视产品规模及价格下降所致。

II. 分产品情况说明

1、钨业务分产品情况分析

(1) 报告期,公司钨炉料业务实现收入 203207.68 万元,较上年减少 9.43%,毛利率下降 3.42 个百分点。钨炉料销售收入中钨铁占 98.04%,钨铁销售收入、毛利及毛利率的变动因素决定了钨炉料业务收入、毛利及毛利率的变动趋势。2019 年公司由于下游需求不旺,钨铁国内销售量较上年同期下降 4.28%,同时利润空间被严重挤压,导致公司自产钨铁收入的下降,进而带动自产业务销售收入和自产业务毛利的下降;

(2) 报告期,公司钨金属业务收入较上年同期有所增加,但在钨整体业务中占比比重较小;

(3) 公司其他金属合金业务实现收入 8118.23 万元,较上年减少 55.26%,毛利率下降 6.08 个百分点,主要是由于报告期内其他金属合金市场不活跃,销售数量和销售单价都有所下降,导致其他金属合金收入和毛利率同比下降。。

2、影视业务分产品情况分析

公司报告期电视剧产品实现收入 68,891.96 万元,同比下降 45.75%。电视剧占影视产品收入的 95.08%。

公司报告期电影产品实现收入 2,802.72 万元,同比上升 9.72%。电影占影视产品收入的 3.87%。

主要作品情况参见“四、行业经营性信息分析”的内容。

III. 分地区情况说明

1、钨业务分地区情况分析

国内销售方面：报告期较上年同期，北方区和南方区销售收入均有所下降，华东区销售收入有所增加，其中南方区下降幅度最大。毛利率方面，南方区降幅明显。各大钢厂受市场影响，需求减弱，根据各大钢厂招标情况，公司适当增加了华东区的销售比重。

国外销售方面：报告期，受全球贸易紧张局势及世界经济增长势明显趋缓的双重影响，公司转口和出口业务业务量萎缩，利润空间下降。。

2、分地区情况分析不适用于影视业务。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
焙烧钨精矿	吨	28,625.713	7,196.770	308.048	-0.76	14.61	-40.99
钨铁	吨	17,554.155	17,847.398	889.900	-4.94	-4.57	-24.79

产销量情况说明

- (1) 焙烧钨精矿生产量较上年同期减少主要是由于下游产品钨铁产销量减少所致；
- (2) 钨铁生产量较上年同期减少主要是由于钨铁销量减少所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钨业务	直接材料费	1,646,480,255.15	80.55	1,703,752,354.94	75.96	-3.36	
钨业务	动力费	16,134,964.45	0.79	15,896,433.84	0.71	1.50	
钨业务	人工费	8,448,434.87	0.41	9,144,384.06	0.41	-7.61	
钨业务	制造费用	46,911,841.65	2.30	31,023,644.61	1.38	51.21	(2)
钨业务	贸易采购及物流成本	326,059,581.66	15.95	483,080,059.51	21.54	-32.50	(2)
钨业务	钨业务小计	2,044,035,077.78	74.91	2,242,896,876.96	67.52	-8.87	(2)
影视业务	采购成本	14,922,864.95	2.28	957,250,572.34	88.73	-98.44	(3)
影视业	剧本费	31,408,024.51	4.79			100.00	(3)

务							
影视业务	导演费	38,203,245.54	5.83			100.00	(3)
影视业务	演员费	101,305,795.37	15.45			100.00	(3)
影视业务	制片费	166,622,442.09	25.41			100.00	(3)
影视业务	宣发费	55,144,844.33	8.41			100.00	(3)
影视业务	联合投资成本	242,916,336.84	37.05	120,332,377.69	11.15	101.87	(3)
影视业务	艺人经纪业务成本	5,117,461.03	0.78	1,299,734.00	0.12	293.73	(3)
影视业务	影视业务小计	655,641,014.66	24.29	1,078,882,684.03	32.48	-39.23	(3)
	营业成本合计	2,699,676,092.44	100.00	3,321,779,560.99	100.00	-18.73	(1)
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铝业炉料	直接材料费	1,646,480,255.15	95.84	1,703,752,354.94	96.81	-3.36	
铝业炉料	动力费	16,134,964.45	0.94	15,896,433.84	0.90	1.50	
铝业炉料	人工费	8,448,434.87	0.49	9,144,384.06	0.52	-7.61	
铝业炉料	制造费用	46,911,841.65	2.73	31,023,644.61	1.76	51.21	(2)
铝业炉料	成本小计	1,717,975,496.12	63.64	1,759,816,817.45	52.98	-2.38	
铝业贸易	贸易采购及物流成本	326,059,581.66	12.08	483,080,059.51	14.54	-32.50	(2)
电视剧	采购成本	14,922,864.95	2.40	957,250,572.34	90.86	-98.44	(3)
电视剧	剧本费	31,408,024.51	5.06			100.00	(3)
电视剧	导演费	38,203,245.54	6.15			100.00	(3)
电视剧	演员费	101,305,795.37	16.32			100.00	(3)
电视剧	制片费	166,622,442.09	26.84			100.00	(3)
电视剧	宣发费	55,144,844.33	8.88			100.00	(3)
电视剧	联合投资成本	213,207,547.78	34.34	96,344,339.99	9.14	121.30	(3)
电视剧	成本小计	620,814,764.57	23.00	1,053,594,912.33	31.72	-41.08	(3)
电影	联合投	29,708,789.06	1.10	23,988,037.70	0.72	23.85	(3)

	资成本						
艺人经纪	经纪服务成本	5,117,461.03	0.19	1,299,734.00	0.04	293.73	
	营业成本合计	2,699,676,092.44	100.00	3,321,779,560.99	100.00	-18.73	(1)

成本分析其他情况说明

(1) 报告期，公司营业成本同比减少 59,296.51 万元，下降 17.85%。其中钼业务营业成本同比减少 19,886.18 万元，下降 8.87%，影视业务营业成本同比减少 39,410.33 万元，下降 36.53%。

(2) 钼业成本变动分析：

钼业务由于下游产业经历 2018 周期性复苏后，报告期内钼产品需求量减弱，公司钼产品销售量有所减少，钼业务产品成本相应减少；

报告期内，公司的主要产品钼铁销售量较上年同期减少了 4.28%，导致直接原材料的成本较上年同期减少了 3.36%、人工费较上年同期减少了 7.61%；

报告期内，公司钼炉料产品制造费用较上年同期有所增加主要是由于报告期内厂房大修理及环保升级改造费用支出增加；

报告期内，由于公司贸易业务产品市场不活跃，贸易业务量减少，使得贸易采购及物流成本相应减少。

(3) 影视业务成本变动分析：

公司 2018 年电视剧业务主要以买断作品收益权方式进行，电视剧业务成本为 105,359.49 万元，其中 95,725.06 万元以买断作品收益权的方式采购。2019 年公司主动减少该等业务模式，采购成本大幅下降，同比减少 94,232.77 万元，下降 98.44%。

报告期内，公司子公司霍尔果斯吉翔剧坊以联合摄制模式投资制作了电视剧《老中医》与《老酒馆》，霍尔果斯贰零壹陆独立制作了电视剧《少年派》，三部电视剧均于报告期内实现销售，因此同比新增剧本费、导演费、演员费、制片费、宣发费等直接制作成本 39,268.44 万元，增加联合投资成本 11,686.32 万元。

报告期公司影视业务总成本同比减少 39.23%。

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 103,316.05 万元，占年度销售总额 36.19%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 56,608.09 万元，占年度采购总额 30.81%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期研发费用较上年同期增加 34.02%，主要原因是报告期内钼业板块增加了研发团队力量和研发项目，加大了实用新型专利的研发力度。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,035,184.83
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,035,184.83
研发投入总额占营业收入比例 (%)	
公司研发人员的数量	11
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.65
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为 50,556.86 万元，同比增加 38,891.58 万元，增幅 333.40%，主要原因是报告期缩减影视业务投资规模减少支出，加快应收账款回款增加流入，同时钼业务销售回款增加且支付税费减少所致；报告期经营活动现金流量净额较净利润出现重大差异主要系报告期应收账款周转加快，期末库存减少以及计提资产减值准备所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为 7,499.72 万元，同比减少 33,034.07 万元，下降 81.50%。主要原因是上年处置可供出售金融资产及西沙德盖原股东业绩承诺补偿，导致净流入额基数较大。报告期投资活动现金流主要由收回预付股权转让款 9,600 万元以及购置机器运输设备、支付剧组装修款等支出 2,104.26 万元等构成。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为-45,527.21 万元，净流出额同比增加 5.73%。主要包括支付股份回购款 27,571.17 万元、偿还借款 16,862.54 万元及股利分配 1,093.50 万元。2018 年筹资活动产生的现金流量主要构成包括收到 2017 年第二期股权激励限制性股票定增款、向霍尔果斯贰零壹陆提供借款、归还股东借款以及股利分配。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2018 年公司营业外收支净额 23,443.37 万元，主要原因为钼业板块收到西沙德盖原股东业绩承诺补偿款 20,951.01 万元。2019 年报告期营业外收支净额 1,946.86 万元，同比减少 91.70%。

(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	319,679,625.57	9.58	204,471,302.76	4.97	56.34	主要系报告期经营活动现金净流入增加以及期末票据贴现增加所致
交易性金融资产	0.00	0.00	19,487.30	0.00	-100.00	主要系报告期内出售重庆钢铁二级市场股票所致

应收票据	20,316,979.97	0.61	388,061,399.47	9.42	-94.76	主要系首次执行新金融准则列报要求所致
应收账款	814,557,567.85	24.41	969,037,076.50	23.53	-15.94	
应收款项融资	332,213,670.46	9.96			100.00	主要系首次执行新金融准则列报要求所致
预付款项	146,814,388.57	4.4	315,500,518.63	7.66	-53.47	主要系报告期内预付制片款转为在产品及收回预付股权转让款所致
其他应收款	25,991,106.32	0.78	26,404,198.58	0.64	-1.56	
存货	641,008,965.59	19.21	1,095,022,902.21	26.59	-41.46	主要系影视业务期初库存实现销售并缩减采购规模以及期末因钼市场价格下滑适当减少原材料采购且库存存货发生大幅减值所致
其他流动资产	14,949,259.10	0.45	44,886,939.21	1.09	-66.70	主要系报告期待抵扣增值税进项税额减少所致
固定资产	313,548,187.48	9.4	329,540,986.52	8.00	-4.85	
在建工程	1,113,241.36	0.03	5,789,050.10	0.14	-80.77	主要系报告期内部分在建工程转固定资产所致
无形资产	468,906,232.69	14.05	511,864,065.64	12.43	-8.39	
长期待摊费用	187,874,105.47	5.63	191,004,112.94	4.64	-1.64	
递延所得税资产	42,721,588.37	1.28	36,337,877.71	0.88	17.57	
短期借款	522,614,433.38	15.66	638,348,923.52	15.50	-18.13	
应付票据	51,955,403.00	1.56	185,403,004.44	4.50	-71.98	主要系报告期末原料市场价格下滑,采购量降低,致使应付票据付款减少所致
应付账款	175,066,269.54	5.25	131,637,357.82	3.20	32.99	主要系影视业务期末未结算应付款较期初增加所致
预收款项	132,978,061.98	3.99	137,990,013.19	3.35	-3.63	
应付职工薪酬	6,346,900.70	0.19	8,252,835.98	0.20	-23.09	
应交税费	17,920,851.04	0.54	17,029,232.35	0.41	5.24	
其他应付款	190,802,910.90	5.72	479,087,720.17	11.63	-60.17	主要系报告期内限制性股票回购义务应付款减少所致
一年内到期的非流动负债	0.00	0	50,000,000.00	1.21	-100.00	主要系报告期内偿还一年内到期的长期借款所致
长期应付款	30,334,839.71	0.91	46,192,731.28	1.12	-34.33	主要系报告期分期偿还应付融资租赁款所致
预计负债	4,073,171.95	0.12	3,836,171.96	0.09	6.18	
递延收益	25,293,574.46	0.76	28,157,344.58	0.68	-10.17	
递延所得税负债	4,556,093.97	0.14	1,638,711.82	0.04	178.03	主要系固定资产账面价值与计税基础的暂时性差异所致
少数股东权益	11,141,766.42	0.33	13,955,823.26	0.34	-20.16	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节-所有权或使用权受到限制的资产”部分的描述。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

具体行业经营性信息分析详见本报告“第三节-公司业务概要”及“第四节-经营情况讨论与分析”部分的阐述。

影视行业经营性信息分析

1 影视作品制作情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	作品名称	发行或上映档期	主要合作方	合作方式	主要演职人员	播放渠道
1	电视剧《老中医》	2019年2月	上海儒意影视制作有限公司	联合摄制	导演：毛卫宁； 编剧：高满堂； 主演：陈宝国， 许晴	中央电视台、腾讯视频
2	电视剧《老酒馆》	2019年8月	上海儒意影视制作有限公司	联合摄制	导演：刘江；编 剧：高满堂；主 演：陈宝国	北京卫视、广东卫视、腾讯视频
3	电视剧《少年派》	2019年7月		独立制作	张嘉译、闫妮	湖南卫视、芒果TV
4	电视剧《娘道》	2019年7月	天津建信文化传播有限公司、北京完美建信影视文化有限公司	买断收益权	导演：郭靖宇； 演员：岳丽娜、 于毅	广东电视台、浙江电视台等
5	电视剧《爱情的边疆》	2018年	上海儒意影视制作有限公司	联合摄	导演：毛卫宁； 演员：殷桃	浙江卫视

		5月		制		
6	电视剧《神探柯晨》	2019年6月	东阳大唐影视文化股份有限公司、风山渐文化传播(上海)有限公司、上海儒意影视制作有限公司、无锡盛忠意影视文化有限公司	联合投资	导演:黄志忠;演员:黄志忠	天津卫视、爱奇艺
7	电视剧《归去来》	2018年5月	天津蓬翔文化传播有限公司、北京完美蓬瑞影视文化有限公司、北京完美世界电影放映有限公司	买断收益权	导演:刘江;演员:唐嫣、罗晋	北京卫视
8	电视剧《山月不知心底事》	2019年8月	上海儒意影视制作有限公司、重庆完美君柏影视文化有限公司、霍尔果斯凯悦影视传媒有限公司	联合投资	导演:余淳;演员:宋茜、欧豪	江苏卫视;天猫
合计收入						68,891.96
合计成本						62,081.48

2 影视作品发行情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	作品名称	发行或上映档期	发行模式	主要演职人员	
1	电影《动物世界》	2018年6月	票房分账发行	导演:韩延;演员:李易峰	
合计收入					2,802.72
合计成本					2,970.88

3 影院放映情况

□适用 √不适用

4 影视作品应收账款情况

报告期末,公司影视业务应收账款前五名作品为电视剧《少年派》、《老酒馆》、《神探柯晨》、《归去来》及《美好生活》,合计应收账款账面余额为 45,876.89 万元。

5 影视作品存货情况

公司报告期末影视存货前五名项目情况如下:

单位:万元

序号	作品名称	开机时间	项目状态	账面余额	跌价准备
1	电视剧《我待生活如初恋》	2019年4月	后期制作	15,677.73	
2	电视剧《大宋宫词》	2018年6月	发行中	10,000.00	
3	电视剧《大叔与少年》	2017年7月	停机难以继续推进	4,547.25	4,547.25
4	《陆犯焉识》著作改编权	未开机	版权授权已过期	3,762.26	3,762.26

5	《大唐狄公案》著作改编权	未开机	版权授权已过期	3,518.89	3,518.89
---	--------------	-----	---------	----------	----------

报告期内,《大叔与少年》停机时间超过 12 个月且难以继续推进,《陆犯焉识》著作改编权已过期,《大唐狄公案》著作改编权已过期,上述存货已全额计提存货跌价准备。

截至报告期末,电视剧《花园饭店》制作完成关机已超过 6 个月,因市场情况仅签订 83.16 万元销售合同,账面存货余额 1,188.68 万元,计提存货跌价准备 1,105.52 万元。

有色金属行业经营性信息分析

1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

产品或品种类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钨炉料	203,207.68	195,066.05	4.01	-9.43	-6.07	-3.43
钼金属	375.84	374.38	0.39	89.95	89.81	0.07
其他	8,118.23	7,626.90	6.05	-55.26	-52.16	-6.08
合计	211,701.75	203,067.33	4.08	-12.77	-9.27	-3.71

2 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	原材料总成本比上年增减 (%)	运输费用成本	运输费用成本比上年增减 (%)	仓储费用成本	仓储费用比上年增减 (%)	外汇费用成本	外汇费用成本比上年增减 (%)
自有矿山	5,193.11	30.10	1,231.07	21.08				
国内采购								
境外采购								
合计	5,193.11	30.10	1,231.07	21.08				

3 自有矿山的基本情况 (如有)

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	可采储量 (111)	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期	风险提示
内蒙古乌拉特前旗沙德盖苏木西沙德盖钨矿	钨矿石	6785.17 万吨	0.107%	300 万吨	18		

4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售						
线下销售	211,701.75	100.00	4.08	242,705.25	100.00	7.79
合计	211,701.75	100.00	4.08	242,705.25	100.00	7.79

5 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
北方区	67,980.63	32.11	-12.45
南方区	93,472.17	44.15	35.02
华东区	28,109.49	13.28	-52.20
境内小计	189,562.29	89.54	-7.83
转口	19,714.86	9.31	-39.15
出口	2,424.60	1.15	-47.60
境外小计	22,139.46	10.46	-40.21
合计	211,701.75	100.00	-12.77

(五) 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，由于宁波多酷未按约定完成工商变更事宜，公司与宁波多酷签订补充协议，终止受让百度移信网络技术（北京）有限公司 8% 股权，收回股权受让款 9600 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司依据企业会计准则对部分金融资产采用公允价值计量，具体参见本报告“第二节-十一、采用公允价值计量的项目”及“第十一节-十一、公允价值的披露”部分的描述。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司全称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁新华龙大有钼业有限公司	钼冶炼加工	50,000.00	122,394.21	49,892.58	211,810.25	-9,269.47	-6,599.59
乌拉特前旗西沙德盖钼业有限责任公司	钼矿采选	27,800.00	50,213.27	32,432.72	21,747.19	4,432.19	3,005.33
吉林新华龙钼业有限公司	矿产品、炉料的购销	2,000.00	2,326.36	2,314.66		-150.22	-150.22
霍尔果斯吉翔剧坊影视传媒有限公司	影视投资、制作及发行	10,000.00	65,317.81	12,655.39	30,735.08	-16,027.87	-15,919.26
上海吉翔剧坊影视制作有限公司	影视投资、制作及发行	300.00	805.42	-762.16		-819.56	-591.34
上海吉翔星坊文化传播有限公司	演出经纪	300.00	86.71	58.29	759.19	-173.86	-122.89
北京吉翔天佑影业有限公司	影视投资、制作及发行	500.00	1,963.63	97.74		-84.38	-63.29
霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司	剧本创作、影视制作及发行	2,040.82	55,919.44	2,176.09	40,959.59	-513.86	-511.32

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 钼行业

(1) 行业竞争格局

长期以来，我国钼产品的生产从矿山、炉料到化工、金属等领域，都存在生产企业多、生产规模小、产业集中度偏低的现象，导致生产技术水平、生产成本和产品质量与国外先进企业存在较大差距，使钼行业在国际市场上的整体竞争力较弱。为改变钼企业“多、小、散”的局面，促进资源整合，国家采取了一系列政策措施，淘汰落后产能，鼓励上下游企业联合重组，推动产业结构调整 and 升级，增强产业竞争力。目前，随着宏观调控力度的加大，今后我国钼行业集中度将不断提高。

(2) 发展趋势

①行业整合加快

为进一步提高钼行业生产水平，促进产业结构优化升级，我国政府推出了一系列政策淘汰落后产能，推动产业结构调整 and 升级，增强产业竞争力。这些政策的实施，将进一步提高钼行业的产业集中度，许多中小型钼采矿和加工企业将被淘汰或被收购，优势企业将进一步做大做强。

②生产工艺水平进一步提高

为了提高我国钼产品的竞争力，满足新领域的应用要求，国内钼企业需要进一步加大研发投入力度，不断提高生产工艺水平，提高产品质量。

③环保要求日趋严格

为控制采矿和冶炼行业对环境造成的不利影响，我国政府颁布了一系列法律法规，加大环境保护力度，并已就土地复垦、重新造林、排放控制，以及生产、处理、存放、运输及处置废弃物等方面订立了较为严格的环保标准。在我国日趋严格的环保体制下，只有重视技术发展和遵守环保标准的铝业企业才有进一步发展的空间。

2. 影视行业

(1) 行业格局

电视剧行业目前正处于转型期。视频网站流量和付费业务崛起，市场化竞争加剧，精品化成为主流。在此趋势下，制作方不断洗牌，制作理念从“以量取胜”转向“以质取胜”。未来电视剧网剧行业供给侧改革将持续。随着政府管理部门的重视和政策的日益完善，特别是在“网上网下统一标准”、网剧备案登记制等规定的规范管理下，网络剧、网络大电影、网络综艺节目等新媒体内容在数量不断增加的同时，影响力不断加大，内容品质显著提升，头部效应明显。网络内容产品已成功撕下原来的粗制滥造、以数量抢占市场的标签，涌现出一批具有较强艺术感染力的内容，成为网络文艺的主导力量。独播、付费已经成为优质网络内容的主要盈利形态。

在电影行业，2019 年中国电影总票房 642.66 亿，同比增长 5.4%。其中国产影片票房 410.72 亿元，同比增长 34.72 亿元，增幅 9.23%。全年总观影人次 17.27 亿，同比增加 0.5%；影院总上座率 8.67%。总体而言，尽管电影行业还是保证增长趋势，但增速大幅下滑。

(2) 发展趋势

随着影视产业不断发展，影视剧集的制片标准不断提高，制作精良、情节饱满、立意深刻的剧集数量和占比不断提升。同时，在规范税收、限制明星天价片酬的大环境背景下，影视剧制片成本结构逐步向成熟市场靠近，剧本、服化道、摄制、后期和特效等成本占比上升，演员片酬占比不断下降，也为剧集质量的提升提供了有利条件。在内容精品化、头部化趋势下，作品质量成为更重要的考核标准，市场结构在不断优化调整。

同时，随着互联网经济的不断发展，消费者获取文化娱乐内容的渠道已经从以传统的电视台渠道为主转向以新媒体渠道为主。影视与互联网产业加速融合，中国影视制作业在投资模式、营销模式上跨入新的时代，电视台已经不再是电视剧的唯一播出渠道，电视剧网台同步甚至先网后台成为主流。互联网用户的年龄主要为年轻人，电视剧也向年轻人更为喜爱的爱情、戏剧、漫画等题材靠拢。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2020 年公司在铝业稳固发展基础上，继续推进电视剧业务。铝业业务方面，公司将坚持实施“以效益为中心”的发展思路，稳定各项产品质量，节能降耗，增加产品的市场竞争能力。公司影视板块业务将聚焦电视剧制作与发行，提升项目风控管理水平，稳定电视剧产品质量。

此外，公司正在推进重大资产重组工作，详见公司 2020 年 4 月 15 日发布《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（修订稿）

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2020 年计划采取稳健经营的策略，注重铝产品及电视剧产品的质量。2020 年公司现有业务主要分为铝行业和影视行业。

1、铝行业

(1) 深入推动管理变革，激发企业发展活力

继续推进和完善管理体系改革，进一步激发企业发展活力。继续优化公司治理结构，充分调动各方面的积极性和创造性，不断完善决策科学、执行有力、监督到位、规范高效的管理体系。提升运营管理水平，提高生产运营效率。

(2) 大力提升财务、资产管理水平，提高资本效率

继续倡导“企业管理以财务管理为中心，财务管理以资金管理为中心”的管理思想。全面加强公司资产管理，控制库存，盘活呆滞资产。不断优化资产结构，提高资产效益。

(3) 坚持创新发展理念，提升技术和管理能力

坚持走创新发展之路，坚持以关键技术突破和成果转化为重点的技术创新，在制度和实践上为创新搭建平台，形成鼓励创新的氛围。

(4) 高度重视安全环保，坚持依法合规经营

公司安全环保工作持续保持高压态势，持续推进安全标准化、职业健康安全管理体系和生态文明绿色工厂建设，实现环境秩序治理常态化。强化责任落实，加大考核奖罚，与公司经济责任制挂钩。

2、影视行业

2020 年，公司将合理分布在影视行业的投入，提升管理与业务水平，加强项目的风险控制，完善前中后台的业务组织架构。在电视剧业务方面，公司致力于提高电视剧产品的制作质量。

(1) 电视剧方面

公司继续聚焦头部内容、精品内容，以“IP 优选+原创开发”作为电视剧项目的严选标准，具体电视剧项目情况如下：

序号	项目名称	项目类型	项目进度	开机时间	预计上映日期	取得资质情况	主创人员
1	勇敢的心 2	革命传奇	待发行	2017/6/3	2020Q4	已取得发行许可证	编剧：柏杉；导演：郭靖宇、柏杉；主演：杨志刚、何花
2	大宋宫词	古装历史	待发行	2018/5/18	2020Q3	已拍摄制作备案公示	编剧：张永琛、赵小鹏、唐蓉；导演：李少红；主演：刘涛、周渝民
3	十月一日	国共谍战	筹备				编剧：李修文；导演：毛卫宁
4	你好生活	当代律政	剧本开发				编剧：赵冬苓；导演：谭嘉言
5	布达佩斯之恋	当代都市	剧本开发				编剧：王宛平
6	撒野	当代都市	剧本开发				编剧：赵冬苓
7	夜尽天明	古装历史	剧本开发				

(2) 电影方面

公司 2020 年将不再新增电影项目投资，往期投入的电影项目情况如下：

序号	项目名称	项目类型	项目进度	预计上映日期	取得资质情况	主创人员
1	战舰灰狗号	好莱坞战争剧情	待上映	2020 年 6 月 12 日（北美）		编剧：汤姆·汉克斯；导演：Aaron Schneider；主演：汤姆·汉克斯
2	狼群	现代战争	剧本开发			拟定导演：李仁港； 编剧：刺血
3	国家行动之撤侨风暴	现代战争	剧本开发			导演：崔睿
4	症候	科幻悬疑	剧本开发			导演：崔睿

(四) 可能面对的风险√适用 不适用**1、钼行业及竞争风险**

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

2、钼行业原料供应及资源风险

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

3、钼行业环保政策法规相关风险

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

4、钼行业安全生产风险

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

5、影视行业政策审查风险

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

6、影视行业人才流失风险

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

7、影视行业内容持续创新风险

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

8、影视行业价格波动风险

由于电视剧的对公属性，下游客户集中度较高，并且目前版权定价模式以“单集售价×集数”为主要标准，因此若剧集单集售卖价格受到政策、市场等相关因素的影响而产生波动，则会使公司影视项目收入产生一定不确定性，可能会对公司业务产生不利影响。

(五) 其他 适用 不适用**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明** 适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证监会的有关要求以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的有关精神，公司结合自身情况制定了《锦州吉翔铝业股份有限公司未来三年股东回报规划(2018年-2020年)》，就2018年-2020年的具体回报规划进行了规定，经公司第三届董事会第四十五次会议及2017年年度股东大会审议通过。

本公司的利润分配政策和现金分红比例：

1. 制定目的

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿等因素，建立对投资者科学、持续、稳定的分红回报和监督机制，保持公司利润分配政策的连续性、稳定性和科学性，增强利润分配决策透明度，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念。

2. 制定原则

(1) 公司董事会应当综合考虑行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

(2) 公司未来三年(2018-2020年)的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利；具备现金分红条件的，优先采用现金分红方式进行利润分配。

(3) 充分考虑和听取公众投资者特别是中小股东的意见。

3. 考虑因素

(1) 公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保证利润分配政策的连续性、稳定性和科学性。

(2) 在综合分析公司所处行业特征、公司发展战略和经营计划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司的实际情况和经营发展规划、资金需求、社会资金成本和外部融资环境等因素。

4. 股东分红规划的制定周期和调整机制

(1) 公司至少每三年审阅一次股东分红规划，根据公司状况、股东特别是中小股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的利润分配政策作出适当、必要的调整，以确定新的股东分红计划。

(2) 公司因外部经营环境或公司自身经营需要，确有必要对公司既定的股东分红规划进行调整的，将详细论证并说明调整原因，调整后的股东分红规划将充分考虑股东特别是中小股东的利益，并符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

(3) 公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及资金需求，并结合股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会审议通过后实施。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0	0	0	-225,614,784.75	0
2018年	0	0.20	0	10,935,012.98	190,665,329.84	5.74
2017年	0	0.61	0	33,138,289.59	219,650,922.19	15.09

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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	长期	否	是		

			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。					
	解决关联交易	公司控股股东宁波炬泰	1、承诺人将尽可能减少与上市公司的关联交易；2、若有不可避免的关联交易，承诺人将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法与上市公司签订相关协议，履行合法程序，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，并将按照有关法律、法规、规范性文件和上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及相关管理制度的规定，依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	长期	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	所有激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	否	是		
	其他	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司	本公司及其子公司不会与南阳市新华龙矿业有限公司有任何业务往来或资金往来，也没有任何业务往来或资金往来的计划。	2012年8月24日至长期	否	是		
	其他	公司原董事长李云卿	1、自2018年8月6日违规增持153,000股公司股票后	1、自违规	是	是		

			<p>的 18 个月内不减持公司股票。2、在敏感期违规增持买入的 153,000 股公司股票，若未来产生收益，全部收益归公司所有。3、放弃自 2018 年 8 月 6 日违规增持 153,000 股公司股票后未来 2 个月内从公司取得的工资，以及 12 个月内从公司取得的奖金、福利收入。4、以身作则，定期在公司内部组织相关法制法规学习，防微杜渐，提高公司运作规范性。</p>	<p>增持股份后的 18 个月内； 2、长期； 3、自违规增持后的 2 个月内、12 个月内； 4、任职期间</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。公司经第四届董事会第十三次会议决议通过，并经审计委员会及独立董事同意，对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列表。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的

通知》（财会[2019]16号）要求，公司经第四届董事会第十三次会议决议通过，并经审计委员会及独立董事同意，对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列表。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

详见本报告第十一节“财务报告”中“重要的会计政策变更”部分的描述。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,300,000.00
境内会计师事务所审计年限	7年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	700,000.00

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

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告（离职回购）	2019年3月8日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。
关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告（2018年度业绩不达标回购）	2019年5月28日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。
关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告（离职回购）	2019年8月13日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。
关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告（离职回购）	2019年10月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(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

十四、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

2018年6月26日，公司召开第三届董事会第四十九次会议决议，审议通过《关于投资百度移信网络技术（北京）有限公司暨关联交易的议案》，公司以人民币对价9600万元，受让宁波梅多酷持有的百度移信网络技术（北京）有限公司8%股权。报告期内，由于宁波多酷未按约定完成工商变更事宜，公司与宁波多酷签订补充协议，终止受让百度移信网络技术（北京）有限公司8%股权，收回股权受让款9600万元。

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

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额		期末余额
			本期借款金额	本期归还金额	
宁波炬泰	控股股东	0.00	110,100,000.00	110,100,000.00	0.00

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新疆六艺	其他关联人		100,000,000			30,000,000	12,000,000
汇鑫文化	其他关联人					100,000,000	
合计			100,000,000			130,000,000	12,000,000
关联债权债务形成原因	(1) 报告期内，控股子公司霍尔果斯贰零壹陆向汇鑫文化借入 1 亿元，投入新疆六艺影视项目，因标的项目进展缓慢，公司终止投资。 (2) 报告期内，控股子公司霍尔果斯贰零壹陆向新疆六艺借入资金 3,000 万元，期末余额 1,200 万元。						
关联债权债务对公司的影响	上述交易遵循公平、公正、自愿、诚信的原则，没有发生损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，其交易行为不会对公司主要业务的独立性造成影响。						

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
西沙德盖	全资子公司	公司	300,000,000.00	2019/10/25	2019/10/28	2020/1/27	连带责任担保	否	否		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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						299,000,000.00							
公司及其子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						299,644,803.20							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						115,112,757.71							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						414,112,757.71							
担保总额占公司净资产的比例（%）						19.20							
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）						30,419,598.93							
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）						30,419,598.93							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

车间	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
亚钠车间	SO ₂ 颗粒物	有组织排放	2	SO ₂ : 85.10mg/m ³ SO ₂ : 36.763t 颗粒物: 7.26mg/m ³ 颗粒物: 3.136t	无超标排放	《无机化学工业污染物排放标准》 (GB31573-2015) SO ₂ : 400mg/m ³ 颗粒物: 30mg/m ³	SO ₂ : 163/a NO _x : 12t/a 颗粒物: 27t/a
冶炼车间	颗粒物 NO _x	有组织排放	1	颗粒物: 8.28mg/m ³ 颗粒物: 0.994t NO _x : 28.20mg/m ³ NO _x : 3.384t	无超标排放	《工业炉窑大气污染物排放标准》 (GB9078-1996) 颗粒物: 100mg/m ³ 《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996) NO _x : 240mg/m ³	
锅炉车间	SO ₂ NO _x 颗粒物	有组织排放	1	SO ₂ : 3.0mg/m ³ SO ₂ : 0.0216t NO _x : 85.69mg/m ³ NO _x : 0.617t 颗粒物: 8.28mg/m ³ 颗粒物: 0.060t	无超标排放	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) SO ₂ : 50mg/m ³ NO _x : 200mg/m ³ 颗粒物: 20mg/m ³	
干燥车间	颗粒物	有组织排放	3	颗粒物: 12.56mg/m ³ 颗粒物: 0.226t	无超标排放	《工业炉窑大气污染物排放标准》 (GB9078-1996) 颗粒物: 200mg/m ³	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

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

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
无限售条件股票	2012年8月24日	7.80	63,360,000	2012年8月24日	63,360,000	
有限售条件股票	2015年8月28日	7.61	144,546,649	2016年8月28日	144,546,649	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,149
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,677
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
宁波炬泰投资管理有限公司	0	173,840,117	31.8	0	质押	149,686,054	境内非国有法人

陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·持盈 35 号证券投资集合资金信托计划	0	53,516,410	9.79	0	无		未知
华信万达期货股份有限公司—陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 66 号证券投资集合资金信托计划	0	52,001,590	9.51	0	无		未知
李云卿	0	25,829,400	4.72	18,000,000	质押	9,600,000	境内自然人
白锦媛	0	16,500,000	3.02	13,200,000	质押	3,300,000	境内自然人
席晓唐	0	5,000,000	0.91	4,000,000	无		境内自然人
陈济	4,178,000	4,178,000	0.76	0	无		境内自然人
朱苗琴	3,565,000	3,799,600	0.69	0	无		境内自然人
吴文月	2,299,500	2,899,400	0.53	0	无		境内自然人
刘江霞	2,842,600	2,842,600	0.52	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
宁波炬泰投资管理有限公司	173,840,117	人民币普通股	173,840,117
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·持盈 35 号证券投资集合资金信托计划	53,516,410	人民币普通股	53,516,410
华信万达期货股份有限公司—陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 66 号证券投资集合资金信托计划	52,001,590	人民币普通股	52,001,590

李云卿	7,829,400	人民币普通股	7,829,400
陈济	4,178,000	人民币普通股	4,178,000
朱苗琴	3,799,600	人民币普通股	3,799,600
白锦媛	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
吴文月	2,899,400	人民币普通股	2,899,400
刘江霞	2,842,600	人民币普通股	2,842,600
任璨	2,483,601	人民币普通股	2,483,601
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李云卿	6,750,000	不适用	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。（因离职不再具备激励对象资格，公司回购并注销此675万股已授权但尚未解除限制的限制性股票，目前回购手续未办理完毕。）
	李云卿	11,250,000	不适用	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。（因离职不再具备激励对象资格，公司回购并注销此1125万股已授权但尚未解除限制的限制性股票，目前回购手续未办理完毕。）
2	白锦媛	4,950,000	不适用	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。（因2018年公司业绩未达标，公司回购并注销此495万股已授权但尚未解除限制的限制性股票，目前回购手续未办理完毕。）

	白锦媛	8,250,000	不适用		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。(因离职不再具备激励对象资格,公司回购并注销此825万股已授权但尚未解除限制的限售股票,目前回购手续未办理完毕。)
3	席晓唐	1,500,000	不适用		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。(因2018年公司业绩未达标,公司回购并注销此150万股已授权但尚未解除限制的限售股票,目前回购手续未办理完毕。)
	席晓唐	2,500,000	不适用		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。(因离职不再具备激励对象资格,公司回购并注销此250万股已授权但尚未解除限制的限售股票,目前回购手续已办理完毕。)
4	曹力宁	500,000	不适用		0	第一个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元。(因2018年公司业绩未达标,公司回购并注销此50万股已授权但尚未解除限制的限售股票,目前回购手续未办理完毕。)
	曹力宁	750,000	2020-02-15		0	第二个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元;(因2019年公司业绩未达标,公司拟回购并注销此75万股已授权但尚未解除限制的限售股票,目前回购手续未开始办理)
	曹力宁	1,250,000	2021-02-15		0	第三个解除限售期业绩考核目标为2020年度净利润不低于1.8亿元。
5	陈君	100,000	不适用		0	第一个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元。(因2018年公司业绩未达标,公司回购并注销此10万股已授权但尚未解除限制的限售股票,目前回购手续未办理完毕。)

	陈君	150,000	不适用	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元。（因离职不再具备激励对象资格，公司回购并注销此15万股已授权但尚未解除限制的限制性股票，目前回购手续已办理完毕。）
	陈君	250,000	不适用	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2020年度净利润不低于1.8亿元。（因离职不再具备激励对象资格，公司回购并注销此25万股已授权但尚未解除限制的限制性股票，目前回购手续已办理完毕。）
	孙坚	100,000	不适用	0	第一个解除限售期业绩考核目标为2018年度净利润不低于1.2亿元。（因2018年公司业绩未达标，公司回购并注销此10万股已授权但尚未解除限制的限制性股票，目前回购手续未办理完毕。）
6	孙坚	150,000	2020-02-15	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2019年度净利润不低于1.5亿元；（因2019年公司业绩未达标，公司拟回购并注销此15万股已授权但尚未解除限制的限制性股票，目前回购手续未开始办理）
	孙坚	250,000	2021-02-15	0	第三个解除限售期业绩考核目标为2020年度净利润不低于1.8亿元。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	宁波炬泰投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	郑驹
成立日期	2016年02月04日
主要经营业务	投资管理，实业投资，资产管理，商务咨询，企业管理咨询，经济信息咨询，企业营销策划，财务咨询，投资咨询（未经

	金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	郑永刚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任杉杉控股董事局主席；曾任杉杉控股董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	宁波杉杉股份有限公司、中科英华高科技股份有限公司（现更名为“诺德投资股份有限公司”）、浙江艾迪西流体控制股份有限公司（现更名为“申通快递股份有限公司”）、山东江泉实业股份有限公司、锦州新华龙铝业股份有限公司（现更名为“锦州吉翔铝业股份有限公司”）。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

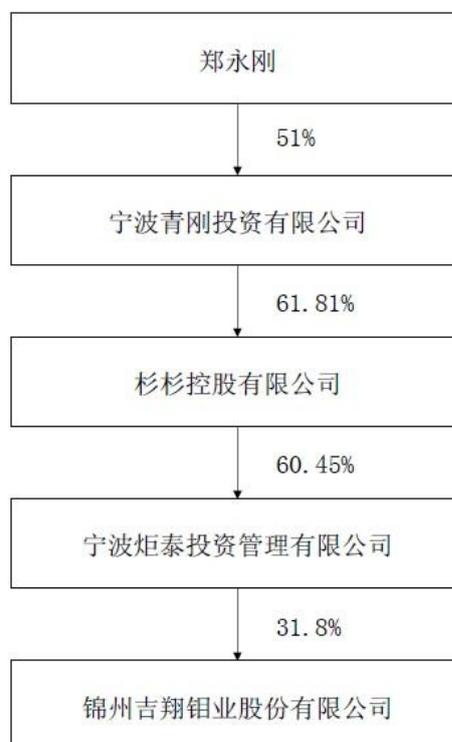
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
沈杰	董事长兼总经理	男	50	2019-01-25	2022-01-25	0	0	0	无	273.83	否
徐立军	副董事长	男	57	2016-08-08	2022-01-25	0	0	0	无	54.16	否
高明	董事	男	49	2019-01-25	2022-01-25	0	0	0	无	0	是
刘健	董事	男	47	2019-01-25	2022-01-25	0	0	0	无	0	是
陈乐波	独立董事	男	71	2017-07-12	2022-01-25	0	0	0	无	12.00	否
戴建君	独立董事	男	56	2017-07-12	2022-01-25	0	0	0	无	12.00	否
杜民	独立董事	男	56	2019-01-25	2022-01-25	0	0	0	无	12.00	否
吕珩	监事会主席	男	34	2019-04-12	2022-01-25	0	0	0	无	24.47	否
袁思迦	监事	女	41	2019-01-25	2022-01-25	0	0	0	无	0	是
朱辉	职工监事	男	58	2015-12-24	2022-01-25	0	0	0	无	18.91	否
李克勤	副总经理兼财务总监	男	45	2019-04-15	2022-01-25	0	0	0	无	81.06	否
张韬	董事会秘书	男	41	2016-01-11	2022-01-25	0	0	0	无	36.45	否
陈君	原董事、原财务总监	女	44	2017-10-30	2019-07-01	500,000	500,000	0	无	39.52	否
李云卿	原董事长	男	41	2017-02-03	2019-01-10	25,829,400	25,829,400	0	无	14.19	否
席晓唐	原董事	男	41	2017-02-03	2019-01-10	5,000,000	5,000,000	0	无	5.03	否
苏月明	原独立董事	男	64	2018-06-29	2019-01-10	0	0	0	无	0	否
杨婉萍	原监事会主席	女	41	2018-04-02	2019-03-25	0	0	0	无	4.59	否
郭书山	原监事	男	57	2016-01-11	2019-01-10	0	0	0	无	2.74	否

孙坚	原副总经理	男	51	2017-10-30	2019-01-10	500,000	500,000	0	无	3.08	否
白锦媛	原副总经理	女	43	2017-03-30	2019-01-10	16,500,000	16,500,000	0	无	3.21	否
李玉喜	原副总经理	男	57	2016-01-11	2019-01-10	715,000	715,000	0	无	4.42	否
白晓峰	原副总经理	男	56	2016-10-10	2019-01-10	1,000	1,000	0	无	4.42	否
合计	/	/	/	/	/	49,045,400	49,045,400	0	/	606.08	/

姓名	主要工作经历
沈杰	历任分众传媒信息技术股份有限公司副董事长, 副总裁, 董事会秘书; 高盛高华证券有限责任公司, 投资银行部董事总经理, 法律部主管, 风险控制委员会委员, 证券发行内审委员会委员, 监事. 在加入高盛之前, 沈杰曾在美国达维法律事务所纽约总部及香港分所资本市场部和收购兼并部担任律师。2019年1月至今任公司董事长、总经理、法定代表人。
徐立军	历任本溪港华燃气公司总经理、金城造纸股份有限公司总经理。2011年1月至2019年1月依次担任公司总经理助理、总经理。2016年8月至今任公司副董事长。
高明	历任华澳国际信托有限公司深圳部总经理, 中国民生信托有限公司华南部总经理, 益莱投资控股有限公司总裁; 现任杉杉控股有限公司副总裁。2019年1月至今任公司董事。
刘健	历任湖北圣泽集团有限公司法律事务部经理, 新世界百货中国有限公司华中区域法律经理, 上海世茂股份有限公司法务部助理法务总监, 上海复星高科技(集团)有限公司法务部高级法务总监等职. 现任杉杉控股有限公司法务总监。2019年1月至今任公司董事。
陈乐波	曾任上海交通大学教员, 上海市社科院编辑研究员, 上海中泰信托投资公司、上海新闻投资公司总经济师、副总经理。2009年至今任红塔红土基金管理有限公司董事、上海特能市场推广有限公司董事职务。2017年7月至今任公司独立董事。
戴建君	曾任上海市服装鞋帽公司财务部资金管理负责人, 上海黄金世界商厦有限公司财务部经理, 上海银行张杨分理处筹建及财务主管, 潘陈张联合会会计师事务所审计部经理, 上海高信会计师事务所审计部经理。2000年至今任上海新高信会计师事务所有限公司董事职务。2017年7月至今任公司独立董事。
杜民	历任中华工商时报编辑记者, 三联生活周刊部门负责人, 中国经营报副总编辑兼副社长, 美国国际数据集团中国公司(IDG)副总裁, 上海美宁计算机软件有限公司副总裁, 北京中国网球公开赛体育推广有限公司总经理等职. 现任北青传媒股份有限公司常务副总裁; 广西慧金科技股份有限公司独立董事; 分众传媒信息技术股份有限公司独立董事。2019年1月至今任公司独立董事。
吕珩	曾任上海证大文化发展股份有限公司人事主管, 上海华制企业管理咨询有限公司人事经理, 2017年11月起任锦州吉翔铝业股份有限公司人事经理。2019年4月至今任公司监事会主席。
袁思迦	曾任西门子移动上海公司商务部财务, 诺基亚西门子通信传输系统有限公司财务主管, 南方石化上海分公司资金主管. 现任杉杉控股有限公司财务部主管; 2017年4月起兼任宁波炬泰投资管理有限公司任财务经理。2019年1月起任公司监事。
朱辉	历任金城造纸股份有限公司热电厂副厂长、金城造纸股份有限公司自控仪表部部长。2011年2月至今依次担任公司总经理助理、设备管理部经理、采购部经理。2015年12月至今任公司职工监事。
李克勤	曾任宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司副总裁, 财务总监, 宁波杉杉股份有限公司财务副总监兼财务部部长。2019年4月起至今任公司

	副总经理，2019 年 7 月至今兼任财务总监。
张韬	历任锦州新华龙实业集团股份有限公司主管会计，辽宁天桥新材料科技股份有限公司主管会计，公司财务部副经理、投资证券部经理、证券事务代表。2015 年 5 月至今任公司董事会秘书。
陈君	曾任上海中智富投资资产管理有限公司研究员，申银万国证券投资银行部项目经理，上海华敏投资管理有限公司副总经理，四川华神集团股份有限公司副总裁，四川省丝绸集团有限公司财务总监、总经理，成华都华神集团股份有限公司董事，书香门第地股份有限公司副总经理、董事会秘书，上海数字产业投资有限公司副总经理，华瑞同康生物技术（深圳）有限公司财务总监兼董事会秘书。2017 年 10 月至 2019 年 1 月任公司董事。2017 年 10 月至 2019 年 7 月任公司财务总监。
李云卿	曾任国泰君安证券江苏管理总部苏北市场总监；银华基金江苏销售总监；宁波炬泰投资管理有限公司董事。2017 年 2 月至 2019 年 1 月任公司董事长、法定代表人。
席晓唐	曾任海隆石油工业集团有限公司法务总监；华视影视投资（北京）有限公司法务总监；北京儒意欣欣影业投资有限公司总经理，2017 年 1 月至 2019 年 2 月担任霍尔果斯吉翔剧坊影视传媒有限公司总经理、执行董事、法定代表人。2017 年 2 月至 2019 年 1 月任锦州吉翔铝业股份有限公司董事。
苏月明	曾任中国五金矿产进出口总公司上海分公司财务部科员，上海市对外贸易管理局上海市对外贸易总公司行政处财务主管，沪嘉商标织造有限公司（外资企业）总经理，上海市对外经济贸易实业公司办公室主任，驻南非贸易投资实业有限公司（中资机构）执行董事总经理，2000 年 12 月至今任上海市锦天城律师事务所高级合伙人，专职律师。2018 年 6 月至 2019 年 1 月任公司独立董事。
杨婉萍	曾任上海志诚泰和信息技术有限公司大客户销售兼客户部助理，上海利鑫办公设备有限公司总经理助理，星香云（上海）投资有限公司综合业务部经理。2017 年 3 月起任锦州吉翔铝业股份有限公司上海分公司行政部经理。2018 年 4 月至 2019 年 3 月任公司监事会主席。
郭书山	历任内蒙古集宁市政府办公室主任，锦州钢厂办公室主任，美程集团人力资源部部长。2008 年 1 月至今任公司综合管理部部长，2010 年 5 月至 2019 年 1 月担任公司监事。
孙坚	曾任 Nike 华东区销售经理和中国区业务发展经理，51job 华东区销售总监，九城游戏业务发展总监，EA 亚洲区业务发展总监兼发行制作人、亚洲区投资并购经理，游戏蜗牛副总裁和美国 CEO，世纪天成副总裁。2017 年 10 月至 2019 年 1 月任公司副总经理。
白锦媛	曾任德国拜耳中西家用消费品有限公司销售助理，艾默生过程控制有限公司行政经理，法国弓箭玻璃器皿上海公司行销经理。2010 年 6 月至今任星香云（上海）投资管理有限公司副总裁。2017 年 3 月至 2019 年 1 月任公司副总经理。
李玉喜	历任锦州市特种合金厂生产厂长，锦州市华龙铁合金厂生产厂长。2013 年 6 月至 2017 年 1 月任公司董事。2003 年 6 月至 2019 年 1 月任公司副总经理。
白晓峰	历任东北特殊钢集团营销策划处处长。2014 年至 2016 年 10 月任公司总经理助理。2016 年 10 月至 2019 年 1 月任公司副总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高明	杉杉控股有限公司	副总裁	2018-08-01	至今
刘健	杉杉控股有限公司	法务总监	2015-12-01	至今
李克勤	北京杉杉凯励新能源科技有限公司	董事	2017年10月	至今
袁思迦	杉杉控股有限公司	财务主管	2016年4月	至今
杜民	北青传媒股份有限公司	常务副总裁	2004年10月	至今
杜民	广西慧金科技股份有限公司	独立董事	2017年1月	2020年1月
杜民	分众传媒信息技术股份有限公司	独立董事	2016年3月	至今
戴建君	东方日升新能源股份有限公司	独立董事	2009年9月	至今
戴建君	上海新高信会计师事务所有限公司	董事	2000年1月	至今
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，是由董事会薪酬委员会向董事会提出建议，董事和监事薪酬经董事会审议通过后提交股东大会批准，高级管理人员薪酬由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的薪酬根据公司薪酬管理制度确定；独董津贴由股东大会决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司内部董事、监事、高级管理人员基本薪酬按月平均发放，年度绩效薪酬根据董事会薪酬与考核委员会考核评定的年度绩效考核结果确定后发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	606.08 万元

四、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	变动原因
沈杰	董事长	选举	董事会换届
高明	董事	选举	董事会换届
刘建	董事	选举	董事会换届
杜民	独立董事	选举	董事会换届
吕珩	监事会主席	选举	补增监事会主席
袁思迦	监事	选举	监事会换届
沈杰	总经理	聘任	新聘任高管
李克勤	副总经理兼财务总监	聘任	新聘任高管
李云卿	原董事长	离任	董事会换届
席晓唐	原董事	离任	董事会换届
苏月明	原独立董事	离任	董事会换届
杨婉萍	原监事会主席	离任	个人原因离任
郭书山	原监事	离任	监事会换届
孙坚	原副总经理	离任	高管换届
白锦媛	原副总经理	离任	高管换届
李玉喜	原副总经理	离任	高管换届
白晓峰	原副总经理	离任	高管换届
陈君	原董事、原财务总监	离任	个人原因离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	27
主要子公司在职员工的数量	247
在职员工的数量合计	274
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	61
销售人员	12
技术人员	41
财务人员	24
行政人员	97
影视、经纪业务人员	39
其他	
合计	274
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	10
本科	92
大专	81
中专及以下	91
合计	274

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司在严格遵守国家相关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，制定了激励与约束并存的薪酬制度。通过推行全面绩效考核，有效提升了员工执行力和责任感，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司在严格遵守国家相关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，制定培训计划，以有效提升员工执行力和责任感，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	不适用
劳务外包支付的报酬总额	3,015.75 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，建立健全各项规章制度，持续提高公司治理水平和规范运作意识，促进公司持续、健康、稳定发展。

目前，公司已形成了各司其职、责权分明、科学决策的法人治理结构，公司治理实际状况基本符合相关法律、法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其职、恪尽职守、规范运作，切实维护了所有股东以及公司的利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2019 年第一次临时股东大会	2019-01-25	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019-01-26
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 3 月 26 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日
2019 年第三次临时股东大会	2019-06-12	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019-06-13

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
沈杰	否	17	17	17	0	0	否	3
徐立军	否	18	18	18	0	0	否	4
高明	否	17	17	17	0	0	否	3
刘健	否	17	17	17	0	0	否	3
陈乐波	是	18	18	18	1	0	否	3
戴建君	是	17	17	17	0	0	否	3
杜民	是	17	17	17	1	0	否	3
李云卿	否	1	1	1	0	0	否	0
席晓唐	否	1	1	1	0	0	否	1
陈君	否	1	1	1	0	0	否	1

苏月明	否	1	1	1	0	0	否	0
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	18

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责考评公司董事以及高级管理人员的履职情况，按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价并对其进行定期考评，根据考评结果决定聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项。

报告期内，结合对公司高级管理人员的述职考核，2019 年度公司高级管理人员在履行职责时，做到了勤勉尽职，取得了较好的成绩，公司治理水平稳步提升，完善了公司治理。未发现上述人员在履行职责时有违反法律、法规、公司章程及损害公司及股东利益的行为，综合考虑全年因素，全体高管人员 2019 年度考评合格，同意执行公司绩效考核办法。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》，详见 2020 年 4 月 30 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《锦州吉翔铝业股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见 2020 年 4 月 30 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《锦州吉翔铝业股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2020]第 ZG11208 号

锦州吉翔铝业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了锦州吉翔铝业股份有限公司（以下简称“吉翔股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉翔股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于吉翔股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释 36 所述的会计政策及“十六、其他重要事项”6 分部报告。</p> <p>于 2019 年度，吉翔股份销售铝产品确认的主营业务收入为 2,117,017,545.14 元，影视板块确认的主营业务收入为 724,538,615.10 元。</p> <p>吉翔股份对于铝产品内销产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认，对于客户自提的商品，以商品发出作为收入确认时点；对按供方指定地点交货的商品，以商品送到客户指定交货地点并经客户验收合格作为收入确认时点。</p> <p>吉翔股份对于铝产品外销收入确认的时点：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。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合吉翔股份收入确认的会计政策。 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 6、对重大交易，检查相关合同、发票、交付记录、收款情况等。评价相关收入确认是否符合吉翔股份收入确认会计政策以及是否被记录于恰当的会计

<p>吉翔股份对于影视产品销售产生的收入是在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。对于电影票房分账收入是于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。由于收入是吉翔股份的关键业绩指标之一且收入的确认时点涉及重要的会计估计和判断，从而存在吉翔股份管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将吉翔股份收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>期间。</p>
<p>（二）存货跌价准备</p>	
<p>存货会计政策详情及存货的分析请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释15所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释9。</p> <p>于2019年12月31日，吉翔股份合并财务报表中存货金额为792,661,679.70元，存货跌价准备为151,652,714.11元，账面价值为641,008,965.59元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>吉翔股份直接用于出售的存货，在正常经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。</p> <p>针对影视板块，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。</p> <p>管理层以存货的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。</p> <p>于2019年12月31日存货账面金额重大，并且涉及重要的会计估计和判断，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就存货跌价准备实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、对吉翔股份存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估。 2、对吉翔股份的原材料、半成品、库存商品实施监盘，检查存货的数量及状况，并对库龄较长的存货进行检查。 3、获取吉翔股份存货跌价准备计算表，检查是否按吉翔股份相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。 4、对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较。 5、比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。 6、审阅影视剧剧本明细表，分析影视剧剧本库龄，了解剧本状态、未来拍摄计划，对于终止的项目核销其余额。 7、审阅在摄制影视剧明细表，分析各影视剧的拍摄周期，对于拍摄周期较长的影视剧，了解其进展情况，并评估减值测试证据的充分性。 8、对于已完成拍摄的影视剧，检查销售预案、销售合同，分析发行周期，结合销售成本的结转，复核存货跌价准备计提是否准确。 9、对于已经播放完毕但并未结算的电影作品，检查投资协议，查询票房情况，复核存货跌价准备计提是否准确。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括吉翔股份2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估吉翔股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督吉翔股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对吉翔股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致吉翔股份不能持续经营。

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

(6) 就吉翔股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王首一
(项目合伙人)

中国注册会计师：安行

中国·上海

2020 年 4 月 29 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：锦州吉翔铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		319,679,625.57	204,471,302.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			19,487.30
衍生金融资产			
应收票据		20,316,979.97	388,061,399.47
应收账款		814,557,567.85	969,037,076.50
应收款项融资		332,213,670.46	
预付款项		146,814,388.57	315,500,518.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		25,991,106.32	26,404,198.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		641,008,965.59	1,095,022,902.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,949,259.10	44,886,939.21
流动资产合计		2,315,531,563.43	3,043,403,824.66
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		313,548,187.48	329,540,986.52
在建工程		1,113,241.36	5,789,050.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		468,906,232.69	511,864,065.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		187,874,105.47	191,004,112.94
递延所得税资产		42,721,588.37	36,337,877.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,014,163,355.37	1,074,536,092.91
资产总计		3,329,694,918.80	4,117,939,917.57
流动负债：			
短期借款		522,614,433.38	638,348,923.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		51,955,403.00	185,403,004.44
应付账款		175,066,269.54	131,637,357.82
预收款项		132,978,061.98	137,990,013.19
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,346,900.70	8,252,835.98
应交税费		17,920,851.04	17,029,232.35
其他应付款		190,802,910.90	479,087,720.17
其中：应付利息			9,175,775.65
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,097,684,830.54	1,647,749,087.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		30,334,839.71	46,192,731.28
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,073,171.95	3,836,171.96
递延收益		25,293,574.46	28,157,344.58
递延所得税负债		4,556,093.97	1,638,711.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,257,680.09	79,824,959.64

负债合计		1,161,942,510.63	1,727,574,047.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		546,750,649.00	546,750,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,726,497,951.16	1,749,603,140.85
减：库存股		389,345,643.64	412,683,750.00
其他综合收益			
专项储备		83,084,604.80	66,567,129.18
盈余公积		73,926,920.97	71,653,146.55
一般风险准备			
未分配利润		115,696,159.47	354,519,731.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,156,610,641.76	2,376,410,047.20
少数股东权益		11,141,766.41	13,955,823.26
所有者权益（或股东权益）合计		2,167,752,408.17	2,390,365,870.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,329,694,918.80	4,117,939,917.57

法定代表人：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：锦州吉翔铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		133,534,769.68	15,066,250.61
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			19,487.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,641,180.44	12,700,855.52
应收款项融资			
预付款项		911,422.88	136,911,422.88
其他应收款		442,987,777.77	479,578,681.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货			9,868,152.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,201,610.65	19,978.64
流动资产合计		581,276,761.42	654,164,828.97
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,559,922,183.17	1,559,222,183.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		706,488.56	1,098,513.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		122,368.44	137,825.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		309,083.88	927,251.52
递延所得税资产		8,705,164.55	14,988,174.44
其他非流动资产		631,615,618.75	872,107,479.86
非流动资产合计		2,201,380,907.35	2,448,481,428.34
资产总计		2,782,657,668.77	3,102,646,257.31
流动负债：			
短期借款		299,000,000.00	330,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,276,082.38	7,907,309.66
预收款项			
应付职工薪酬		2,038,559.85	2,956,620.92
应交税费		394,491.79	614,667.88
其他应付款		115,805,770.61	414,060,542.61
其中：应付利息			650,860.83
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		423,514,904.63	755,539,141.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		423,514,904.63	755,539,141.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		546,750,649.00	546,750,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,724,029,877.79	1,747,135,067.48
减：库存股		389,345,643.64	412,683,750.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		73,853,976.28	71,580,201.86
未分配利润		403,853,904.71	394,324,947.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,359,142,764.14	2,347,107,116.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,782,657,668.77	3,102,646,257.31

法定代表人：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,854,919,439.39	3,730,381,317.89
其中：营业收入		2,854,919,439.39	3,730,381,317.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,920,180,365.06	3,559,039,501.53
其中：营业成本		2,699,676,092.44	3,321,779,560.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		34,146,395.90	22,859,083.94
销售费用		21,117,641.90	17,013,188.14
管理费用		111,084,987.20	138,271,192.50
研发费用		1,035,184.83	772,435.96
财务费用		53,120,062.79	58,344,040.00

其中：利息费用		55,237,126.41	58,144,134.68
利息收入		2,965,615.77	3,404,471.89
加：其他收益		1,336,388.17	4,747,238.89
投资收益（损失以“-”号填列）		19,110.38	12,216,250.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,109.45	-2,109.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,907,494.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-160,764,615.24	-150,734,747.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-87,343.61	-2,516,833.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-243,662,770.57	35,051,614.96
加：营业外收入		24,894,193.62	252,187,215.88
减：营业外支出		5,425,619.45	17,753,537.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-224,194,196.40	269,485,293.78
减：所得税费用		4,236,155.31	79,911,164.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-228,430,351.71	189,574,129.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-228,430,351.71	189,574,129.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-225,614,784.75	190,665,329.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,815,566.96	-1,091,200.22
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-228,430,351.71	189,574,129.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-225,614,784.75	190,665,329.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,815,566.96	-1,091,200.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.41	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.41	0.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		55,217,417.97	240,609,041.82
减：营业成本		49,405,570.57	205,387,315.69
税金及附加		273,227.90	1,984,131.93
销售费用		328,237.64	732,557.98
管理费用		7,863,743.57	51,364,145.75
研发费用			35,613.77
财务费用		-29,355,611.18	-22,536,611.81
其中：利息费用		3,679,772.92	11,102,943.70
利息收入		33,034,910.63	582,457.01
加：其他收益			4,745,917.00
投资收益(损失以“—”号填列)		-250,423.96	12,216,250.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,109.45	-2,109.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,732,851.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-15,426,854.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,721,083.35	5,175,091.91
加：营业外收入		3,684,084.45	211,369,380.45
减：营业外支出		128,241.61	293,687.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,276,926.19	216,250,784.45
减：所得税费用		539,181.98	52,673,290.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,737,744.21	163,577,494.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,737,744.21	163,577,494.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量			

套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		22,737,744.21	163,577,494.27
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：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,999,990,220.55	2,867,704,272.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,494,257.80	33,000,853.25
经营活动现金流入小计		3,031,484,478.35	2,900,705,125.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,345,764,441.69	2,580,599,264.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		60,177,671.76	32,560,954.45
支付的各项税费		63,913,371.63	135,248,680.33
支付其他与经营活动有关的现金		56,060,415.14	35,643,413.83
经营活动现金流出小计		2,525,915,900.22	2,784,052,313.31
经营活动产生的现金流量净额		505,568,578.13	116,652,812.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		256,090,320.62	298,664,875.00
取得投资收益收到的现金		20,386.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,178,814.42
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			212,279,116.17
投资活动现金流入小计		256,110,707.13	516,122,805.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,042,618.31	14,784,867.53
投资支付的现金		160,070,000.00	96,000,000.00
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		852.34	
投资活动现金流出小计		181,113,470.65	110,784,867.53
投资活动产生的现金流量净额		74,997,236.48	405,337,938.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			35,000,000.00
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		470,833,628.21	1,084,613,229.52
收到其他与筹资活动有关的现金		573,136,088.32	353,714,644.04
筹资活动现金流入小计		1,043,969,716.53	1,473,327,873.56
偿还债务支付的现金		655,703,688.52	1,144,273,219.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,519,563.61	83,465,387.39
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		793,018,561.33	676,177,829.33
筹资活动现金流出小计		1,499,241,813.46	1,903,916,435.72
筹资活动产生的现金流量净额		-455,272,096.93	-430,588,562.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-272,931.49	-125,655.13
五、现金及现金等价物净增加额		125,020,786.19	91,276,533.10
加：期初现金及现金等价物余额		133,418,215.94	42,141,682.84
六、期末现金及现金等价物余额		258,439,002.13	133,418,215.94

法定代表人：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,173,543.00	317,069,495.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,699,915.89	927,052.61
经营活动现金流入小计		68,873,458.89	317,996,548.41
购买商品、接受劳务支付的现金		6,546,033.61	116,324,709.69
支付给职工及为职工支付的现金		12,555,792.57	11,411,767.15
支付的各项税费		-881,736.21	69,232,879.27
支付其他与经营活动有关的现金		17,669,414.67	15,478,238.63

经营活动现金流出小计		35,889,504.64	212,447,594.74
经营活动产生的现金流量净额		32,983,954.25	105,548,953.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		96,220,320.62	298,664,875.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			209,510,100.00
投资活动现金流入小计		96,220,320.62	508,174,975.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,086.45	292,543.44
投资支付的现金		1,100,000	113,107,693.00
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		1,454,086.45	113,400,236.44
投资活动产生的现金流量净额		94,766,234.17	394,774,738.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			35,000,000.00
取得借款收到的现金			383,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,055,549,722.89	922,558,845.88
筹资活动现金流入小计		1,055,549,722.89	1,340,558,845.88
偿还债务支付的现金		31,000,000.00	551,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,103,077.43	67,661,946.37
支付其他与筹资活动有关的现金		999,711,164.03	1,227,817,933.54
筹资活动现金流出小计		1,064,814,241.46	1,846,579,879.91
筹资活动产生的现金流量净额		-9,264,518.57	-506,021,034.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,150.78	-219,606.36
五、现金及现金等价物净增加额		118,468,519.07	-5,916,948.16
加：期初现金及现金等价物余额		15,066,250.61	20,983,198.77
六、期末现金及现金等价物余额		133,534,769.68	15,066,250.61

法定代表人：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	546,750,649.00				1,749,603,140.85	412,683,750.00		66,567,129.18	71,653,146.55		354,519,731.62		2,376,410,047.20	13,955,823.26	2,390,365,870.46
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	546,750,649.00				1,749,603,140.85	412,683,750.00		66,567,129.18	71,653,146.55		354,519,731.62		2,376,410,047.20	13,955,823.26	2,390,365,870.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-23,105,189.69	-23,338,106.36		16,517,475.62	2,273,774.42		-238,823,572.15		-219,799,405.44	-2,814,056.85	-222,613,462.29
(一)综合收益总额											-225,614,784.75		-225,614,784.75	-2,815,566.96	-228,430,351.71
(二)所有者投入和减少资本					-23,105,189.69	-23,338,106.36							232,916.67	1,510.11	234,426.78
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工															

2019 年年度报告

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-23,105,189.69	-23,338,106.36								232,916.67	232,916.67
4. 其他														1,510.11
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

2019 年年度报告

(六) 其他															
四、本期末余额	546,750,649.00				1,726,497,951.16	389,345,643.64		83,084,604.80	73,926,920.97		115,696,159.47		2,156,610,641.76	11,141,766.41	2,167,752,408.17

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	543,250,649.00				1,703,320,474.19	465,014,000.00		51,640,324.97	55,295,397.12		213,350,440.80		2,101,843,286.08	1,880,238.24	2,103,723,524.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	543,250,649.00				1,703,320,474.19	465,014,000.00		51,640,324.97	55,295,397.12		213,350,440.80		2,101,843,286.08	1,880,238.24	2,103,723,524.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,500,000.00				46,282,666.66	-52,330,250.00		14,926,804.21	16,357,749.43		141,169,290.82		274,566,761.12	12,075,585.02	286,642,346.14
(一)综合收益总额											190,665,329.84		190,665,329.84	-1,091,200.22	189,574,129.62
(二)所有者投入和减少资本	3,500,000.00				46,282,666.66	-52,330,250.00							102,112,916.66	13,166,785.24	115,279,701.90
1.所有者投入的普通股	3,500,000.00				31,500,000.00								35,000,000.00		35,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入															

2019 年年度报告

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				14,782,666.66	-52,330,250.00							67,112,916.66	67,112,916.66
4. 其他												13,166,785.24	13,166,785.24
(三) 利润分配								16,357,749.43	-49,496,039.02			-33,138,289.59	-33,138,289.59
1. 提取盈余公积								16,357,749.43	-16,357,749.43				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-33,138,289.59			-33,138,289.59	-33,138,289.59
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							14,926,804.21					14,926,804.21	14,926,804.21
1. 本期提取							19,539,481.08					19,539,481.08	19,539,481.08
2. 本期使用							4,612,676.87					4,612,676.87	4,612,676.87
(六) 其他													
四、本期期末余额	546,750,649.00			1,749,603,140.85	412,683,750.00	66,567,129.18	71,653,146.55		354,519,731.62		2,376,410,047.20	13,955,823.26	2,390,365,870.46

法定代表人：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	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	546,750,649.00				1,747,135,067.48	412,683,750.00			71,580,201.86	394,324,947.9	2,347,107,116.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	546,750,649				1,747,135,067	412,683,750			71,580,201.86	394,324,947.9	2,347,107,116
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,105,189.69	-23,338,106.36			2,273,774.42	9,528,956.81	12,035,647.90
（一）综合收益总额										22,737,744.21	22,737,744.21
（二）所有者投入和减少资本					-23,105,189.69	-23,338,106.36					232,916.67
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-23,105,189.69	-23,338,106.36					232,916.67
4. 其他											
（三）利润分配									2,273,774.42	-13,208,787.4	-10,935,012.98
1. 提取盈余公积									2,273,774.42	-2,273,774.42	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,935,012.98	-10,935,012.98
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

2019 年年度报告

6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	546,750,649				1,724,029,878	389,345,643.6		73,853,976.28	403,853,904.7	2,359,142,764

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,250,649.00				1,700,852,400.82	465,014,000.00			55,222,452.43	280,243,492.65	2,114,554,994.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,250,649.00				1,700,852,400.82	465,014,000.00			55,222,452.43	280,243,492.65	2,114,554,994.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,000.00				46,282,666.66	-52,330,250.00			16,357,749.43	114,081,455.25	232,552,121.34
（一）综合收益总额										163,577,494.27	163,577,494.27
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00				46,282,666.66	-52,330,250.00					102,112,916.66
1. 所有者投入的普通股	3,500,000.00				31,500,000.00						35,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,782,666.66	-52,330,250.00					67,112,916.66
4. 其他											
（三）利润分配									16,357,749.43	-49,496,039.02	-33,138,289.59
1. 提取盈余公积									16,357,749.43	-16,357,749.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,138,289.59	-33,138,289.59
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2019 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	546,750,649.00				1,747,135,067.48	412,683,750.00			71,580,201.86	394,324,947.90	2,347,107,116.24

法定代表人：沈杰 主管会计工作负责人：李克勤 会计机构负责人：李克勤

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股份总数为 546,750,649.00 股，注册资本为 54,675.06 万元，注册地：辽宁省凌海市大有乡双庙农场，总部地址：辽宁省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。电视节目制作发行，大型活动组织服务，设计制作代理发布广告，文学创作服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司母公司为宁波炬泰投资管理有限公司（以下简称“宁波炬泰”），实际控制人为自然人郑永刚。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
吉林新华龙铝业有限公司（简称“吉林新华龙”）
乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司（简称“西沙德盖”）
霍尔果斯吉翔剧坊影视传媒有限公司（简称“霍尔果斯吉翔剧坊”）
辽宁新华龙大有铝业有限公司（简称“新华龙大有”）
酷卜投资有限公司（简称“酷卜投资”）
上海卜尔网络科技有限公司（简称“卜尔网络”）
北京吉翔天佑影业有限公司（简称“北京吉翔天佑”）
上海吉翔剧坊影视制作有限公司（简称“上海吉翔剧坊”）
上海吉翔星坊文化传播有限公司（简称“上海吉翔星坊”）
霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司（简称“霍尔果斯贰零壹陆”）

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

本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

本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”、“三、（十五）固定资产”、“三、（十八）无形资产”、“三、（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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果、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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

(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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“20. 长期股权投资”。

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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。

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款的的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

2019 年 1 月 1 日前应收款项（包括应收票据、应收账款及其他应收款等）适用的会计政策

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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。

单项金额重大并单独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应收款项：

应收款项坏账准备按信用风险特征组合计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
合并财务报表范围关联方	以历史损失率为基础估计未来现金流量

组合中，铝板块采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内		
6个月-1年(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	20
2-3年(含3年)	20	50
3-4年(含4年)	50	80
4-5年(含5年)	50	80
5年以上	100	100

组合中，影视板块采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1	1
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	30	30
3-4年(含4年)	50	50
4年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款 坏账准备的计提比例进行估计如下:

账。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

组合中，钨板块采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内		
6个月-1年(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	20
2-3年(含3年)	20	50
3-4年(含4年)	50	80

4—5 年（含 5 年）	50	80
5 年以上	100	100

组合中，影视板块采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4 年以上	100	100

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

本公司将应收关联方款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注“10. 金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“10. 金融工具”及“12. 应收账款”中的处理方法。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

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

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

（2）发出存货的计价方法

钼板块存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

影视板块发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：1）一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。2）采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一

定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等,且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧,一般在符合收入确认条件之日起,不超过24个月的期间内,采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法:从符合收入确认条件之日起,在各收入确认的期间内,以本期确认收入占预计总收入的比例为权重,计算确定本期应结转的销售成本,即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。3)对于外购的影视剧,自取得授权之日起,在合理的期间内,采用计划收入比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法;

2) 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别: CAS42.6

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

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

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(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。

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率见上表。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并

按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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

①有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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	直线法	
专利权	10	直线法	
采矿权	15	直线法	

②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：

I. 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；

II. 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。

3) 减值测试

无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

30. 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。

31. 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**32. 租赁负债** 适用 不适用**33. 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。

34. 股份支付√适用 不适用

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股

本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“二十三、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

3) 收入的金额能够可靠地计量；

4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 收入确认具体原则

1) 铝板块收入确认原则：

内销商品收入确认的具体确认时点：对于客户自提的商品，以商品发出作为收入确认时点；对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) 影视板块收入确认原则：

本公司影视板块收入主要为影视剧销售及其衍生收入。

主要业务收入的确认方法如下：

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

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

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

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府划拨的具有资产性质的拨款。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除划分为与资产相关的政府补助外的其他政府拨款。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

政府补助的确认时点：本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

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

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 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。

41. 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)
<p>财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。</p> <p>资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。</p>	董事会	<p>合并资产负债表：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 388,061,399.47 元，“应收账款”上年年末余额 969,037,076.50 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 185,403,004.44 元，“应付账款”上年年末余额 131,637,357.82 元。母公司资产负债表：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 12,700,855.52 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 7,907,309.66 元。</p>
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则	董事	1) 合并资产负债表：以公允价值计量

<p>第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。</p> <p>1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为“交易性金融资产”。</p> <p>2) 以摊余成本计量的应收票据，重新指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资。</p> <p>3) 原归类为“以摊余成本计量的金融负债”的部分其他应付款，调整为“以摊余成本计量的短期借款和其他应付款”。</p>	会	<p>且其变动计入当期损益的金融资产：减少 19,487.30 元，交易性金融资产：增加 19,487.30 元；母公司资产负债表：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 19,487.30 元，交易性金融资产：增加 19,487.30 元。</p> <p>2) 合并资产负债表：应收票据：减少 303,035,593.68 元，应收款项融资：增加 303,035,593.68 元。</p> <p>3) 合并资产负债表：短期借款：增加 1,237,952.58 元，其他应付款减少 1,237,952.58 元；母公司资产负债表：短期借款：增加 650,860.83 元，其他应付款减少 650,860.83 元。</p>
--	---	--

其他说明

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	204,471,302.76	货币资金	摊余成本	204,471,302.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	19,487.30	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	19,487.30
应收票据	摊余成本	388,061,399.47	应收票据	摊余成本	85,025,805.79
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	303,035,593.68
应收账款	摊余成本	969,037,076.50	应收账款	摊余成本	969,037,076.50
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	26,404,198.58	其他应收款	摊余成本	26,404,198.58
短期借款	摊余成本	638,348,923.52	短期借款	摊余成本	638,348,923.52
应付票据	摊余成本	185,403,004.44	应付票据	摊余成本	185,403,004.44
应付账款	摊余成本	131,637,357.82	应付账款	摊余成本	131,637,357.82
其他应付款	摊余成本	479,087,720.17	其他应付款	摊余成本	477,849,767.59
			短期借款	摊余成本	1,237,952.58

原金融工具准则			新金融工具准则		
一年内到期的其他非流动负债	摊余成本	50,000,000.00	一年内到期的其他非流动负债	摊余成本	50,000,000.00
长期应付款	摊余成本	46,192,731.28	长期应付款	摊余成本	46,192,731.28

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	15,066,250.61	货币资金	摊余成本	15,066,250.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	19,487.30	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	19,487.30
应收账款	摊余成本	12,700,855.52	应收账款	摊余成本	12,700,855.52
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	479,578,681.68	其他应收款	摊余成本	479,578,681.68
短期借款	摊余成本	330,000,000.00	短期借款	摊余成本	330,000,000.00
应付账款	摊余成本	7,907,309.66	应付账款	摊余成本	7,907,309.66
其他应付款	摊余成本	414,060,542.61	其他应付款	摊余成本	413,409,681.78
			短期借款	摊余成本	650,860.83

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	204,471,302.76	204,471,302.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		19,487.30	19,487.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,487.30		-19,487.30
衍生金融资产			
应收票据	388,061,399.47	85,025,805.79	-303,035,593.68
应收账款	969,037,076.50	969,037,076.50	

应收款项融资		303,035,593.68	303,035,593.68
预付款项	315,500,518.63	315,500,518.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,404,198.58	26,404,198.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,095,022,902.21	1,095,022,902.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,886,939.21	44,886,939.21	
流动资产合计	3,043,403,824.66	3,043,403,824.66	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	329,540,986.52	329,540,986.52	
在建工程	5,789,050.10	5,789,050.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	511,864,065.64	511,864,065.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	191,004,112.94	191,004,112.94	
递延所得税资产	36,337,877.71	36,337,877.71	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,074,536,092.91	1,074,536,092.91	
资产总计	4,117,939,917.57	4,117,939,917.57	
流动负债：			
短期借款	638,348,923.52	639,586,876.10	1,237,952.58
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	185,403,004.44	185,403,004.44	
应付账款	131,637,357.82	131,637,357.82	
预收款项	137,990,013.19	137,990,013.19	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,252,835.98	8,252,835.98	
应交税费	17,029,232.35	17,029,232.35	
其他应付款	479,087,720.17	477,849,767.59	-1,237,952.58
其中：应付利息	9,175,775.65		-9,175,775.65
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,647,749,087.47	1,647,749,087.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	46,192,731.28	46,192,731.28	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,836,171.96	3,836,171.96	
递延收益	28,157,344.58	28,157,344.58	
递延所得税负债	1,638,711.82	1,638,711.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,824,959.64	79,824,959.64	
负债合计	1,727,574,047.11	1,727,574,047.11	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	546,750,649.00	546,750,649.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,749,603,140.85	1,749,603,140.85	
减：库存股	412,683,750.00	412,683,750.00	

其他综合收益			
专项储备	66,567,129.18	66,567,129.18	
盈余公积	71,653,146.55	71,653,146.55	
一般风险准备			
未分配利润	354,519,731.62	354,519,731.62	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,376,410,047.20	2,376,410,047.20	
少数股东权益	13,955,823.26	13,955,823.26	
所有者权益（或股东权益）合计	2,390,365,870.46	2,390,365,870.46	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,117,939,917.57	4,117,939,917.57	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	15,066,250.61	15,066,250.61	
交易性金融资产		19,487.30	19,487.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,487.30		-19,487.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,700,855.52	12,700,855.52	
应收款项融资			
预付款项	136,911,422.88	136,911,422.88	
其他应收款	479,578,681.68	479,578,681.68	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,868,152.34	9,868,152.34	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,978.64	19,978.64	
流动资产合计	654,164,828.97	654,164,828.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	1,559,222,183.17	1,559,222,183.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,098,513.83	1,098,513.83	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	137,825.52	137,825.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	927,251.52	927,251.52	
递延所得税资产	14,988,174.44	14,988,174.44	
其他非流动资产	872,107,479.86	872,107,479.86	
非流动资产合计	2,448,481,428.34	2,448,481,428.34	
资产总计	3,102,646,257.31	3,102,646,257.31	
流动负债：			
短期借款	330,000,000.00	330,650,860.83	650,860.83
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,907,309.66	7,907,309.66	
预收款项			
应付职工薪酬	2,956,620.92	2,956,620.92	
应交税费	614,667.88	614,667.88	
其他应付款	414,060,542.61	413,409,681.78	-650,860.83
其中：应付利息	650,860.83		-650,860.83
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	755,539,141.07	755,539,141.07	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	755,539,141.07	755,539,141.07	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	546,750,649.00	546,750,649.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,747,135,067.48	1,747,135,067.48	
减：库存股	412,683,750.00	412,683,750.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	71,580,201.86	71,580,201.86	
未分配利润	394,324,947.90	394,324,947.90	
所有者权益（或股东权益）合计	2,347,107,116.24	2,347,107,116.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,102,646,257.31	3,102,646,257.31	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
文化事业建设费	按计费销售额计缴	3%
环境保护税	应税大气污染物，按其排放量折合的污染当量数计缴	1.2 元/污染当量
资源税	应税销售额	11%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、吉林新华龙、西沙德盖、北京吉翔天佑、酷卜投资、卜尔网络、上海吉翔剧坊、上海吉翔星坊、数莓科技	25
新华龙大有	15
霍尔果斯吉翔剧坊、霍尔果斯贰零壹陆	0

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司之全资子公司霍尔果斯吉翔剧坊于 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。霍尔果斯吉翔剧坊本年处于第三年免征期内。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112 号的规定，霍尔果斯贰零壹陆属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内企业，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。霍尔果斯贰零壹陆本年处于第三年免征期内。

(3) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务（以下称四项服务）取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人，报告期公司及子公司贰零壹陆及其子公司均属于现代服务业中的广播影视服务，且符合加计抵减政策条件。

(4) 本公司之全资子公司新华龙大有于 2019 年 7 月 22 日取得政府机关颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201921000428，有效期三年，企业所得税减按 15% 计缴。

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	252,613.88	270,226.03
银行存款	258,186,388.25	133,147,989.91
其他货币资金	61,240,623.44	71,053,086.82
合计	319,679,625.57	204,471,302.76
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回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	61,240,623.44	71,053,086.82
合计	61,240,623.44	71,053,086.82

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		19,487.30
其中：		
权益工具投资		19,487.30
合计		19,487.30

其他说明：

□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		
商业承兑票据	20,316,979.97	85,025,805.79
合计	20,316,979.97	85,025,805.79

(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		
商业承兑票据		20,316,979.97
合计		20,316,979.97

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	657,716,218.96
1 至 2 年	144,147,374.63
2 至 3 年	49,732,290.00
3 年以上	
3 至 4 年	6,176,742.47
4 至 5 年	2,723,360.90
5 年以上	5,432,469.55
合计	865,928,456.51

账龄分板块披露说明：

1) 钼板块按账龄披露：

账龄	期末余额	上年年末余额
6 个月以内	219,229,018.93	190,532,608.49
6 个月-1 年（含 1 年）	15,785,943.05	3,357,557.95
1 至 2 年	526,330.35	7,353,568.05
2 至 3 年	6,164,660.00	2,614,837.90
3 至 4 年	6,176,742.47	3,593,264.13
4 至 5 年	2,723,360.90	84,752.22
5 年以上	5,432,469.55	11,064,355.96
小计	256,038,525.25	218,600,944.70
减：坏账准备	19,711,482.66	14,329,566.43
合计	236,327,042.59	204,271,378.27

2) 影视板块按账龄披露：

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	422,701,256.98	663,906,067.21
1 至 2 年	143,621,044.28	119,442,990.77
2 至 3 年	43,567,630.00	
3 年以上		
小计	609,889,931.26	783,349,057.98
减：坏账准备	31,659,406.00	18,583,359.75
合计	578,230,525.26	764,765,698.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	17,023,977.39	1.97	17,023,977.39	100.00		10,932,608.96	1.09	10,932,608.96	100.00	
按组合计提坏账准备	848,904,479.12	98.03	34,346,911.27	4.05		991,017,393.72	98.91	21,980,317.22	2.22	969,037,076.50
其中：										
账龄组合	848,904,479.12	98.03	34,346,911.27	4.05	814,557,567.85	991,017,393.72	98.91	21,980,317.22	2.22	969,037,076.50
合计	865,928,456.51	/	51,370,888.66	/	814,557,567.85	1,001,950,002.68	/	32,912,926.18	/	969,037,076.50

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
洛阳曹营合金有限公司	6,091,368.43	6,091,368.43	100.00	预计无法收回
武汉天兴铁合金有限公司	5,214,574.92	5,214,574.92	100.00	预计无法收回
吉林省兴达铝业有 限公司	5,718,034.04	5,718,034.04	100.00	预计无法收回
合计	17,023,977.39	17,023,977.39	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
铝板块按组合计提			
6 个月以内	219,229,018.93		
6 个月-1 年 (含 1 年)	15,785,943.05	789,297.15	5.00
1 至 2 年	526,330.35	52,633.04	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	532,000.00	266,000.00	50.00

4至5年	2,723,360.90	1,361,680.45	50.00
5年以上	217,894.63	217,894.63	100.00
影视板块按组合计提			
1年以内	422,701,256.98	4,227,012.57	1.00
1至2年	143,621,044.28	14,362,104.43	10.00
2至3年	43,567,630.00	13,070,289.00	30.00
3年以上			
合计	848,904,479.12	34,346,911.27	4.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	32,912,926.18	19,057,962.48		600,000.00		51,370,888.66
合计	32,912,926.18	19,057,962.48		600,000.00		51,370,888.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	600,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江米跃影视传媒股份有限公司	应收项目款	600,000.00	预计无法收回	内部审批	否
合计	/	600,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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

客户	期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海儒意影视制作有限公司	171,514,844.27	19.81	12,609,850.43
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	150,700,000.00	17.40	1,507,000.00
北京奇艺世纪科技有限公司	65,000,000.00	7.51	650,000.00
中信泰富钢铁贸易有限公司	57,509,234.73	6.64	
北京电视台	49,734,000.00	5.74	4,973,400.00
合计	494,458,079.00	57.10	19,740,250.43

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	332,213,670.46	303,035,593.68
合计	332,213,670.46	303,035,593.68

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 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	110,767,573.16	75.45	310,258,377.60	98.34
1至2年	33,376,813.23	22.73	3,932,658.15	1.25
2至3年	1,731,379.30	1.18	887,116.76	0.28
3年以上	938,622.88	0.64	422,366.12	0.13
合计	146,814,388.57	100.00	315,500,518.63	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：

公司影视板块预付影视剧项目联合投资款3,170万元，账龄超过1年主要是由于所投项目尚处于筹备状态中，未达到确认存货条件。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京儒意欣欣影业投资有限公司	30,000,000.00	20.43
北京华夏建龙矿业科技有限公司	13,617,396.72	9.28
伊春鹿鸣矿业有限公司	12,964,363.28	8.83
Glencore International AG	10,743,872.26	7.32
M. P. DIFFUSION sprl	10,717,657.10	7.30
合计	78,043,289.36	53.16

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,991,106.32	26,404,198.58
合计	25,991,106.32	26,404,198.58

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,411,832.53
1 至 2 年	15,570,985.00
2 至 3 年	4,701,605.04
3 年以上	3,000,000.00
3 至 4 年	7,388,733.75
4 至 5 年	2,780,977.50
5 年以上	41,854,133.82
合计	83,708,267.64

说明：

铝板块按账龄披露：

账龄	期末余额	上年年末余额
6 个月以内	4,103,940.55	4,498,952.26
6 个月-1 年 (含 1 年)	1,110.53	9,750,720.00
1 至 2 年	12,552,065.00	2,575,765.70
2 至 3 年	2,525,765.70	3,000,000.00
3 至 4 年	3,000,000.00	12,725,133.75
4 至 5 年	7,388,733.75	2,679,977.50
5 年以上	2,780,977.50	914,363.00
小计	32,352,593.03	36,144,912.21
减: 坏账准备	14,865,315.88	15,741,141.14
合计	17,487,277.15	20,403,771.07

影视板块按账龄披露:

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,306,781.45	3,546,704.99
1 至 2 年	3,018,920.00	2,765,766.18
2 至 3 年	2,175,839.34	
3 至 4 年		
4 年以上		
小计	9,501,540.79	6,312,471.17
减: 坏账准备	997,711.62	312,043.66
合计	8,503,829.17	6,000,427.51

(2). 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	7,639,538.72	13,736,502.73
应收代垫、暂付款	22,077,747.03	15,070,153.07
资产处置款	9,500,000.00	9,500,000.00
押金	2,254,242.00	2,465,372.36
其他	382,606.07	1,685,355.22
合计	41,854,133.82	42,457,383.38

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	16,053,184.80			16,053,184.80
2019年1月1日余额在本期	16,053,184.80			16,053,184.80
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-150,468.43			-150,468.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	39,688.87			39,688.87
2019年12月31日余额	15,863,027.50			15,863,027.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	16,053,184.80	-150,468.43		39,688.87		15,863,027.50
合计	16,053,184.80	-150,468.43		39,688.87		15,863,027.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,688.87

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辽宁连山铝业(集团)上兰采矿有限公司	应收代垫、暂付款	12,267,099.45	2-3年 1,878,365.70元, 3-4年 3,000,000.00元, 4-5年 7,388,733.75元	29.31	9,250,169.85
吉林颐膳源健康产业发展有限公司	资产处置款	9,500,000.00	1-2年	22.70	1,900,000.00
葫芦岛荣昌铝制品有限公司	应收代垫、暂付款	2,679,977.50	5年以上	6.40	2,679,977.50
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	1-2年	5.97	250,000.00
内蒙古自治区草原监督管理局	保证金	2,252,065.00	1-2年	5.38	450,413.00
合计	/	29,199,141.95	/	69.76	14,530,560.35

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、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	240,512,205.87	75,815,161.02	164,697,044.85	245,863,823.45		245,863,823.45
在产品	236,316,594.08	45,472,528.16	190,844,065.92	121,428,703.77		121,428,703.77
库存商品	278,080,898.50	29,981,374.97	248,099,523.53	781,923,067.32	114,841,331.57	667,081,735.75
委托加工物资	2,271,765.41		2,271,765.41	2,271,765.41		2,271,765.41
半成品	35,480,215.84	383,649.96	35,096,565.88	58,376,873.83		58,376,873.83
合计	792,661,679.70	151,652,714.11	641,008,965.59	1,209,864,233.78	114,841,331.57	1,095,022,902.21

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		76,754,584.02		939,423.00		75,815,161.02
在产品		45,472,528.16				45,472,528.16
库存商品	114,841,331.57	40,107,714.35		124,967,670.95		29,981,374.97
半成品		440,644.61		56,994.65		383,649.96
合计	114,841,331.57	162,775,471.14		125,964,088.60		151,652,714.11

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费负债重分类	14,949,259.10	44,886,939.21
合计	14,949,259.10	44,886,939.21

其他说明

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	311,805,563.62	327,751,721.95
固定资产清理	1,742,623.86	1,789,264.57
合计	313,548,187.48	329,540,986.52

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	210,254,318.11	232,808,107.83	24,522,550.43	14,287,877.20	481,872,853.57
2. 本期增加金额	6,461,517.91	14,938,707.01	5,928,603.07	149,693.30	27,478,521.29
(1) 购置	149,524.27	5,294,150.56	5,928,603.07	149,693.30	11,521,971.20
(2) 在建工程转入	6,311,993.64	9,644,556.45			15,956,550.09
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,317,546.93	5,720,092.06	476,724.14	10,753.91	9,525,117.04
(1) 处置或报废	3,317,546.93	5,720,092.06	476,724.14	10,753.91	9,525,117.04
4. 期末余额	213,398,289.09	242,026,722.78	29,974,429.36	14,426,816.59	499,826,257.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,642,862.41	81,880,833.22	14,191,724.95	8,405,711.04	154,121,131.62
2. 本期增加金额	10,484,975.43	21,615,580.76	5,378,283.80	1,287,499.09	38,766,339.08
(1) 计提	10,484,975.43	21,615,580.76	5,378,283.80	1,287,499.09	38,766,339.08
3. 本期减少金额	802,010.98	3,981,566.42	75,481.32	7,717.78	4,866,776.50
(1) 处置或报废	802,010.98	3,981,566.42	75,481.32	7,717.78	4,866,776.50
4. 期末余额	59,325,826.86	99,514,847.56	19,494,527.43	9,685,492.35	188,020,694.20
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	154,072,462.23	142,511,875.22	10,479,901.93	4,741,324.24	311,805,563.62
2. 期初账面价值	160,611,455.70	150,927,274.61	10,330,825.48	5,882,166.16	327,751,721.95

(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

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	926,794.05	926,794.05
机器设备	815,829.81	862,470.52
合计	1,742,623.86	1,789,264.57

其他说明：

无

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,103,470.41	5,775,889.89
工程物资	9,770.95	13,160.21
合计	1,113,241.36	5,789,050.10

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西沙德盖工程	1,103,470.41		1,103,470.41	1,103,470.41		1,103,470.41
大有焙烧一车间改扩建				4,672,419.48		4,672,419.48
合计	1,103,470.41		1,103,470.41	5,775,889.89		5,775,889.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
西沙德盖工程	210,000,000.00	1,103,470.41				1,103,470.41	97.63	98%				自有资金
焙烧一车间改扩建	11,028,200.00	4,672,419.48	8,254,924.99	12,927,344.47			100.17	100%				自有资金
其他改造			3,029,205.62	3,029,205.62								
合计	221,028,200.00	5,775,889.89	11,284,130.61	15,956,550.09		1,103,470.41	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√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
专用材料	9,770.95		9,770.95	13,160.21		13,160.21
合计	9,770.95		9,770.95	13,160.21		13,160.21

其他说明：

无

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

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	非专利技术	探矿权	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	43,439,490.74	335,005.40	42,217.80	1,985,382.38	695,265,748.70	741,067,845.02
2. 本期增加金额			44,143.42			44,143.42
(1) 购置			32,075.47			32,075.47
(2) 内部研发			12,067.95			12,067.95
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			952.58			952.58
(1) 处置			952.58			952.58
4. 期末余额	43,439,490.74	335,005.40	85,408.64	1,985,382.38	695,265,748.70	741,111,035.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,326,903.50	121,257.32	869.82		162,230,693.76	169,679,724.40
2. 本期增加金额	872,012.16	33,654.36	5,925.50		42,089,866.68	43,001,458.70
(1) 计提	872,012.16	33,654.36	5,925.50		42,089,866.68	43,001,458.70
3. 本期减少金额			434.91			434.91

(1) 处置			434.91			434.91
4. 期末余额	8,198,915.66	154,911.68	6,360.41		204,320,560.44	212,680,748.19
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	35,240,575.08	180,093.72	79,048.23	1,985,382.38	431,421,133.28	468,906,232.69
2. 期初账面价值	36,112,587.24	213,748.08	41,347.98	1,985,382.38	473,510,999.96	511,864,065.64

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 0.002%

(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

期末抵押的无形资产详见本注释“31、短期借款”及“79、所有权或使用权受到限制的资产”部分的披露。

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□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
采矿工程项目	179,588,248.83		5,337,913.25		174,250,335.58
土地租赁费	216,666.52		100,000.08		116,666.44
装修费	11,199,197.59	15,104,535.10	12,796,629.24		13,507,103.45
合计	191,004,112.94	15,104,535.10	18,234,542.57		187,874,105.47

其他说明：

采矿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	95,283,000.97	21,739,539.39	84,509,497.28	21,127,374.32
内部交易未实现利润	15,721,105.76	3,930,276.44	17,411,595.85	4,352,898.96
可抵扣亏损	91,653,038.95	16,118,730.87	43,430,417.71	10,857,604.43
股份支付	3,732,166.67	933,041.67		
合计	206,389,312.35	42,721,588.37	145,351,510.84	36,337,877.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	23,941,887.43	4,556,093.97	6,554,847.28	1,638,711.82
合计	23,941,887.43	4,556,093.97	6,554,847.28	1,638,711.82

(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

(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

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	106,436,448.19	
抵押借款	344,171,765.22	396,236,180.94
保证借款		243,350,695.16
贴现借款	72,006,219.97	
合计	522,614,433.38	639,586,876.10

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	6,390,000.00	44,577,918.00	本公司	新华龙大有房产、土地、机器设备抵押，本公司提供最高额保证

锦州银行股份有限公司凌海支行	抵押借款	299,593,847.22	299,593,847.22	本公司	西沙德盖无形资产抵押
招商银行股份有限公司沈阳太原支行	质押借款	86,436,448.19	86,436,448.19	本公司	票据质押
杭州银行股份有限公司上海长宁支行	质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00	本公司	以湖南广播电视台卫视频道电视剧《少年派》中国大陆独家首轮播映权应收账款质押

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

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	51,955,403.00	185,403,004.44
合计	51,955,403.00	185,403,004.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	161,107,886.55	77,322,519.90
1 至 2 年	10,140,687.37	49,431,295.43
2 至 3 年	853,934.61	1,801,255.76
3 年以上	2,963,761.01	3,082,286.73
合计	175,066,269.54	131,637,357.82

(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
上海儒意影视制作有限公司	3,821,599.10	尚未结算
合计	3,821,599.10	/

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	110,990,041.87	137,956,535.99
1 至 2 年	21,986,556.78	33,477.20
2 至 3 年	1,463.33	
3 年以上		
合计	132,978,061.98	137,990,013.19

(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
深圳市腾讯计算机系统有限公司	13,207,547.28	尚未结算
和和（上海）影业有限公司	5,400,000.00	尚未结算
东阳易星传媒有限公司	2,700,000.00	尚未结算
合计	21,307,547.28	/

(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	7,976,181.14	50,950,944.01	52,803,685.47	6,123,439.68
二、离职后福利-设定提存计划	276,654.84	6,003,510.32	6,056,704.14	223,461.02
三、辞退福利		1,735,267.42	1,735,267.42	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,252,835.98	58,689,721.75	60,595,657.03	6,346,900.70

(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	7,750,398.06	42,969,788.59	44,783,796.92	5,936,389.73
二、职工福利费		2,630,683.92	2,630,355.92	328
三、社会保险费	152,117.86	2,777,004.62	2,793,261.62	135,860.86
其中：医疗保险费	136,561.67	2,316,225.28	2,330,149.97	122,636.98
工伤保险费	3,642.65	213,360.08	214,339.83	2,662.90
生育保险费	11,913.54	247,419.26	248,771.82	10,560.98
四、住房公积金	27,383.00	2,156,637.50	2,165,183.50	18,837.00
五、工会经费和职工教育经费	46,282.22	416,829.38	431,087.51	32,024.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,976,181.14	50,950,944.01	52,803,685.47	6,123,439.68

(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	266,828.97	5,825,092.34	5,877,358.17	214,563.14
2、失业保险费	9,825.87	178,417.98	179,345.97	8,897.88
3、企业年金缴费				
合计	276,654.84	6,003,510.32	6,056,704.14	223,461.02

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	6,655,780.89	1,783,133.72
企业所得税	5,761,882.12	11,861,615.19
个人所得税	546,439.93	238,531.92
城市维护建设税	413,533.11	106,116.31
房产税	59,784.62	56,268.93
教育费附加	427,944.76	83,047.57
资源税	3,391,375.50	2,266,143.15
土地使用税	406,244.40	406,244.40
环境保护税	191,965.11	164,596.74
印花税	46,100.60	63,534.42
其他税费	19,800.00	
合计	17,920,851.04	17,029,232.35

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	190,802,910.90	477,849,767.59
合计	190,802,910.90	477,849,767.59

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

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
单位往来	76,753,958.66	66,454,878.02
个人往来	414,994.24	858,339.57
限制性股票回购义务	113,633,958.00	410,536,550.00
合计	190,802,910.90	477,849,767.59

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
限制性股票回购义务	113,633,958.00	股权激励义务未结束
合计	113,633,958.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		50,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		50,000,000.00

其他说明：

无

42、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

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,334,839.71	46,192,731.28
专项应付款		
合计	30,334,839.71	46,192,731.28

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	46,192,731.28	30,334,839.71

其他说明：

无

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、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	3,836,171.96	4,073,171.95	恢复表土层和植被

合计	3,836,171.96	4,073,171.95	/
----	--------------	--------------	---

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司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4,073,171.95元。

49、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	28,157,344.58		2,863,770.12	25,293,574.46	详见下表具体项目
合计	28,157,344.58		2,863,770.12	25,293,574.46	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
淘汰落后产能专项资金	439,999.83		110,000.04			329,999.79	与资产相关
节能专项资金	245,833.14		50,000.04			195,833.10	与资产相关
环保专项资金	295,000.00		60,000.00			235,000.00	与资产相关
技改和生态工程配套资金	22,507,345.06		1,973,769.96			20,533,575.10	与资产相关
高熔氧化钼产品焙烧节能改造项目资金	4,150,000.00		600,000.00			3,550,000.00	与资产相关
工业专项发展资金	370,833.25		50,000.04			320,833.21	与资产相关
技术改造环保补助资金	148,333.30		20,000.04			128,333.26	与资产相关
合计	28,157,344.58		2,863,770.12			25,293,574.46	/

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	546,750,649.00						546,750,649.00

其他说明：

无

52、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

53、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)	1,720,329,807.52			1,720,329,807.52
其他资本公积	29,273,333.33	10,951,861.11	34,057,050.80	6,168,143.64
合计	1,749,603,140.85	10,951,861.11	34,057,050.80	1,726,497,951.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期其他资本公积增加 10,951,861.11 元由两部分构成：1) 2017 年限制性股票摊销 10,573,861.11 元；2) 第二期业绩未达标确认预计回购支付的利息费用 378,000.00 元。

(2) 本期其他资本公积减少 34,057,050.80 元由三部分构成：1) 股权激励对象离职冲回原确认的股权激励费用 24,782,194.00 元；2) 第二期业绩未达标冲销原确认的股权激励费用 4,356,000.00 元；3) 依据回购协议调整减少以前期间确认的利息费用 4,918,856.80 元。

54、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	412,683,750.00		23,338,106.36	389,345,643.64
合计	412,683,750.00		23,338,106.36	389,345,643.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司实施了两期限制性股票激励计划，发行限制性股票的数量 4,750.00 万股，本报告期五名高管离职，同时 2018 年业绩未达标，依据回购协议调整回购利息，减少相应库存股金额，预计回购库存股金额 389,345,643.64 元。

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 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	64,945,435.19	20,710,007.44	4,192,531.82	81,462,910.81
维简费	1,621,693.99			1,621,693.99
合计	66,567,129.18	20,710,007.44	4,192,531.82	83,084,604.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

57、 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	71,653,146.55	2,273,774.42		73,926,920.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	71,653,146.55	2,273,774.42		73,926,920.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	354,519,731.62	213,350,440.80
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	354,519,731.62	213,350,440.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-225,614,784.75	190,665,329.84
减：提取法定盈余公积	2,273,774.42	16,357,749.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,935,012.98	33,138,289.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	115,696,159.47	354,519,731.62

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,841,556,160.24	2,686,314,332.27	3,725,622,391.44	3,316,930,681.53
其他业务	13,363,279.15	13,361,760.17	4,758,926.45	4,848,879.46
合计	2,854,919,439.39	2,699,676,092.44	3,730,381,317.89	3,321,779,560.99

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	833,428.27	2,943,261.22
教育费附加	1,145,638.27	2,329,617.72
资源税	23,819,818.99	7,991,933.89
房产税	1,116,047.59	1,395,891.07
土地使用税	5,171,790.38	5,060,468.79
车船使用税	18,751.98	3,166.88
印花税	997,929.98	2,372,293.50
环境保护税	809,785.74	537,450.87
文化事业建设费	233,204.70	225,000.00
合计	34,146,395.90	22,859,083.94

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,256,184.05	7,169,868.15
职工薪酬	5,679,114.09	3,613,608.17
差旅费	608,298.39	543,062.97
招待费	171,428.15	361,927.19
办公费	71,573.83	57,498.70
业务宣传费	4,111,969.48	4,255,314.23
诉讼费	2,119,464.86	
其他	1,099,609.05	1,011,908.73
合计	21,117,641.90	17,013,188.14

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励成本	-22,257,289.69	24,164,766.67
职工薪酬	40,834,404.10	26,467,322.97
办公费、差旅费及中介费	14,990,026.11	17,852,698.49
折旧及无形资产摊销	52,487,330.13	52,106,267.86

招待费	2,852,578.99	1,998,804.98
董事会费	360,000.00	460,000.00
宣传费	2,605,859.18	806,760.01
租赁费	14,317,648.75	7,330,723.89
其他	4,894,429.63	7,083,847.63
合计	111,084,987.20	138,271,192.50

其他说明：

无

63、研发费用

√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	752,423.32	473,388.83
折旧	200,081.94	293,644.27
其他	82,679.57	5,402.86
合计	1,035,184.83	772,435.96

其他说明：

无

64、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
利息费用	55,237,126.41	58,144,134.68
利息收入	-2,965,615.77	-3,404,471.89
汇兑损益	-178,864.24	282,032.78
其他	1,027,416.39	3,322,344.43
合计	53,120,062.79	58,344,040.00

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减	1,326,944.41	
个税手续费返还	9,443.76	4,747,238.89
合计	1,336,388.17	4,747,238.89

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,276.13	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		12,216,250.00
理财收益	20,386.51	
合计	19,110.38	12,216,250.00

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,109.45	-2,109.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,109.45	-2,109.45

其他说明：

无

69、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-150,468.43	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	19,057,962.48	

合计	18,907,494.05	
----	---------------	--

其他说明：

无

70、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		32,160,796.30
二、存货跌价损失	160,764,615.24	118,573,950.88
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	160,764,615.24	150,734,747.18

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-87,343.61	-1,844,736.66
无形资产处置收益		-672,097.00
合计	-87,343.61	-2,516,833.66

其他说明：

无

72、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			
其中：固定资产处置利得			
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	24,190,970.12	39,704,835.92	24,190,970.12
业绩承诺补偿款		209,510,100.00	
无法支付的应付款项		1,619,988.45	
非同一控制下企业合并形成		1,098,083.79	
其他	703,223.50	254,207.72	703,223.50
合计	24,894,193.62	252,187,215.88	24,894,193.62

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
钼深加工工程项目专项发展资金		4,225,173.60	与资产相关
淘汰落后产能专项资金	110,000.04	110,000.04	与资产相关
高熔氧化钼产品焙烧节能改造项目资金	600,000.00	600,000.00	与资产相关
中央预算内投资服务业发展技术中心项目引导资金		1,400,000.24	与资产相关
节能专项资金	50,000.04	50,000.04	与资产相关
环保专项资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
工业专项发展资金	50,000.04	50,000.04	与资产相关
技术改造环保补助资金	20,000.04	20,000.00	与资产相关
技改和生态工程配套资金	1,973,769.96	1,973,769.96	与资产相关
政府扶持资金	21,227,200.00	28,884,600.00	与收益相关
其他资源勘探信息费		2,000,000.00	与收益相关
工业稳增长突出贡献企业		200,000.00	与收益相关
创新平台政府补助款		131,292.00	与收益相关
促进服务奖	100,000.00		与收益相关
合计	24,190,970.12	39,704,835.92	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	621,920.00	50,000.00	621,920.00
非流动资产毁损报废损失	4,301,508.52	16,783,637.36	4,301,508.52
罚款支出	131,330.93	626,211.79	131,330.93
其他	370,860.00	293,687.91	370,860.00
合计	5,425,619.45	17,753,537.06	5,425,619.45

其他说明：

无

74、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	7,702,483.82	65,975,203.45
递延所得税费用	-3,466,328.51	13,935,960.71
合计	4,236,155.31	79,911,164.16

(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	-224,194,196.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-56,048,549.10
子公司适用不同税率的影响	8,103,024.10
调整以前期间所得税的影响	105,782.46
非应税收入的影响	40,022,541.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,212,328.86
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	

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	-5,158,972.60
所得税费用	4,236,155.31

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	532,739.06	760,832.45
补贴收入	21,386,209.40	31,222,660.80
其他	9,575,309.34	1,017,360.00
合计	31,494,257.80	33,000,853.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	42,215,362.85	28,484,640.37
销售费用	6,049,899.29	2,006,490.04
其他	7,795,153.00	5,152,283.42
合计	56,060,415.14	35,643,413.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款		209,510,100.00
取得子公司收到的现金净额		2,769,016.17

合计		212,279,116.17
----	--	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
注销子公司支付的现金净额	852.34	
合计	852.34	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到承兑汇票和信用证保证金	258,036,088.32	193,800,000.00
往来借款	315,100,000.00	159,914,644.04
合计	573,136,088.32	353,714,644.04

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	123,859.18	190,952.52
支付承兑汇票和信用证保证金	248,223,624.94	182,807,730.86
往来借款	268,959,391.57	493,179,145.95
股份回购	275,711,685.64	
合计	793,018,561.33	676,177,829.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、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	-228,430,351.71	189,574,129.62
加: 资产减值准备	179,672,109.29	150,734,747.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,766,339.08	40,425,556.98
使用权资产摊销		
无形资产摊销	43,001,458.70	43,050,668.16
长期待摊费用摊销	18,234,542.57	4,652,894.60
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)	87,343.61	2,516,833.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,301,508.52	16,783,637.36
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,109.45	2,109.45
财务费用(收益以“-”号填列)	37,804,490.99	47,349,643.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,110.38	-12,216,250.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,383,710.66	2,675,657.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,917,382.15	1,030,303.20
存货的减少(增加以“-”号填列)	433,720,029.70	940,624,270.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	279,098,128.74	-666,826,627.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-274,094,283.73	-457,281,345.03
其他	-23,105,189.29	-186,443,417.12
经营活动产生的现金流量净额	505,568,578.13	116,652,812.33
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	258,439,002.13	133,418,215.94
减: 现金的期初余额	133,418,215.94	42,141,682.84
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	125,020,786.19	91,276,533.10

(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	258,439,002.13	133,418,215.94
其中：库存现金	252,613.88	270,226.03
可随时用于支付的银行存款	258,186,388.25	133,147,989.91
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	258,439,002.13	133,418,215.94
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

78、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

79、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	61,240,623.44	银行承兑汇票保证金
应收票据	107,758,974.59	票据质押
固定资产	80,879,705.96	短期借款抵押
无形资产	466,661,708.36	短期借款抵押
合计	716,541,012.35	/

其他说明：

无

80、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	68,886.70	6.9762	480,567.40
应收账款	-	-	
其中：美元	12,348.79	6.9762	86,147.63
短期借款	-	-	
其中：美元	18,720,404.90	6.9762	130,597,288.66
应付账款	-	-	
其中：美元	27,562.50	6.9762	192,281.51

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
酷卜投资	香港	美元	经营业务主要以该种货币计价和结算

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	补助项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	淘汰落后产能专项资金	1,100,000.00	递延收益	110,000.04

与资产相关的政府补助	高熔氧化钨产品焙烧节能改造项目资金	600,000.00	递延收益	600,000.00
与资产相关的政府补助	节能专项资金	500,000.00	递延收益	50,000.04
与资产相关的政府补助	环保专项资金	600,000.00	递延收益	60,000.00
与资产相关的政府补助	工业专项发展资金	500,000.00	递延收益	50,000.04
与资产相关的政府补助	技术改造环保补助资金	200,000.00	递延收益	20,000.04
与资产相关的政府补助	技改和生态工程配套资金	25,468,000.00	递延收益	1,973,769.96
与收益相关的政府补助	政府扶持资金	21,227,200.00	营业外收入	21,227,200.00
与收益相关的政府补助	促进服务奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
与收益相关的政府补助	个税手续费返还	9,443.76	其他收益	9,443.76
与收益相关的政府补助	进项税加计抵减	1,326,944.41	其他收益	1,326,944.41
合计	/	51,631,588.17	/	25,527,358.29

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、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

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

本公司报告期延安数莓信息科技有限公司注销。

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
新华龙大有	锦州市	锦州市	有色金属冶炼	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
卜尔网络	上海市	上海市	网络科技	100.00		设立
北京吉翔天佑	北京市	北京市	广播电视节目制作	51.00		设立
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
霍尔果斯吉翔剧坊	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
上海吉翔剧坊	上海市	上海市	影视制作	100.00		同一控制下企业合并
上海吉翔星坊	上海市	上海市	影视制作	100.00		设立
霍尔果斯贰零壹陆	霍尔果斯市	霍尔果斯市	影视制作	51.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京吉翔天佑	49.00%	-310,101.00		478,937.02
霍尔果斯贰零壹陆	49.00%	-2,505,465.95		10,662,829.40

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
北京吉翔天佑	18,313,537.31	1,322,741.43	19,636,278.74	18,658,856.26		18,658,856.26	18,332,240.41	1,113,366.26	19,445,606.67	267,766.67	17,567,558.34	17,835,325.01
霍尔果斯贰零壹陆	540,924,019.32	18,270,415.27	559,194,434.59	537,433,558.29		537,433,558.29	444,126,349.24	17,253,285.45	461,379,634.69	434,507,072.66		434,507,072.66

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
北京吉翔天佑		-632,859.18	-632,859.18	125,565.63		-2,226,939.23	-2,226,939.23	-12,577,640.71
霍尔果斯	409,595,895.40	-5,113,195.84	-5,113,195.84	-39,546,194.20				

贰 零 壹 陆								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

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，纠正和处理任何组织或个人超越风险管理制度做出的风险性决定的行为。审计监察部门主要履行以下职责：在公司整体运行中，充分发挥内部监督管理作用，推进公司内部控制体系持续改进，降低公司运营风险，切实保障公司

的经济利益；引导公司逐步树立制度的权威性，促进企业规范化管理。公司业务管理部门在风险、控制管理方面的主要职责：公司业务管理部门根据业务分工，配合内控项目组识别、分析相关业务流程的风险，确定风险反应方案；根据识别的风险和确定的风险方案，按照公司确定的控制设计方法和描述工具，设计并记录相关控制；组织控制制度的实施，监督控制制度的实施情况，发现、收集、分析控制缺陷，提出控制缺陷改进意见并予以实施，对于重大缺陷和实质性漏洞，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。公司目前的借款中均为固定利率借款。

（2）汇率风险

汇率风险，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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美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	68,886.70		480,567.40	431,542.24		2,961,760.70
应收账款	12,348.79		86,147.63	862,668.48		5,920,666.31
应付账款	27,562.50		192,281.51	27,562.50		189,166.95
短期借款	18,720,404.90		130,597,288.66	13,920,000.00		95,535,744.00
合计	18,829,202.89		131,356,285.20	15,241,773.22		104,607,337.96

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润759.20万元。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

无。

（三）流动性风险

流动性风险，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					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	522,614,433.38					522,614,433.38
应付票据	51,955,403.00					51,955,403.00
应付账款	175,066,269.54					175,066,269.54
应付职工薪酬	6,346,900.70					6,346,900.70
其他应付款	190,802,910.90					190,802,910.90
长期应付款	30,334,839.71					30,334,839.71
合计	977,120,757.23					977,120,757.23
项目	年初余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	638,348,923.52					638,348,923.52
应付票据	131,637,357.82					131,637,357.82
应付账款	185,403,004.44					185,403,004.44
应付职工薪酬	8,252,835.98					8,252,835.98
应付利息	9,175,775.65					9,175,775.65
其他应付款	469,911,944.52					469,911,944.52
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00					50,000,000.00
长期应付款	46,192,731.28					46,192,731.28
合计	1,538,922,573.21					1,538,922,573.21

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收账款融资			332,213,670.46	332,213,670.46
持续以公允价值计量的资产总额			332,213,670.46	332,213,670.46
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

本公司应收款项融资为公司持有的银行承兑汇票，本公司的其他金融工具应收账款、其他应收款的账面价值与公允价值相差较小，所以本公司的金融工具全部以账面价值计量。

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元 币种：人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波炬泰投资管理有限公司	宁波市北仑区	投资管理	5,128.2051	31.80	31.80

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是郑永刚

其他说明：
无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
适用 不适用

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

其他说明

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
延边新华龙矿业有限公司（简称“延边矿业”）	受同一母公司控制
宁波梅山保税港区多酷股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“宁波多酷”）	受同一母公司控制
席晓唐	公司前董事
杉杉控股有限公司	母公司控股股东
李强	其他

新疆六艺影视传媒股份有限公司（以下简称“新疆六艺”）	其他
克拉玛依市汇鑫文化产业投资发展有限合伙企业（以下简称“汇鑫文化”）	其他

其他说明

辽宁天桥新材料科技股份有限公司（以下简称“天桥新材”）2018 年为关联方，2018 年的关联关系为过去 12 个月受同一母公司控制，2019 年起不再是关联方。

郭光华、秦丽婧，2018 年的关联关系为其他关联，2019 年起不再是关联方。

李强于 2019 年 10 月 16 日起担任子公司霍尔果斯贰零壹陆董事长，新疆六艺、汇鑫文化均为李强担任董事及高管的公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天桥新材	采购商品		30,856,780.64

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天桥新材	加工费		7,388,108.94
天桥新材	销售材料		15,258.62

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天桥新材	设备租赁		202,656.00

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
新华龙大有	44,577,918.00	2019/10/23	2020/3/29	否
霍尔果斯吉翔剧坊	30,334,839.71	2018/10/8	2021/9/15	否
新华龙大有	200,000.00	2019/9/16	2020/3/16	否
新华龙大有	2,500,000.00	2019/10/17	2020/4/17	否
新华龙大有	12,500,000.00	2019/11/19	2020/5/19	否
新华龙大有	25,000,000.00	2019/12/25	2020/6/25	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

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	100,000.00	2019/5/27	2019/10/12	
宁波炬泰	12,000,000.00	2019/5/28	2019/7/11	
宁波炬泰	2,000,000.00	2019/6/6	2019/7/11	
宁波炬泰	500,000.00	2019/6/27	2019/7/11	
宁波炬泰	300,000.00	2019/7/1	2019/10/15	
宁波炬泰	1,100,000.00	2019/7/2	2019/12/17	
宁波炬泰	300,000.00	2019/7/2	2019/12/17	
宁波炬泰	14,900,000.00	2019/7/10	2019/9/12	
宁波炬泰	100,000.00	2019/7/16	2019/9/12	
宁波炬泰	10,900,000.00	2019/7/16	2019/12/17	
宁波炬泰	400,000.00	2019/7/19	2019/12/17	
宁波炬泰	500,000.00	2019/7/30	2019/12/17	
宁波炬泰	9,800,000.00	2019/9/18	2019/12/17	
宁波炬泰	10,200,000.00	2019/9/18	2019/12/27	
宁波炬泰	15,000,000.00	2019/9/19	2019/12/27	
宁波炬泰	5,000,000.00	2019/10/15	2019/12/17	
宁波炬泰	27,000,000.00	2019/10/31	2019/12/17	

汇鑫文化	100,000,000.00	2019/7/12	2019/10/30	
新疆六艺	12,000,000.00	2019/12/20	2020/5/20	

资金拆借利息费用:

关联方	本期发生额	上期发生额
宁波炬泰	1,123,947.20	877,024.50
汇鑫文化	2,432,876.71	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波炬泰	股权转让(宁波多酷)		162,216,250.00

(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	606.08	689.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	宁波多酷			96,000,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	席晓唐		15,642.00
其他应付款	新疆六艺	12,000,000.00	
预收款项	新疆六艺	50,000,000.00	

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

提供担保	霍尔果斯吉翔剧坊	30,334,839.71	187,073,179.52
提供担保	新华龙大有	260,200,000.00	171,275,744.00
接受担保	席晓唐		50,000,000.00
接受担保	郭光华、秦丽婧		75,740,000.00
接受担保	杉杉控股有限公司		97,312,889.16
接受担保	新华龙大有		30,000,000.00

8、其他

√适用 □不适用

2019 年贰零壹陆与新疆六艺联合投资拍摄电视剧及电影，投资额为 1 亿元，因其进展缓慢，公司终止与其联合投资，新疆六艺支付投资资金使用费 243.29 万元。

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	
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	36,300,000.00
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	授予价格为 10.00 元/股，合同剩余期限 13 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据本公司 2019 年 3 月 7 日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二会议审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划之激励对象李云卿先生已离职，根据公司《2017 年第一期限限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《激励计划草案》），公司对李云卿先生已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 1800 万股进行回购注销。

根据本公司 2019 年 5 月 27 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年度经营业绩考核不达标，根据公司《激励计划草案》，拟回购白锦媛、席晓唐、陈君、曹力宁、孙坚等 5 人已授予但尚未解除限售的限制性股票共计 715 万股。

根据本公司 2019 年 8 月 12 日召开的第四届董事会第十次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划之激励对象席晓唐先生、陈君女士已离职，根据公司《激励计划草案》，公司对席晓唐先生已获授但尚未解除限售股票 250 万股、陈君女士已获授但尚未解除限售的限制性股票 40 万股进行回购注销。

根据本公司 2019 年 10 月 18 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划之激励对象白锦媛女士已离职，根据公司《激励计划草案》，公司对白锦媛女士已获授但尚未解除限售的限制性股票 825 万股进行回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当日股价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可解锁人数变动，修正预计可解锁的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-23,105,189.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-22,257,289.69

其他说明

因现金股利可撤销，冲回 2018 年将原预计不可解锁的股份派息计入管理费用 84.79 万元。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”所述。

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诉讼事项

2018 年 3 月 22 日，本公司与吉林颐膳源健康产业发展有限公司签订了转让其全部资产的资产转让协议，转让价款 1,450.00 万元，截止 2019 年 12 月 31 日收回 500.00 万元。2019 年 1 月 2 日，本公司就吉林颐膳源健康产业发展有限公司未按合同约定全部回款提起上诉。2019 年 1 月 10 日吉林省延边朝鲜族自治州中级人民法院作出（2019）吉 24 民初 2 号民事裁定书，对本公司申请的财产保全进行查封，共计价值约 1,251.00 万元。2020 年 3 月 10 日，公司提请吉林省延边朝鲜族自治州中级人民法院对查封的资产进行拍卖来偿还公司资产处置款本息。截至财务报告批准报出日，该诉讼尚未解除。

②抵押担保事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的抵押担保情况详见本注释“七、31 短期借款、七、79 所有权或使用权受到限制的资产、十二、关联方及关联交易”所述。

本公司为全资子公司新华龙大有提供担保总额为 260,200,000.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，已使用担保额度 84,777,918.00 元。

(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

(1) 2020年1月10日，公司召开2020年第一次股东大会，决议通过转让控股子公司霍尔果斯贰零壹陆议案，并于2020年1月15日完成了工商变更。转让日形成2.6亿元的债权，霍尔果斯贰零壹陆少数股东谢清清将其49%的股权进行了质押，其次霍尔果斯贰零壹陆将电视剧《装台》投资权益转让给吉翔股份，本次股权转让预计产生投资收益690.35万元。

(2) 本公司2020年3月7日，因筹划重大资产重组，发布了《吉翔股份关于筹划发行股份购买资产事项的停牌公告》（公告编号：2020-006），公司股票自2020年3月6日起停牌，后期分别于2020年3月20日发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》、2020年4月15日回复了上海证券交易所问询并发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（修订稿）。

截至财务报告批准报出日，除上述事项外，本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

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。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按销售商品类别进行划分。

(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	钼产品	影视产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,117,017,545.14	724,538,615.10		2,841,556,160.24
主营业务成本	2,030,673,317.61	655,641,014.66		2,686,314,332.27

(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) 控股股东股权质押

截至 2019 年 12 月 31 日，宁波炬泰共持有公司 173,840,117 股，占公司总股本的 31.80%。累计质押的股份数为 149,686,054 股，占公司总股本的 27.38%，占其持有股份数的 86.11%。

(2) 子公司转让事宜

2018 年 9 月 20 日，公司与宁波炬泰签订了《关于锦州吉翔铝业股份有限公司出售乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司 100%股权之意向书》，转让价款将以 2018 年 8 月 31 日为评估基准日对西沙德盖铝业资产进行评估并出具《评估报告》，以《评估报告》确认的评估价值为依据，由双方协商确定。公司于 2018 年 9 月 20 日召开第三届董事会第五十二次会议审议通过，2018 年 9 月 21 日公告，截至目前，该事项无任何进展。

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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	15,000.00
2 至 3 年	6,164,660.00
3 年以上	
3 至 4 年	6,414,334.11
4 至 5 年	2,723,360.90
5 年以上	5,432,469.55
合计	20,749,824.56

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	17,261,569.03	83.19	17,261,569.03	100.00		11,170,200.60	41.22	11,170,200.60	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,488,255.53	16.81	1,847,075.09	52.95	1,641,180.44	15,930,896.64	58.78	3,230,041.12	20.28	12,700,855.52
其中：										
账龄组合	3,488,255.53	16.81	1,847,075.09	52.95	1,641,180.44	15,930,896.64	58.78	3,230,041.12	20.28	12,700,855.52
合计	20,749,824.56	/	19,108,644.12	/	1,641,180.44	27,101,097.24	/	14,400,241.72	/	12,700,855.52

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
洛阳曹营合金有限公司	6,091,368.43	6,091,368.43	100.00	预计无法收回
武汉天兴铁合金有限公司	5,214,574.92	5,214,574.92	100.00	预计无法收回
吉林省兴达铝业公司	5,955,625.68	5,955,625.68	100.00	预计无法收回

合计	17,261,569.03	17,261,569.03	100.00	/
----	---------------	---------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内			
6个月-1年(含1年)			
1至2年	15,000.00	1,500.00	10.00
2至3年			
3至4年	532,000.00	266,000.00	50.00
4至5年	2,723,360.90	1,361,680.46	50.00
5年以上	217,894.63	217,894.63	100.00
合计	3,488,255.53	1,847,075.09	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,400,241.72	4,708,402.40				19,108,644.12
合计	14,400,241.72	4,708,402.40				19,108,644.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 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

客户	期末余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
洛阳曹营合金有限公司	6,091,368.43	29.36	6,091,368.43
吉林省兴达铝业有限 公司	5,955,625.68	28.7	5,955,625.68
武汉天兴铁合金有限 公司	5,214,574.92	25.13	5,214,574.92
辽宁富美油田服务有 限公司	3,255,360.90	15.69	1,627,680.45
山东山一重工机械有 限公司	131,747.00	0.63	131,747.00
合计	20,648,676.93	99.51	19,020,996.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	442,987,777.77	479,578,681.68
合计	442,987,777.77	479,578,681.68

其他说明:

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	439,922,148.17
6 个月-1 年（含 1 年）	
1 年以内小计	439,922,148.17
1 至 2 年	
2 至 3 年	1,975,765.70
3 年以上	
3 至 4 年	3,000,000.00
4 至 5 年	7,388,733.75
5 年以上	2,680,977.50
合计	454,967,625.12

(2). 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	438,517,545.83	473,135,400.36
保证金	1,307,549.25	1,265,719.73
应收代垫、暂付款	15,046,633.95	15,056,599.73
其他	95,896.09	76,360.00
合计	454,967,625.12	489,534,079.82

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	9,955,398.14			9,955,398.14
2019年1月1日余额在本期	9,955,398.14			9,955,398.14
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,024,449.21			2,024,449.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	11,979,847.35			11,979,847.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,955,398.14	2,024,449.21				11,979,847.35
合计	9,955,398.14	2,024,449.21				11,979,847.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
新华龙大有	子公司往来款	405,049,382.27	6个月以内	89.03	
霍尔果斯吉翔剧坊	子公司往来款	31,420,623.28	6个月以内	6.91	
辽宁连山铝业(集团)上兰采矿有限公司	应收代垫、暂付款	12,267,099.45	2-3年 1,878,365.70元, 3-4年 3,000,000.00元, 4-5年 7,388,733.75元	2.7	9,250,169.85
葫芦岛荣昌铝制品有限公司	应收代垫、暂付款	2,679,977.50	5年以上	0.59	2,679,977.50
上海吉翔剧坊	子公司往来款	1,762,777.77	6个月以内	0.39	
合计	/	453,179,860.27	/	99.62	11,930,147.35

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	1,559,922,183.17		1,559,922,183.17	1,559,222,183.17		1,559,222,183.17

对联营、合营企业投资				
合计	1,559,922,183.17	1,559,922,183.17	1,559,222,183.17	1,559,222,183.17

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林新华龙	21,564,490.17			21,564,490.17		
西沙德盖	918,000,000.00			918,000,000.00		
霍尔果斯吉翔剧坊	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京吉翔天佑	2,550,000.00			2,550,000.00		
新华龙大有	500,000,000.00			500,000,000.00		
霍尔果斯贰零壹陆	12,607,693.00			12,607,693.00		
上海吉翔剧坊	1,900,000.00	1,100,000.00		3,000,000.00		
上海吉翔星坊	2,200,000.00			2,200,000.00		
数莓科技	400,000.00		400,000.00			
合计	1,559,222,183.17	1,100,000.00	400,000.00	1,559,922,183.17		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,217,417.97	49,405,570.57	218,763,376.97	185,898,245.72
其他业务			21,845,664.85	19,489,069.97

合计	55,217,417.97	49,405,570.57	240,609,041.82	205,387,315.69
----	---------------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-249,147.83	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,276.13	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		12,216,250.00
合计	-250,423.96	12,216,250.00

其他说明：

无

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	-87,343.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,527,358.29	
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	20,386.51	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	833.32	
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	-4,722,395.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,961,321.90	
少数股东权益影响额	-608,911.06	

合计	16,168,605.60
----	---------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.01	-0.41	-0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.73	-0.44	-0.44

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

第十二节 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；
备查文件目录	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；
备查文件目录	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：沈杰

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用