

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

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李立、主管会计工作负责人卢妙丽及会计机构负责人（会计主管人员）卢妙丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	33

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； 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。
--------	--

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
吉翔股份、本公司、公司	指	锦州吉翔钼业股份有限公司
宁波炬泰	指	宁波炬泰投资管理有限公司
新华龙大有	指	辽宁新华龙大有钼业有限公司，本公司全资子公司
吉林新华龙	指	吉林新华龙钼业有限公司，本公司全资子公司
西沙德盖	指	乌拉特前旗西沙德盖钼业有限责任公司，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
北京吉翔天佑	指	北京吉翔天佑影业股份有限公司，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，原本公司控股子公司，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
海南吉顺	指	海南吉顺科技有限公司，本公司全资子公司
上海吉钼	指	上海吉钼实业有限公司，本公司全资子公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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	锦州吉翔钼业股份有限公司
公司的中文简称	吉翔股份
公司的外文名称	JINZHOU JIXIANG MOLYBDENUM CO., LTD
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	李立

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、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省凌海市大有乡双庙农场
公司注册地址的历史变更情况	无
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	www.geeimage.com

电子信箱	xhldsh@163.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,806,458,151.35	1,077,519,847.71	67.65
归属于上市公司股东的净利润	4,733,059.12	-120,956,850.86	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,700,855.46	-126,956,723.60	不适用
经营活动产生的现金流量净额	291,468,231.22	-59,914,741.61	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,350,237.74	-27,349,414.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-222,799,501.18	-3,786,644.77	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,907,779,636.83	1,904,539,569.60	0.17
总资产	2,720,996,129.99	2,963,790,283.45	-8.19
总股本	510,523,649	510,523,649	

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.22	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.22	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.23	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	0.25	-5.75	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.19	-6.03	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-137,465.32	
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	1,431,885.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有		

交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	51,002.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-313,218.61	
合计	1,032,203.66	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(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。

（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、钼产品行业

2021年上半年钼市需求较为旺盛，钼市价格震荡上行，同时由于欧洲市场现货资源整体较为紧张，国际价格持续高于国内市场，国内进口资源明显下降，国内主要钼产品出口明显增加。

2、影视行业

2021年，中国逐渐走出了疫情的阴霾，同时迎来了建党100周年，影视行业也呈现出了新格局。以主旋律为核心的影视剧成为推动影视市场发展的中坚力量，电视剧集追求高品质、强阵容、优口碑，精准对标受众人群，头部效应明显。统计数据显示，2021年上半年全国广播电视服务业总收入4645.53亿元，同比增长22.31%，与2019年同期相比增长37.34%。

电影行业方面，伴随着春节档、五一档的加持，上半年内地首映电影数量321部，较2019年同期增长32%，总票房275.68亿元，约为2019年同期的88%。同时国内累计票房超出北美同期票房3倍，持续领跑全球市场。

综合上半年影视行业，可以发现三个特点：一、国产电影竞争力变强。2021年上半年，国内电影市场国产片上映数量为202部，票房收入223亿元，分别占国内首映电影数量和票房收入的63%和81%。二、网络影视的数量及需求量增加。随着5G等新技术的普及，带来的技术变革，将为电影电视产业向网络转型提供新动力。疫情期间涌现的“云放映”等新业态，为线上网络影视产业带来了新机遇。三是主旋律影视实现了口碑数据双丰收。围绕建党100周年等重大活动，今年的主旋律影视作品从题材、内容到场景、氛围都呈现出了比以往更接地气、更贴近年轻人，更能引起观众共鸣的态势，贡献了如《悬崖之上》、《觉醒年代》等一批口碑和数据都十分出色的影视作品。

二、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。公司管理团队成员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。核心管理团队成员凭借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。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入180,645.82万元，较上年同期增加72,893.84万元，增幅67.65%；归属于母公司股东净利润473.31万元，上年同期亏损12,095.69万元，较上年同期增加12,569.00万元。

1、钼产品业务

公司报告期内钼业务实现收入172,733.37万元，较上年增长73.88%。

2021年上半年是钼市场供需关系发生变化的半年，国内外钼市场需求表现均十分亮眼。报告期内国内钼市需求较为旺盛，价格震荡上行。今年以来，钼市场整体延续偏强态势，1月份国内钼市场假期氛围较浓，国内钼市场整体持稳运行，钼铁价格在10.3万上下震荡运行；2月份国际钼市拉涨，价格较国内出现升水情况，节后归来，市场快速上涨，迎来较为猛烈的开门红，钼铁价格涨至11.7万元/吨；3月份市场受价格出现高位回落，钼铁价格走跌至11万左右。原料精矿价格坚挺，矿山下调价格意愿不高。二季度前期价格整体持稳，6月市场看涨情绪较浓，钼市价格大幅拉涨，最高涨至16.2万元/吨，随后受市场获利了结情绪影响，价格高位回落至14.8万元左右。报告期内国际钼市较2020年疫情期间，需求恢复较为明显，欧洲现货较为紧张，价格震荡上行，国际价格持续高于国内市场，国内主要钼产品出口明显增加。

2、影视业务

公司报告期影视业务实现收入7,912.44万元，较上年下降5.93%。

2021年公司在钼业板块稳固发展的基础上，根据市场环境变化适时调整影视业务板块的方向及规模。公司影视板块业务主要聚焦电视剧制作与发行，提升项目风控管理水平，稳定电视剧作品的数量。

2021年上半年，公司电视剧《大宋宫词》已于3月在全网上线。公司另有电视剧《勇敢的心2》待播，《你好生活》、《撒野》处于筹备阶段。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,806,458,151.35	1,077,519,847.71	67.65
营业成本	1,712,697,248.17	1,004,128,686.86	70.57
税金及附加	11,164,521.99	10,744,256.47	3.91
销售费用	7,387,723.18	5,070,969.13	45.69
管理费用	41,425,199.52	43,588,329.64	-4.96
财务费用	21,531,981.77	13,107,998.07	64.27
研发费用	896,226.17	771,008.92	16.24
其他收益	81,306.33	368,336.27	-77.93
投资收益		6,908,343.17	-100.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,664,534.68	-49,124,321.73	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,640,094.75	-114,547,344.56	不适用
营业外收入	1,523,917.41	1,797,053.62	-15.20
营业外支出	337,631.08	1,517,780.27	-77.75
所得税费用	5,200,076.70	-34,899,676.39	不适用
少数股东损益	-180,703.27	-150,587.63	不适用
经营活动产生的现金流量净额	291,468,231.22	-59,914,741.61	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,350,237.74	-27,349,414.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-222,799,501.18	-3,786,644.77	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期国际国内疫情缓解，恢复经济带动行业发展，市场需求量价齐升所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期营业成本随收入增加而相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期销售运费和港杂费随收入增加而相应增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期加强管控成效导致费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期借款金额增加导致利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司随着收入增加，回款相应增加，且公司增加承兑汇票贴现额度，使得经营性现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期处置控股子公司霍尔果斯贰零壹陆股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期较上年同期股份回购支出减少以及短

期借款融资流出增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系报告期收到代缴个税手续费减少所致。

投资收益变动原因说明：主要系上年同期处置控股子公司霍尔果斯贰零壹陆股权所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系上年同期对处置的影视控股子公司债权计提坏账准备所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期钼市场价格整体呈上涨趋势，钼板块业务提取的资产减值损失减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要系上年同期子公司西沙德盖补偿款支出所致。

所得税费用变动原因说明：主要系报告期盈利较上年同期增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	277,147,464.03	10.21	269,244,682.24	9.08	2.94	
应收票据	3,425,713.90	0.13	39,200,000.00	1.32	-91.26	主要系报告期末已贴现未到期的商业承兑汇票额减少
应收款项	405,309,161.93	14.93	482,951,988.98	16.30	-16.08	
应收款项融资	150,709,753.78	5.55	287,575,724.16	9.70	-47.59	主要系报告期公司减少票据质押贷款且增加承兑汇票贴现额度，使得银行承兑汇票库存减少所致
预付款项	159,693,622.34	5.88	136,438,152.24	4.60	17.04	
其他应收款	37,996,343.49	1.40	36,101,264.12	1.22	5.25	
存货	601,527,951.27	22.15	641,087,372.60	21.63	-6.17	
合同资产	101,325,387.71	3.73	12,501,993.12	0.42	710.47	主要系公司将已履行履约义务的影视作品按客户

						对价列入该项目所致
其他流动资产	25,048,668.56	0.92	52,044,822.10	1.76	-51.87	主要系报告期待抵扣增值税进项税额减少,且子公司新华龙大有产生增值税进项税增量留抵退税2245万所致
长期应收款	85,000,000.00	3.13	99,500,000.00	3.36	-14.57	
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	265,273,541.41	9.77	278,895,501.60	9.41	-4.88	
在建工程	9,067,742.85	0.33	7,365,875.56	0.25	23.10	主要系报告期内子公司新华龙大有焙烧车间技术改造工程继续增加投入所致
无形资产	350,554,492.42	12.91	368,983,354.28	12.45	-4.99	
长期待摊费用	167,426,209.67	6.17	169,040,570.60	5.70	-0.96	
递延所得税资产	77,745,062.58	2.86	82,858,981.85	2.80	-6.17	
使用权资产	3,745,014.05	0.14			100.00	主要系报告期执行新租赁准则导致资产增加所致
短期借款	557,857,173.04	20.54	861,917,878.24	29.08	-35.28	主要系报告期偿还银行借款导致期末融资额减少所致
应付票据	54,197,029.97	2.00	23,403,616.36	0.79	131.58	主要系报告期开具银行承兑汇票支付采购额增加所致
应付账款	70,548,709.97	2.60	52,415,012.61	1.77	34.60	主要系报告期末未支付款项增加所致
预收款项						
合同负债	53,331,857.22	1.96	36,934,346.01	1.25	29.29	主要系报告期销售增加导致预收款增加所致
应付职工薪酬	1,068,071.77	0.04	5,225,603.54	0.18	-79.56	主要系报告期内发放上一年末未

						付的职工薪酬所致
长期借款						
租赁负债	2,248,857.17	0.08			100.00	主要系报告期执行新租赁准则导致负债增加所致
应交税费	7,746,469.68	0.29	5,292,720.68	0.18	46.36	主要系报告期末应交增值税和应交资源税减少所致
其他应付款	25,573,907.85	0.94	26,510,925.93	0.89	-3.53	
一年内到期的非流动负债	5,837,258.29	0.21	13,453,945.04	0.45	-56.61	主要系报告期归还融资导致负债减少所致
其他流动负债	5,578,395.63	0.21	3,446,719.18	0.12	61.85	主要系报告期合同负债增加所致
长期应付款						
预计负债	4,414,935.57	0.16	4,302,941.01	0.15	2.60	
递延收益	20,997,919.28	0.77	22,429,804.34	0.76	-6.38	
递延所得税负债	4,572,363.22	0.17	4,492,953.14	0.15	1.77	
股本	510,523,649.00	18.80	510,523,649.00	17.23		
资本公积	1,410,644,444.20	51.95	1,410,343,232.39	47.59	0.02	
减：库存股	26,348,608.81	0.97	26,047,397.00	0.88	1.16	
专项储备	81,395,612.76	3.00	82,888,604.65	2.80	-1.80	
盈余公积	73,926,920.97	2.72	73,926,920.97	2.49		
未分配利润	-142,362,381.29	-5.24	-147,095,440.41	-4.96	不适用	
少数股东权益	-756,455.50	-0.03	-575,752.23	-0.02	不适用	主要系报告期控股子公司亏损所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”中“七、合并财务报表项目注释-81、所有权或使用权受到限制的资产”部分的描述。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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
新华龙大有	钼冶炼加工	50,000.00	141,335.94	49,882.51	172,733.37	3,266.23	2,728.60
西沙德盖	钼矿采选	27,800.00	72,938.69	58,615.38	8,630.61	-1,611.56	-1,670.58
吉林新华龙	矿产品、炉料的购销	2,000.00	1,753.98	1,742.28		-286.56	-286.56
霍尔果斯吉翔剧坊	影视投资、制作	10,000.00	33,611.12	9,577.64	7,912.44	552.54	552.54

	及发行						
上海吉翔剧坊	影视投资、制作及发行	300.00	10.46	-525.82		-9.56	-9.56
上海吉翔星坊	演出经纪	300.00	0.00	0.00		-0.49	-0.49
北京吉翔天佑	影视投资、制作及发行	500.00	1,705.83	-154.38		-35.60	-36.88
上海吉钜	企业管理咨询、财务咨询	1,000.00	1,000.00	0.00		0.00	0.00
海南吉顺	网络技术服务、信息技术咨询服务	3,000.00	3,029.21	3,028.71		28.71	28.71

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 15 日	www. sse. com. cn	2021 年 1 月 16 日	1、《关于霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司相关债务还款方案调整的议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn	2021 年 4 月 7 日	1、《关于选举独立董事的议案》 1.01、《选举马宁刚为独立董事的议案》 1.02、《选举贡白兰为独立董事的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	www. sse. com. cn	2021 年 5 月 21 日	1、《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于 2020 年年度报告及年报摘要的议案》

				4、《关于 2020 年度财务决算报告的议案》 5、《关于续聘公司 2021 年度外部审计机构的议案》 6、《关于 2020 年度利润分配预案》 7、《关于公司未来三年股东回报规划（2021-2023 年）的议案》
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李克勤	副总经理兼财务总监	离任
卢妙丽	副总经理兼财务总监	聘任
杜民	独立董事	离任
陈乐波	独立董事	离任
马宁刚	独立董事	选举
贡白兰	独立董事	选举
刘健	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告（2020 年年度业绩不达标回购）	2021 年 6 月 25 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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

公司全资子公司新华龙大有被列入辽宁省重点排污企业，目前新华龙大有各车间环保处理设施完善，安装有污染源在线检测设施，能够实现达标排放。

单位	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
新华龙大有	亚钠车间	SO ₂ 颗粒物	有组织排放	2	SO ₂ : 110.306mg/m ³ SO ₂ : 33.794t 颗粒物: 4.823mg/m ³ 颗粒物: 1.606t	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 : 485.7/a 颗粒物: 43.2t/a
新华龙大有	冶炼车间	颗粒物	有组织排放	2	颗粒物: 5.61mg/m ³ 颗粒物: 0.269t	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	
新华龙大有	锅炉车间	SO ₂ NO _x 颗粒物 黑度	有组织排放	1	SO ₂ : 19.0mg/m ³ SO ₂ : 0.082t NO _x : 110.0mg/m ³ NO _x : 0.475t 颗粒物: 12.0mg/m ³ 颗粒物: 0.052t 黑度≤1	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 黑度≤1	
新华龙大有	干燥车间	颗粒物	有组织	5	颗粒物: 8.92mg/m ³ 颗粒物: 0.428t	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	

			排 放					
--	--	--	--------	--	--	--	--	--

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

新华龙大有严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，污染治理设施与生产设施同时设计、同时施工、同时投入使用。环保设施稳定运行。完善废气等治理设施，通过安装改造布袋收尘器、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

新华龙大有严格按照环保部门及建设项目环境评价制度的要求，建设项目均办理了环境影响评价手续及环保验收手续，并已取得排污许可证。

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事件引起的伤害，规范突发环境事件应急管理，新华龙大有编制了《突发环境事件应急预案》，在生态环境监管部门备案，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

按照国家排污许可证管理条例要求，编写了《企业环境自行监测方案》，并在国家排污许可平台申报，经生态环境主管部门审批备案。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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		
	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	长期	否	是		

			努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。					
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。	长期	否	是		
	其他	公司原董事长李云卿	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。	长期	否	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			
		期初余额	发生额		期末余额
			本期借款金额	本期归还金额	
霍尔果斯贰零壹陆	其他关联人	190,000,000.00	0	10,000,000.00	180,000,000.00
关联债权债务形成原因		公司 2018 年以增资方式取得霍尔果斯贰零壹陆 51% 股权，当年为支持其发展，满足其业务经营过程中的资金需求，公司向其提供财务资助，累计借款 3.1 亿元。截至 2020 年 12 月 31 日，霍尔果斯贰零壹陆欠公司款项余额为 1.9 亿元。2019 年影视行业面临诸多风险因素，公司为降低经营风险，减少影视业务投资，于 2019 年 12 月 25 日，通过董事会决议将所持 51% 股权全部转让出售，并于 2020 年 1 月 10 日公司召开的 2020 年第一次股东大会决议通过，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。2020 年收回本金 7,000 万元，本报告期收回本金 1,000 万元，截止 2021 年 6 月 30 日尚欠本金 18,000 万元。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司每期根据会计准则计提减值准备，具体见每期财务报告相关科目的附注及说明。			

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,934
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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、标记或冻结情 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	34.05	0	质押	134,686,054	境内 非国 有法 人

上海钢石股权投资有限公司	0	53,516,410	10.48	0	无		境内非国有法人
华融融达期货—陕国投·聚宝盆66号证券投资集合资金信托计划—华信金玉一号定向资产管理计划	0	52,001,590	10.19	0	无		未知
日照汇银股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	-878,600	8,351,602	1.64	0	无		境内非国有法人
杭州振源资产管理有限公司—振源安鑫3号私募证券投资基金	0	3,280,700	0.64	0	无		未知
叶诗雨	0	2,672,000	0.52	0	无		境内自然人
应小芽	0	2,292,060	0.45	0	无		境内自然人
李丹	0	2,100,000	0.41	0	无		境内自然人
孙伟	0	2,028,200	0.40	0	无		境内自然人
曹力宁	0	2,000,000	0.39	2,000,000	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		
上海钢石股权投资有限公司	53,516,410			人民币普通股	53,516,410		

华融融达期货—陕国投·聚宝盆66号证券投资基金集合资金信托计划—华信金玉一号定向资产管理计划	52,001,590	人民币普通股	52,001,590
日照汇银股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	8,351,602	人民币普通股	8,351,602
杭州振源资产管理有限公司—振源安鑫3号私募证券投资基金	3,280,700	人民币普通股	3,280,700
叶诗雨	2,672,000	人民币普通股	2,672,000
应小芽	2,292,060	人民币普通股	2,292,060
李丹	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
孙伟	2,028,200	人民币普通股	2,028,200
许建华	1,873,000	人民币普通股	1,873,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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	不适用		

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	曹力宁	750,000	不适用	0	第二个解除限售期业绩考核目标为2019年年度净利润不低于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制性股票，目前回购手续未办理完毕）

	曹力宁	1,250,000	不适用	0	第三个解除限售期业绩考核目标为 2020 年年度净利润不低于 1.8 亿元。（因 2020 年公司业绩未达标，公司拟回购并注销此 125 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	夏广民	473,000	不适用	0	不适用
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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 锦州吉翔铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		277,147,464.03	269,244,682.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,425,713.90	39,200,000.00
应收账款		405,309,161.93	482,951,988.98
应收款项融资		150,709,753.78	287,575,724.16
预付款项		159,693,622.34	136,438,152.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		37,996,343.49	36,101,264.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		601,527,951.27	641,087,372.60
合同资产		101,325,387.71	12,501,993.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,048,668.56	52,044,822.10
流动资产合计		1,762,184,067.01	1,957,145,999.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		85,000,000.00	99,500,000.00
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		265,273,541.41	278,895,501.60
在建工程		9,067,742.85	7,365,875.56
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		3,745,014.05	0.00
无形资产		350,554,492.42	368,983,354.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		167,426,209.67	169,040,570.60
递延所得税资产		77,745,062.58	82,858,981.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		958,812,062.98	1,006,644,283.89
资产总计		2,720,996,129.99	2,963,790,283.45
流动负债：			
短期借款		557,857,173.04	861,917,878.24
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		54,197,029.97	23,403,616.36
应付账款		70,548,709.97	52,415,012.61
预收款项			
合同负债		53,331,857.22	36,934,346.01
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		1,068,071.77	5,225,603.54
应交税费		7,746,469.68	5,292,720.68
其他应付款		25,573,907.85	26,510,925.93
其中：应付利息			
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		5,837,258.29	13,453,945.04
其他流动负债		5,578,395.63	3,446,719.18
流动负债合计		781,738,873.42	1,028,600,767.59
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		2,248,857.17	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,414,935.57	4,302,941.01
递延收益		20,997,919.28	22,429,804.34
递延所得税负债		4,572,363.22	4,492,953.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,234,075.24	31,225,698.49

负债合计		813,972,948.66	1,059,826,466.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		510,523,649.00	510,523,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,410,644,444.20	1,410,343,232.39
减：库存股		26,348,608.81	26,047,397.00
其他综合收益			
专项储备		81,395,612.76	82,888,604.65
盈余公积		73,926,920.97	73,926,920.97
一般风险准备			
未分配利润		-142,362,381.29	-147,095,440.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,907,779,636.83	1,904,539,569.60
少数股东权益		-756,455.50	-575,752.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,907,023,181.33	1,903,963,817.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,720,996,129.99	2,963,790,283.45

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：锦州吉翔铝业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		195,941,407.48	137,150,372.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			266,000.00
应收款项融资			
预付款项		911,422.88	911,422.88
其他应收款		264,260,063.99	245,935,950.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		186,499,568.33	257,291,956.26
其他流动资产		19,978.64	489,723.94
流动资产合计		647,632,441.32	642,045,426.70
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		85,000,000.00	99,500,000.00
长期股权投资		1,575,114,490.17	1,548,114,490.17
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		1,614,625.75	1,999,270.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		609,577.85	
无形资产		99,182.82	106,911.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,787,813.80	31,313,432.69
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,695,225,690.39	1,681,034,104.73
资产总计		2,342,858,131.71	2,323,079,531.43
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,873,744.56	6,029,379.79
预收款项			
合同负债		10,421,121.59	10,421,121.59
应付职工薪酬		565,954.28	1,178,128.18
应交税费		151,644.07	405,441.41
其他应付款		51,675,567.61	21,661,532.84
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		384,116.68	
其他流动负债			
流动负债合计		69,072,148.79	39,695,603.81
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		232,622.75	
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		232,622.75	
负债合计		69,304,771.54	39,695,603.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		510,523,649.00	510,523,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,392,406,092.94	1,392,104,881.13
减：库存股		26,348,608.81	26,047,397.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		73,853,976.28	73,853,976.28
未分配利润		323,118,250.76	332,948,818.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,273,553,360.17	2,283,383,927.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,342,858,131.71	2,323,079,531.43

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,806,458,151.35	1,077,519,847.71
其中：营业收入		1,806,458,151.35	1,077,519,847.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,795,102,900.80	1,077,411,249.09
其中：营业成本		1,712,697,248.17	1,004,128,686.86
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		11,164,521.99	10,744,256.47
销售费用		7,387,723.18	5,070,969.13
管理费用		41,425,199.52	43,588,329.64
研发费用		896,226.17	771,008.92
财务费用		21,531,981.77	13,107,998.07
其中：利息费用		21,870,671.06	16,821,054.31
利息收入		488,382.25	6,463,314.24

加：其他收益		81,306.33	368,336.27
投资收益（损失以“-”号填列）			6,908,343.17
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（损失以“-”号填列）			
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）			0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,664,534.68	-49,124,321.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,640,094.75	-114,547,344.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		105,149.41	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,566,146.22	-156,286,388.23
加：营业外收入		1,523,917.41	1,797,053.62
减：营业外支出		337,631.08	1,517,780.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,752,432.55	-156,007,114.88
减：所得税费用		5,200,076.70	-34,899,676.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,552,355.85	-121,107,438.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,552,355.85	-121,107,438.49
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）		4,733,059.12	-120,956,850.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-180,703.27	-150,587.63
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		4,552,355.85	-121,107,438.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,733,059.12	-120,956,850.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-180,703.27	-150,587.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	-0.220
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.220

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。

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		35,981.80	83,855.91
销售费用			
管理费用		8,813,514.41	13,613,603.26
研发费用			
财务费用		-3,735,921.18	-12,458,380.57
其中：利息费用		312,069.53	701,819.45
利息收入		4,056,081.45	13,169,475.10
加：其他收益		44,396.22	348,864.02
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,308,102.55	5,385,110.08
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（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,916,000.00	-51,793,488.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,293,281.36	-47,298,593.44
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,924.85	449.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,298,206.21	-47,299,043.39
减：所得税费用		-1,467,638.76	-10,845,796.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,830,567.45	-36,453,246.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,830,567.45	-36,453,246.61
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-9,830,567.45	-36,453,246.61

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,913,478,399.53	958,913,912.90
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		22,452,211.71	
收到其他与经营活动有关的现金		3,316,800.82	13,749,988.22
经营活动现金流入小计		1,939,247,412.06	972,663,901.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,582,402,250.78	959,547,597.25
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		20,256,575.03	17,938,314.04
支付的各项税费		21,376,216.53	32,180,459.90

支付其他与经营活动有关的现金		23,744,138.50	22,912,271.54
经营活动现金流出小计		1,647,779,180.84	1,032,578,642.73
经营活动产生的现金流量净额		291,468,231.22	-59,914,741.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,818.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00	35,398.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-24,812,580.14
收到其他与投资活动有关的现金			9,000,000.00
投资活动现金流入小计		150,000.00	-15,772,363.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,500,237.74	2,577,051.08
投资支付的现金			
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			9,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,500,237.74	11,577,051.08
投资活动产生的现金流量净额		-4,350,237.74	-27,349,414.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		570,914,495.14	508,018,951.04
收到其他与筹资活动有关的现金		429,787,937.43	170,871,881.08
筹资活动现金流入小计		1,000,702,432.57	678,890,832.12
偿还债务支付的现金		835,677,464.36	444,724,050.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,878,702.96	13,131,631.87
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		372,945,766.43	224,821,794.41
筹资活动现金流出小计		1,223,501,933.75	682,677,476.89
筹资活动产生的现金流量净额		-222,799,501.18	-3,786,644.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		302,029.33	-280,294.44

五、现金及现金等价物净增加额		64,620,521.63	-91,331,095.73
加：期初现金及现金等价物余额		164,789,497.00	258,439,002.13
六、期末现金及现金等价物余额		229,410,018.63	167,107,906.40

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		891,630.13	439,378.89
经营活动现金流入小计		891,630.13	439,378.89
购买商品、接受劳务支付的现金		223,799.63	592,527.04
支付给职工及为职工支付的现金		4,761,685.19	6,149,650.06
支付的各项税费		46,286.90	-33,333.64
支付其他与经营活动有关的现金		5,955,445.42	9,863,317.92
经营活动现金流出小计		10,987,217.14	16,572,161.38
经营活动产生的现金流量净额		-10,095,587.01	-16,132,782.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		691,897.45	
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			18,001,572.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		691,897.45	18,001,572.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,700.00	173,266.24
投资支付的现金			
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		2,700.00	173,266.24
投资活动产生的现金流量净额		689,197.45	17,828,305.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		256,935,100.00	508,904,117.25
筹资活动现金流入小计		256,935,100.00	508,904,117.25
偿还债务支付的现金			299,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,295,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金		188,737,560.42	288,002,750.00
筹资活动现金流出小计		188,737,560.42	588,298,416.67
筹资活动产生的现金流量净额		68,197,539.58	-79,394,299.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-115.52	198.20
五、现金及现金等价物净增加额		58,791,034.50	-77,698,577.95
加：期初现金及现金等价物余额		137,150,372.98	133,534,769.68
六、期末现金及现金等价物余额		195,941,407.48	55,836,191.73

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	510,523 ,649.00				1,410,343,23 2.39	26,047,397 .00	82,888,604 .65	73,926,920 .97		147,095,44 0.41		1,904,539,56 9.60	- 575,752 .23	1,903,963,81 7.37
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	510,523 ,649.00				1,410,343,23 2.39	26,047,397 .00	82,888,604 .65	73,926,920 .97		147,095,44 0.41		1,904,539,56 9.60	- 575,752 .23	1,903,963,81 7.37
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					301,211.81	301,211.81	- 1,492,991. 89			4,733,059. 12		3,240,067.23	- 180,703 .27	3,059,363.96

(一) 综合收益总额										4,733,059.12		4,733,059.12	-180,703.27	4,552,355.85
(二) 所有者投入和减少资本					301,211.81	301,211.81								
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					301,211.81	301,211.81								
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增														

资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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							-					-	-	
							1,492,991.89					1,492,991.89	1,492,991.89	
1. 本期提取							7,575,087.46					7,575,087.46	7,575,087.46	
2. 本期使用							9,068,079.35					9,068,079.35	9,068,079.35	
（六）其他														
四、本期期末余额	510,523,649.00			1,410,644,444.20	26,348,608.81	81,395,612.76	73,926,920.97		142,362,381.29			1,907,779,636.83	756,455.50	1,907,023,181.33

项目	2020 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额	-2,900,000.00				-20,335,575.18	-28,964,545.14		-730,281.25			-120,956,850.86		-115,958,162.15	-10,813,417.02	-126,771,579.17

(减少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额										120,956,850.86	120,956,850.86	150,587.63	121,107,438.49
(二) 所有者投入和减少资本											5,728,969.96	10,662,829.39	4,933,859.43
1. 所有者投入的普通股											28,964,545.14		28,964,545.14
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入											29,221,211.80		29,221,211.80

所有者权益的金额														
4. 其他				5,472,303.30								5,472,303.30	-	5,190,526.09
(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														
(六) 其他														
四、本期末余额	543,850,649.00				1,706,162,375.98	360,381,098.50	82,354,323.55	73,926,920.97		5,260,691.39		2,040,652,479.61	328,349.39	2,040,980,829.00

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	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	510,523,649.00				1,392,104,881.13	26,047,397.00			73,853,976.28	332,948,818.21	2,283,383,927.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	510,523,649.00				1,392,104,881.13	26,047,397.00			73,853,976.28	332,948,818.21	2,283,383,927.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					301,211.81	301,211.81				-9,830,567.45	-9,830,567.45
（一）综合收益总额										-9,830,567.45	-9,830,567.45
（二）所有者投入和减少资本					301,211.81	301,211.81					
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					301,211.81	301,211.81					
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	510,523,649.00				1,392,406,092.94	26,348,608.81			73,853,976.28	323,118,250.76	2,273,553,360.17

项目	2020 年半年度										
	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				1,724,029,877.79	389,345,643.64			73,853,976.28	403,853,904.71	2,359,142,764.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	546,750,649.00				1,724,029,877.79	389,345,643.64			73,853,976.28	403,853,904.71	2,359,142,764.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,900,000.00				-25,807,878.48	-28,964,545.14				-36,453,246.61	-36,196,579.95
（一）综合收益总额										-36,453,246.61	-36,453,246.61
（二）所有者投入和减少资本	-2,900,000.00				-25,807,878.48	-28,964,545.14					256,666.66
1. 所有者投入的普通股	-2,900,000.00				-26,064,545.14						-28,964,545.14
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					256,666.66	-28,964,545.14					29,221,211.80
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	543,850,649.00				1,698,221,999.31	360,381,098.50			73,853,976.28	367,400,658.10	2,322,946,184.19

公司负责人：李立 主管会计工作负责人：卢妙丽 会计机构负责人：卢妙丽

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 2021 年 6 月 30 日，公司股份总数为 510,523,649 股，注册资本为 510,523,649.00 元，注册地：辽宁省凌海市大有乡双庙农场。本公司经营范围：有色金属（金银除外）冶炼；炉料、金属化合物、金属合金制品、五金矿产品的购销业务；（以上项目均不含危险品）。工业废渣制砖及销售业务。电视节目制作发行，大型活动组织服务，设计制作代理发布广告，文学创作服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司母公司为宁波炬泰，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 2021 年 8 月 30 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表内子公司如下：

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”）
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”）
上海吉铝实业有限公司（简称“上海吉铝”）
海南吉顺科技有限公司（简称“海南吉顺”）

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、10. 金融工具”、“五、23. 固定资产”、“五、29. 无形资产”、“五、38. 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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“21.长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

— 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；

— 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

见本附注“五、10 金融工具(6) 金融资产减值的测试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

见本附注“五、10 金融工具(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

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。其相关会计政策见本附注见本附注“五、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

见本附注“五、10 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

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

铜板块存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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

（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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

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. 其他债权投资

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

20. 长期应收款

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

见本附注“五、10 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

21. 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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 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提供经济利益，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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

29. 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		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本附注“30. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 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“36、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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则

1) 钼板块销售商品合同

公司对于钼产品内销产生的收入是在客户取得相关商品控制权时点确认，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。

公司对于钼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。

2) 影视板块销售商品合同

公司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》，合格客户要求电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、购买方可以主导电视剧的使用且从交易中取得的对价很可能收回时确认。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。

2020年1月1日前的会计政策

(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) 钼板块收入确认原则：

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

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

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司选择分拆，并将各租赁部分和与其相关的非租赁部分，分别单独进行会计处理。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

本公司作为承租人：

1、本公司作为一般承租人的会计处理见本附注“28 使用权资产”和“34 租赁负债”。

2、短期租赁和低价值资产租赁本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法，计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低

价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

3、租赁变更租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。售后租回交易公司按照本附注“38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。作为承租人售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“10 金融工具”。作为出租人售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据本附注“42 租赁(1)、(2)”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“10 金融工具”。

43. 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。

44. 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>执行中华人民共和国财政部 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号）（以下统称“新租赁准则”）</p> <p>（1）新租赁准则下，除短期租赁和低价值租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁均采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债；</p> <p>（2）对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；</p> <p>（3）对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用，并计入当期损益；</p> <p>（4）对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本和当期损益。</p>	董事会	<p>详见本附注“五、44 重要会计政策和会计估计的变更</p> <p>（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”</p>
---	-----	--

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	269,244,682.24	269,244,682.24	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	39,200,000.00	39,200,000.00	
应收账款	482,951,988.98	482,951,988.98	
应收款项融资	287,575,724.16	287,575,724.16	
预付款项	136,438,152.24	136,182,557.80	-255,594.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,101,264.12	36,101,264.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	641,087,372.60	641,087,372.60	
合同资产	12,501,993.12	12,501,993.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52,044,822.10	52,044,822.10	
流动资产合计	1,957,145,999.56	1,956,890,405.12	-255,594.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	99,500,000.00	99,500,000.00	
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	278,895,501.60	278,895,501.60	
在建工程	7,365,875.56	7,365,875.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	4,407,827.81	4,407,827.81
无形资产	368,983,354.28	368,983,354.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	169,040,570.60	169,040,570.60	
递延所得税资产	82,858,981.85	82,858,981.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,006,644,283.89	1,011,052,111.70	4,407,827.81
资产总计	2,963,790,283.45	2,967,942,516.82	4,152,233.37
流动负债：			

短期借款	861,917,878.24	861,917,878.24	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23,403,616.36	23,403,616.36	
应付账款	52,415,012.61	52,415,012.61	
预收款项			
合同负债	36,934,346.01	36,934,346.01	
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	5,225,603.54	5,225,603.54	
应交税费	5,292,720.68	5,292,720.68	
其他应付款	26,510,925.93	26,510,925.93	
其中：应付利息			
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	13,453,945.04	14,737,799.16	1,283,854.12
其他流动负债	3446719.18	3,446,719.18	
流动负债合计	1,028,600,767.59	1,029,884,621.71	1,283,854.12
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		2,868,379.25	2,868,379.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,302,941.01	4,302,941.01	
递延收益	22,429,804.34	22,429,804.34	
递延所得税负债	4,492,953.14	4,492,953.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,225,698.49	34,094,077.74	2,868,379.25
负债合计	1,059,826,466.08	1,063,978,699.45	4,152,233.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	510,523,649.00	510,523,649.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,410,343,232.39	1,410,343,232.39	
减：库存股	26,047,397.00	26,047,397.00	
其他综合收益			
专项储备	82,888,604.65	82,888,604.65	
盈余公积	73,926,920.97	73,926,920.97	
一般风险准备			
未分配利润	-147,095,440.41	-147,095,440.41	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,904,539,569.60	1,904,539,569.60	
少数股东权益	-575,752.23	-575,752.23	
所有者权益(或股东权益) 合计	1,903,963,817.37	1,903,963,817.37	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	2,963,790,283.45	2,967,942,516.82	4,152,233.37

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	137,150,372.98	137,150,372.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	266,000.00	266,000.00	
应收款项融资			
预付款项	911,422.88	911,422.88	
其他应收款	245,935,950.64	245,935,950.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	257,291,956.26	257,291,956.26	
其他流动资产	489,723.94	489,723.94	
流动资产合计	642,045,426.70	642,045,426.70	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	99,500,000.00	99,500,000.00	
长期股权投资	1,548,114,490.17	1,548,114,490.17	
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	1,999,270.51	1,999,270.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		802,076.15	802,076.15
无形资产	106,911.36	106,911.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,313,432.69	31,313,432.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,681,034,104.73	1,681,836,180.88	802,076.15
资产总计	2,323,079,531.43	2,323,881,607.58	802,076.15
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,029,379.79	6,029,379.79	
预收款项			
合同负债	10,421,121.59	10,421,121.59	
应付职工薪酬	1,178,128.18	1,178,128.18	
应交税费	405,441.41	405,441.41	
其他应付款	21,661,532.84	21,661,532.84	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		384,116.68	384,116.68
其他流动负债			
流动负债合计	39,695,603.81	40,079,720.49	384,116.68
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		417,959.47	417,959.47

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		417,959.47	417,959.47
负债合计	39,695,603.81	40,497,679.96	802,076.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	510,523,649.00	510,523,649.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,392,104,881.13	1,392,104,881.13	
减：库存股	26,047,397.00	26,047,397.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	73,853,976.28	73,853,976.28	
未分配利润	332,948,818.21	332,948,818.21	
所有者权益（或股东权益）合计	2,283,383,927.62	2,283,383,927.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,323,079,531.43	2,323,881,607.58	802,076.15

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	13.00、9.00、6.00、3.00、1.00
消费税	/	/
营业税	/	/
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00、5.00
企业所得税	按税法规定计算应纳税所得额计缴	25.00、15.00、0.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00
文化事业建设税	按计费销售额计缴	3.00
资源税	应税销售额	11.00、8.00
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

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、吉林新华龙铝业股份有限公司（以下简称“吉林新华龙”）、乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司（以下简称“西沙德盖”）、北京吉翔天佑影业有限公司（以下简称“北京吉翔天佑”）、上海吉翔剧坊影视制作有限公司（以下简称“上海吉翔剧坊”）、上海吉翔星坊文化传播有限公司（以下简称“上海吉翔星坊”）、上海吉铝实业有限公司（简称“上海吉铝”）、海南吉顺科技有限公司（简称“海南吉顺”）	25.00
辽宁新华龙大有铝业股份有限公司（以下简称“新华龙大有”）	15.00
霍尔果斯吉翔剧坊影视传媒有限公司（以下简称“霍尔果斯吉翔剧坊”）	0

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）增值税

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，报告期子公司霍尔果斯吉翔剧坊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。

（2）所得税

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五年免征期内。

2) 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	5,020.66	767.14
银行存款	229,404,997.97	164,788,729.86
其他货币资金	47,737,445.40	104,455,185.24
合计	277,147,464.03	269,244,682.24
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	47,737,445.40	104,455,185.24
合计	47,737,445.40	104,455,185.24

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	3,425,713.90	39,200,000.00

合计	3,425,713.90	39,200,000.00
----	--------------	---------------

(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	6,325,713.90	3,425,713.90
合计	6,325,713.90	3,425,713.90

(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

(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	
6个月以内	240,595,010.73
6个月-1年（含1年）	37,561,189.71
1年以内小计	278,156,200.44
1至2年	93,484,779.98

2至3年	38,400,000.00
3年以上	
3至4年	33,136,830.00
4至5年	9,762,352.00
5年以上	9,798,733.29
合计	462,738,895.71

账龄分板块披露说明：

1) 钼板块按账龄披露：

账龄	期末余额	年初余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
6个月以内	240,595,010.73	225,270,465.33
6个月至1年	1,403,589.71	12,694,895.58
1年以内小计	241,998,600.44	237,965,360.91
1至2年	216,850.25	4,258,484.06
2至3年		
3年以上		
3至4年		6,164,660.00
4至5年	9,762,352.00	6,176,742.47
5年以上	9,798,733.29	8,069,682.82
小计	261,776,535.98	262,634,930.26
减：坏账准备	19,652,949.80	21,205,678.47
合计	242,123,586.18	241,429,251.79

2) 影视板块按账龄披露：

账龄	期末余额	年初余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
6个月以内		42,322,443.55
6个月至1年	36,157,600.00	3,499,900.00
1年以内小计	36,157,600.00	45,822,343.55
1至2年	93,267,929.73	153,532,880.10
2至3年	38,400,000.00	59,158,014.27
3年以上		
3至4年	33,136,830.00	33,136,830.00
4至5年		
5年以上		
小计	200,962,359.73	291,650,067.92
减：坏账准备	37,776,783.98	50,127,330.73
合计	163,185,575.75	241,522,737.19

(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	3.68	17,023,977.39	100.00		17,023,977.39	3.07	17,023,977.39	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	445,714,918.32	96.32	40,405,756.39	9.07	405,309,161.93	537,261,020.79	96.93	54,309,031.81	10.11	482,951,988.98
其中：										
账龄组合	445,714,918.32	96.32	40,405,756.39	9.07	405,309,161.93	537,261,020.79	96.93	54,309,031.81	10.11	482,951,988.98
合计	462,738,895.71	/	57,429,733.78	/	405,309,161.93	554,284,998.18	/	71,333,009.20	/	482,951,988.98

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 (%)
钼板块按组合计提			
6个月以内	240,595,010.73		

6个月-1年(含1年)	1,403,589.71	70,179.49	5.00
1至2年	216,850.25	21,685.03	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	2,537,107.90	2,537,107.90	100.00
影视板块按组合计提			
1年以内	36,157,600.00	361,576.00	1.00
1至2年	93,267,929.73	9,326,792.97	10.00
2至3年	38,400,000.00	11,520,000.00	30.00
3-4年	33,136,830.00	16,568,415.00	50.00
合计	445,714,918.32	40,405,756.39	9.07

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	
按单项计提坏账准备	17,023,977.39					17,023,977.39
按组合计提坏账准备	54,309,031.81	-13,903,275.42				40,405,756.39
合计	71,333,009.20	-13,903,275.42				57,429,733.78

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

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海儒意影视制作有限公司	131,306,311.65	28.38	23,131,179.17
内蒙古包钢钢联股份有限公司	40,078,281.43	8.66	
浙江东阳喜宁影视文化有限公司	38,400,000.00	8.30	11,520,000.00
北京儒意欣欣影业投资有限公司	28,931,448.08	6.25	2,893,144.81
北票万宏铝业有限公司	26,046,514.60	5.63	
合计	264,762,555.76	57.22	37,544,323.97

(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

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	150,709,753.78	287,575,724.16
合计	150,709,753.78	287,575,724.16

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	287,575,724.16	762,241,378.11	899,107,348.49		150,709,753.78	
合计	287,575,724.16	762,241,378.11	899,107,348.49		150,709,753.78	

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	154,154,634.12	96.53	130,475,724.23	95.63
1至2年	102,373.51	0.06	280,000.52	0.21
2至3年	1,300,064.52	0.81	3,041,486.54	2.23
3年以上	4,136,550.19	2.59	2,640,940.95	1.93
合计	159,693,622.34	100.00	136,438,152.24	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:

无

(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

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
吉林大黑山铝业股份有限公司	30,390,959.82	19.03
Corporacion Nacional Del Cobre De Chile	28,862,704.49	18.07
内蒙古国城实业有限公司	17,339,289.67	10.86
丰宁鑫源矿业有限责任公司	10,000,000.00	6.26
江西铜业股份有限公司德兴铜矿	9,010,956.50	5.64
合计	95,603,910.48	59.86

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	37,996,343.49	36,101,264.12
合计	37,996,343.49	36,101,264.12

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	
6 个月以内	10,155,097.69

6个月至1年	226,426.37
1年以内小计	10,381,524.06
1至2年	745,093.36
2至3年	35,252,065.00
3年以上	
3至4年	9,550,000.00
4至5年	4,975,765.70
5年以上	10,169,711.25
合计	71,074,159.37

说明：

铝板块按账龄披露：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
6个月以内	10,043,139.64	5,336,519.63
6个月至1年	226,426.37	354,599.25
1年以内小计	10,269,566.01	5,691,118.88
1至2年	745,093.36	500,093.36
2至3年	2,752,065.00	12,252,065.00
3年以上		
3至4年	9,550,000.00	2,025,765.70
4至5年	4,975,765.70	3,000,000.00
5年以上	10,169,711.25	10,169,711.25
小计	38,462,201.32	33,638,754.19
减：坏账准备	23,326,696.30	20,434,104.94
合计	15,135,505.02	13,204,649.25

影视板块按账龄披露：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
6个月以内	111,958.05	96,365.98
6个月至1年		
1年以内小计	111,958.05	96,365.98
1至2年		
2至3年	32,500,000.00	32,500,000.00
3年以上		
3至4年		102,425.10
4至5年		
5年以上		

合计	32,611,958.05	32,698,791.08
减：坏账准备	9,751,119.58	9,802,176.21
合计	22,860,838.47	22,896,614.87

(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	13,524,028.81	10,257,671.00
应收代垫、暂付款	47,773,599.16	45,237,716.81
资产处置款	9,500,000.00	9,500,000.00
押金	106,000.00	106,000.00
其他	170,531.40	1,236,157.46
合计	71,074,159.37	66,337,545.27

(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)	
2021年1月1日余额	30,236,281.15			
2021年1月1日余额在本期	30,236,281.15			
—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	2,841,534.73			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	33,077,815.88			

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	30,236,281.15	2,841,534.73				33,077,815.88
合计	30,236,281.15	2,841,534.73				33,077,815.88

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
北京儒意欣欣影业投资有限公司	应收代垫、暂付款	30,000,000.00	2-3 年	42.39	9,000,000.00
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	4-5 年 4,878,365.70 元; 5 年以上 7,388,733.75 元	17.33	11,291,426.31
吉林颐善园健康产业发展有限公司	资产处置款	9,500,000.00	3-4 年	13.42	7,600,000.00
中华人民共和国天津新港海关	保证金	6,877,935.20	6 个月以内	9.72	
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	3.79	2,679,977.50
合计	/	61,325,012.15	/	86.65	30,571,403.81

(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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	265,614,558.45	49,245,036.57	216,369,521.88	239,411,608.94	49,245,036.57	190,166,572.37
在产品	3,710,310.99		3,710,310.99			
库存商品	276,667,893.89	9,273,286.16	267,394,607.73	265,107,780.27	28,823,159.84	236,284,620.43
周转材料	8,855,673.37		8,855,673.37			
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	2,271,765.41		2,271,765.41	2,271,765.41	102,844.17	2,168,921.24
发出商品				55,340,481.43	1,632,653.50	53,707,827.93
半成品	102,926,071.89		102,926,071.89	158,759,430.63		158,759,430.63
合计	660,046,274.00	58,518,322.73	601,527,951.27	720,891,066.68	79,803,694.08	641,087,372.60

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	49,245,036.57	205,823.42		205,823.42		49,245,036.57
在产品						

库存商品	28,823,159.84	17,996,337.54		37,546,211.22		9,273,286.16
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	102,844.17			102,844.17		
发出商品	1,632,653.50			1,632,653.50		
半成品		344,997.09		344,997.09		
合计	79,803,694.08	18,547,158.05		39,832,529.40		58,518,322.73

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影视业务合同	103,539,317.57	2,213,929.86	101,325,387.71	13,818,716.97	1,316,723.85	12,501,993.12
合计	103,539,317.57	2,213,929.86	101,325,387.71	13,818,716.97	1,316,723.85	12,501,993.12

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
影视业务合同	897,206.01			按账龄计提
合计	897,206.01			/

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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	103,539,317.57	100.00	2,213,929.86	2.14	101,325,387.71
其中：账龄组合	103,539,317.57	100.00	2,213,929.86	2.14	101,325,387.71
合计	103,539,317.57	100.00	2,213,929.86	2.14	101,325,387.71

按组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

账龄	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	90,444,465.57	904,444.66	1.00
1至2年	13,094,852.00	1,309,485.20	10.00
2至3年			
3-4年			
合计	103,539,317.57	2,213,929.86	2.14

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
应交税费负数重分类	25,048,668.56	52,044,822.10
合计	25,048,668.56	52,044,822.10

其他说明：

无

14、 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

15、 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

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：							
未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							

借款	180,000,000.00	95,000,000.00	85,000,000.00	190,000,000.00	90,500,000.00	99,500,000.00	
合计	180,000,000.00	95,000,000.00	85,000,000.00	190,000,000.00	90,500,000.00	99,500,000.00	/

(2) 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)	
2021年1月1日余额	90,500,000.00			90,500,000.00
2021年1月1日余额在本期	90,500,000.00			90,500,000.00
--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	4,500,000.00			4,500,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	95,000,000.00			95,000,000.00

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、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

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、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	264,039,555.85	277,661,516.04
固定资产清理	1,233,985.56	1,233,985.56
合计	265,273,541.41	278,895,501.60

其他说明：

无

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	213,974,191.58	234,231,170.99	23,956,075.06	8,527,228.93	480,688,666.56

2. 本期增加金额	1,803,411.89	3,947,536.54		67,649.00	5,818,597.43
(1) 购置	843,803.29	128,055.73		67,649.00	1,039,508.02
(2) 在建工程转入	959,608.60	3,819,480.81			4,779,089.41
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		5,976,476.29	253,404.42	127,219.96	6,357,100.67
(1) 处置或报废		2,673,755.21	253,404.42	127,219.96	3,054,379.59
(2) 转入在建工程		3,302,721.08			3,302,721.08
4. 期末余额	215,777,603.47	232,202,231.24	23,702,670.64	8,467,657.97	480,150,163.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	68,653,547.01	111,048,077.47	16,298,253.99	7,027,272.05	203,027,150.52
2. 本期增加金额	5,120,935.10	10,171,175.98	1,980,202.62	155,691.82	17,428,005.52
(1) 计提	5,120,935.10	10,171,175.98	1,980,202.62	155,691.82	17,428,005.52
3. 本期减少金额		3,989,318.02	240,734.20	114,496.35	4,344,548.57
(1) 处置或报废		2,290,832.43	240,734.20	114,496.35	2,646,062.98
(2) 转入在建工程		1,698,485.59			1,698,485.59
4. 期末余额	73,774,482.11	117,229,935.43	18,037,722.41	7,068,467.52	216,110,607.47
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	142,003,121.36	114,972,295.81	5,664,948.23	1,399,190.45	264,039,555.85
2. 期初账面价值	145,320,644.57	123,183,093.52	7,657,821.07	1,499,956.88	277,661,516.04

(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
房屋及建筑物	881,363.73	881,363.73
机器设备	352,621.83	352,621.83
合计	1,233,985.56	1,233,985.56

其他说明：

无

22、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	9,058,018.06	7,356,150.77
工程物资	9,724.79	9,724.79
合计	9,067,742.85	7,365,875.56

其他说明：

无

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	1,291,589.23		1,291,589.23	1,291,589.23		1,291,589.23
焙烧车间改扩建	7,766,428.83		7,766,428.83	6,064,561.54		6,064,561.54
合计	9,058,018.06		9,058,018.06	7,356,150.77		7,356,150.77

(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	1,291,589.23				1,291,589.23	97.72	98.20%				自有资金
焙烧车间改扩建	12,950,000.00	6,064,561.54	6,480,956.70	4,779,089.41		7,766,428.83						自有资金
合计	222,950,000.00	7,356,150.77	6,480,956.70	4,779,089.41		9,058,018.06	/	/			/	/

(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

√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	9,724.79		9,724.79	9,724.79		9,724.79
合计	9,724.79		9,724.79	9,724.79		9,724.79

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁办公楼	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,407,827.81	4,407,827.81
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,407,827.81	4,407,827.81
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	662,813.76	662,813.76
(1) 计提	662,813.76	662,813.76
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	662,813.76	662,813.76
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,745,014.05	3,745,014.05
2. 期初账面价值	4,407,827.81	4,407,827.81

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	探矿权	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	43,439,490.74	314,384.04	95,511.61	1,985,382.38	695,265,748.70	741,100,517.47
2. 本期增加金额			15,116.83			15,116.83
(1) 购置			15,116.83			15,116.83
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	43,439,490.74	314,384.04	110,628.44	1,985,382.38	695,265,748.70	741,115,634.30
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,070,927.82	180,383.93	15,028.38		243,333,868.14	252,600,208.27
2. 本期增加金额	436,006.08	34,817.29	4,780.96		17,968,374.36	18,443,978.69

(1) 计提	436,006.08	34,817.29	4,780.96		17,968,374.36	18,443,978.69
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额	9,506,933.90	215,201.22	19,809.34		261,302,242.50	271,044,186.96
三、减值准 备						
1. 期初 余额					119,516,954.92	119,516,954.92
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					119,516,954.92	119,516,954.92
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	33,932,556.84	99,182.82	90,819.10	1,985,382.38	314,446,551.28	350,554,492.42
2. 期初 账面价值	34,368,562.92	134,000.11	80,483.23	1,985,382.38	332,414,925.64	368,983,354.28

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%

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
西沙德盖采矿工程项目	168,990,570.72		1,589,360.91		167,401,209.81
西沙德盖土地租赁费	49,999.88		25,000.02		24,999.86
合计	169,040,570.60		1,614,360.93		167,426,209.67

其他说明：

无

30、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	230,280,164.35	56,614,065.04	228,606,968.82	56,924,993.64
内部交易未实现利润	15,577,713.32	3,894,428.33	14,781,263.04	3,695,315.76
可抵扣亏损	102,189,938.88	17,157,819.21	135,530,591.85	22,159,922.45

股份支付	315,000.00	78,750.00	315,000.00	78,750.00
合计	348,362,816.55	77,745,062.58	379,233,823.71	82,858,981.85

(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	25,407,550.73	4,572,363.22	24,109,268.59	4,492,953.14
合计	25,407,550.73	4,572,363.22	24,109,268.59	4,492,953.14

(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

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、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	92,403,981.99	236,055,139.62
抵押借款	438,557,477.15	457,688,676.74
保证借款		25,544,061.88
信用借款		
贴现借款	26,895,713.90	142,630,000.00
合计	557,857,173.04	861,917,878.24

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	54,197,029.97	23,403,616.36
合计	54,197,029.97	23,403,616.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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	61,102,032.15	33,868,639.56
1 至 2 年	3,300,635.03	10,201,263.71
2 至 3 年	1,220,837.80	1,327,993.37
3 年以上	4,925,204.99	7,017,115.97
合计	70,548,709.97	52,415,012.61

(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	3,299,056.68	尚未结算
合计	3,299,056.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	47,444,967.12	36,927,158.53
1至2年	5,885,571.67	2,344.27
2至3年		3,548.23
3年以上	1,318.43	1,294.98
合计	53,331,857.22	36,934,346.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
钼业务	16,397,511.21	预收款增加
合计	16,397,511.21	/

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,225,603.54	14,676,998.13	18,905,718.77	996,882.90
二、离职后福利-设定提存计划		1,358,035.42	1,286,846.55	71,188.87
三、辞退福利		307,076.68	307,076.68	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,225,603.54	16,342,110.23	20,499,642.00	1,068,071.77

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,076,179.49	12,366,666.74	16,538,593.89	904,252.34
二、职工福利费	328.00	946,895.41	946,895.41	328.00
三、社会保险费	43,752.61	793,353.86	791,409.56	45,696.91
其中：医疗保险费	43,752.61	674,269.03	673,343.74	44,677.90
工伤保险费		119,084.83	118,065.82	1,019.01
生育保险费				
四、住房公积金	17,662.00	427,445.00	424,276.00	20,831.00
五、工会经费和职工教育经费	87,681.44	142,637.12	204,543.91	25,774.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,225,603.54	14,676,998.13	18,905,718.77	996,882.90

(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		1,314,880.54	1,245,848.98	69,031.56
2、失业保险费		43,154.88	40,997.57	2,157.31
3、企业年金缴费				
合计		1,358,035.42	1,286,846.55	71,188.87

其他说明：

适用 不适用

40、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	4,777,023.05	896,093.13
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	106,025.18	256,344.52
城市维护建设税	3,101.78	16,442.00
房产税	59,461.76	59,461.76
土地增值税		
教育费附加	3,101.78	44,804.66
资源税	2,266,143.15	3,239,048.73
土地使用税	406,244.40	406,244.40
矿产资源补偿费		
环境保护税	94,731.48	333,078.88
印花税	30,637.10	41,202.60
合计	7,746,469.68	5,292,720.68

其他说明：

无

41、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	25,573,907.85	26,510,925.93
合计	25,573,907.85	26,510,925.93

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

□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	3,841,186.24	4,886,642.66
个人	85,259.80	278,033.27
限制性股票回购义务	21,647,461.81	21,346,250.00
合计	25,573,907.85	26,510,925.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	5,837,258.29	14,737,799.16
1 年内到期的租赁负债		
合计	5,837,258.29	14,737,799.16

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提合同负债应交税	5,578,395.63	3,446,719.18
合计	5,578,395.63	3,446,719.18

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁办公楼	2,248,857.17	2,868,379.25
合计	2,248,857.17	2,868,379.25

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	4,302,941.01	4,414,935.57	恢复表土层和植被
合计	4,302,941.01	4,414,935.57	/

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4,414,935.57元。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,429,804.34		1,431,885.06	20,997,919.28	与资产相关的政府补助
合计	22,429,804.34		1,431,885.06	20,997,919.28	/

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	219,999.75		55,000.02			164,999.73	与资产相关
节能专项资金	145,833.06		25,000.02			120,833.04	与资产相关
环保专项资金	175,000.00		30,000.00			145,000.00	与资产相关
技改和生态工程配套资金	18,559,805.14		986,884.98			17,572,920.16	与资产相关
高熔氧化钼产品焙烧节能改造项目资金	2,950,000.00		300,000.00			2,650,000.00	与资产相关
工业专项发展资金	270,833.17		25,000.02			245,833.15	与资产相关
技术改造环保补助资金	108,333.22		10,000.02			98,333.20	与资产相关
合计	22,429,804.34		1,431,885.06			20,997,919.28	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	510,523,649.00						510,523,649.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,393,327,810.88			1,393,327,810.88
其他资本公积	17,015,421.51	301,211.81		17,316,633.32
合计	1,410,343,232.39	301,211.81		1,410,644,444.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系限制性股票激励计划业绩未达标确认预计回购支付的利息费用301,211.81元，相应增加库存股301,211.81元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	26,047,397.00	301,211.81		26,348,608.81
合计	26,047,397.00	301,211.81		26,348,608.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系限制性股票激励计划业绩未达标确认预计回购支付的利息费用301,211.81元，相应增加库存股301,211.81元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	81,266,910.66	7,575,087.46	9,068,079.35	79,773,918.77
维简费	1,621,693.99			1,621,693.99
合计	82,888,604.65	7,575,087.46	9,068,079.35	81,395,612.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,926,920.97			73,926,920.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	73,926,920.97			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

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-147,095,440.41	115,696,159.47

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	-147,095,440.41	115,696,159.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,733,059.12	-262,791,599.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-142,362,381.29	-147,095,440.41

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(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	1,784,428,290.85	1,690,079,721.74	1,077,110,956.95	1,003,784,628.96
其他业务	22,029,860.50	22,617,526.43	408,890.76	344,057.90
合计	1,806,458,151.35	1,712,697,248.17	1,077,519,847.71	1,004,128,686.86

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	98,086.77	445,444.20
教育费附加	423,253.42	557,492.16
资源税	6,853,066.39	6,534,782.19
房产税	564,875.86	476,167.63
土地使用税	2,585,895.19	1,976,528.59
车船使用税	13,817.25	13,346.88
印花税	228,308.80	286,566.90
环境保护税	397,218.31	453,927.92
合计	11,164,521.99	10,744,256.47

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,366,760.35	3,959,168.65
职工薪酬	1,019,745.51	979,062.91
差旅费	173,668.79	154,460.34
招待费	172,631.46	27,591.00
办公费	19,786.16	24,693.57
业务宣传费	13,207.54	13,773.58
服务费	141,509.43	
介质费	12,468.92	
其他	467,945.02	-87,780.92
合计	7,387,723.18	5,070,969.13

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

股权激励成本	301,211.81	256,666.67
职工薪酬	9,647,507.60	8,511,670.85
折旧及无形资产摊销	22,324,787.86	23,228,699.09
办公费、差旅费及中介费	5,326,830.66	7,522,794.48
租赁费	783,746.03	2,535,945.84
宣传费	4,779.81	
招待费	694,433.43	231,754.57
税费	166,103.82	
董事会费	180,000.00	180,000.00
其他	1,995,798.50	1,120,798.14
合计	41,425,199.52	43,588,329.64

其他说明：

无

65、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
薪酬	793,777.46	644,109.61
折旧	85,586.36	99,980.47
其他	16,862.35	26,918.84
合计	896,226.17	771,008.92

其他说明：

无

66、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	26,279,247.70	16,821,054.31
减：利息收入	-4,896,958.89	-6,463,314.24
汇兑损益	-66,720.31	2,102,930.21
手续费	216,413.27	647,327.79
合计	21,531,981.77	13,107,998.07

其他说明：

无

67、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
个税手续费返还	81,306.33	368,336.27
合计	81,306.33	368,336.27

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		6,903,525.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益		4,818.08
合计		6,908,343.17

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	13,903,275.42	5,245,141.83
其他应收款坏账损失	-2,841,534.73	-4,369,463.56
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	-4,500,000.00	-50,000,000.00
合同资产减值损失	-897,206.01	
合计	5,664,534.68	-49,124,321.73

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,640,094.75	-54,554,444.62
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-59,992,899.94
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-8,640,094.75	-114,547,344.56

其他说明：

无

73、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	105,149.41	
合计	105,149.41	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

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	1,431,885.06	1,731,885.06	1,431,885.06
其他	92,032.35	65,168.56	92,032.35
合计	1,523,917.41	1,797,053.62	1,523,917.41

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
淘汰落后产能专项资金	55,000.02	55,000.02	与资产相关
高熔氧化钨产品焙烧节能改造项目资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
节能专项资金	25,000.02	25,000.02	与资产相关
环保专项资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
工业专项发展资金	25,000.02	25,000.02	与资产相关
技术改造环保补助资金	10,000.02	10,000.02	与资产相关
技改和生态工程配套资金	986,884.98	986,884.98	与资产相关

政府扶持资金		300,000.00	与资产相关
合计	1,431,885.06	1,731,885.06	

其他说明：

适用 不适用

75、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	259,395.08	137,780.27	259,395.08
其中：固定资产处置损失	259,395.08	137,780.27	259,395.08
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	30,000.00	20,000.00	30,000.00
其他	48,236.00	1,360,000.00	48,236.00
合计	337,631.08	1,517,780.27	337,631.08

其他说明：

无

76、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	6,742.35	1,264,033.79
递延所得税费用	5,193,334.35	-36,163,710.18
合计	5,200,076.70	-34,899,676.39

(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	9,752,432.55

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,438,108.12
子公司适用不同税率的影响	-3,269,854.82
调整以前期间所得税的影响	1,977.39
非应税收入的影响	-1,381,350.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,423,640.78
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	987,555.25
所得税费用	5,200,076.70

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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	1,370,408.80	585,559.21
补贴收入		226,745.92
其他	1,946,392.02	12,937,683.09
合计	3,316,800.82	13,749,988.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用手续费支出	184,986.19	170,020.28
销售费用	576,762.74	304,255.62
管理费用	9,610,070.40	16,028,443.15
制造费用	11,277,076.15	247,294.89
捐赠支出	30,000.00	
其他	2,065,243.02	6,162,257.60
合计	23,744,138.50	22,912,271.54

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
理财		9,000,000.00
合计		9,000,000.00

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
理财		9,000,000.00
合计		9,000,000.00

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	419,787,937.43	154,680,194.91
股东借款		16,190,833.83
往来借款	10,000,000.00	852.34
合计	429,787,937.43	170,871,881.08

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
股份回购		46,897,750.00

支付承兑汇票和信用证保证金	363,070,197.59	169,327,518.11
往来借款	9,641,672.50	8,320,716.09
融资手续费	233,896.34	275,810.21
合计	372,945,766.43	224,821,794.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	4,552,355.85	-121,107,438.49
加：资产减值准备	8,640,094.75	114,547,344.56
信用减值损失	-5,664,534.68	49,124,321.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,431,513.47	18,022,931.76
使用权资产摊销		
无形资产摊销	18,443,978.69	21,501,056.35
长期待摊费用摊销	1,614,360.93	2,499,121.65
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）	-105,149.41	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	259,395.08	137,780.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,941,675.05	10,671,581.34
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,908,343.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,113,924.28	-35,121,052.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	79,410.08	19,322.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,986,875.49	-117,566,619.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	189,965,057.32	113,474,671.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,881,813.49	-109,466,087.07

其他	301,211.81	256,666.66
经营活动产生的现金流量净额	291,468,231.22	-59,914,741.61
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	229,410,018.63	167,107,906.40
减: 现金的期初余额	164,789,497.00	258,439,002.13
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	64,620,521.63	-91,331,095.73

(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	229,410,018.63	164,789,497.00
其中: 库存现金	5,020.66	767.14
可随时用于支付的银行存款	229,404,997.97	164,788,729.86
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	229,410,018.63	164,789,497.00
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

80、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

81、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	47,737,445.40	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
应收账款融资	128,505,057.57	票据质押
固定资产	148,803,439.05	短期借款抵押
无形资产	348,379,108.12	短期借款抵押
合计	673,425,050.14	/

其他说明：

无

82、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	-	-	12,979,786.47
其中：美元	2,009,223.77	6.4601	12,979,786.47
欧元			
港币			
应收账款	-	-	74,943,770.18
其中：美元	11,601,023.23	6.4601	74,943,770.18
欧元			
港币			
预付账款	-	-	36,875,258.00
其中：美元	5,708,155.91	6.4601	36,875,258.00
欧元			
港币			
短期借款	-	-	165,883,649.76

其中：美元	25,678,186.06	6.4601	165,883,649.76
欧元			
港币			
应付账款	-	-	21,865,017.51
其中：美元	3,384,625.24	6.4601	21,865,017.51
欧元			
港币			

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

83、套期

适用 不适用

84、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	55,000.02
与资产相关的政府补助	高熔氧化钼产品焙烧节能改造项目资金	6,000,000.00	递延收益	300,000.00
与资产相关的政府补助	节能专项资金	500,000.00	递延收益	25,000.02
与资产相关的政府补助	环保专项资金	600,000.00	递延收益	30,000.00
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	25,000.02
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	10,000.02

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	986,884.98
与收益相关的政府补助	个税手续费返还	81,306.33	其他收益	81,306.33
合计	/	34,449,306.33	/	1,513,191.39

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

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

本公司报告期注销子公司上海吉翔星坊文化传播有限公司，新设立全资子公司上海吉钼实业有限公司、海南吉顺科技有限公司。

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
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	铝矿采选	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
上海吉钼	上海市	上海市	商务服务业	100.00		设立
海南吉顺	海口市	海口市	网络技术服务、信息技术咨询服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京吉翔天佑	49%	-180,703.27		-756,455.50

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	17,058,054.68	249.14	17,058,303.82	18,602,090.57		18,602,090.57	18,296,586.92	13,052.28	18,309,639.20	19,486,643.76		19,486,643.76

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		-	-	-		-	-	1,664.16
		368,782.19	368,782.19	472.75		307,321.70	307,321.70	

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）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					合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	
短期借款	557,857,173.04					557,857,173.04

应付票据	54,197,029.97					54,197,029.97
应付账款	70,548,709.97					70,548,709.97
应付职工薪酬	1,068,071.77					1,068,071.77
其他应付款	25,573,907.85					25,573,907.85
一年内到期的非流动负债	5,837,258.29					5,837,258.29
合计	715,082,150.89					715,082,150.89
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	861,917,878.24					861,917,878.24
应付票据	23,403,616.36					23,403,616.36
应付账款	52,415,012.61					52,415,012.61
应付职工薪酬	5,225,603.54					5,225,603.54
其他应付款	26,510,925.93					26,510,925.93
长期应付款	13,453,945.04					13,453,945.04
合计	982,926,981.72					982,926,981.72

(三) 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			上年年末余额		
	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	2,009,221.97		12,979,774.84	756,410.59		4,935,503.46
应收账款	11,601,023.23		74,943,770.18	3,840,045.13		25,055,910.47
预付账款	5,708,155.91		36,875,258.00	10,143,840.08		66,187,542.14
应付账款	3,357,062.74		21,686,961.00	27,562.50		179,842.56
短期借款	25,678,186.06		165,883,649.76	54,189,380.25		353,580,287.19
合计	48,353,649.91		312,369,413.78	68,957,238.55		449,939,085.82

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润534.90万元。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。

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				
应收账款融资			150,709,753.78	150,709,753.78
持续以公允价值计量的资 产总额			150,709,753.78	150,709,753.78
（六）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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波炬泰投资管理有限公司	宁波市北仑区	投资管理	5,128.2051	34.05	34.05

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

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
李克勤	在过去 12 个月担任公司高管
霍尔果斯贰零壹陆	李克勤在过去 12 个月担任该公司的董事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新华龙大有	40,500,000.00	2020/10/19	2021/10/29	否
新华龙大有	98,387,323.00	2021/4/12	2021/12/20	否

霍尔果斯吉翔剧坊	4,553,404.17	2018/10/8	2021/9/15	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
拆出				
霍尔果斯贰零壹陆	3,000,000.00	2018/12/19	2021/12/30	
霍尔果斯贰零壹陆	70,000,000.00	2018/12/21	2021/6/30	
霍尔果斯贰零壹陆	47,000,000.00	2018/12/26	2021/12/30	
霍尔果斯贰零壹陆	30,000,000.00	2018/12/26	2022/6/30	
霍尔果斯贰零壹陆	15,000,000.00	2018/12/26	2022/12/1	
霍尔果斯贰零壹陆	15,000,000.00	2019/1/31	2022/12/1	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	148.70	207.78

(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
长期应收款	霍尔果斯贰零壹陆	180,000,000.00	95,000,000.00	190,000,000.00	90,500,000.00
其他应收款	霍尔果斯贰零壹陆	305,538.51		952,638.90	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

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	4,553,404.17	13,453,945.04
提供担保	新华龙大有	138,887,323.00	238,085,268.81

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 10.00 元/股，合同已失效，未达行权条件回购中。
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 2020 年 12 月 3 日召开的第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《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 2019 年度影视业务经营业绩考核不达标，拟回购曹力宁已授予但尚未解除限售的限制性股票共计 75 万股。

根据公司 2021 年 6 月 24 日，公司召开第四届董事会第四十三次会议、第四届监事会第二十三次会议，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 2020 年度经营业绩考核不达标，公司拟回购曹力宁所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票合计 125 万股。

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	301,211.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	301,211.81

其他说明

本报告期因 1 名股权激励计划授予对象业绩未达标确认预计回购支付的利息费 301,211.81 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 2021 年 6 月 30 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，吉林新华龙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，截至 2019 年 12 月 31 日收回 500.00 万元。2019 年 1 月 2 日，吉林新华龙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，对其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 日已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吉林新华龙资产处置款本息。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 2021 年 6 月 30 日，本公司的抵押担保情况详见本注释“七、32. 短期借款、七、81. 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 220,000,000.00 元。截至 2021 年 6 月 30 日，已使用担保额度 138,887,323.00 元。本公司为全资子公司霍尔果斯吉翔剧坊提供担保，截至 2021 年 6 月 30 日，已使用担保额度 4,553,404.17 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

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	1,705,303,876.79	79,124,414.06		1,784,428,290.85
主营业务成本	1,606,781,611.74	83,298,110.00		1,690,079,721.74

(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 2021 年 6 月 30 日，宁波炬泰共持有公司 173,840,117 股，占公司总股本的 34.05%。累计质押的股份数为 134,686,054 股，占公司总股本的 26.38%，占其持有股份数的 77.48%。

(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。

(3) 西沙德盖尾矿库溢流井故障事故

2021 年 4 月 16 日，全资子公司乌拉特前旗西沙德盖铝业有限责任公司尾矿库溢流井发生故障事故。目前，公司内部已完成复工复产准备工作，具备生产条件。公司正与上级主管部门沟通办理复工复产相关审批手续，待上述手续完成后可安排恢复生产。本次事故预计会对公司生产经营及经营业绩产生影响，具体停产时间和损失影响尚待进一步核实测算。

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	
6 个月以内	
6 个月至 1 年	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	9,762,352.00
5 年以上	9,798,733.29
合计	19,561,085.29

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	17,023,977.39	87.03	17,023,977.39	100.00		17,023,977.39	83.41	17,023,977.39	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	2,537,107.90	12.97	2,537,107.90	100.00		3,387,107.90	16.59	3,121,107.90	92.15	266,000.00
其中:										
账龄组合	2,537,107.90	12.97	2,537,107.90	100.00		3,387,107.90	16.59	3,121,107.90	92.15	266,000.00
合计	19,561,085.29	/	19,561,085.29	/		20,411,085.29	/	20,145,085.29	/	266,000.00

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 (%)
5年以上	2,537,107.90	2,537,107.90	100.00
合计	2,537,107.90	2,537,107.90	100.00

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	
按单项计提坏账准备	17,023,977.39					17,023,977.39
按组合计提坏账准备	3,121,107.90	-584,000.00				2,537,107.90
合计	20,145,085.29	-584,000.00				19,561,085.29

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

(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

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
洛阳曹营合金有限公司	6,091,368.43	30.77	6,091,368.43
吉林省兴达铝业有限公司	5,955,625.68	30.08	5,955,625.68
武汉天兴铁合金有限公司	5,214,574.92	26.34	5,214,574.92
辽宁富美油田服务有限公司	2,405,360.90	12.15	2,405,360.90
山东山一重工机械有限公司	131,747.00	0.67	131,747.00
合计	19,798,676.93	100.00	19,798,676.93

(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	264,260,063.99	245,935,950.64
合计	264,260,063.99	245,935,950.64

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	
6 个月以内	263,156,041.56
6 个月至 1 年	114,599.25
1 年以内小计	263,270,640.81
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	4,975,765.70
5 年以上	10,069,711.25
合计	278,316,117.76

(2). 按款项性质分类

√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	260,814,790.22	243,832,393.05
保证金	114,599.25	198,399.25
应收代垫、暂付款	17,351,015.47	14,999,476.95
押金		
其他	35,712.82	961,735.16
合计	278,316,117.76	259,992,004.41

(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)	
2021年1月1日余额	14,056,053.77			
2021年1月1日余额 在本期	14,056,053.77			
—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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	14,056,053.77			

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	

账龄分析组合	14,056,053.77				14,056,053.77
合计	14,056,053.77				14,056,053.77

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

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
新华龙大有	子公司往来	188,555,146.09	6个月以内	67.75	
霍尔果斯吉翔 剧坊	子公司往来	56,724,624.68	6个月以内	20.38	
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	4-5年4,878,365.7元； 5年以上7,388,733.75元	4.41	11,291,426.31
上海吉钨	子公司往来	10,000,000.00	6个月以内	3.59	
上海吉翔剧坊	子公司往来	5,362,777.77	6个月以内	1.93	
合计	/	272,909,647.99		98.06	11,291,426.31

(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	1,575,114,490.17		1,575,114,490.17	1,548,114,490.17		1,548,114,490.17
对联营、合营企业投资						
合计	1,575,114,490.17		1,575,114,490.17	1,548,114,490.17		1,548,114,490.17

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林新华龙	21,564,490.17			21,564,490.17		
西沙德盖	918,000,000.00			918,000,000.00		
霍尔果斯吉翔剧坊	100,000,000.00			100,000,000.00		
新华龙大有	500,000,000.00			500,000,000.00		
北京吉翔天佑	2,550,000.00			2,550,000.00		
海南吉顺		30,000,000.00		30,000,000.00		
上海吉翔剧坊	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海吉翔星坊	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	1,548,114,490.17	30,000,000.00	3,000,000.00	1,575,114,490.17		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,308,102.55	5,385,110.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-2,308,102.55	5,385,110.08

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	-137,465.32	
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）	1,431,885.06	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	51,002.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-313,218.61	
少数股东权益影响额		
合计	1,032,203.66	

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	0.25	0.01	0.01

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.01	0.01
-------------------------	------	------	------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：李立

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用