

公司代码：600255

公司简称：梦舟股份

安徽梦舟实业股份有限公司

2019 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、公司负责人宋志刚、主管会计工作负责人胡基荣及会计机构负责人（会计主管人员）罗慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	157

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、梦舟股份	指	安徽梦舟实业股份有限公司
控股股东、船山文化	指	霍尔果斯船山文化传媒有限公司
实际控制人	指	李瑞金
鑫科铜业	指	安徽鑫科铜业有限公司
西安梦舟	指	西安梦舟影视文化传播有限责任公司
鑫晟电工	指	芜湖鑫晟电工材料有限公司
梦幻工厂	指	梦幻工厂文化传媒（天津）有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽梦舟实业股份有限公司章程》
董事会	指	安徽梦舟实业股份有限公司董事会
监事会	指	安徽梦舟实业股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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	安徽梦舟实业股份有限公司
公司的中文简称	梦舟股份
公司的外文名称	KingswoodEnterpriseCo., Ltd
公司的外文名称缩写	Kingswood
公司的法定代表人	宋志刚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张龙	晏玲玲
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
电话	0553-5847423	0553-5847323
传真	0553-5847323	0553-5847323
电子信箱	Zhlong119@163.com	yll@ahxinke.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
公司注册地址的邮政编码	241006
公司办公地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
公司办公地址的邮政编码	241006
公司网址	http://www.anhuikingswood.com
电子信箱	kingswood@anhuikingswood.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	梦舟股份	600255	鑫科材料

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	1,819,585,301.35	2,847,650,444.32	-36.10
归属于上市公司股东的净利润	-10,090,482.78	27,712,943.00	-136.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,841,024.92	-13,896,559.36	不适用
经营活动产生的现金流量净额	206,737,903.58	299,142,490.37	-30.89
	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	2,197,229,228.83	2,206,570,593.65	-0.42
总资产	4,185,104,148.93	4,463,553,259.52	-6.24

(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)	-0.006	0.016	-137.50
稀释每股收益(元/股)	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.009	-0.008	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.46	0.80	减少1.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.72	-0.40	减少0.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	1,087,249.99	
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	3,773,930.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,637,735.85	
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	-102,066.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,225,223.39	
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	-329,759.50	
所得税影响额	-1,091,324.57	
合计	5,750,542.14	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司是一家铜加工和影视文化双主业公司，其中：铜加工业务包括铜及铜合金板材、带材、线材、辐照交联电缆、特种电缆等产品的研发、生产与销售，主导产品有高精度铜带材、铜合金线材、光亮铜杆、电线电缆等；影视文化板块主要致力于影视投资、制作、发行及衍生产品开发。

(二) 经营模式

1、铜加工

公司铜基带材、线材、电线电缆等产品主要采用“以销定购，以销定产”的运营模式，铜杆采用库存式销售模式。公司产品定价主要采取“原材料成本+约定加工费”方法，原材料价格结合期、现货市场行情确定，加工费主要结合市场竞争情况、客户需求差异、加工难易程度、工艺复杂性等因素与客户协商确定。

公司目标利润来源于加工费收入，经营过程中利用期货杠杆对销售及采购金属量进行平衡，以规避原料价格波动带来的风险。但为保障生产运行连续性，缩短交货周期，公司在生产过程中需要保持一定数量的在制品，该部分存货价格波动风险无法通过套期保值方式严格对锁，因此，原材料价格大幅波动仍会对公司业绩产生一定影响。

公司产品主要面向国内及国外铜材消费客户销售，其中大部分产品直接向终端客户销售，部分产品通过经销商渠道销售。海外销售部分主要出口东南亚和欧美等国家或地区，主要消费客户为汽车、电子连接器制造商。

2、影视文化

公司影视文化业务集中于控股子公司梦幻工厂，报告期内以项目跟投为主，按照投资比例享有影视作品的版权和相应的收益权，或将该投资份额部分或者全部转让第三方，获取溢价转让收益。

(三) 行业情况

1、铜加工

1) 行业总体情况

铜加工行业属于铜产业链的中间环节，是国民经济的重要组成部分。近年来，全球铜加工行业行业竞争局面发生了明显变化，中国铜加工企业迅速崛起，中国制造的铜材产品在部分高端应用领域，已逐步替代了欧美及日本产品。中国铜加工行业产业升级步伐不断加快，行业呈现两极分化，部分技术、装备水平领先企业竞争优势进一步叠加，行业影响力日趋增强，盈利能力上升；部分低端产品制造企业受去产能、盈利能力及资金等方面因素因素，纷纷关、停、并、转，行业集中度有所提升，但中国铜加工行业产能过剩状况短时间仍难以得到根本改善。

随着中国制造业的转型升级，高端产品及新产品需求保持持续增长态势，为中国铜加工制造业提供了良好的市场基础，同时也促进中国铜加工行业产品创新步伐不断加快。

2) 行业竞争格局

随着国家淘汰落后产能的推进，国内铜加工行业正不断整合，行业集中度进一步提升；大型企业向规模化、国际化趋势发展，中小型企业向专业化、特色化发展；国内优秀的铜加工企业不断进步，与世界一流企业差异逐步缩小，国内企业价格、服务等方面优势逐步显现，竞争力稳步上升。

2、影视文化

随着社会经济发展和消费升级，我国影视制作行业进入调整回归阶段。2018年以来随着影视内容供给侧改革的加深，政策监管趋严，明星天价片酬问题将得到抑制，降低明星片酬成本，加

大对节目创意和高制作水平的投入，中国影视行业发展走向内容、制作层面的良性竞争，影视行业作品也将以内涵和品质取胜。

（四）公司地位

公司在铜加工领域具备较强的产品制造及研发能力，其中高端铜板带材加工能力及销售规模在国内位居前列；公司与国内及海外多家知名企业建立良好的合作关系，高端产品在国内及海外市场销售份额正不断扩大；公司商标“鑫科牌”为中国驰名商标。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	2019.6.30	2018.12.31	变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	48,670,710.93	-	100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	49,184,085.93	-100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
其他应收款	165,120,016.99	267,214,689.29	-38.21	主要系本期往来款减少所致
其他流动资产	45,490,307.80	71,972,053.75	-36.79	主要系本期待抵扣税金减少所致
可供出售金融资产	-	252,113,702.74	-100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
其他权益工具投资	1,726,378.47	-	100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
其他非流动金融资产	340,387,324.27	-	100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
在建工程	3,294,641.23	7,455,610.01	-55.81	主要系本期在建工程转入固定资产所致

其中：境外资产 501,628,765.90（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.99%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、管理团队优势

通过多年的实践经验积累，公司铜加工经营管理团队具有务实创新、积极开拓、锐意进取的能力，能较好适应环境变化、把握市场脉动，并在此基础上正确掌控公司的未来发展方向。

2、品牌优势

经过多年在铜加工行业的发展，通过良好的产品品质、优质的后续服务，公司赢得了广大客户的好评，更在部分细分行业得到了国际高端客户的认可。

3、产品质量管理及生产过程控制优势

公司以国际化公司的标准建立起完善的管控体系，从质量管控、现场管理、节能环保、安全生产等多角度全面满足了全球客户的高标准要求。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对的经营环境未得到明显改善，上半年中美贸易摩擦愈演愈烈，全球经济增长放缓；一方面由于受出口及全球经济的影响，中国汽车、电子及电器产品上半年消费低迷，对公司产品销售市场拓展及销量提升形成较大的制约；另一方面，报告期内公司明确未来发展战略方向，调整、完善管理中存在的问题，提升管理质量，继续产品结构调整，同时受资金影响，公司生产经营规模受限。针对上半年复杂多变的经营环境，公司多措并举，积极采取业务整合、削减低产出产品产能规模、提升高附加值产品销量占比、优化销售渠道及客户、压缩存货规模、降低成本及费用支出、提升产品竞争能力等措施，消除经营环境带来的不利影响，努力改善公司整体经营绩效。

(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	1,819,585,301.35	2,847,650,444.32	-36.10
营业成本	1,674,468,009.85	2,609,234,780.76	-35.83
销售费用	20,279,898.18	31,334,065.89	-35.28
管理费用	47,940,538.38	64,033,012.38	-25.13
财务费用	16,452,686.66	49,368,878.83	-66.67
研发费用	39,724,209.04	45,517,049.63	-12.73
经营活动产生的现金流量净额	206,737,903.58	299,142,490.37	-30.89
投资活动产生的现金流量净额	-81,230,897.32	66,431,339.24	-222.28
筹资活动产生的现金流量净额	-163,135,497.24	-531,875,047.57	不适用

营业收入变动原因说明:主要系本期销量下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期销量下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期销量下降所致。

管理费用变动原因说明:主要系管理人员职工薪酬减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期借款利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销量下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收回投资收到的现金减少及支付巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司增资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行借款筹资减少额较上期下降所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	48,670,710.93	1.16	-	0.00	100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	49,184,085.93	1.10	-100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
其他应收款	165,120,016.99	3.95	267,214,689.29	5.99	-38.21	主要系本期往来款减少所致
其他流动资产	45,490,307.80	1.09	71,972,053.75	1.61	-36.79	主要系本期待抵扣税金减少所致
可供出售金融资产		-	252,113,702.74	5.65	-100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
其他权益工具投资	1,726,378.47	0.04	-	-	100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
其他非流动金融资产	340,387,324.27	8.13	-	-	100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
在建工程	3,294,641.23	0.08	7,455,610.01	0.17	-55.81	主要系本期在建工程转入固定资产所致
交易性金融负债	31,200.00	0.00			100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	216,980.01	0.00	-100.00	公司首次执行新金融工具准则导致的变化
应付账款	91,153,936.24	2.18	213,916,659.31	4.79	-57.39	主要系本期应付货款减少所致
预收款项	10,105,189.61	0.24	38,124,306.54	0.85	-73.49	主要系本期预收货款及影视剧款减少所致
应付职工薪酬	11,228,032.90	0.27	19,273,955.86	0.43	-41.75	主要系本期支付上年度计提的年终奖金所致
应交税费	5,674,682.71	0.14	11,279,326.61	0.25	-49.69	主要系本期期末实现的增值税减少所致
一年内到期的非流动负债	200,896,138.70	4.80	309,291,615.67	6.93	-35.05	主要系本期偿还 1 年内到期长期借款及一年内到期的长期应付款所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	515,739,730.22	票据保证金、信用证保证金
应收票据	5,836,357.46	质押
固定资产	469,930,665.15	抵押借款、融资租赁抵押借款
无形资产	16,713,985.80	抵押借款
合计	1,008,220,738.63	-

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

详见下文

(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

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	49,184,085.93	48,670,710.93	-513,375.00	-513,375.00
其他权益工具投资	1,726,378.41	1,726,378.41	-	-
交易性金融负债	216,980.01	31,200.00	-185,780.01	185,780.01
合计	51,127,444.35	50,428,289.34	-699,155.01	-327,594.99

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)

安徽鑫科铜业有限公司	36,000	100%	217,723.85	96,375.68	117,928.44	112,112.77
鑫古河金属(无锡)有限公司	日元 625,000	60%	35,578.20	33,440.08	22,805.11	20,138.25
芜湖鑫晟电工材料有限公司	30,000	100%	24,613.69	5,152.03	5,300.18	5,936.66
芜湖鑫瑞贸易有限公司	6,000	97.5%	7,243.83	7,089.57	217.06	212.30
梦幻工厂文化传媒(天津)有限公司	3,578.4	70%	56,000.54	35,185.41	19,391.96	12,374.46

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、公司结构调整风险

2019年,公司一方面收缩影视文化板块,另一方对铜加工板块持续进行产品升级和结构调整,对盈利能力差,缺乏发展前景的业务模块进行处置,从而优化公司整体资源配置,集中精力提升优势产能,提高公司盈利能力。随着公司业务不断优化和整合,将使公司面临着管理模式、人才储备、技术创新及市场开拓等方面的挑战。如果公司管理水平和人才储备不能适应公司业务优化、整合的需要,组织模式和管理制度未能随着公司业务的变化及时调整和完善,将难以保证公司安全和高效地运营。

应对措施:公司将持续针对发展状况进行组织结构调整,进一步完善管理流程和内部控制制度,加强培训管理,提高队伍能力,并做好专业人才的引进和储备工作。

2、大宗商品价格波动风险

公司铜加工业务中涉及铜、锌、锡、镍等有色金属商品,而受到国、内外宏观经济环境变化等因素影响,涉及商品价格存在大幅波动可能,因此公司生产周转用料、在制品等存货存在跌价风险。

应对措施:提高期货、现货结合操作水平,严格做好套期保值工作;重视防范经营风险,提高业务管理水平,避免市场风险;做好存货结构优化和规模控制工作。

3、商誉减值风险

2018年度梦幻工厂未能实现业绩承诺,经测算梦幻工厂资产组的可收回金额低于包含所分摊的商誉的资产组账面价值导致商誉减值。如果2019年度梦幻工厂未能实现业绩承诺,仍存在进一步计提商誉减值的风险,从而对公司当期损益造成不利影响。

应对措施:公司将进一步健全、完善相应的内控管理制度,在定期对商誉进行减值测试的基础上密切关注可能发生的内外部环境的变化,及时、合理判断并识别商誉减值迹象。

4、环境保护风险

公司铜加工制成的过程中会产生一些废弃、污染物。根据《土壤污染防治行动计划》、《水污染防治法（修订草案）》、《国家危险废物名录》、《控制污染物排放许可制实施方案》等一系列政策、法规的陆续公布，环保管理进一步规范，公司环保治理成本将会上升。

应对措施：通过公司各级环境保护管理部门开展定期和不定期环保检查，加强环保过程管理；定期召开季度环保例会，总结环保管理工作现状和得失，提高各单位环保管理水平；公司积极推动环保培训管理，提高环保管理人员及一线员工环保意识，推动环保管理工作规范化运行，预防和降低环保风险。加大对污染物的日常监测和定期监测力度，保证污染物达标排放。

5、应收账款风险

公司控股子公司梦幻工厂主要业务基本在境外，应收账款金额较大，如果管控不当或者客户经营出现重大变化，可能存在应收账款不能全部、及时收回的风险。

应对措施：加大清收力度和应收账款日常管控，持续关注客户经营信息。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 28 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 24 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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	解决同业竞争	船山文化、李瑞金及恒鑫铜业	1、承诺人及承诺人控制的其他企业目前不存在与上市公司从事相同或相似业务而与上市公司构成同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事上市公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；2、承诺人及承诺人控制的其他企业将不投资与上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争；3、承诺人将不利用对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其他股东利益的经营活动；4、如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	长期	否	是		

	解决关联交易	船山文化、李瑞金及恒鑫铜业	<p>1、权益变动完成后，承诺人在作为上市公司实际控制人期间，本人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与上市公司间不必要的关联交易；2、对于承诺人及控制的其他企业与上市公司发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本人及所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促上市公司及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东特别是中小股东的利益。3、如果承诺人及所控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。”</p>	长期	否	是		
	其他	冯青青	<p>在船山文化通过协议转让方式取得的上市公司股份自股份过户登记完成之日后的 60 个月内，将维护上市公司控制权的稳定，不存在第三方通过重组上市的方式变更上市公司的控制权，不减持其个人直接或间接持有的上市公司股份，包括因上市公司分配股票股利、资本公积金转增股本等产生的衍生股份；且在前述锁定期届满后，其出售上市公司的股份仍应遵守《公司法》、《证</p>	2017. 5. 8-2022. 5. 8	是	否	无	无

			券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》等法律法规、规范性文件、交易所相关规则以及上市公司的公司章程的相关规定。				
其他	李瑞金		承诺人承接冯青青不转让控制权承诺，在冯青青作出的承诺期间内，不减持其个人直接或间接持有的上市公司股份，维护上市公司控制权的稳定。	2018. 9. 29-2022. 5. 8	是	是	
其他	冯青青		在船山文化通过协议转让方式取得的上市公司股份自股份过户登记完成之日后的 36 个月内，维持上市公司的双主业格局，没有剥离目前主营业务的计划。	2017. 5. 8-2020. 5. 8	是	否	无
其他	李瑞金、船山文化及恒鑫铜业		权益变动完成后，承诺人承诺上市公司将继续保持完整的采购、生产和销售体系，拥有独立的知识产权，承诺人与上市公司在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，上市公司拥有独立面向市场的经营能力。承诺人将按照《公司法》和《证券法》的相关规定，避免从事任何影响上市公司独立性的行为。如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	长期	否	是	
其他	李瑞金及船山文化		承诺人本次权益变动完成后 12 个月内不转让本次交易取得的上市公司股份。	2018. 9. 29-2019. 9. 29	是	是	
其他	分	上市	在公司盈利且现金能够满足公司持续	2017 年-2019 年	是	是	

对公司中小股东所作承诺	红	公司	经营和长期发展的前提下, 当公司累计未分配利润高于注册资本的 10% 时, 任意连续三年内, 现金分红的次数不少于一次, 且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。					
	其他	船山文化	自 2017 年 9 月 8 日起的 6 个月内通过上海证券交易所系统 (包括但不限于集中竞价和大宗交易) 增持公司股份不少于 8,848 万股 (约占公司已发行总股本的 5%)。承诺在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	2017 年 9 月 8 日起至未来六个月内。(增持计划实施期间, 公司股票因筹划重大事项连续停牌 10 个交易日以上的, 增持计划将在公司股票复牌后顺延实施并及时披露)	是	否	由于自 2018 年以来国内金融、证券市场发生了很大变化, 船山文化陆续偿还股票质押融资本息合计人民币 2.1525 亿元, 基金亦未成功募集, 导致船山文化资金紧张, 加之增持期间部分融资由于融资环境发生改变均未按期到账, 导致增持计划最终未能实施完毕。	李瑞金女士或其一致行动人、船山文化将继续完成船山文化原增持计划中剩余需增持的股份数。
	其他	李瑞金、船山文化、恒鑫铜业	承诺人承接冯青青增持股份承诺, 在未来 12 个月内, 船山文化解除债务危机后, 将推动船山文化继续增持公司股份, 直至原承诺增持股份数全部完成增持。	2018 年 10 月 18 日起未来 12 个月内。(增持计划实施期间, 公司股票因筹划重大事项连续停牌 10 个交易日以上的, 增持计划将在公司股票复牌后顺延实施并及时披露)	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

详见公司已于 2019 年 4 月 30 日披露的《梦舟股份董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

五、破产重整相关事项适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉 AMR 金属交易有限公司、安徽五矿金属有限公司案	详见公司在上海证券交易所网站披露的《鑫科材料涉及诉讼的公告》（2015-004）、《梦舟股份关于诉讼进展的公告》（2016-023、2018-042、2018-087、2019-048、2019-054）
天津画国人动漫创意有限公司诉公司控股子公司梦幻工厂案	详见公司在上海证券交易所网站披露的《梦舟股份关于控股子公司涉及诉讼的公告》（2018-088）和《梦舟股份关于控股子公司诉讼进展的公告》（2019-009）
公司控股子公司诉张家港市华发电工器材制造有限公司案	详见公司在上海证券交易所网站披露的《梦舟股份关于控股子公司涉及诉讼的公告》（2019-026）
公司、鑫晟电工诉上海鑫权贸易有限公司案	详见公司在上海证券交易所披露的《梦舟股份关于公司及控股子公司涉及诉讼的公告》（2019-030）、《梦舟股份关于控股子公司诉讼进展的公告》（2019-050）和《梦舟股份关于诉讼进展的公告》（2019-057）
鑫晟电工诉东莞市科虹金属有限公司案	详见公司在上海证券交易所披露的《梦舟股份关于控制子公司涉及诉讼的公告》（2019-031）
浙江华策影视股份有限公司诉西安梦舟影视文化传播有限责任公司案	详见公司在上海证券交易所披露的《梦舟股份关于控股子公司涉及诉讼的公告》（2019-033）
公司控股子公司诉上海仓城润之影业业有限公司案	详见公司在上海证券交易所披露的《梦舟股份关于控股子公司涉及诉讼的公告》（2019-034）
公司控股子公司诉北京银博国际影业有限公司	详见公司在上海证券交易所披露的《梦舟股份关于控股子公司涉及诉讼的公告》（2019-055）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

2019年3月，安徽证监局下发了《关于对冯青青采取出具警示函措施的决定》[2019]6号。

2019年3月，上海证券交易所上市公司监管一部下发了《关于对安徽梦舟股份有限公司及时任董事长王继杨予以监管关注的决定》上证公监函（2019）0015号。

2019年7月，安徽证监局下发了《关于对安徽梦舟实业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（2019）8号，公司已按照监管要求及时整改并向监管部门报送了整改报告。

2019年8月，安徽证监局下发了《关于对安徽梦舟实业股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》[2019]13号。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
详见《梦舟股份关于追认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年日常关联交易的公告》	http://www.sse.com.cn/

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
梦舟股份	公司本部	巴彦淖尔飞尚铜业	80,000,000.00	2018/6/29	2018/6/29	2019/8/9	连带责任担保	否	否	-	否	否	
梦舟股份	公司本部	巴彦淖尔飞尚铜业	71,400,000.00	2018/8/23	2018/8/23	2019/8/23	连带责任担保	否	否	-	否	否	
梦舟股份	公司本部	巴彦淖尔飞尚铜业	40,000,000.00	2018/10/9	2018/10/9	2020/2/22	连带责任担保	否	否	-	否	否	
鑫科铜业	全资子公司	鑫科铜业客户	20,000,000.00	2019/03/15	2019/03/15	2020/03/15	连带责任担保	否	否	-	是	否	
鑫科铜业	全资子公司	鑫科铜业客户	22,000,000.00	2019/03/18	2019/03/18	2020/03/18	连带责任担保	否	否	-	是	否	
鑫科铜业	全资子公司	鑫科铜业客户	26,000,000.00	2019/03/18	2019/03/18	2020/03/18	连带责任担保	否	否	-	是	否	
鑫科铜业	全资子公司	鑫科铜业客户	8,000,000.00	2019/03/18	2019/03/18	2020/03/18	连带责任担保	否	否	-	是	否	
鑫科铜业	全资子公司	鑫科铜业客户	8,000,000.00	2019/03/18	2019/03/18	2020/03/18	连带责任担保	否	否	-	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							84,000,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							275,400,000.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							578,900,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							950,900,000.00						

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,226,300,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	55.81
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	119,400,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	127,685,385.59
上述三项担保金额合计（C+D+E）	247,085,385.59
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	无

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

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

√适用 □不适用

公司始终坚持和秉承“保护环境、预防污染、节能降耗、持续发展”发展理念，以 ISO14001 环境管理体系为手段，规范环境保护管理，按照清洁生产、总量控制、达标排放的原则，确保环境污染物达标排放。报告期内，公司具体环保情况如下：

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度		执行的污染物排放标准	超标排放情况
						排口 1	排口 2		
安徽鑫科铜业有限公司	废水	pH (无量纲)	处理达标后经排口排放	2	厂区排口 1 厂区排口 2	8.05	6.79	太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》(DB32/1072-2007) 中表 3 及表 4 标准 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 中表 2 标准 《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 中三级标准及朱家桥污水处理厂接管标准	无超标排放
		化学需氧量 (mg/L)				24.1	35.0		
		石油类 (mg/L)				0.24	1.16		
		铜 (mg/L)				0.214	0.732		
		锌 (mg/L)				0.178	0.122		
	废气	烟尘 (mg/m ³)	经烟囪有组织排放	9	带材 7 个 线材 2 个	<45		《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 表 2 二级标准	
安徽鑫科铜业	废水	pH (无量纲)	处理达标后经总排口排	1	厂区总排口	6.78		污水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996 表 4 中三级标准及天门山污水处理厂接管标准	无超标排放
		化学需氧量 (mg/L)				8.1			
		悬浮物 (mg/L)				4			

有限公司 铜带分公司		氨氮 (mg/L)	放			0.091	
		石油类 (mg/L)				0.62	
		总铜 (mg/L)				0.102	
		总锌 (mg/L)				3.38	
	废气	烟尘 (mg/m ³)	经烟 囱有 组织 排放	2		<35	《工业炉窑大气污染物排放标准》 (GB9078-1996)表 2 二 级标准

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司严格执行环境影响评价要求和环保“三同时”制度，建有旋风布袋除尘器、伞式集气罩+脉冲袋式除尘器、油烟净化机、通风机、喷淋设施和废水处理系统，设备噪声采取隔声、减振，厂房吸声、隔声，厂区绿化等措施。

公司高度重视环境保护工作，配备了专兼职环保管理人员，不断完善各项环保管理制度和体系，确保环保设施有效运行。加强污染治理设施的维护和管理，对设备操作、维护、点检有专项管理规定。按照环保要求安装了烟气和废水在线监测系统。

公司主要污染物烟尘、废气、噪声排放达到执行的污染物排放标准要求。烟气方面，能源消耗以清洁生产为先，熔化炉采取电加热方式进行。废水方面，污水处理达标后大部分循环利用，少部分经废水总排口外排至工业园区污水管网，最终进入天门山和朱家桥污水处理厂处理。

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

一直以来，公司严格按照环保有关法律法规要求委托有资质的环评单位编制环境影响评价文件，做好建设项目环境影响评价工作。

根据环境保护部令部令第 45 号《固定污染源排污许可分类管理名录（2017 年版）》和生态环境部办公厅函环办规财函[2018]921 号《固定污染源排污许可分类管理名录（征求意见稿）》意见的函，对照管理名录中公司所属行业类别和实施时限要求，做好我司 2020 年排污许可证申领前期准备工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司下属各分子公司：安徽鑫科铜业有限公司、安徽鑫科铜业有限公司铜带分公司、安徽鑫鸿电缆有限责任公司（原安徽鑫科铜业有限公司电线电缆分公司）、芜湖鑫晟电工材料有限公司《突发环境事件应急预案》均于 2018 年在芜湖市环保局完成备案工作。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

安徽鑫科铜业有限公司按照国家要求编制了环境自行检测方案，在芜湖市环保局网站进行了报备（<http://www.aepb.gov.cn:8080/GK/LigerUI/uindex.aspx>），按照制定的环境监测方案开展环境检测工作并定期于芜湖市环保局网站进行信息公开。

根据《中华人民共和国环境保护法》、《企业事业单位环境信息公开办法》（环境保护部令 31 号）要求，开展企业信息公开工作，公开企业基础信息、排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况和突发环境事件应急预案，信息内容获取方式在企业网站进行公开（<http://www.ahxinke.com/indexfa41.html?c=category&catid=11>）。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司根据 2017 年财政部修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，本公司对财务报表格式进行了相应调整，详见本报告第十节重要会计政策和会计估计的变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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)	160,762
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 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
霍尔果斯船山文化传媒有限公司		176,959,400	10.00	0	质押	176,959,400	境内非国有法人
芜湖恒鑫铜业集团有限公司		28,558,255	1.61	0	无		境内非国有法人
李绍君		12,551,477	0.71	0	无		境内自然人
朴海(杭州)投资管理有限公司-朴海证券三号私募投资基金		10,070,000	0.57	0	无		境内非国有法人
钱勇		8,770,000	0.50	0	无		境内自然人
黄毓		7,207,600	0.41	0	质押	6,399,000	境内自然人
朴海(杭州)投资管理有限公司-朴海证券二号私募投资基金		6,429,802	0.36	0	无		境内非国有法人
王绍林		6,179,329	0.35	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司		5,517,919	0.31	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司		5,123,800	0.29	0	无		境内非国有法人
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				

霍尔果斯船山文化传媒有限公司	176,959,400	人民币普通股	176,959,400
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	28,558,255	人民币普通股	28,558,255
李绍君	12,551,477	人民币普通股	12,551,477
朴海（杭州）投资管理有限公司—朴海证券三号私募投资基金	10,070,000	人民币普通股	10,070,000
钱勇	8,770,000	人民币普通股	8,770,000
黄毓	7,207,600	人民币普通股	7,207,600
朴海（杭州）投资管理有限公司—朴海证券二号私募投资基金	6,429,802	人民币普通股	6,429,802
王绍林	6,179,329	人民币普通股	6,179,329
香港中央结算有限公司	5,517,919	人民币普通股	5,517,919
中国证券金融股份有限公司	5,123,800	人民币普通股	5,123,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东霍尔果斯船山文化传媒有限公司的实际控制人李瑞金女士与芜湖恒鑫铜业集团有限公司为一致行动人，其余股东关系或一致行动情况未知。		
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(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

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
王梓谦	董事	离任
谭佳佳	独立董事	离任
汪献忠	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、王梓谦女士因工作原因申请辞去公司董事职务，谭佳佳女士因工作原因申请辞去独立董事职务。详见公司于2019年3月22日在指定信息披露媒体发布的《关于部分董事辞职的公告》（公告编号：2019-019）；
- 2、公司2019年第二次临时股东大会增补汪献忠先生为公司第七届董事会独立董事。详见公司于2019年4月24日在指定信息披露媒体发布的《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-032）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：安徽梦舟实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		632,137,417.47	674,817,268.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		48,670,710.93	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			49,184,085.93
衍生金融资产			
应收票据		13,446,051.95	12,096,738.26
应收账款		643,165,495.19	611,771,021.54
应收款项融资			
预付款项		57,538,166.37	51,466,026.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		165,120,016.99	267,214,689.29
其中：应收利息		161,994.52	543,750.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		519,400,770.16	708,057,735.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,490,307.80	71,972,053.75
流动资产合计		2,124,968,936.86	2,446,579,618.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			252,113,702.74
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,139,784.70	1,154,907.85
其他权益工具投资		1,726,378.47	
其他非流动金融资产		340,387,324.27	
投资性房地产			
固定资产		1,098,785,854.77	1,138,878,048.15
在建工程		3,294,641.23	7,455,610.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,528,346.51	44,255,010.42
开发支出			

商誉		552,194,950.89	552,194,950.89
长期待摊费用		2,582,359.65	3,001,120.77
递延所得税资产		7,736,783.58	9,161,502.00
其他非流动资产		8,758,788.00	8,758,788.00
非流动资产合计		2,060,135,212.07	2,016,973,640.83
资产总计		4,185,104,148.93	4,463,553,259.52
流动负债：			
短期借款		259,000,000.00	262,550,060.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		31,200.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			216,980.01
衍生金融负债			
应付票据		984,781,806.93	986,627,345.45
应付账款		91,153,936.24	213,916,659.31
预收款项		10,105,189.61	38,124,306.54
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		11,228,032.90	19,273,955.86
应交税费		5,674,682.71	11,279,326.61
其他应付款		113,650,527.30	126,299,638.09
其中：应付利息		790,827.35	7,585,634.36
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		200,896,138.70	309,291,615.67
其他流动负债		2,860,773.46	3,066,044.82
流动负债合计		1,679,382,287.85	1,970,645,932.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		44,718,722.06	44,718,722.06
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,378,224.46	10,528,661.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,096,946.52	55,247,384.04
负债合计		1,734,479,234.37	2,025,893,316.40
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		1,769,593,555.00	1,769,593,555.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,159,108,936.46	1,159,108,936.46
减：库存股			
其他综合收益		5,819,456.19	5,070,338.23
专项储备			
盈余公积		50,421,276.08	50,421,276.08
一般风险准备			
未分配利润		-787,713,994.90	-777,623,512.12
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		2,197,229,228.83	2,206,570,593.65
少数股东权益		253,395,685.73	231,089,349.47
所有者权益（或股东权益） 合计		2,450,624,914.56	2,437,659,943.12
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		4,185,104,148.93	4,463,553,259.52

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：安徽梦舟实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		144,927,448.63	165,491,092.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		178,634.15	192,152.90
应收款项融资			
预付款项		20,791,938.16	14,508,374.77
其他应收款		865,343,485.48	954,150,334.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,712,372.80	4,798,841.98
流动资产合计		1,036,953,879.22	1,139,140,796.02
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			209,000,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,490,840,599.60	1,520,855,722.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		299,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		9,341.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,789,849,941.05	1,729,855,722.75
资产总计		2,826,803,820.27	2,868,996,518.77
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		325,000,000.00	383,000,000.00
应付账款		836,517.68	539,173.14
预收款项			
应付职工薪酬		202,955.71	2,334,883.57
应交税费		15,958.98	96,074.15
其他应付款		226,916,935.53	113,475,829.98
其中：应付利息		445,678.72	7,206,998.29
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		179,125,179.22	266,607,492.39
其他流动负债			
流动负债合计		762,097,547.12	796,053,453.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		12,963,734.29	12,963,734.29
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		12,963,734.29	12,963,734.29
负债合计		775,061,281.41	809,017,187.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,769,593,555.00	1,769,593,555.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,159,108,936.46	1,159,108,936.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,421,276.08	50,421,276.08
未分配利润		-927,381,228.68	-919,144,436.29
所有者权益（或股东权益）合计		2,051,742,538.86	2,059,979,331.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,826,803,820.27	2,868,996,518.77

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,819,585,301.35	2,847,650,444.32
其中：营业收入		1,819,585,301.35	2,847,650,444.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,806,594,860.00	2,809,524,583.23
其中：营业成本		1,674,468,009.85	2,609,234,780.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,729,517.89	10,036,795.74
销售费用		20,279,898.18	31,334,065.89
管理费用		47,940,538.38	64,033,012.38
研发费用		39,724,209.04	45,517,049.63
财务费用		16,452,686.66	49,368,878.83
其中：利息费用		23,210,237.86	46,949,117.96

利息收入		-9,411,232.16	-2,933,881.57
加：其他收益		10,663.84	
投资收益（损失以“-”号填列）		1,306,943.11	29,035,186.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,123.15	-238,379.08
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）		-535,243.92	-348,960.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		540,091.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,497,010.25	-30,285,565.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			8,531,376.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,809,906.23	45,057,897.95
加：营业外收入		4,023,019.49	10,814,056.89
减：营业外支出		1,286,615.31	947,298.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,546,310.41	54,924,655.96
减：所得税费用		9,651,507.50	7,759,233.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,894,802.91	47,165,422.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,928,141.77	46,924,455.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,033,338.86	240,967.64
（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）		-10,090,482.78	27,712,943.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,985,285.69	19,452,479.95
六、其他综合收益的税后净额		1,070,168.53	4,526,656.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		749,117.96	3,168,659.62
（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		749,117.96	3,168,659.62
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		749,117.96	3,168,659.62
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		321,050.57	1,357,996.97
七、综合收益总额		12,964,971.44	51,692,079.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,341,364.82	30,881,602.62
归属于少数股东的综合收益总额		22,306,336.26	20,810,476.92
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.006	0.016
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

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

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		174,351,859.70	355,128,560.62
减：营业成本		179,172,302.90	366,061,299.67
税金及附加		146,455.61	298,308.03
销售费用			
管理费用		6,576,432.86	6,647,975.95
研发费用			
财务费用		-2,351,536.10	24,878,030.88
其中：利息费用			
利息收入		-2,463,462.95	-2,144,999.95
加：其他收益		1,061.44	

投资收益（损失以“-”号填列）		-15,123.15	-15,359.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,123.15	-15,359.37
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）		1,309,474.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-10,853.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,896,382.74	-42,783,266.81
加：营业外收入		860.00	82,980.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,895,522.74	-42,700,286.81
减：所得税费用			-2,713.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,895,522.74	-42,697,573.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,895,522.74	-42,697,573.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可			

供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-7,895,522.74	-42,697,573.43
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		2,160,992,042.23	4,059,105,233.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		10,795,247.49	13,909,056.99
收到其他与经营活动有关的现金		8,770,293.36	7,479,319.05
经营活动现金流入小计		2,180,557,583.08	4,080,493,610.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,835,877,000.38	3,599,653,369.57
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			
为交易目的而持有的金融资			

产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		79,594,305.71	94,589,115.44
支付的各项税费		34,020,827.12	46,207,050.54
支付其他与经营活动有关的现金		24,327,546.29	40,901,584.08
经营活动现金流出小计		1,973,819,679.50	3,781,351,119.63
经营活动产生的现金流量净额		206,737,903.58	299,142,490.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,094,470.31	108,709,001.58
取得投资收益收到的现金		888,142.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,500.00	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		888,889.00	
收到其他与投资活动有关的现金		11,511,307.08	2,933,881.57
投资活动现金流入小计		17,440,308.62	111,680,883.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,971,205.94	24,844,924.99
投资支付的现金		94,700,000.00	20,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			4,618.92
投资活动现金流出小计		98,671,205.94	45,249,543.91
投资活动产生的现金流量净额		-81,230,897.32	66,431,339.24
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		184,799,738.40	291,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		520,306,038.48	350,255,136.84
筹资活动现金流入小计		705,105,776.88	641,255,136.84
偿还债务支付的现金		311,542,771.97	538,782,500.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,958,771.93	47,107,003.05
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		515,739,730.22	587,240,681.14

现金			
筹资活动现金流出小计		868,241,274.12	1,173,130,184.41
筹资活动产生的现金流量净额		-163,135,497.24	-531,875,047.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-485,051.94	-664,514.49
五、现金及现金等价物净增加额		-38,113,542.92	-166,965,732.45
加：期初现金及现金等价物余额		154,511,230.17	402,012,567.41
六、期末现金及现金等价物余额		116,397,687.25	235,046,834.96

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		237,656,420.93	429,333,729.05
收到的税费返还			637,739.23
收到其他与经营活动有关的现金		1,061.44	82,700.00
经营活动现金流入小计		237,657,482.37	430,054,168.28
购买商品、接受劳务支付的现金		260,099,669.70	375,580,136.95
支付给职工以及为职工支付的现金		6,465,804.50	7,103,273.39
支付的各项税费		438,628.16	1,015,313.87
支付其他与经营活动有关的现金		3,193,216.79	6,804,832.59
经营活动现金流出小计		270,197,319.15	390,503,556.80
经营活动产生的现金流量净额		-32,539,836.78	39,550,611.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		429,377.22	83,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,563,462.95	197,758,949.82
投资活动现金流入小计		12,992,840.17	280,758,949.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		90,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位			

支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,090,167.76	132,624,402.82
投资活动现金流出小计		110,090,167.76	132,624,402.82
投资活动产生的现金流量净额		-97,097,327.59	148,134,547.00
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		13,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		380,582,576.07	243,568,538.02
筹资活动现金流入小计		393,582,576.07	323,568,538.02
偿还债务支付的现金		99,956,427.44	316,815,034.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,119,480.21	36,408,676.11
支付其他与筹资活动有关的现金		143,314,280.75	260,998,313.15
筹资活动现金流出小计		264,390,188.40	614,222,024.05
筹资活动产生的现金流量净额		129,192,387.67	-290,653,486.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.52	3.74
五、现金及现金等价物净增加额		-444,776.18	-102,968,323.81
加：期初现金及现金等价物余额		2,057,944.06	133,466,275.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,613,167.88	30,497,951.69

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46		5,070,338.23		50,421,276.08		-777,623,512.12		2,206,570,593.65	231,089,349.47	2,437,659,943.12
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	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46		5,070,338.23		50,421,276.08		-777,623,512.12		2,206,570,593.65	231,089,349.47	2,437,659,943.12
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							749,117.96				-10,090,482.78		-9,341,364.82	22,306,336.26	12,964,971.44
(一) 综合收益总额							749,117.96				-10,090,482.78		-9,341,364.82	22,306,336.26	12,964,971.44
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投															

入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 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	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46		5,819,456.19		50,421,276.08		-787,713,994.90		2,197,229,228.83	253,395,685.73	2,450,624,914.56

项目	2018 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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46		-5,470,389.14		50,421,276.08		488,987,026.39		3,462,640,404.79	185,229,533.80	3,647,869,938.59
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	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46		-5,470,389.14		50,421,276.08		488,987,026.39		3,462,640,404.79	185,229,533.80	3,647,869,938.59

年期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						3,168,659.62				27,712,943.00		30,881,602.62	20,810,476.92	51,692,079.54
（一）综合收益总额						3,168,659.62				27,712,943.00		30,881,602.62	20,810,476.92	51,692,079.54
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配														
1.提取														

盈余公 积																
2.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、本期期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46		-2,301,729.52		50,421,276.08		516,699,969.39		3,493,522,007.41	206,040,010.72	3,699,562,018.13

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46				50,421,276.08	-919,144,436.29	2,059,979,331.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46				50,421,276.08	-919,144,436.29	2,059,979,331.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,236,792.39	-8,236,792.39

(一) 综合收益总额											-7,895,522.74	-7,895,522.74
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-341,269.65	-341,269.65
四、本期期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46					50,421,276.08	-927,381,228.68	2,051,742,538.86

项目	2018 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	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46				50,421,276.08	29,434,902.18	3,008,558,669.72
加: 会计政策变更 前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46				50,421,276.08	29,434,902.18	3,008,558,669.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-42,697,573.43	-42,697,573.43
（一）综合收益总额										-42,697,573.43	-42,697,573.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46				50,421,276.08	-13,262,671.25	2,965,861,096.29

法定代表人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽梦舟实业股份有限公司（原名：安徽鑫科新材料股份有限公司）（以下简称公司或本公司）是经安徽省人民政府皖政秘【1998】271号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本总额为6,500万元，2000年10月26日，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2000】137号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A股）3,000万股，发行后公司股本总额为9,500万元。2000年11月22日“鑫科材料”3,000万A股在上海证券交易所正式挂牌交易，股票简称“鑫科材料”，股票代码“600255”。

根据2005年年度股东大会决议，本公司以2005年12月31日的总股本9,500万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增股本2,850万元，变更后的注册资本为人民币12,350万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所（已更名为“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”，下同）华普验字【2006】第0551号《验资报告》验证）。

根据2006年年度股东大会决议，本公司以2006年12月31日的总股本12,350万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增股本6,175万元，变更后的注册资本为人民币18,525万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所华普验字【2007】第0496号《验资报告》验证）。

根据2007年年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】147号《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票3,950万股，变更后的注册资本为人民币22,475万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所华普验字【2008】第198号《验资报告》验证）。

根据2007年年度股东大会决议，本公司以2008年非公开增发后的总股本22,475万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增股本22,475万元，变更后的注册资本为人民币44,950万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所华普验字【2008】第612号《验资报告》验证）。2008年7月14日，公司据此办理了工商变更登记手续。

根据2012年7月第二次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]280号《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票17,600万股，发行后公司总股本为62,550万股（本次新增股本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字【2013】2424号《验资报告》验证）。2013年12月3日，公司办理了相关变更登记手续。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议，以公司2014年6月30日的总股本62,550万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，共计转增股本93,825万元，变更后的注册资本为人民币156,375万元。公司据此办理了工商变更登记手续，注册资金由62,550万元变更为156,375万元。

根据公司2014年第一次、第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2015）461号文）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票205,843,555股，发行后公司总股本为1,769,593,555股（本次新增股本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字【2015】2677号《验资报告》验证）。

2017年8月公司名称由“安徽鑫科新材料股份有限公司”变更为“安徽梦舟实业股份有限公司”，股票简称“梦舟股份”，股票代码不变。

公司注册地址：安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路；法定代表人：宋志刚；公司注册资本：1,769,593,555.00元人民币。

经营范围：铜基合金材料、金属基复合材料及制品、超细金属及特种粉末材料、稀有及贵金属（不含金银及制品）、粉末冶金及特种材料、特种电缆、电工材料及其它新材料开发、生产、销售；本企业自产产品及技术出口以及本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务。电视节目制作，电影发行、摄制；设计、制作、代理、发布国内各类广告。股权投资管理、项目投资管理。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 16 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	芜湖鑫晟电工材料有限公司	鑫晟电工	100.00	-
2	芜湖鑫瑞贸易有限公司	鑫瑞贸易	97.50	-
3	芜湖鑫源物资回收有限责任公司	鑫源物回	100.00	-
4	鑫古河金属（无锡）有限公司	鑫古河	60.00	-
5	鑫古河金属（香港）有限公司	香港鑫古河	-	60.00
6	西安梦舟影视文化传播有限责任公司	西安梦舟	100.00	-
7	霍尔果斯梦舟影视文化传播有限责任公司	霍尔果斯梦舟	-	100.00
8	上海晟灿金属贸易有限公司	上海晟灿	100.00	-
9	鑫远投资（香港）有限公司	鑫远投资	100.00	-
10	安徽鑫科铜业有限公司	鑫科铜业	100.00	-
11	安徽鑫鸿电缆有限责任公司	鑫鸿电缆	-	100.00
12	梦舟影视文化传播（北京）有限公司	梦舟北京	-	100.00
13	梦幻工厂文化传媒（天津）有限公司	梦幻工厂	-	70.00
14	天津龙影文化传播有限公司	天津龙影	-	70.00
15	梦幻工厂文化传媒（宁波）有限公司	梦幻工厂宁波	-	70.00
16	DFG Pictures Inc.	DFG Pictures	-	70.00
17	SYNKRONIZED FILM INC.	SKD	-	70.00
18	DFG Production Corp.	DFG Production	-	70.00
19	DFG Films, Inc.	DFG Films	-	70.00
20	DevFG, Inc.	DevFG	-	70.00
21	DFG Pictures Holding Ltd.	DFG Pictures Holding	-	70.00
22	Monk's Mission Hong Kong Limited	Monk's	-	70.00
23	DFG Studios, Inc	DFG Studios	-	70.00
24	天津梦幻工厂投资有限公司	梦幻投资	-	70.00
25	梦舟中国文化传播有限公司	梦舟文化	100.00	-
26	芜湖鑫科再生资源有限公司	鑫科再生	-	100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期无增加子公司情况

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	舟山梦舟投资管理有限公司	舟山梦舟	注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按所在国家或地区的货币作为记账本位币。

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

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类和计量

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的后续计量取决于其分类。

①以摊余成本计量的金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(2) 金融负债的分类和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（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，终止确认该金融负债或其一部分。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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）金融工具的抵销

同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不含应收款项）

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

依据历史经验，本公司所取得的银行承兑汇票信用损失风险较低，除有迹象表明票据承兑人无法履行到期付款责任外，本公司对银行承兑汇票不计提坏账准备；

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

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

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

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

计提坏账准备的预付款项

对已有客观证据表明其发生了减值的预付款项，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

参照“10. 金融工具”计提坏账准备，此外对于其他应收款中期货保证金，信用损失风险较低，故不计提坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为加工制造业存货和影视业存货两种。

加工制造业存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料等。

影视业存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。库存商品是指已办理入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本，包括本公司拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》和外购的电影、电视剧等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司加工制造业存货发出时采用加权平均法计价。

①本公司影视业存货的购入和入库按实际成本计价。

对于除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A. 联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

B. 受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

C. 委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

D. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②本公司影视业存货的发出采用个别计价法，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：

A. 以一次性卖断全部著作权的，在确认收入时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

B. 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、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），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。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 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

18. 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

19. 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

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定**① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：**

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若非货币资产交换不同时具备上述两个条件,则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资,按取得的股权的公允价值作为初始投资成本,初始投资成本与债权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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分,以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本;被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资,一般会计处理为:

本公司长期股权投资的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,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

本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;本公司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;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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司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,应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量,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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	年限平均法	15-40	3	2.43-6.47
机械设备	年限平均法	10-18	3	5.39-9.70
运输工具	年限平均法	6-12	3	8.08-16.17
其他设备	年限平均法	3-8	3-5	11.88-32.33

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资

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

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

A 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B 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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

C 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

③划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同

时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
 ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司对电视剧发行及其衍生收入、电影片发行及其衍生收入的具体确认方法：

电视剧销售收入：在电视剧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》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电视剧完成拍摄前采用全部买断的方式将其所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对其实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入。

电影片票房分账收入：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。

(2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(二) 套期会计

(1) 套期的分类

本公司将套期为公允价值套期。

公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

(2) 套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

(3) 被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

- ①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易；
- ②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

(4) 运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(5) 公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目。		对 2018 年的报表项目影响：详见下文“相关列报调整影响”
利润表中从“管理费用”项目中分拆		对 2018 年的报表项目影响：详

出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。	见下文“相关列报调整影响”
--	---------------

其他说明：

公司根据2017年财政部修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认与计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（上述4项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。

根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，本公司对财务报表格式进行了相应调整：

资产负债表中将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制2019年中报财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	623,867,759.80		192,152.90	
应收票据		12,096,738.26	-	-
应收账款		611,771,021.54		192,152.90
应付票据及应付账款	1,200,544,004.76		383,539,173.14	
应付票据		986,627,345.45		383,000,000.00
应付账款		213,916,659.31		539,173.14

2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	109,550,062.01	64,033,012.38	6,647,975.95	6,647,975.95
研发费用	-	45,517,049.63	-	-

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	674,817,268.65	674,817,268.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	-	49,184,085.93	49,184,085.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,184,085.93	-	-49,184,085.93
衍生金融资产			
应收票据	12,096,738.26	12,096,738.26	
应收账款	611,771,021.54	611,771,021.54	
应收款项融资			
预付款项	51,466,026.08	51,466,026.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	267,214,689.29	267,214,689.29	
其中: 应收利息	543,750.00	543,750.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	708,057,735.19	708,057,735.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,972,053.75	71,972,053.75	
流动资产合计	2,446,579,618.69	2,446,579,618.69	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	252,113,702.74	-	-252,113,702.74
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,154,907.85	1,154,907.85	-
其他权益工具投资	-	1,726,378.47	1,726,378.47
其他非流动金融资产	-	250,387,324.27	250,387,324.27
投资性房地产			
固定资产	1,138,878,048.15	1,138,878,048.15	
在建工程	7,455,610.01	7,455,610.01	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,255,010.42	44,255,010.42	
开发支出			
商誉	552,194,950.89	552,194,950.89	
长期待摊费用	3,001,120.77	3,001,120.77	
递延所得税资产	9,161,502.00	9,161,502.00	
其他非流动资产	8,758,788.00	8,758,788.00	
非流动资产合计	2,016,973,640.83	2,016,973,640.83	
资产总计	4,463,553,259.52	4,463,553,259.52	
流动负债：			
短期借款	262,550,060.00	262,550,060.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	-	216,980.01	216,980.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	216,980.01	-	-216,980.01
衍生金融负债			
应付票据	986,627,345.45	986,627,345.45	
应付账款	213,916,659.31	213,916,659.31	
预收款项	38,124,306.54	38,124,306.54	
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	19,273,955.86	19,273,955.86	
应交税费	11,279,326.61	11,279,326.61	
其他应付款	126,299,638.09	126,299,638.09	
其中：应付利息	7,585,634.36	7,585,634.36	
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	309,291,615.67	309,291,615.67	
其他流动负债	3,066,044.82	3,066,044.82	
流动负债合计	1,970,645,932.36	1,970,645,932.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	44,718,722.06	44,718,722.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,528,661.98	10,528,661.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,247,384.04	55,247,384.04	
负债合计	2,025,893,316.40	2,025,893,316.40	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,769,593,555.00	1,769,593,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,159,108,936.46	1,159,108,936.46	
减：库存股			
其他综合收益	5,070,338.23	5,070,338.23	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-777,623,512.12	-777,623,512.12	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,206,570,593.65	2,206,570,593.65	
少数股东权益	231,089,349.47	231,089,349.47	
所有者权益（或股东权益）合计	2,437,659,943.12	2,437,659,943.12	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,463,553,259.52	4,463,553,259.52	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年修订发布了新金融工具准则，根据规定公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整后报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	165,491,092.00	165,491,092.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	192,152.90	192,152.90	
应收款项融资			
预付款项	14,508,374.77	14,508,374.77	
其他应收款	954,150,334.37	954,150,334.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,798,841.98	4,798,841.98	
流动资产合计	1,139,140,796.02	1,139,140,796.02	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	209,000,000.00		-209,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,520,855,722.75	1,520,855,722.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		209,000,000.00	209,000,000.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,729,855,722.75	1,729,855,722.75	
资产总计	2,868,996,518.77	2,868,996,518.77	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	383,000,000.00	383,000,000.00	

应付账款	539,173.14	539,173.14	
预收款项			
应付职工薪酬	2,334,883.57	2,334,883.57	
应交税费	96,074.15	96,074.15	
其他应付款	113,475,829.98	113,475,829.98	
其中：应付利息	7,206,998.29	7,206,998.29	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	266,607,492.39	266,607,492.39	
其他流动负债			
流动负债合计	796,053,453.23	796,053,453.23	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,963,734.29	12,963,734.29	
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	12,963,734.29	12,963,734.29	
负债合计	809,017,187.52	809,017,187.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,769,593,555.00	1,769,593,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,159,108,936.46	1,159,108,936.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,421,276.08	50,421,276.08	
未分配利润	-919,144,436.29	-919,144,436.29	
所有者权益（或股东权益）合计	2,059,979,331.25	2,059,979,331.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,868,996,518.77	2,868,996,518.77	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年修订发布了新金融工具准则，根据规定公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整后报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6、16、13
城市维护建设税	应交流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	0、15、25、16.5

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（%）
鑫科铜业	15
西安梦舟	15
霍尔果斯梦舟	0
香港鑫古河	16.5

除上述公司和国外子公司外，其余子公司企业所得税率均为 25%，国外子公司适用当地税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 鑫科铜业收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201834002192），发证时间为 2018 年 10 月 26 日，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，鑫科铜业在其高新技术企业证书的有效期内 2018 年-2020 年，可享受高新技术企业税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 按照《陕地税所税率确〔12〕004 号》文件确认，西安梦舟符合财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）所得税减免规定，2011-2020 年企业所得税按 15% 税率征收。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税【2011】112 号文件，霍尔果斯梦舟自 2016 年 7 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,519.33	32,799.68
银行存款	116,373,167.92	154,478,430.49
其他货币资金	515,739,730.22	520,306,038.48
合计	632,137,417.47	674,817,268.65
其中：存放在境外的款项总额	117,213.36	67,738.27

其他说明：

其他货币资金中 515,739,730.22 元系公司为银行承兑汇票存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,670,710.93	49,184,085.93
其中：		
权益工具投资	48,659,850.93	48,659,850.93
衍生金融资产	10,860.00	524,235.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	48,670,710.93	49,184,085.93

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	13,446,051.95	12,096,738.26
商业承兑票据	-	-
合计	13,446,051.95	12,096,738.26

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,836,357.46
商业承兑票据	-
合计	5,836,357.46

(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	77,923,405.87	-
商业承兑票据	-	-
合计	77,923,405.87	-

(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	期末余额
1 年以内	546,618,185.97
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	546,618,185.97
1 至 2 年	132,699,604.22
2 至 3 年	6,237,230.21

3 年以上	
3 至 4 年	165,027.15
4 至 5 年	
5 年以上	7,413,800.00
合计	693,133,847.55

(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	120,455,663.20	14.81	120,455,663.20	100		120,455,663.20	15.68	120,455,663.20	100	-
按组合计提坏账准备	693,133,847.55	85.19	49,968,352.36	7.21	643,165,495.19	647,787,300.97	84.32	36,016,279.43	5.56	611,771,021.54
合计	813,589,510.75	/	170,424,015.56	/	643,165,495.19	768,242,964.17	/	156,471,942.63	/	611,771,021.54

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
东莞市科虹金属有限公司	42,525,360.00	42,525,360.00	100.00	预计无法收回
上海鑫权贸易有限公司	39,487,987.38	39,487,987.38	100.00	预计无法收回
江苏精诚电工有限公司	17,454,785.24	17,454,785.24	100.00	预计无法收回
张家港市华发电工器材制造有限公司	16,178,727.21	16,178,727.21	100.00	预计无法收回
宁波康兴电缆有限公司	4,416,596.58	4,416,596.58	100.00	预计无法收回
昆山高格电子有限公司	371,206.79	371,206.79	100.00	预计无法收回

珠海长隆投资发展有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00	预计无法收回
合计	120,455,663.20	120,455,663.20	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 (%)
1 年以内	546,618,185.97	27,330,909.30	5.00
1 至 2 年	132,699,604.22	13,269,960.42	10.00
2 至 3 年	6,237,230.21	1,871,169.06	30.00
3 至 4 年	165,027.15	82,513.58	50.00
5 年以上	7,413,800.00	7,413,800.00	100.00
合计	693,133,847.55	49,968,352.36	7.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的应收账款，组合按账龄分析法

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	

按单项计提	120,455,663.20	-		120,455,663.20
按账龄组合计提	36,016,279.43	13,952,072.93		49,968,352.36
合计	156,471,942.63	13,952,072.93		170,424,015.56

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	128,006,914.00	15.73	6,400,345.70
第二名	55,066,347.00	6.77	5,506,634.70
第三名	48,260,394.00	5.93	2,413,019.70
第四名	42,538,523.54	5.23	42,526,676.35
第五名	39,487,987.38	4.85	39,487,987.38
合计	313,360,165.92	38.51	96,334,663.83

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

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				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,811,595.99	-	-	34,811,595.99	60.50	82,871,520.49	50,000,000.00	60.33	32,871,520.49	63.87
1 至 2 年	65,513,765.72	50,000,000.00	76.32	15,513,765.72	26.96	120,340,000.00	102,000,000.00	84.76	18,340,000.00	35.63
2 至 3 年	109,001,698.94	102,000,000.00	93.58	7,001,698.94	12.17	-	-	-	-	-
3 年以上	1,562,502.21	1,351,396.49	86.49	211,105.72	0.37	1,605,902.08	1,351,396.49	84.15	254,505.59	0.50
合计	210,889,562.86	153,351,396.49	72.72	57,538,166.37	100.00	204,817,422.57	153,351,396.49	74.87	51,466,026.08	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：

单位名称	期末余额	未结转的原因
环球壹线（北京）影视文化有限公司	13,600,000.00	未到结算期
浙江东阳向日葵文化传媒有限公司	7,000,000.00	未到结算期
合计	20,600,000.00	-

(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

单位名称	期末余额	坏账准备	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	70,000,000.00	70,000,000.00	33.19
第二名	50,000,000.00	50,000,000.00	23.71
第三名	17,000,000.00	17,000,000.00	8.06
第四名	15,000,000.00	15,000,000.00	7.11
第五名	13,600,000.00	-	6.45
合计	165,600,000.00	152,000,000.00	78.52

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	161,994.52	543,750.00
应收股利	-	-
其他应收款	164,958,022.47	266,670,939.29
合计	165,120,016.99	267,214,689.29

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款余额期初较期末下降 38.21%，主要系本期往来款减少所致。

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	161,994.52	543,750.00
委托贷款		
债券投资		
合计	161,994.52	543,750.00

(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	期末余额
1 年以内	169,988,724.47
1 年以内小计	169,988,724.47
1 至 2 年	2,504,355.07
2 至 3 年	3,299,997.77
3 至 4 年	72,927,818.57
4 至 5 年	22,810,560.00
5 年以上	18,324,138.31
合计	289,855,594.19

(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
期货账户的可用资金与保证金	8,631,897.23	8,396,463.53
保证金、押金	5,703,916.55	11,610,688.49
备用金	2,020,122.72	1,677,398.71
垫付款	2,843,495.80	2,563,047.55
股权转让款	38,350,897.24	38,350,897.24
资产处置款	189,061,505.68	196,168,405.68
分红款	34,174,808.03	34,174,808.03
往来款及利息	8,983,766.10	101,485,976.41

其他	85,184.84	1,526,089.90
合计	289,855,594.19	395,953,775.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		129,282,836.25		129,282,836.25
2019年1月1日余额在本期				
--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		-4,385,264.53		-4,385,264.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		124,897,571.72		124,897,571.72

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	129,282,836.25	-4,385,264.53			124,897,571.72
合计	129,282,836.25	-4,385,264.53			124,897,571.72

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
嘉兴南北湖梦舟影视文化传播有限责任公司	资产处置及股利分红款	223,236,313.71	1-5年	77.02	113,527,400.22
上海大昀投资管理有限公司	股权转让款	38,350,897.24	1年以内	13.23	1,917,544.86
天津海泰投资担保有限责任公司	往来款	5,000,000.00	5年以上	1.72	5,000,000.00
铜冠金源期货有限公司	期货账户的可用资金与保证金	3,800,001.50	1年以内	1.31	0.00
五矿经易期货有限公司	期货账户的可用资金与保证金	3,031,633.90	1年以内	1.05	0.00
合计	/	273,418,846.35	/	94.33	120,444,945.08

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,637,525.11	4,435,820.17	105,201,704.94	121,667,446.23	3,985,967.87	117,681,478.36
在产品	215,454,647.92	768,893.55	214,685,754.37	303,991,863.33	5,195,570.24	298,796,293.09
库存商品	190,713,159.36	229,094.37	190,484,064.99	280,536,511.74	749,280.23	279,787,231.51
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	8,585,440.74	-	8,585,440.74	9,999,347.08	-	9,999,347.08
委托加工物资	443,805.12	-	443,805.12	1,793,385.15	-	1,793,385.15
合计	524,834,578.25	5,433,808.09	519,400,770.16	717,988,553.53	9,930,818.34	708,057,735.19

(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	3,985,967.87	4,435,820.17	-	3,985,967.87	-	4,435,820.17
在产品	5,195,570.24	768,893.55	-	5,195,570.24	-	768,893.55
库存商品	749,280.23	229,094.37	-	749,280.23	-	229,094.37
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	9,930,818.34	5,433,808.09	-	9,930,818.34	-	5,433,808.09

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	44,106,827.96	70,316,053.06
预缴所得税	1,027,934.84	861,732.92

套期工具	355,545.00	794,267.77
合计	45,490,307.80	71,972,053.75

其他流动资产期末余额较期初余额下降 36.79%，主要系本期待抵扣税金减少所致。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	1,154,907.85	-	-	-15,123.15	-	-	-	-	-	1,139,784.70	-
小计	1,154,907.85	-	-	-15,123.15	-	-	-	-	-	1,139,784.70	-
二、联营企业											
小计											
合计	1,154,907.85	-	-	-15,123.15	-	-	-	-	-	1,139,784.70	-

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)	1,726,378.47	1,726,378.47
合计	1,726,378.47	1,726,378.47

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(非流动部分)	340,387,324.27	250,387,324.27
合计	340,387,324.27	250,387,324.27

其他非流动金融资产期末余额较期初余额增加 35.94%，主要系本期支付巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司增资款所致。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,098,785,854.77	1,138,878,048.15
固定资产清理	-	-
合计	1,098,785,854.77	1,138,878,048.15

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	381,698,935.56	1,728,329,591.61	16,295,080.50	35,978,895.59	2,162,302,503.26
2. 本期增加金额	18,781.15	5,632,065.12	304,273.52	1,908,461.81	7,863,581.60
(1) 购置	18,781.15	460,655.28	304,273.52	1,908,461.81	2,692,171.76
(2) 在建工程转入	-	5,171,409.84	-	-	5,171,409.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	-	889,000.00	197,762.23	1,086,762.23
(1) 处置或报废			889,000.00	197,762.23	1,086,762.23
4. 期末余额	381,717,716.71	1,733,961,656.73	15,710,354.02	37,689,595.17	2,169,079,322.63
二、累计折旧					

1. 期初余额	102,051,012.05	745,665,790.13	13,635,719.45	24,704,903.85	886,057,425.48
2. 本期增加金额	5,426,510.44	39,094,514.10	742,693.83	2,651,790.21	47,915,508.58
(1) 计提	5,426,510.44	39,094,514.10	742,693.83	2,651,790.21	47,915,508.58
3. 本期减少金额	-	-	862,330.00	171,696.88	1,034,026.88
(1) 处置或报废	-	-	862,330.00	171,696.88	1,034,026.88
4. 期末余额	107,477,522.49	784,760,304.23	13,516,083.28	27,184,997.18	932,938,907.18
三、减值准备					
1. 期初余额	1,944,410.98	135,338,460.72	13,158.82	70,999.11	137,367,029.63
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提					
3. 本期减少金额	-	-	-	12,468.95	12,468.95
(1) 处置或报废	-	-	-	12,468.95	12,468.95
4. 期末余额	1,944,410.98	135,338,460.72	13,158.82	58,530.16	137,354,560.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	272,295,783.24	813,862,891.78	2,181,111.92	10,446,067.83	1,098,785,854.77
2. 期初账面价值	277,703,512.53	847,325,340.76	2,646,202.23	11,202,992.63	1,138,878,048.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	38,549,370.74	23,247,148.09	10,866,100.74	4,436,121.91	
房屋及建筑物	76,156,823.26	11,896,739.62	1,944,410.98	62,315,672.66	注1
机器设备	131,737,351.78	54,093,852.26	-	77,643,499.52	注1
运输工具	1,196,717.93	1,101,792.11	-	94,925.82	注1
其他设备	3,046,609.14	2,869,821.98	-	176,787.16	注1
合计	250,686,872.85	93,209,354.06	12,810,511.72	144,667,007.07	

注1：本公司全资子公司鑫晟电工因产销规模不达预期以及产品附加值较低导致亏损，2019年5月鑫晟电工停产。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车间、仓库	32,753,297.75	正在办理

期末固定资产受限情况详见本报告附注七、79 所有权或使用权受到限制的资产。

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,294,641.23	7,455,610.01
工程物资		
合计	3,294,641.23	7,455,610.01

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
3#水平连铸	-	-	-	4,995,135.32	-	4,995,135.32
精轧机 AGC 系统 改造项目	1,700,697.33	-	1,700,697.33	1,678,422.13	-	1,678,422.13
其他零星工程	1,593,943.90	-	1,593,943.90	782,052.56	-	782,052.56
合计	3,294,641.23	-	3,294,641.23	7,455,610.01	-	7,455,610.01

(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
3#水平连铸	6,700,000.00	4,995,135.32	117,672.42	5,112,807.74	-	0.00	76.31	100.00	-	-	-	自有资金
精轧机AGC系统改造项目	2,580,000.00	1,678,422.13	22,275.20	-	-	1,700,697.33	65.92	65.92	-	-	-	自有资金
其他零星工程	-	782,052.56	2,302,801.68	1,490,910.34	-	1,593,943.90	-	-	-	-	-	自有资金
合计	9,280,000.00	7,455,610.01	2,442,749.30	6,603,718.08	-	3,294,641.23	/	/			/	/

在建工程期末余额较期初下降 55.81%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。

(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

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	57,376,427.07	11,874,900.00		5,240,301.30	74,491,628.37
2. 本期增加 金额					
(1) 购置					
(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	57,376,427.07	11,874,900.00		5,240,301.30	74,491,628.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,400,967.40	11,874,900.00		3,960,750.55	30,236,617.95
2. 本期增加 金额	588,700.86			137,963.05	726,663.91
(1) 计提	588,700.86	-		137,963.05	726,663.91
3. 本期减少 金额	-	-		-	-

(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	14,989,668.26	11,874,900.00	4,098,713.60	30,963,281.86
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	42,386,758.81	-	1,141,587.70	43,528,346.51
2. 期初账面 价值	42,975,459.67	-	1,279,550.75	44,255,010.42

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

期末无形资产所有权受限情况详见本报告附注七、79、所有权或使用权受到限制的资产。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处 置	其 他	
梦幻工厂	821,814,650.89	-	-	-	-	821,814,650.89
合计	821,814,650.89	-	-	-	-	821,814,650.89

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

梦幻工厂	269,619,700.00	-	-	-	-	269,619,700.00
合计	269,619,700.00	-	-	-	-	269,619,700.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,001,120.77	-	418,761.12	-	2,582,359.65
合计	3,001,120.77	-	418,761.12	-	2,582,359.65

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	25,310,950.99	5,380,574.68	27,711,282.49	5,734,173.90
存货跌价准备	3,174,689.86	500,734.31	7,699,707.86	1,264,634.33
固定资产减值准备	5,149,917.53	778,846.89	5,149,917.53	778,846.89
公允价值变动损益	535,243.92	77,885.59	339,180.01	71,745.00
不可税前抵扣的负债	5,705,661.29	998,742.11	5,787,892.94	1,016,706.86
可弥补亏损			1,969,300.16	295,395.02
合计	39,876,463.59	7,736,783.58	48,657,280.99	9,161,502.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	436,622,032.78	424,654,892.88
存货跌价准备	2,259,118.23	2,231,110.48
固定资产减值准备	132,204,643.15	132,217,112.10
可弥补亏损	289,915,483.57	264,463,571.21
其他	200,000.00	736,987.18
合计	861,201,277.73	824,303,673.85

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	-	14,969,856.46	
2020年	92,508,003.92	92,508,003.92	
2021年	43,212,601.51	43,212,601.51	
2022年	24,093,603.77	24,880,426.54	
2023年及以后	130,101,274.37	88,892,682.78	
合计	289,915,483.57	264,463,571.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	8,758,788.00	8,758,788.00
预付影视投资款	13,260,000.00	13,260,000.00
减值准备	-13,260,000.00	-13,260,000.00
合计	8,758,788.00	8,758,788.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	229,000,000.00	232,100,060.00

信用借款	-	450,000.00
合计	259,000,000.00	262,550,060.00

(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

借款主体	借款银行	借款金额	保证人
安徽鑫科铜业有限公司	徽商银行芜湖人民路支行	31,100,000.00	本公司、飞尚实业集团有限公司
安徽鑫科铜业有限公司	徽商银行芜湖人民路支行	68,900,000.00	本公司、飞尚实业集团有限公司、李非列
安徽鑫科铜业有限公司	芜湖扬子农村商业银行	100,000,000.00	本公司、芜湖市飞尚实业发展有限公司
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	芜湖扬子农村商业银行	10,000,000.00	飞尚实业集团有限公司、李非列
芜湖鑫晟电工材料有限公司	芜湖扬子农村商业银行	7,000,000.00	本公司
芜湖鑫晟电工材料有限公司	中国农业银行芜湖经开区支行	12,000,000.00	本公司、安徽鑫科铜业有限公司
合计		229,000,000.00	

抵押借款期末余额中，本公司以子公司鑫科铜业账面价值 124,430,844.44 元房产及账面价值 16,713,985.80 元土地使用权向中国农业银行芜湖经济技术开发区支行借款 30,000,000.00 元进行抵押。

32、交易性金融负债

√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
交易性金融负债	216,980.01			31,200.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	216,980.01			31,200.00

其他说明:

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债余额较期初下降 85.62%，主要系期末期货持仓合约浮动损益变动所致。

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	984,781,806.93	986,627,345.45
合计	984,781,806.93	986,627,345.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	45,555,163.49	128,895,665.85
应付工程款设备款	3,332,977.71	6,084,784.14
应付影视剧分账款	11,668,693.87	11,668,693.87
应付影视制作费	18,561,690.00	47,857,093.60
应付运费	5,438,461.76	8,817,316.78
应付其他	6,596,949.41	10,593,105.07
合计	91,153,936.24	213,916,659.31

(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
NORM HOLDINGS, LLC	18,530,640.00	未结算
浙江华策影视股份有限公司	8,778,533.98	未结算
上海野鬃文化传播有限公司	1,762,220.48	未结算
合计	29,071,394.46	/

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款期末余额较期初下降 57.39%，主要系应付货款减少所致

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,054,189.61	23,353,274.54
预收影视剧款	1,051,000.00	14,771,032.00
合计	10,105,189.61	38,124,306.54

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

预收账款期末余额较期初下降 73.49%，主要系预收货款及影视剧款减少所致。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,509,092.07	60,185,923.01	68,329,714.01	10,365,301.07
二、离职后福利-设定提存计划	764,863.79	11,236,435.33	11,138,567.29	862,731.83
三、辞退福利	-	42,335.00	42,335.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	19,273,955.86	71,464,693.34	79,510,616.30	11,228,032.90

(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	10,441,532.70	48,190,959.68	57,082,743.16	1,549,749.22
二、职工福利费	-	3,022,679.90	3,022,679.90	-
三、社会保险费	381,029.53	4,805,180.18	4,741,667.40	444,542.31
其中：医疗保险费	302,905.49	4,070,563.02	4,011,830.48	361,638.03
工伤保险费	41,491.96	242,805.53	238,075.70	46,221.79
生育保险费	36,632.08	491,811.63	491,761.22	36,682.49
四、住房公积金	92,732.00	3,213,968.60	3,203,290.60	103,410.00
五、工会经费和职工教育经费	7,593,797.84	953,134.65	279,332.95	8,267,599.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,509,092.07	60,185,923.01	68,329,714.01	10,365,301.07

(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	741,124.37	10,869,353.86	10,770,775.68	839,702.55
2、失业保险费	23,739.42	367,081.47	367,791.61	23,029.28
3、企业年金缴费				
合计	764,863.79	11,236,435.33	11,138,567.29	862,731.83

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末余额较期初减少 41.75%，主要系本期发放上年度计提的年终奖所致。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	614,442.62	5,344,432.99
消费税		
营业税		
企业所得税	3,760,420.28	3,725,642.09
个人所得税		
城市维护建设税	67,551.29	413,980.16
房产税	308,700.57	308,700.57
教育费附加	28,950.55	220,955.62
地方教育费附加	19,300.37	96,512.27
土地使用税	622,494.80	458,896.10
代扣代缴个人所得税	135,479.11	292,103.28
水利基金	79,495.34	213,060.61
印花税	32,796.80	200,736.91
其他税费	5,050.98	4,306.01
合计	5,674,682.71	11,279,326.61

其他说明：

期末应交税费余额较期初下降 49.69%，主要系本期期末实现的增值税减少所致。

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	790,827.35	7,585,634.36
应付股利	-	-
其他应付款	112,859,699.95	118,714,003.73
合计	113,650,527.30	126,299,638.09

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	365,484.89	7,167,123.29
企业债券利息		
短期借款应付利息	425,342.46	418,511.07
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	790,827.35	7,585,634.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
往来款	105,865,542.44	113,727,033.38
保证金	4,254,416.65	2,362,510.49
暂扣款	1,762,778.76	514,222.42
其他	976,962.10	2,110,237.44
合计	112,859,699.95	118,714,003.73

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
关涛	58,721,816.52	未到还款期
合计	58,721,816.52	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年内到期的长期借款	150,000,000.00	200,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	50,896,138.70	109,291,615.67
1年内到期的租赁负债		
合计	200,896,138.70	309,291,615.67

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初下降 35.05%，主要系本期偿还 1 年内到期长期借款及一年内到期的长期应付款所致。

42、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		
被套期项目	2,860,773.46	3,066,044.82
合计	2,860,773.46	3,066,044.82

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中航国际租赁有限公司融资租赁款	6,917,607.59	6,917,607.59
上瑞融资租赁有限公司融资租赁款	24,837,380.17	24,837,380.17
中恒国际租赁有限公司融资租赁款	12,963,734.30	12,963,734.30
合计	44,718,722.06	44,718,722.06

其他说明：

本公司子公司鑫科铜业以账面净值 53,599,563.41 元固定资产向中航国际租赁有限公司进行抵押借款，以账面净值 92,351,930.77 元固定资产向上瑞融资租赁有限公司进行抵押借款，同时本公司提供担保；以账面净值 88,033,049.76 元固定资产向中恒国际租赁有限公司进行抵押借款。

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,528,661.98	-	150,437.52	10,378,224.46	财政拨款
合计	10,528,661.98	-	150,437.52	10,378,224.46	-

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
鑫晟电 工基础 设施建 设投资 补助	10,528,661.98	-	150,437.52	-	-	10,378,224.46	与资产相关
合计	10,528,661.98	-	150,437.52	-	-	10,378,224.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,769,593,555.00	-	-	-	-	-	1,769,593,555.00

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢	1,152,409,708.09	-	-	1,152,409,708.09

价)				
其他资本公积	6,699,228.37	-	-	6,699,228.37
合计	1,159,108,936.46	-	-	1,159,108,936.46

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类 进损益的其他综 合收益								
其中：重新计量 设定受益计划变 动额								
权益法下不能 转损益的其他综 合收益								
其他权益工具 投资公允价值变 动								
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	5,070,338.23	1,070,168.53				749,117.96	321,050.57	5,819,456.19
其中：权益法下								

可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	5,059,551.87	1,070,168.53				749,117.96	321,050.57	5,808,669.83
可供出售金融资产公允价值变动损益	10,786.36					-	-	10,786.36
其他综合收益合计	5,070,338.23	1,070,168.53				749,117.96	321,050.57	5,819,456.19

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,421,276.08	-	-	50,421,276.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,421,276.08	-	-	50,421,276.08

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-777,623,512.12	488,987,026.39
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	-777,623,512.12	488,987,026.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,090,482.78	27,712,943.00
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	-787,713,994.90	516,699,969.39

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,272,099,010.94	1,108,673,536.44	2,779,515,291.86	2,549,078,443.61

其他业务	547,486,290.41	565,794,473.41	68,135,152.46	60,156,337.15
合计	1,819,585,301.35	1,674,468,009.85	2,847,650,444.32	2,609,234,780.76

(1) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
加工制造业	1,078,179,367.43	984,928,936.37	2,597,351,664.51	2,448,671,272.69
影视行业	193,919,643.51	123,744,600.07	182,163,627.35	100,407,170.92
合计	1,272,099,010.94	1,108,673,536.44	2,779,515,291.86	2,549,078,443.61

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
铜基合金材料	978,466,534.89	901,021,357.42	2,481,092,807.84	2,352,000,643.84
辐照特种电缆	99,712,832.54	83,907,578.95	116,258,856.67	96,670,628.85
影视	193,919,643.51	123,744,600.07	182,163,627.35	100,407,170.92
合计	1,272,099,010.94	1,108,673,536.44	2,779,515,291.86	2,549,078,443.61

(3) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	803,229,740.07	736,310,369.60	2,127,473,758.37	1,980,849,479.26
国外	468,869,270.87	372,363,166.84	652,041,533.49	568,228,964.35
合计	1,272,099,010.94	1,108,673,536.44	2,779,515,291.86	2,549,078,443.61

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
第一名	55,328,408.93	3.04
第二名	52,068,663.18	2.86
第三名	31,270,491.07	1.72
第四名	31,079,953.11	1.71
第五名	26,973,774.84	1.48
合计	196,721,291.13	10.81

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		1,140,511.61
城市维护建设税	844,186.72	1,191,433.46
教育费附加	361,794.28	510,619.66
资源税		
房产税	1,547,478.54	1,565,264.85
土地使用税	3,434,852.40	2,353,221.55
车船使用税		
印花税	404,582.09	923,907.45
地方教育费附加	241,196.19	340,662.43
水利基金	860,407.71	1,958,777.39
其他税费	35,019.96	52,397.34
合计	7,729,517.89	10,036,795.74

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,050,164.70	14,001,179.38
职工薪酬	6,138,715.23	6,868,269.99
包装费	4,061,135.12	6,501,813.12
差旅费	713,326.25	898,051.38
其他	1,316,556.88	3,064,752.02
合计	20,279,898.18	31,334,065.89

其他说明：

本期销售费用发生额较上期下降 35.28%，主要系本期销量下降所致。

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,383,663.05	27,026,952.89
运营费用	8,697,367.23	10,205,918.40
修理费	6,096,313.36	9,232,198.52
折旧费	1,848,639.74	2,095,001.34
水电费	4,339,725.44	4,733,986.63
无形资产摊销	726,663.91	628,254.40
中介机构费用	2,959,302.23	3,481,460.44
工会及职教费	948,459.65	1,119,330.57
办公费	379,232.17	2,249,479.47
其他	1,561,171.60	3,260,429.72
合计	47,940,538.38	64,033,012.38

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,212,286.37	8,427,233.08
材料费	21,430,713.84	29,646,502.95
折旧费用与长期待摊费用	9,440,333.70	7,437,472.25
技术服务费	388,349.52	-
其他费用	252,525.61	5,841.35
委托外部研发支出	-	-
合计	39,724,209.04	45,517,049.63

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	13,799,005.70	44,015,236.39
汇兑净损失	-249,918.71	343,854.00
银行手续费	1,753,159.87	3,423,674.77
贴现息	1,150,439.80	1,586,113.67
合计	16,452,686.66	49,368,878.83

其他说明：

本期财务费用发生额较上期下降 66.67%，主要系本期偿还借款利息支出减少所致。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	10,663.84	-
合计	10,663.84	-

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,123.15	-238,379.08
处置长期股权投资产生的投资收益	888,889.00	28,623,539.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-454,964.97	650,026.16
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	888,142.23	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
合计	1,306,943.11	29,035,186.25

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少较大，主要系上期处置子公司嘉兴南北湖股权所致。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-535,243.92	-348,960.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-535,243.92	-348,960.00

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期减少较大，主要系本期期货持仓合约浮动损益变动所致。

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,845,172.93	
其他应收款坏账损失	4,385,264.53	
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		
合计	540,091.60	

其他说明：

上期应收账款坏账损失及其他应收款坏账损失合计金额-18,680,263.97元，在资产减值损失项下列示。

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-18,680,263.97
二、存货跌价损失	4,497,010.25	-11,605,301.92
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,497,010.25	-30,285,565.89

其他说明：

本期资产减值损失发生额较上期增长较大，主要系本期计提的存货跌价损失减少所致。

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失	-	-
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-	8,531,376.50
合计	-	8,531,376.50

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期发生额较上期减少较大，主要系上期处置固定资产利得所致。

72、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			
非流动资产报废利得	211,270.98	19,093.35	211,270.98

违约金收入	-	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	3,763,266.58	10,769,648.50	3,763,266.58
无法支付的款项			0.00
其他	48,481.93	25,315.04	48,481.93
合计	4,023,019.49	10,814,056.89	4,023,019.49

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
土地使用税奖励款	2,140,100.00	5,247,200.00	与收益相关
落户奖励款		3,920,911.00	与收益相关
省级宣传文化发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
繁阳镇政府财政扶持补助	958,170.00		与收益相关
企业稳岗补贴款	314,039.00	74,891.00	与收益相关
基础设施建设投资补助	150,437.52	150,437.52	与资产相关
高新技术企业奖励	200,000.00	200,000.00	与收益相关
电力专项补贴	-	45,283.04	与收益相关
节能项目奖励	-	46,900.00	与收益相关
其他政府补助	520.06	84,025.94	与收益相关
合计	3,763,266.58	10,769,648.50	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	1,717.90	74,397.79	1,717.90
罚款支出	-	6,783.01	-

滞纳金	208,919.32	24,782.27	208,919.32
其他	1,075,978.09	841,335.81	1,075,978.09
合计	1,286,615.31	947,298.88	1,286,615.31

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增长 35.82%，主要系本期营业外支出增加所致。

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,226,789.08	8,676,066.48
递延所得税费用	1,424,718.42	-916,833.47
合计	9,651,507.50	7,759,233.01

(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	21,546,310.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,386,577.59
子公司适用不同税率的影响	-9,125,705.20
调整以前期间所得税的影响	2,450,877.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,069.02
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	10,760,688.19
研发费用加计扣除	
税率变动的的影响	
所得税费用	9,651,507.50

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注七、55 其他综合收益。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	3,589,624.68	6,329,900.00

其他	5,180,668.68	1,149,419.05
合计	8,770,293.36	7,479,319.05

(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
销售、管理及研发费用	17,623,798.58	29,528,354.47
银行手续费	1,754,253.57	3,424,381.22
其他	4,949,494.14	7,948,848.39
合计	24,327,546.29	40,901,584.08

(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
银行存款利息	11,511,307.08	2,933,881.57
合计	11,511,307.08	2,933,881.57

(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
其他	-	4,618.92
合计	-	4,618.92

(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
收回票据保证金	520,306,038.48	328,255,136.84
资金往来	-	22,000,000.00
合计	520,306,038.48	350,255,136.84

(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
支付票据保证金	515,739,730.22	587,240,681.14
合计	515,739,730.22	587,240,681.14

77. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,894,802.91	47,165,422.95
加：资产减值准备	-5,037,101.85	30,285,565.89

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,915,508.58	52,051,264.45
无形资产摊销	726,663.91	628,254.40
长期待摊费用摊销	418,761.12	393,131.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-8,531,376.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-198,360.99	55,304.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	535,243.92	348,960.00
财务费用（收益以“-”号填列）	14,952,147.66	44,015,236.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,306,943.11	-29,035,186.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,424,718.42	1,866,726.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	193,153,975.28	-132,137,346.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,083,441.10	-78,231,375.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,658,071.17	370,267,908.52
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	206,737,903.58	299,142,490.37
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	116,397,687.25	235,046,834.96
减：现金的期初余额	154,511,230.17	402,012,567.41
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	-38,113,542.92	-166,965,732.45

(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	116,397,687.25	154,511,230.17
其中：库存现金	24,519.33	32,799.68

可随时用于支付的银行存款	116,373,167.92	154,478,430.49
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	116,397,687.25	154,511,230.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	515,739,730.22	票据保证金、信用证保证金
应收票据	5,836,357.46	质押
存货	-	
固定资产	469,930,665.15	抵押借款、融资租赁抵押借款
无形资产	16,713,985.80	抵押借款
合计	1,008,220,738.63	/

其他说明：

固定资产及无形资产用于借款抵押情况详见七、31 短期借款，七、46 长期应付款。

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,491,104.63	6.8747	24,000,297.00
欧元			
港币			
日元	27,417,285.00	0.063816	1,749,661.46
应收账款			
其中：美元	54,215,401.98	6.8747	372,714,623.99

欧元			
港币			
日元	21,256,684.80	0.063816	1,356,516.60
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	201,605.43	6.8747	1,385,976.85
应付账款			
美元	3,943,874.23	6.8747	27,112,952.17
日元	14,404,430.00	0.063816	919,233.10
其他应付款			
美元	3,469,695.18	6.8747	23,853,113.45

(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

公司控股子公司梦幻工厂主要子公司经营地在美国，记账本位币选择美元，主要是考虑其从事的经营活动受所处地的经济环境较大、企业发生的主要交易在美国、产生的现金流可能受到外汇管制导致不能随时汇回等因素。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款-土地使用税奖励	2,140,100.00	营业外收入	2,140,100.00
财政拨款-繁阳镇政府财政扶持补助	958,170.00	营业外收入	958,170.00
财政拨款-其他政府补助	664,996.58	营业外收入	664,996.58
财政拨款-其他政府补助	10,663.84	其他收益	10,663.84
合计	3,773,930.42		3,773,930.42

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

2019年2月28日本公司的子公司舟山梦舟已完成工商注销，导致本期合并范围减少。

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	
鑫晟电工	安徽省芜湖市	芜湖市	铜加工	100.00	-	发起设立
鑫瑞贸易	安徽省芜湖市	芜湖市	贸易	97.50	-	发起设立
鑫源物回	安徽省芜湖市	芜湖市	废旧物资回收	100.00	-	收购股权
鑫古河	江苏省无锡市	无锡市	铜加工	60.00	-	收购股权
香港鑫古河	香港特别行政区	香港特别行政区	铜加工	-	60.00	发起设立
西安梦舟	陕西省西安市	西安市	影视文化	100.00	-	收购股权
霍尔果斯梦舟	新疆霍尔果斯市	霍尔果斯市	影视文化	-	100.00	发起设立
上海晟灿	上海市	上海市	贸易	100.00	-	发起设立
鑫远投资	香港特别行政区	香港特别行政区	投资	100.00	-	发起设立
鑫科铜业	安徽省芜湖	芜湖市	铜加工	100.00	-	发起设立

	市					
梦舟北京	北京市	北京市	影视文化	-	100.00	发起设立
梦幻工厂	天津市	天津市	影视文化	-	70.00	收购股权
天津龙影	天津市	天津市	影视文化	-	70.00	收购股权
梦幻工厂宁波	浙江宁波市	宁波市	影视文化	-	70.00	收购股权
DFG Pictures	开曼	开曼	影视文化	-	70.00	收购股权
SKD	美国	美国	影视文化	-	70.00	收购股权
DFG Production	美国	美国	影视文化	-	70.00	收购股权
DFG Films	美国	美国	影视文化	-	70.00	收购股权
DevFG	美国	美国	影视文化	-	70.00	收购股权
DFG Pictures Holding	开曼	开曼	影视文化	-	70.00	收购股权
Monk's	香港特别行政区	香港特别行政区	影视文化	-	70.00	收购股权
DFG Studios	美国	美国	影视文化	-	70.00	发起设立
鑫鸿电缆	安徽省芜湖市	芜湖市	铜加工	-	100.00	发起设立
梦幻投资	天津市	天津市	投资		70.00	发起设立
梦舟文化	香港特别行政区	香港特别行政区	影视文化	100.00	-	发起设立
鑫科再生	安徽省芜湖市	芜湖市	废旧物资回收	100.00	-	发起设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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：
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(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
-------	--------------	--------------	----------------	------------

鑫古河	40.00	5,192,737.95	-	133,760,300.72
梦幻工厂	30.00	17,114,978.15	-	117,862,993.70

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
鑫古河	275,959,190.86	79,822,820.57	355,782,011.43	21,381,259.62	-	21,381,259.62	286,216,356.90	80,061,355.67	366,277,712.57	44,858,805.64	-	44,858,805.64
梦幻工厂	552,456,383.72	7,549,015.64	560,005,399.36	208,151,342.45	-	208,151,342.45	532,200,202.22	7,746,285.34	539,946,487.56	244,273,231.63	-	244,273,231.63

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
鑫古河	228,051,113.85	12,981,844.88	12,981,844.88	-38,107,314.98	334,187,748.00	16,377,098.79	16,377,098.79	45,070,879.32
梦幻工厂	193,919,643.51	55,110,632.45	56,180,800.98	-1,467,510.87	153,089,419.62	43,260,702.57	47,787,359.16	-44,474,000.40

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	芜湖市	芜湖市	铜合金材料加工销售	50.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	科汇铜合金加工	XX 公司	科汇铜合金加工	XX 公司
流动资产	1,362,422.24		1,366,876.64	
其中: 现金和现金等价物	362,422.24		366,876.64	
非流动资产	922,340.54		948,132.44	
资产合计	2,284,762.78		2,315,009.08	
流动负债	5,193.35		5,193.35	
非流动负债	-		-	
负债合计	5,193.35		5,193.35	
少数股东权益	-		-	
归属于母公司股东权益	2,279,569.43		2,309,815.73	
按持股比例计算的净资产份额	1,139,784.70		1,154,907.85	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,139,784.70		1,154,907.85	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

营业收入			
财务费用			
所得税费用			
净利润	-30,246.30		-30,718.73
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-30,246.30		-30,718.73
本年度收到的来自合营企业的股利			

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
北京灵思宝贝教育文化有限公司（以下简称“灵思宝贝”）		
投资账面价值合计		304,067.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		-1,337,000.68
—其他综合收益		-
—综合收益总额		-1,337,000.68

其他说明

报告期内公司已将灵思宝贝对外转让。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险信息

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的应收票据为商业承兑汇票和银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值以及商业承兑汇票的兑付风险，整体信用风险评价较低。

2. 流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	25,900.00	-	-	-
交易性金融负债	3.12	-	-	-
应付票据	98,478.18			
应付账款	5,775.75	71.70	1,927.60	1,340.35

其他应付款	3,240.37	2,165.68	5,705.82	253.17
一年内到期的非流动负债	20,089.61	-	-	-
长期应付款	-	4,471.87	-	-
合计	153,487.03	6,709.25	7,633.42	1,593.52

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

①截止2019年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	期末余额			
	美元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	3,491,104.63	24,000,297.00	27,417,285.00	1,749,661.46
应收账款	54,215,401.98	372,714,623.99	21,256,684.80	1,356,516.60
其他应收款	201,605.43	1,385,976.85	-	-
应付账款	3,943,874.23	27,112,952.17	14,404,430.00	919,233.10
其他应付款	3,469,695.18	23,853,113.45	-	-
合计	65,321,681.45	449,066,963.46	63,078,399.80	4,025,411.16

②敏感性分析

2019年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司当年的净利润将减少37.87万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司当年的净利润将增加37.87万元。与2018年同期相比，由于外币金融资产及负债净额的减少，2019年净利润对汇率的敏感性减少。

(2) 利率分析

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，截至2019年6月30日，本公司借款均为固定利率借款，公司不存在利率变动风险。

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	48,670,710.93	-	-	48,670,710.93
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	48,670,710.93	-	-	48,670,710.93
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	48,659,850.93	-	-	48,659,850.93
(3) 衍生金融资产	10,860.00	-	-	10,860.00

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				
持续以公允价值计量的资产总额	48,670,710.93			48,670,710.93
(六) 交易性金融负债	31,200.00	-	-	31,200.00
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	31,200.00	-	-	31,200.00
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	31,200.00	-	-	31,200.00
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

持续第一层次公允价值计量均来自活跃市场的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
霍尔果斯船山文化传媒有限公司(以下简称“船山文化”)	霍尔果斯	文化传媒	38,181.82 万	10.00	10.00

本企业最终控制方是自然人李瑞金

其他说明:

2018年9月28日,李瑞金与红鹭投资、鼎耀千翔和船山文化签署了《增资扩股及股权转让协议》,本次权益变动方式为李瑞金女士通过增资及受让股权的方式取得船山文化控股权从而间接控制梦舟股份。李瑞金女士按照注册资本作价对上市公司控股股东船山文化增资2亿元,增资完成后持有船山文化52.38%的股权,红鹭投资持有船山文化26.20%的股权,鼎耀千翔持有船山文化21.42%的股权。本次权益变动前,红鹭投资和鼎耀千翔分别持有船山文化55.00%和45.00%的股权,其中,原实际控制人冯青青持有红鹭投资90%的股权从而间接控制船山文化,并通过船山文化间接持有上市公司176,959,400股股份,占上市公司总股本的10.00%。本次增资扩股完成后,红鹭投资拟以1元的价格将其所持有的船山文化26.20%的股权转让给李瑞金女士,并于李瑞金女士前述增资款支付完成后7个工作日内完成股权转让的工商变更登记;鼎耀千翔拟以1元的价格将其所持有的船山文化21.42%的股权转让给李瑞金女士,并于船山文化完成对鼎耀千翔的6,200万元债务的清偿后3个工作日内完成股权转让的工商变更登记。截止2019年6月30日,李瑞金将持有船山文化52.38%的股权,并通过船山文化间接持有梦舟股份176,959,400股股份(已全部质押),占梦舟股份总股

本的10.00%，同时，通过一致行动人恒鑫铜业控制上市公司1.61%的表决权，合计持有梦舟股份11.61%的表决权，成为梦舟股份实际控制人，梦舟股份控股股东仍为船山文化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
芜湖飞尚实业发展有限公司（以下简称“芜湖飞尚”）	其他关联关系【注1】
日本古河电气工业株式会社（以下简称“古河电气”）	子公司少数股东
飞尚实业集团有限公司（以下简称“飞尚集团”）	其他关联关系【注1】
李非列	其他关联关系【注2】

其他说明

注1：公司实际控制人李瑞金持有飞尚集团17.39%股权，飞尚集团直接持有芜湖飞尚90%的股权，间接持有10%股权，合计持股芜湖飞尚100%股权。

注2：李非列系实际控制人李瑞金之子。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
古河电气	商标使用费	103,708.21	165,868.24
古河电气	担保费	-	-
古河电气	技术服务费	339,578.32	895,715.46

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
古河电气	铜带	20,222,847.35	210,285.84
古河电气	业务委托费	46,147.14	87,387.50

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
鑫科铜业	14,000.00	2018-7-6	2019-7-6	否
鑫科铜业	10,000.00	2019-3-13	2020-3-13	否
鑫科铜业	8,000.00	2019-3-7	2020-3-7	否
鑫科铜业	8,000.00	2019-2-13	2020-2-1	否
鑫科铜业	10,200.00	2018-11-22	2020-11-21	否
鑫科铜业	4,550.00	2019-1-7	2021-1-7	否
鑫科铜业	5,000.00	2019-2-22	2021-2-21	否
鑫科铜业	13,000.00	2019-5-10	2020-4-24	否
鑫科铜业	8,000.00	2018-1-8	2019-1-8	是
鑫科铜业	5,000.00	2018-2-5	2019-1-23	是
鑫科铜业	6,000.00	2018-2-12	2019-2-12	是
鑫科铜业	5,000.00	2018-3-15	2019-3-14	是
鑫晟电工	4,320.00	2019-3-13	2020-3-12	否
鑫晟电工	700.00	2019-6-18	2020-6-18	否
鑫晟电工	10,800.00	2018-5-11	2019-5-10	是
鑫晟电工	4,000.00	2018-4-24	2019-4-24	是
鑫晟电工	1,800.00	2018-2-23	2019-2-23	是
鑫晟电工	3,000.00	2018-2-5	2019-1-23	是
鑫科铜业	5,000.00	2017-7-3	2020-6-29	否

鑫科铜业	3,500.00	2017-9-14	2020-9-1	否
鑫科铜业	2,000.00	2017-11-3	2020-11-3	否
鑫科铜业	2,500.00	2017-11-23	2020-11-25	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鑫科铜业	1,500.00	2018-4-10	2019-4-10	是
芜湖飞尚	2,736.00	2018-1-10	2019-1-10	是
芜湖飞尚	6,000.00	2018-2-12	2019-2-12	是
芜湖飞尚	10,200.00	2018-11-22	2020-11-21	否
芜湖飞尚	14,000.00	2018-7-6	2019-7-6	否
飞尚集团	10,000.00	2018-7-20	2019-1-20	是
飞尚集团	6,500.00	2018-4-10	2019-4-10	是
飞尚集团	8,000.00	2018-4-3	2019-4-3	是
飞尚集团	10,000.00	2019-3-13	2020-3-13	否
飞尚集团	4,550.00	2019-1-7	2022-1-7	否
飞尚集团	8,000.00	2019-2-13	2020-2-1	否
飞尚集团	13,000.00	2019-4-24	2020-4-24	否
飞尚集团	1,000.00	2019-4-24	2020-4-24	否
李非列	10,200.00	2018-11-28	2020-11-27	否
李非列	4,550.00	2019-1-7	2022-1-7	否
李非列	8,000.00	2019-2-13	2020-2-1	否
李非列	10,000.00	2019-3-13	2020-3-13	否
李非列	13,000.00	2019-4-24	2020-4-24	否
李非列	1,000.00	2019-4-24	2020-4-24	否
李瑞金	8,000.00	2019-2-13	2020-2-1	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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	204.29	286.70

(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
应收账款	古河电气	15,623,933.11	781,196.66	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	古河电气	103,708.21	1,169,632.18

7、关联方承诺

□适用 √不适用

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

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

单位：万元

被担保单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	8,000.00	2018-6-29	2019-8-9	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	7,140.00	2018-8-23	2019-8-23	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	4,000.00	2018-10-9	2020-2-22	否
小 计	19,140.00	-	-	-

经公司七届十六次董事会和 2017 年第四次临时股东大会审议通过，同意公司和巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司签订互保协议。互保额度：30,000 万元，担保期限：自股东大会审议通过之日（2017 年 7 月 3 日）起三年。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2019 年 4 月 16 日，公司收到芜湖市中级人民法院发来的《受理案件通知书》，根据公司的《民事起诉状》显示：2017 年原告本公司作为供方，与作为需方的被告上海鑫权贸易有限公司分别签订了六份《购销合同》。被告于 2017 年共提取原告铜杆 767.394 吨。原告共向被告开具了 9 份相应价款的增值税专用发票。经 2019 年 2 月 12 日双方对账，被告确认尚欠原告货款 33,087,987.38 元。

2019 年 7 月 25 日公司收到了芜湖市中级人民法院发来的《民事判决书》（2019）皖 02 民初 46 号，判决被告上海鑫权贸易有限公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告安徽梦舟实业股份有限公司货款 33,087,987.38 元。案件受理费 207,240 元，由被告上海鑫权贸易有限公司负担。如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

截止报告日尚未收到以上货款。公司根据律师意见，已全额计提坏账准备。

(2) 2019 年 7 月 22 日，公司收到北京市第三中级人民法院发来的《受理案件通知书》，根据霍尔果斯梦舟的《民事起诉状》显示：2017 年 12 月 13 日，原告霍尔果斯梦舟与被告北京银博国际影业有限公司签订了一份《影视投资协议书》，双方约定：原告投资被告享有版权的《白衣方振眉》、《七剑下天山》、《时空秘境》等电视剧、电影的拍摄、制作和发行。双方共同享有

电视剧、电影的版权及音像版权，电视剧的创作、拍摄、宣传、发行工作以被告为主负责，原告有权对被告的工作进行监督。协议签订后，原告按协议要求，于2017年12月19日、12月28日分6次共转账支付给被告7000万元。被告在协议签订并收到原告全部的投资款后，长时间不向原告报告系列影片的创作、拍摄、宣传和发行工作，且经原告再三催告仍拒绝报告合作情况，其以不作为的方式表明其拒绝履行作为合作事务执行一方对另一方的报告义务。因该报告义务是被告的基本义务，而被告对此迟延履行，并经原告催告在合理期限内仍不履行，故原告作为合作对方依照《合同法》第九十四条第三项的规定，有权解除与被告的投资合作协议，并且，被告应当返还原告已付的投资款。为维护自身的合法民事权益，原告依照《中华人民共和国民事诉讼法》的相关规定，提起本案民事诉讼。公司根据律师意见，已全额计提坏账准备。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
西安梦舟	-	9,618,344.64	-9,618,344.64	2,414,904.22	-12,033,338.86	-12,033,338.86

其他说明:

西安梦舟包括西安梦舟及其子公司霍尔果斯梦舟、北京梦舟，不包括梦幻工厂及其子公司。

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。

本公司报告分部包括：

①铜加工业务；

②影视业务；

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(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	加工制造业	影视业	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,078,179,367.43	193,919,643.51	-	1,272,099,010.94
主营业务成本	984,928,936.37	123,744,600.07	-	1,108,673,536.44
资产总额	3,590,561,545.15	1,310,671,802.47	716,129,198.69	4,185,104,148.93
负债总额	1,604,837,425.32	845,771,007.74	716,129,198.69	1,734,479,234.37

(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

8、其他

√适用 □不适用

（1）2018年本公司下属全资子公司霍尔果斯梦舟将其全资子公司嘉兴梦舟100%股权转让给上海大昀影视有限公司（原名上海大昀投资管理有限公司，以下简称上海大昀），此次股权转让前本公司下属全资子公司西安梦舟将其部分影视相关资产转让给嘉兴梦舟。截止2019年6月30日，霍尔果斯梦舟应收上海大昀股权转让款人民币38,350,897.24元、应收嘉兴梦舟股利分红款人民币34,174,808.03元及西安梦舟应收嘉兴梦舟资产转让款人民币189,061,505.68元，上述款项均已逾期未能收回，上海大昀及嘉兴梦舟出具了还款承诺书，约定还款时间和分期偿还金额，还款来源为嘉兴梦舟拥有的相关影视作品的销售回款。本公司根据还款承诺书，对未来现金流量流入的可能性进行综合判断，计提坏账准备人民币115,444,945.08元，账面价值为人民币146,142,265.87元。

（2）据西安梦舟与梦幻工厂原股东关涛、徐亚楠签订的《业绩承诺补偿协议》，原股东承诺2018年度梦幻工厂实现的经审计的归属于母公司股东的扣除非经常损益前后孰低的净利润不低于人民币130,000,000.00元，梦幻工厂2018年度经审计后的归属于母公司的净利润为人民币84,929,463.04元，扣除非经常损益后归属于母公司的净利润为人民币81,340,149.07元，与业

绩承诺的差额为人民币 48,659,850.93 元，原股东应以现金方式向西安梦舟进行补足，截止报告日公司尚未收到业绩补偿款。

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	期末余额
1 年以内	145,694.70
1 年以内小计	145,694.70
1 至 2 年	36,599.39
2 至 3 年	33,087,987.38
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	33,270,281.47

(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	33,087,987.38	99.45	33,087,987.38	100		33,087,987.38	99.41	33,087,987.38	100	-
按组合计提坏账准备	182,294.09	0.55	3,659.94	2.01	178,634.15	197,314.92	0.59	5,162.02	2.62	192,152.90
合计	33,270,281.47	/	33,091,647.32	/	178,634.15	33,285,302.30	/	33,093,149.40	/	192,152.90

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				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
上海鑫权贸易有限公司	33,087,987.38	33,087,987.38	100.00		预计无法收回
合计	33,087,987.38	33,087,987.38	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

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 (%)
1 至 2 年	36,599.39	3,659.94	10.00
合计	36,599.39	3,659.94	10.00

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	
单项计提坏账准备的应收账款	33,087,987.38				33,087,987.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,162.02	-1,502.08			3,659.94
合计	33,093,149.40	-1,502.08			33,091,647.32

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	33,087,987.38	99.45	33,087,987.38
第二名	145,694.70	0.44	-
第三名	23,435.85	0.07	2,343.58
第四名	13,163.54	0.04	1,316.36
合计	33,270,281.47	100.00	33,091,647.32

(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	865,343,485.48	954,150,334.37
合计	865,343,485.48	954,150,334.37

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	期末余额
1年以内	865,503,242.42
其中：1年以内分项	
1年以内小计	865,503,242.42
1至2年	
2至3年	3,464.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	227,203.31
合计	865,733,909.73

(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
合并范围内关联方往来	862,259,607.55	927,085,123.77
往来款		25,000,000.00
股权转让款	-	-
保证金	2,584,443.31	3,261,203.31
备用金	889,858.87	502,404.00
合计	865,733,909.73	955,848,731.08

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,698,396.71			1,698,396.71
2019年1月1日余额在本期				
--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	-1,307,972.46			-1,307,972.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	390,424.25			390,424.25

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,698,396.71	-1,307,972.46			390,424.25
合计	1,698,396.71	-1,307,972.46			390,424.25

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
西安梦舟影视文化传播有限责任公司	内部往来	716,129,198.69	1年以内	82.72	-
芜湖鑫晟电工材料有限公司	内部往来	146,122,408.86	1年以内	16.88	-
芜湖海峰化工有限责任公司	保证金	2,150,000.00	1年以内	0.25	107,500.00
晋超	备用金	506,123.00	1年以内	0.06	25,306.15
芜湖市新技术开发中心	往来款	220,000.00	5年以上	0.03	220,000.00
合计	/	865,127,730.55	/	99.94	352,806.15

(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	2,357,535,188.37	867,834,373.47	1,489,700,814.90	2,387,535,188.37	867,834,373.47	1,519,700,814.90
对联营、合营企业投资	1,139,784.70	-	1,139,784.70	1,154,907.85	-	1,154,907.85
合计	2,358,674,973.07	867,834,373.47	1,490,840,599.60	2,388,690,096.22	867,834,373.47	1,520,855,722.75

(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
鑫晟电工	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-	228,829,005.00
鑫古河	76,601,250.00	-	-	76,601,250.00	-	-
鑫瑞贸易	58,500,000.00	-	-	58,500,000.00	-	-
鑫源物回	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	26,869,945.53
西安梦舟	930,000,000.00	-	-	930,000,000.00	-	612,135,422.94
上海晟灿	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-
鑫科铜业	962,433,938.37	-	-	962,433,938.37	-	-
合计	2,387,535,188.37	-	30,000,000.00	2,357,535,188.37	-	867,834,373.47

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值准备
----	----	--------	----	------

单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	期末余额
一、合营企业											
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	1,154,907.85	-	-	-15,123.15	-	-				1,139,784.70	
小计	1,154,907.85	-	-	-15,123.15	-	-				1,139,784.70	
二、联营企业											
小计											
合计	1,154,907.85	-	-	-15,123.15	-	-				1,139,784.70	

其他说明：

√适用 □不适用

2019年6月本公司吸收合并全资子公司上海晟灿

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	-	539,387.59
其他业务	174,351,859.70	179,172,302.90	355,128,560.62	365,521,912.08
合计	174,351,859.70	179,172,302.90	355,128,560.62	366,061,299.67

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
权益法核算的长期股权投资收益	-15,123.15	-15,359.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
合计	-15,123.15	-15,359.37

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	1,087,249.99	
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）	3,773,930.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,637,735.85	
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	-102,066.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,225,223.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,091,324.57	
少数股东权益影响额	-329,759.50	
合计	5,750,542.14	

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	-0.46	-0.006	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.72	-0.009	-

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：宋志刚

董事会批准报送日期：2019.8.16

修订信息

适用 不适用