

公司代码：601599

公司简称：鹿港科技

江苏鹿港科技股份有限公司

2015 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、公司负责人钱文龙、主管会计工作负责人徐群及会计机构负责人(会计主管人员)徐群声明：
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
无
- 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、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	23
第十节	备查文件目录.....	111

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		
鹿港科技	指	江苏鹿港科技股份有限公司
鹿港毛纺织染	指	江苏鹿港毛纺织染有限公司
宏盛毛纺	指	张家港市宏盛毛纺有限公司
鹿港国际	指	张家港保税区鹿港国际贸易有限公司
宏港毛纺	指	洪泽县宏港毛纺有限公司
鹿港上海公司	指	鹿港科技（上海）有限责任公司
鹿港香港公司	指	鹿港科技（香港）有限公司
世纪长龙	指	世纪长龙影视有限公司
海宁狮门	指	海宁狮门影业有限公司
上海西岸	指	上海西岸影视文化发展有限公司
北京创视纪	指	北京创视纪文化发展有限公司
美伦酒店	指	张家港美伦精品酒店有限公司
朗帕服饰	指	江苏鹿港朗帕服饰有限公司
洪泽美伦	指	洪泽县美伦精品酒店有限公司
长春农商行	指	长春农村商业银行股份有限公司
厦门拉风	指	厦门拉风股权投资管理合伙企业（有限合伙）
武汉中科	指	武汉中科农发创业投资有限公司
常德中科	指	常德中科芙蓉创业投资有限责任公司
无锡中科	指	无锡中科惠金创业投资企业（有限合伙）
上海锦麟	指	上海锦麟投资中心（有限合伙）
大鹿投资	指	张家港市大鹿投资有限公司
天意影视	指	浙江天意影视有限公司
艺能科技	指	艺能科技（北京）有限公司
毛纺织	指	以毛条及毛型化学纤维为原料进行的纺、织的生产活动
毛纺	指	把毛纤维加工成纱线的纺纱工艺过程
精纺	指	通过精梳工序的纺纱工艺，纺成的纱线纤维平行，伸直度高，条干均匀光洁
半精纺	指	将棉纺技术与毛纺技术融为一

		体而形成的一种新型纺纱工艺
毛纺织	指	以毛条及毛型化学纤维为原料进行的纺、织的生产活动
毛纺	指	把毛纤维加工成纱线的纺纱工艺过程

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏鹿港科技股份有限公司
公司的中文简称	鹿港科技
公司的外文名称	Jiangsu Lugang Science & Technology Co .ltd
公司的外文名称缩写	LGKJ
公司的法定代表人	钱文龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹国栋	周玲
联系地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业 业区	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工 业区
电话	0512-58353258	0512-58353239
传真	0512-58470080	0512-58470080
电子信箱	info@lugangwool.com	info@lugangwool.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业 业区
公司注册地址的邮政编码	215616
公司办公地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业 业区
公司办公地址的邮政编码	215616
公司网址	www.lugangwool.com
电子信箱	info@lugangwool.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	上海证券报、证券时报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的 网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办公室
报告期内变更情况查询索引	无

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	鹿港科技	601599	无

六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况未发生变更

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 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	1,242,465,819.93	1,202,973,249.92	3.28
归属于上市公司股东的净利润	64,463,516.13	36,466,001.98	76.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	57,865,311.57	28,345,874.79	104.14
经营活动产生的现金流量净额	170,447,992.12	124,283,510.52	37.14
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,476,628,611.83	1,442,362,660.46	2.38
总资产	3,461,937,929.72	3,275,992,345.26	5.68

(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)	0.17	0.11	54.55%
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.11	54.55%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.15	0.09	66.67%
加权平均净资产收益率(%)	4.4	3.76	增加0.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.95	2.92	增加1.03个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 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	15,210.30	
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	7,906,950.00	扣除增值税返回
除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外，持有交 易性金融资产、交易性金融负 债产生的公允价值变动损益， 以及处置交易性金融资产、交 易性金融负债和可供出售金融 资产取得的投资收益	705,439.41	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	186,750.04	扣除防洪保安基金等税费
少数股东权益影响额	-12,557.74	
所得税影响额	-2,203,587.45	
合计	6,598,204.56	

四、 其他**第四节 董事会报告****一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

公司按照董事会制定的发展规划，扎实稳妥做好纺织产业，积极推进新经济新行业的转型升级，逐步实现双主业的并驾齐驱。报告期内，公司实现销售收入 12.42 亿元，比上年同期增长了 3.28%；净利润 6446.35 万元，比上年同期增长了 76.78%

(一) 纺织行业，逐步回暖

报告期内，公司销售部门根据董事会制定销售目标，进一步调整内部管理结构，按条线进行管理，合理搭配销售团队，大力加快和促进香港、上海等销售子公司的功能发挥，大力开发和提升日韩、东南亚等市场。同时坚持创新销售模式，努力做好原有客户维护的同时积极开发高端新客户，并加强新开发产品的市场推介，积极参加各种展销会，提高纱线、面料、服装等品牌知名

度，增加高附加值产品比例，进一步拓展品牌客户。同时公司根据瞬息万变的事情情况及时采取措施，积极调整市场结构，加大市场销售力度；此外，公司积极配合 HM、优衣库等各大品牌客户的验厂工作，为下一步的销售做好准备。今年上半年纺织方面销售有所回升。报告期内，纺织方面实现销售收入 11.55 亿元，比上年同期降低了 2.42%。

（二）、影视文化，竞争激烈

报告期内，公司根据年初计划，加紧对《再见老婆大人》《客家人》等作品的后期制作，加紧对《我和妈妈走长征》等作品的拍摄；同时努力做好对《天涯女人心》《大女难嫁》、《花红花火》、《第一伞兵队》电视剧的发行。但由于目前影视行业竞争比较激烈，公司报告期内影视方面实现主营业务收入 6371.34 万元，和上年同期相比减少 5366.65 万元。主要原因是本年 1 月取得发行许可证的《天涯女人心》的销售策略是地面台先发，再主攻目标卫视，而截止 6 月末卫视销售尚在业务洽谈中；4 月取得发行许可证的《再见老婆大人》尚未开始销售，同时《我和妈妈走长征》《彭德怀》《客家人》等剧尚在后期制作中，还未能在上半年产生收益。公司营业收入同比低于上年同期主要还是因为受到电视剧制作、发行的周期较长的影响，上半年主要制作的电视剧项目的收益还未来得及在 1-6 月营业收入中体现。但随着进入下半年，《天涯女人心》《再见老婆大人》等剧目的制作完成及发行将会带来公司营业收入的猛增，同时上半年及近期布局投资的电视剧《突围突围》、《刀尖上的搏杀》等及电影项目《大圣归来》《新步步惊心》等均可在下半年产生收入及收益。值得一提的是电影《大圣归来》在 7 月电影票房上屡创记录，不仅极大提升了公司形象，并为公司下半年业绩带来了较多的收益。

由于影视剧行业竞争愈加激烈，“一剧两星”政策的实施对公司电视剧制作发行也有较大影响，公司下半年经营强调“两个注重”：注重项目的质量和市场影响力，不做“神剧”“烂剧”“狗血剧”，着眼于有市场号召力的优质 IP、优质主创团队，创建独属于世纪长龙的品牌及形象；注重强化与目标卫视直接的联系与沟通，市场的意见摆在第一位，电视剧制作先定发行再定制作方案，以“出口决定入口”，提高公司经营抗风险能力。

（三）报告期内的其他事项

报告期内，公司为进一步做大做强影视文化行业，经充分考虑和积极寻找，公司于 2015 年 6 月 9 日，公司因重要收购事项停牌。在停牌期间，公司与浙江天意影视有限公司、艺能（北京）科技有限公司股东、实际控制人进行了协商，就上述两家公司的收购及增资事项基本达成一致，并就上述事项签署了《框架协议》，公司于 2015 年 6 月 25 日起复牌。目前，尽职调查和审计工作已完成，公司将尽快与上述两公司签署正式的协议。

同时，报告期内，公司为进一步加快行经济转型升级的步伐，公司于 2015 年 6 月 30 日召开的第三届董事会第十次会议，审议通过了设立鹿港互联网影视（北京）有限公司（暂定名），设立本公司有利于公司互联网影视战略顺利实施；有利于增强公司影视业务综合实力。

报告期内，继续推动非公开发行股票的事项，公司目前已收到证监会反馈意见函，并积极组织相关中介机构进行反馈中。

(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 (%)
应收票据	9,414,605.20	56,198,670.75	-83.25
应收账款	590,271,230.99	323,524,786.12	82.45
其他应收款	14,970,183.39	10,649,589.88	40.57
其他流动资产	4,543,891.73	106,166,725.05	-95.72
在建工程	69,366,119.83	106,212,650.75	-34.69
长期待摊费用	53,906,538.73	29,204,235.15	84.58
递延所得税资产	9,936,170.43	6,618,911.80	50.12
其他非流动资产	39,436,867.00	9,629,283.24	309.55
短期借款	691,981,429.55	488,888,850.65	41.54
应付票据	379,000,000.00	240,500,000.00	57.59
预收账款	34,242,236.63	62,413,315.30	-45.14
应交税费	21,472,305.74	82,694,409.29	-74.03
应付利息	3,124,193.76	20,793,973.78	-84.98
其他应付款	509,573.75	9,203,908.44	-94.46
管理费用	60,680,773.54	45,002,796.15	34.84
营业外收入	8,827,470.54	5,194,470.00	69.94
营业外支出	973,804.48	698,341.04	39.45
经营活动产生的现金流量净额	170,447,992.12	124,283,510.52	37.14
投资活动产生的现金流量净额	-58,668,995.31	-203,919,815.91	71.23

应收票据变动原因说明:货款结算时,应收票据减少;采购款支付时,票据背书增加。

应收账款变动原因说明:季节性增加

其他应收款变动原因说明:招标保证金增加(服装)。

其他流动资产变动原因说明:本期理财产品到期和待抵扣进项税减少。

在建工程变动原因说明:本期在建工程完工结转进入固定资产或长期待摊费用。

长期待摊费用变动原因说明:洪泽美伦发装修费用转入。

递延所得税资产变动原因说明:应收款项增加,计提坏账准备增加,递延所得税资产相应增加。

其他非流动资产变动原因说明:收购浙江天意股权交易定金。

短期借款变动原因说明:偿还公司债券后,借入短期借款补充流动资金。

应付票据变动原因说明:目前市场上,采用票据结算的方式相应增加。

预收账款变动原因说明:发货及时,转入应收款。

应交税费变动原因说明:实际支付和各项税费增加。

应付利息变动原因说明:支付2014年度4亿元公司债的债券利息。

其他应付款变动原因说明:代收代付款项减少。

管理费用变动原因说明:因本期合并范围增加世纪长龙等公司,期间费用相应增加。

营业外收入变动原因说明:因本期合并范围增加世纪长龙等公司后,相应政府补助收入增加。

营业外支出变动原因说明:对外捐赠、赔偿金比去年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:支付购买商品的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资金额与同期相比减少。

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

2014 年 11 月份，公司完成了对世纪长龙影视有限公司全部收购和工商变更手续，报告期内世纪长龙公司纳入合并范围内，导致公司利润构成和来源与去年同期相比发生了较大的变化，同时报告期内，公司净利润也同比去年报告期有较大幅度的增长。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票的议案，截止报告期中国证监会对公司提交的非公开发行股票申请材料已行政受理并取得了证监会下发的反馈意见函，目前公司正组织相关中介机构进行相关反馈工作。如该工作获得中国证监会核准同意，将募集资金 12 亿元（含发行费），其中 3 亿元可以用于偿还贷款，剩余 9 亿元的支持公司互联网影视剧的拍摄和相关的影视文化方面的发展。该增发事项能否获得证监会审核通过存在一定不确定性，请广大投资者注意投资风险。

(3) 经营计划进展说明

根据公司 2015 年年初制定的公司 2015 年的经营计划，公司正按部实施，未有重大脱离计划的事件发生。

2015 年公司管理者将积极维护现有经营成果，不断拓展公司各项业务，提升市场占有率；积极发挥销售的龙头作用，采取措施，应对挑战，做好各项准备工作，努力抓住纺织业部分回暖带来的有力条件，增加公司的产销量和产品的竞争力。

2015 年影视公司按年初计划，加紧对《再见老婆大人》《客家人》等作品的发行，加紧对《我和妈妈走长征》等作品的后期制作；同时继续努力做好对《天涯女人心》《大女难嫁》、《花红花火》、《第一伞兵队》电视剧的发行。

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
毛纺织、服装	1,155,470,011.85	988,100,017.33	14.49%	-2.42%	-4.23%	增加 1.62 个百分点
酒店	16,431,210.64	8,966,019.41	45.43%	24.68%	61.20%	减少 12.36 个百分点
影视	63,713,388.62	35,285,662.59	44.62%	不适用	不适用	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
精纺纱线	540,584,738.95	477,359,983.63	11.70%	-2.95%	-5.33%	增加 2.22 个百分点
半精纺纱	459,892,144.87	380,279,376.22	17.31%	-5.49%	-7.71%	增加 1.99 个百分点
呢绒面料	104,306,619.96	90,755,427.75	12.99%	17.60%	22.07%	减少 3.18 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	79,658.91	19.72%
国外	44,587.67	-17.05%

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力无变化，公司在报告期内，明治维新推进公司新产品在研发肯推广，不断对公司在各种产品进行技术创新。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司与天意影视、艺能科技进行洽谈，并达成初步合作意向，签订框架协议；同时，公司决定投资设立鹿港互联网影视有限公司（暂定），为公司影视，特别是互联网影视的发展创造更好在条件。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行城中支行	稳得利28天周期型	4,000,000	20141226	20150123	固定收益	15,342.47	4,000,000	15,342.47	是	0	否	否	自由资金	控股子公司
交通银行城中支行	稳得利28天周期型	5,000,000	20150128	20150225	固定收益	19,561.65	5,000,000	19,561.65	是	0	否	否	自由资金	控股子公司
交通银行城中支行	稳得利7天周期型	4,000,000	20150319	20150326	固定收益	3,375.34	4,000,000	3,375.34	是	0	否	否	自由资金	控股子公司
交通银行城中支行	稳得利28天周期型	4,000,000	20150327	20150504	固定收益	20,865.75	4,000,000	20,865.75	是	0	否	否	自由资金	控股子公司
交通银行	蕴通财富·稳得	71,000,000.00	2014年11月27	2015年1月29日	固定收益	637,249.32	71,000,000.00	637,249.32	是	0	否	否	自有资金	全资子公司

2015 年半年度报告

	利		日												
交通银行	蕴通财富.日增利S款	20,000,000.00	2015年2月16日	2015年2月25日	固定收益	13,315.07	20,000,000.00	13,315.07	是	0	否	否	自有资金	全资子公司	
交通银行	蕴通财富.日增利S款	6,000,000.00	2015年4月30日	2015年5月4日	固定收益	1,380.82	6,000,000.00	1,380.82	是	0	否	否	自有资金	全资子公司	
民生银行	非凡资产管理天溢金对公款	1,800,000.00	2015年2月16日	2015年2月25日	固定收益	2,174.79	1,800,000.00	2,174.79	是	0	否	否	自有资金	全资子公司	
交通银行	蕴通财富.日增利S款	5,000,000.00	2015年4月30日	2015年5月4日	固定收益	1,150.68	5,000,000.00	1,150.68	是	0	否	否	自有资金	全资子公司	
合计	/	120,800,000	/	/	/	714,415.89	120,800,000	714,415.89	/		/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)															0.00
委托理财的情况说明															

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例	资产总额 (万元)	营业收入 (万元)	利润总额 (万元)
张家港市宏盛毛纺有限公司	¥1039	100%	14759.22	5002.05	123.02
江苏鹿港毛纺织染有限公司	\$360	75%	34470.35	13830.66	997.24
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	¥1000	100%	11303.75	15461.76	16.04
洪泽县宏港毛纺有限公司	¥2000	100%	24721.79	26784.62	612.70
鹿港科技(上海)有限公司	¥1000	100%	3361.31	3999.82	152.80
鹿港科技(香港)有限公司	港币 100	100%	1606.68	2349.66	-58.72
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	¥4000	51%	9019.04	5883.15	353.32
张家港美伦精品酒店有限责任公司	¥2500	51%	3618.37	1237.07	49.31

洪泽美伦精品酒店有限责任公司	¥2000	75%	4476.10	406.05	-370.02
世纪长龙影视有限公司	¥6205	100%	44886.25	6372.19	2182.33

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
本部车间改造	273,000,000	100	8,474,173.98	31,370,570.11	
洪泽美伦酒店装饰工程	45,000,000	100		17,208,824.97	
合计	318000000	/	8,474,173.98	48,579,395.08	/

非募集资金项目情况说明

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司根据江苏公证天业会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）审计结果：母公司 2014 年年度共实现净利润 20,784,345.40 元，加上以前年度未分配利润 61,878,507.04 元，2013 年度已分配利润 15,900,000.00 元，本年度提取法定盈余公积 2,078,434.54 元，本年度末实际可供股东分配的利润为 64,684,417.90 元。

考虑到股东利益及公司长远发展需求，提交 2014 年度利润分配元如下：

公司拟以 2014 年末总股本 377,427,123 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共 26,994,169.84 元，剩余 37,690,248.06 元结转至下年度分配。2014 年度利润分配不进行资本公积转增股本。

公司于 2015 年 5 月 6 日完成上述分配方案，相关公告 2015-023 号公告刊登于 2015 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	

每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													165,220,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													165,220,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	165,220,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	10.65%
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)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	0
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	陈瀚海	承诺其持有的鹿港科技股份分四年解禁, 每年解禁总量的 25%。	本承诺自 2014 年 11 月 6 日起至 2018 年 11 月 6 日止	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	钱文龙	将其持有的鹿港科技 2250 万股股票质押给债券持有人以担保鹿港科技债券的清偿。	本承诺自 2012 年 04 月 12 日起至债券偿还结束日止。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	缪进义	将其持有的鹿港科技 1000 万股股票质押给债券持有人以担保鹿港科技债券的清偿。	本承诺自 2012 年 04 月 12 日起至债券偿还结束日止。	是	是		

与再融资相关的承诺	其他	钱忠伟	将其持有的鹿港科技1000万股股票质押给债券持有人以担保鹿港科技债券的清偿。	本承诺自2012年04月12日起至债券偿还结束日止。	是	是		
-----------	----	-----	--	----------------------------	---	---	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	23,723
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	
钱文龙	0	62,461,861	16.55	0	质押	29,500,000	境内自 然人
陈瀚海	0	32,382,739	8.58	32,382,739	无	0	境内自 然人
缪进义	-5,000,000	23,264,902	6.16	0	质押	13,500,000	境内自 然人
钱忠伟	-5,000,000	23,264,902	6.16	0	质押	13,500,000	境内自 然人
陈海东	-996,161	7,461,600	1.98	0	质押	4,500,000	境内自 然人
叶国英		5,599,500	1.48	0	未知		未知
富安达资产—宁 波银行—富安达 —大朴汇升定增1 号专项资产管理 计划	0	4,182,951	1.11	4,182,951	未知		未知
徐群	-78,900	3,430,000	0.91	0	质押	700,000	境内自 然人
张家港市金城融 创投资管理有限 公司	0	3,299,405	0.87	3,299,405	未知		未知
浏阳市信用投资 有限公司	-1,500,100	2,999,900	0.79	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

钱文龙	62,461,861	人民币普通股	
缪进义	23,264,902	人民币普通股	
钱忠伟	23,264,902	人民币普通股	
陈海东	7,461,600	人民币普通股	
叶国英	5,599,500	人民币普通股	
徐群	3,430,000	人民币普通股	
浏阳市信用投资有限公司	2,999,900	人民币普通股	
云南国际信托有限公司—汇宝金 324 号单一资金信托	2,567,052	人民币普通股	
王炳忠	2,003,200	人民币普通股	
倪明玉	1,900,092	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 前十名的股东和前十名无限售条件股东中, 钱文龙、陈瀚海、钱忠伟、缪进义、陈海东、徐群、倪明玉不存在关联关系, 也不存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况; (2) 上述其他股东之间未知其是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈瀚海	32,382,739	2015/11/4	8,095,685	
			2016/11/4	8,095,685	
			2017/11/4	8,095,685	
			2018/11/4	8,095,684	
2	富安达资产管理(上海)有限公司	4,182,951	2015/11/21	4,182,951	
3	张家港市金城融创投资管理有限公司	3,299,405	2015/11/21	3,299,405	
4	武汉中科农发创业投资有限公司	2,734,173	2015/11/4	2,734,173	
5	无锡中科惠金创业投资企业(有限合伙)	2,277,786	2015/11/4	2,277,786	
6	张家港市金茂创业投资有限公司	2,202,643	2015/11/21	2,202,643	

7	西部证券股份有限公司	2,147,577	2015/11/21	2,147,577	
8	常德中科芙蓉创业投资有限责任公司	1,825,548	2015/11/4	1,825,548	
9	金鹰基金管理有限公司	1,707,048	2015/11/21	1,707,048	
10	厦门拉风股权投资管理合伙企业(有限合伙)	1,651,291	2015/11/4	412,823	
			2016/11/4	412,823	
			2017/11/4	412,823	
			2018/11/4	412,822	
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 前十名的限售股东中, 陈瀚海为厦门拉风股东, 存在关联关系, 为一致行动人。 (2) 其他上述股东之间未知是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
缪进义	董事, 总经理	28,264,902	23,264,902	-5,000,000	二级市场减持
钱忠伟	董事, 副总经理	28,264,902	23,264,902	-5,000,000	二级市场减持
黄春洪	董事、副总经理	1,973,860	1,489,000	-484,860	二级市场减持
徐群	董事、财务负责人	3,508,900	3,430,000	-78,900	二级市场减持
钱平	监事	1,099,585	1,049,585	-50,000	二级市场减持
高慧忠	监事会主席	1,550,398	1,163,000	-387,398	二级市场减持
倪雪峰	副总经理	1,975,292	1,845,292	-130,000	二级市场减持
曹文虎	副总经理	1,949,202	1,625,000	-324,202	二级市场减持
袁爱国	副总经理	1,919,100	1,626,500	-292,600	二级市场减持

其它情况说明

(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	变动原因
陈瀚海	董事、副总	离任	因个人原因辞职

三、其他说明

第九节 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

2015年6月30日

编制单位：江苏鹿港科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		362,785,897.57	299,358,107.08
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		9,414,605.20	56,198,670.75
应收账款		590,271,230.99	323,524,786.12
预付款项		88,130,297.89	70,655,870.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,970,183.39	10,649,589.88
买入返售金融资产			
存货		696,850,769.65	734,571,548.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,543,891.73	106,166,725.05
流动资产合计		1,781,966,876.42	1,601,125,297.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		235,947,510.00	235,947,510.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		959,594,809.66	974,699,323.94
在建工程		69,366,119.83	106,212,650.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		67,171,125.98	67,943,221.20
开发支出			
商誉		244,611,911.67	244,611,911.67
长期待摊费用		53,906,538.73	29,204,235.15
递延所得税资产		9,936,170.43	6,618,911.80
其他非流动资产		39,436,867.00	9,629,283.24
非流动资产合计		1,679,971,053.30	1,674,867,047.75
资产总计		3,461,937,929.72	3,275,992,345.26
流动负债：			
短期借款		691,981,429.55	488,888,850.65
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		379,000,000.00	240,500,000.00
应付账款		484,398,633.37	377,566,093.66
预收款项		34,242,236.63	62,413,315.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34,153,528.53	46,713,057.24
应交税费		21,472,305.74	82,694,409.29
应付利息		3,124,193.76	20,793,973.78
应付股利			
其他应付款		509,573.75	9,203,908.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			6,016,400.00
其他流动负债			907,000.00
流动负债合计		1,648,881,901.33	1,335,697,008.36
非流动负债：			
长期借款		23,001,300.00	23,001,300.00
应付债券		230,442,419.10	395,038,054.14
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,125,177.89	6,671,677.89
递延所得税负债		921,613.33	1,013,214.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		261,490,510.32	425,724,247.02
负债合计		1,910,372,411.65	1,761,421,255.38

所有者权益			
股本		377,427,123.00	377,427,123.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		783,909,064.43	783,909,064.43
减：库存股			
其他综合收益		-406,111.72	-402,716.80
专项储备			
盈余公积		18,704,723.89	18,704,723.89
一般风险准备			
未分配利润		296,993,812.23	262,724,465.94
归属于母公司所有者权益合计		1,476,628,611.83	1,442,362,660.46
少数股东权益		74,936,906.24	72,208,429.42
所有者权益合计		1,551,565,518.07	1,514,571,089.88
负债和所有者权益总计		3,461,937,929.72	3,275,992,345.26

法定代表人：钱文龙主管会计工作负责人：徐群会计机构负责人：徐群

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：江苏鹿港科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		262,591,617.59	102,730,955.64
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		15,000,000.00	
应收票据		3,654,605.20	
应收账款		490,680,534.03	269,655,899.94
预付款项		13,634,867.86	32,076,822.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款		154,236,274.30	86,963,713.99
存货		395,045,692.74	437,705,996.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,543,891.73	31,031,125.05
流动资产合计		1,339,387,483.45	960,164,513.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		235,947,510.00	235,947,510.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		636,503,771.58	636,503,771.58
投资性房地产		70,781,309.16	71,130,216.82
固定资产		512,127,344.64	523,617,022.28
在建工程		59,084,185.72	73,955,593.01

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,523,261.57	55,131,400.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,614,511.35	2,416,846.98
其他非流动资产		30,240,000.00	
非流动资产合计		1,603,821,894.02	1,598,702,360.88
资产总计		2,943,209,377.47	2,558,866,873.98
流动负债：			
短期借款		623,349,380.80	385,570,365.21
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		230,500,000.00	135,000,000.00
应付账款		553,573,067.61	340,905,767.17
预收款项		19,573,685.72	13,463,532.40
应付职工薪酬		11,239,852.75	15,844,579.83
应交税费		8,576,984.38	1,633,923.78
应付利息		3,027,059.58	20,666,667.28
应付股利			
其他应付款		15,193,616.81	5,225,943.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,465,033,647.65	918,310,779.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		230,442,419.10	395,038,054.14
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,442,419.10	395,038,054.14
负债合计		1,695,476,066.75	1,313,348,833.45
所有者权益：			
股本		377,427,123.00	377,427,123.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		784,701,775.74	784,701,775.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,704,723.89	18,704,723.89
未分配利润		66,899,688.09	64,684,417.90
所有者权益合计		1,247,733,310.72	1,245,518,040.53
负债和所有者权益总计		2,943,209,377.47	2,558,866,873.98

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,242,465,819.93	1,202,973,249.92
其中：营业收入		1,242,465,819.93	1,202,973,249.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,184,122,143.73	1,176,761,250.59
其中：营业成本		1,038,028,056.33	1,037,309,106.48
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			
营业税金及附加		3,604,020.10	4,169,291.05
销售费用		35,237,557.09	34,599,414.49
管理费用		60,680,773.54	45,002,796.15
财务费用		33,490,151.95	39,746,459.83
资产减值损失		13,081,584.72	15,934,182.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,955,439.41	10,962,521.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,299,115.61	37,174,521.10
加：营业外收入		8,827,470.54	5,194,470.00
其中：非流动资产处置利得		28,508.75	
减：营业外支出		973,804.48	698,341.04
其中：非流动资产处置损失		13,298.43	99,472.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,152,781.67	41,670,650.06
减：所得税费用		11,960,788.72	5,464,591.23

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,191,992.95	36,206,058.83
归属于母公司所有者的净利润		64,463,516.13	36,466,001.98
少数股东损益		2,728,476.82	-259,943.15
六、其他综合收益的税后净额		-3,394.92	122,037.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,394.92	122,037.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-3394.92	122,037.94
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-3,394.92	122,037.94
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		67,188,598.03	36,328,096.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,460,121.21	36,588,039.92
归属于少数股东的综合收益总额		2,728,476.82	-259,943.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.11

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：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,235,838,041.86	1,297,633,577.23
减：营业成本		1,119,917,396.33	1,173,543,703.21
营业税金及附加		823,276.73	1,877,548.12
销售费用		22,242,395.60	24,491,274.94
管理费用		30,588,320.98	27,331,247.06
财务费用		29,660,814.63	34,902,957.36
资产减值损失		8,854,363.73	13,284,494.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		12,250,000.00	11,928,780.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,001,473.86	34,131,132.54
加：营业外收入		1,188,624.09	3,589,650.13
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		795,889.39	671,357.31
其中：非流动资产处置损失		8,639.04	80,943.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,394,208.56	37,049,425.36
减：所得税费用		3,984,768.53	3,053,599.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,409,440.03	33,995,825.95
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		32,409,440.03	33,995,825.95
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：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,133,905,167.12	1,192,348,941.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		34,339,210.34	37,492,055.02
收到其他与经营活动有关的现金		10,059,170.04	5,232,590.93
经营活动现金流入小计		1,178,303,547.50	1,235,073,587.15
购买商品、接受劳务支付的现金		737,595,987.99	913,569,456.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		145,985,047.63	123,292,827.78
支付的各项税费		25,038,990.83	13,285,616.96
支付其他与经营活动有关的现金		99,235,528.93	60,642,175.47
经营活动现金流出小计		1,007,855,555.38	1,110,790,076.63
经营活动产生的现金流量净额		170,447,992.12	124,283,510.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			134,087,000.00
取得投资收益收到的现金		12,955,439.41	10,962,521.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,388,981.16	472,990.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,344,420.57	145,522,512.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,773,415.88	70,392,328.25
投资支付的现金		45,240,000.00	129,050,000.00
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			150,000,000.00
投资活动现金流出小计		73,013,415.88	349,442,328.25
投资活动产生的现金流量净额		-58,668,995.31	-203919815.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		655,277,579.54	549,786,980.18
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		655,277,579.54	551,786,980.18
偿还债务支付的现金		452,185,000.64	543,642,347.53
分配股利、利润或偿付利息支付的		249,776,346.81	70,013,037.72

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		701,961,347.45	613,655,385.25
筹资活动产生的现金流量净额		-46,683,767.91	-61,868,405.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,122,211.59	1,000,511.04
五、现金及现金等价物净增加额		69,217,440.49	-140,504,199.42
加：期初现金及现金等价物余额		187,212,432.28	256,397,625.51
六、期末现金及现金等价物余额		256,429,872.77	115,893,426.09

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,121,895,642.60	1,225,578,504.76
收到的税费返还		29,487,525.45	33,114,486.46
收到其他与经营活动有关的现金		1,921,392.33	3,880,611.13
经营活动现金流入小计		1,153,304,560.38	1,262,573,602.35
购买商品、接受劳务支付的现金		848,277,966.99	998,251,197.81
支付给职工以及为职工支付的现金		46,529,146.68	39,667,889.73
支付的各项税费		5,955,515.01	3,501,297.90
支付其他与经营活动有关的现金		55,681,486.94	60,277,227.06
经营活动现金流出小计		956,444,115.62	1,101,697,612.50
经营活动产生的现金流量净额		196,860,444.76	160,875,989.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			117,037,000.00
取得投资收益收到的现金		12,250,000.00	11,928,780.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		372,907.66	1,801,902.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,622,907.66	130,767,682.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		406,614.82	47,468,399.84
投资支付的现金		45,240,000.00	116,500,000.00
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			150,000,000.00
投资活动现金流出小计		45,646,614.82	313,968,399.84
投资活动产生的现金流量净额		-33,023,707.16	-183,200,716.95
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		646,110,279.54	396,299,497.98
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		646,110,279.54	396,299,497.98
偿还债务支付的现金		572,926,898.99	467,807,245.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,893,758.17	64,332,458.23
支付其他与筹资活动有关的现金		46,945,643.93	
筹资活动现金流出小计		700,766,301.09	532,139,703.26
筹资活动产生的现金流量净额		-54,656,021.55	-135,840,205.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,734,301.97	568,997.07
五、现金及现金等价物净增加额		112,915,018.02	-157,595,935.31
加：期初现金及现金等价物余额		32,445,863.04	221,959,664.35
六、期末现金及现金等价物余额		145,360,881.06	64,363,729.04

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	377,427,123.00				783,909,064.43		-402,716.80		18,704,723.89		262,724,465.94	72,208,429.42	1,514,571,089.88
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	377,427,123.00				783,909,064.43		-402,716.80		18,704,723.89		262,724,465.94	72,208,429.42	1,514,571,089.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,394.92				34,269,346.29	2,728,476.82	36,994,428.19
(一) 综合收益总额							-3,394.92				64,463,516.13	2,728,476.82	67,188,598.03
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-30,194,169.84		-30,194,169.84
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											-30,194,169.84		-30,194,169.84

(二) 所有者投入和减少资本											2,000,000.00	2,000,000.00	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-15,900,000.00	-980,000.00	-16,880,000.00
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											-15,900,000.00	-980,000.00	-16,880,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	3180000.00				398,425,621.59		-336,405.18		16,626,289.35		241,871,378.75	64,925,171.80	1,039,512,056.31

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	377,427,123.00				784,701,775.74				18,704,723.89	64,684,417.90	1,245,518,040.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	377,427,123.00				784,701,775.74				18,704,723.89	64,684,417.90	1,245,518,040.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,215,270.19	2,215,270.19
（一）综合收益总额										32,409,440.03	32,409,440.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-30,194,169.84	-30,194,169.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,194,169.84	-30,194,169.84
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	377,427,123.00				784,701,775.74				18,704,723.89	66,899,688.09	1,247,733,310.72

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,000,000.00				399,218,332.90				16,626,289.35	61,878,507.04	795,723,129.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,000,000.00				399,218,332.90				16,626,289.35	61,878,507.04	795,723,129.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										18,095,825.95	18,095,825.95
（一）综合收益总额										33,995,825.95	33,995,825.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-15,900,000.00	-15,900,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-15,900,000.00	-15,900,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	318,000,000.00				399,218,332.90					16,626,289.35	79,974,332.99	813,818,955.24

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

三、公司基本情况

1. 公司概况

江苏鹿港科技股份有限公司由江苏鹿港毛纺集团有限公司(以下简称“江苏鹿港毛纺集团”)整体变更设立,2008年5月9日江苏鹿港毛纺集团股东会作出决议,全体股东根据江苏鹿港毛纺集团截止2008年4月30日经审计后的净资产235,225,332.90元,按各自享有的净资产的份额折股15,900.00万股,将江苏鹿港毛纺集团整体变更为江苏鹿港科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)。

根据本公司2010年第一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[2011]654号文核准,公司申请增加注册资本人民币5,300万元,变更后的注册资本为人民币21,200万元。本次实际发行人民币普通股(A股)5,300万股,每股发行价格为10元,共计募集资金53,000万元,扣除发行费用4,800.70万元,实际募集资金48,199.30万元,其中:注册资本5,300万元,资本公积42,899.30万元。本次向社会公众公开发行的股票5,300万股,于2011年5月27日在上海证券交易所挂牌上市。

根据本公司2012年3月25日2011年度股东大会决议,申请新增注册资本人民币10,600万元,以公司本次增资前总股本21,200万股为基数,按每10股转增5股的比例,以资本公积向全体股东转增股本10,600万股,每股面值1元,共计增加股本10,600万元。变更后的注册资本为人民币31,800万元。

根据本公司2014年6月6日2014年第一次临时股东大会决议规定,并经中国证券监督管理委员会以《关于核准江苏鹿港科技股份有限公司向陈瀚海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]1036号)核准,公司通过发行股份和支付现金相结合的方式,购买陈瀚海、武汉中科农发创业投资有限公司、无锡中科惠金创业投资企业(有限合伙)、常德中科芙蓉创业投资有限责任公司、厦门拉风股权投资管理合伙企业(有限合伙)、上海锦麟投资中心(有限合伙)、陈亮持有的世纪长龙影视有限公司100%股权,并发行股份募集配套资金支付购买上述股权的现金对价。2014年10月30日,公司以发行股份的方式支付交易对价的65%,总计发行股份数为42,907,300股,增加注册资本人民币4,290.73万元,变更后注册资本人民币36,090.73万元。

2014年11月19日,本公司以非公开发行股份方式发行不超过23,400,936股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金,用于支付本次交易中的部分现金对价。经非公开发行16,519,823股新股后,公司的股份总数变更为377,427,123股,股本总额为人民币37,742.7123万元。

公司已于2011年6月7日取得江苏省苏州工商行政管理局颁发的注册号为320582000054425的《企业法人营业执照》。公司法定代表人:钱文龙。公司A股名称“鹿港科技”,股票代码“601599”。

本公司主营业务涉及纺织行业及广播、电视、电影和影视录音制作业两个行业。经营范围主要包括:全毛、化纤、各类混纺纱线、毛条、高仿真化纤、差别化纤维和特种天然纤维纱线及织物、特种纺织品、服装、防静电服的研发、制造、加工、销售;广播电视节目的制作、发行。本公司注册地及总部地址为张家港市塘桥镇鹿苑。

2. 合并财务报表范围

(1) 本期合并财务报表范围如下：

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本 (万元)	经营范围	备注
一级子公司：					
洪泽县宏港毛纺有限公司（以下简称：宏港毛纺）	100%	100%	2,000.00	毛纱、毛线及各类纱线纺织	
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司（以下简称：鹿港国际贸易）	100%	100%	2,000.00	纺织、服装及日用品批发	
江苏鹿港毛纺织染有限公司（以下简称：鹿港毛纺织染）	75%	75%	美元 360.00	毛纺织品和染整精加工	
江苏鹿港朗帕服饰有限公司（以下简称：朗帕服饰）	51%	51%	4,000.00	服装、服饰、针纺织品制造、加工、销售	
鹿港科技（上海）有限公司（以下简称：上海鹿港）	100%	100%	1,000.00	纺织科技技术开发，纺织原辅材料销售	
鹿港科技（香港）有限公司（以下简称：香港鹿港）	100%	100%	港币 100.00	——	
洪泽美伦精品酒店有限公司（以下简称：洪泽美伦酒店）	75%	75%	2,000.00	酒店餐饮服务	
张家港市宏盛毛纺有限公司（以下简称：宏盛毛纺）	100%	100%	1,039.00	纺织品、编织品及其制品	
张家港美伦精品酒店有限公司（以下简称：美伦酒店）	51%	51%	2,500.00	酒店餐饮服务	
世纪长龙影视有限公司（以下简称：世纪长龙）	100%	100%	6,205.00	广播、电视、电影和影视录音制作	
二级子公司：					
上海西岸影视文化发展有限公司（以下简称：上海西岸）	100%	100%	300.00	广播、电视、电影和影视录音制作	一级子公司世纪长龙的子公司
海宁狮门影业有限公司（以下简称：海宁狮门）	100%	100%	300.00	广播、电视、电影和影视录音制作	
北京创视纪文化发展有限公司（以下简称：北京创视纪）	70%	70%	100.00	组织文化艺术交流活动、文艺创作、会议及展览服务	

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计,是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定,结合本公司生产经营特点制定。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况及 2015 年度 1-6 月的经营成果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

正常营业周期,是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年(12 个月)作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方,为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买

方的股权)、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和,减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额,如为正数则确认为商誉;如为负数,首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其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,合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方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,视为投资方控制被投资方。相关活动,系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起,本公司开始将其予以合并;从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于因同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,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,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。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 3、3-14“长期股权投资”或本附注 3、3-10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注 3、3-14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东

权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入公允价值变动计入其他综合收益，但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原

在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，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。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②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；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤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；

⑥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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 500 万元（含）应收账款，余额超过 100 万元（含）其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30

3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12. 存货

(1) 纺织行业存货核算：

存货是指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。公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料及产成品发出采用移动加权平均法；低值易耗品在领用时采用一次转销法摊销。

(2) 广播、电视、电影和影视录音制作业行业存货核算：

存货主要包括原材料、制片备用金、在拍电视剧、完成拍摄电视剧、外购电视剧、播映带、低值易耗品等。原材料系公司为拍摄电视剧购买或创作完成的剧本支出，在电视剧投入拍摄时转入在拍电视剧；制片备用金系公司摄制组为电视剧拍摄所需的差旅费、劳务费、零星采购等支出，经批准而预支的备用金；在拍电视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电视剧发行许可证》的电视剧产品；完成拍摄电视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电视剧发行许可证》的电视剧产品；外购电视剧系公司购买的电视剧产品。

存货在取得时，按照实际成本进行初始计量。

公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

a、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“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当电视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作电视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵；

b、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制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当电视剧完成摄制并收到其他合作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电视剧库存成本。

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

a、一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行；

b、采用按发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部将发行权转让给电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的电视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过 5 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；

c、如果预计电视剧不再拥有发行、销售市场，则将该电视剧未结转的成本予以全部结转。低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、3-10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当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。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股东权益/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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

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。

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投资成本。

C 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 3、3-06“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。

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，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

(1) 投资性房地产计量模式：采用成本法计量。

(2) 投资性房地产折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年计提折旧，地产按 50 年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	直线法	20	5%	4.75%
机器设备	直线法	5-10	5%	9.50%
运输工具	直线法	5	5%	9.50~19.00%
电子设备及其他	直线法	3-5	5%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

17. 在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3、3-20“长期资产减值”。

18. 借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、3-20 “长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。有明确受益期的，按受益期限平均摊销；无受益期的按 3 年平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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；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；企业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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

25. 预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

26. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①本公司销售商品收入的确认方法：对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，同时开具相应发票作为收入的确认时点；对于出口销售，以办理完成海关报关作为收入的确认时点。

②本公司电视剧销售及其衍生收入确认方法：

电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入；

公司按照《电影企业会计核算办法》的规定，采用计划收入比例法核算相应的电视剧销售收入和成本。

计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应销售成本。该方法在具体使用时，一般由电视剧的主创人员、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的电视剧作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

计划销售成本率 = 电视剧入库的实际总成本 / 预计电视剧成本配比期内的销售收入总额 × 100%

本期（月）应结转销售成本额 = 本期（月）电视剧销售收入额 × 计划销售成本率

在电视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，本公司将及时作出重新预测，依据现实实际情况调整电视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

在电视播映权的转让中，还包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在 2 年内（部分剧目延长到 3—5 年）先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在 24 个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性的原则，公司仅以为期 24 个月（部分剧目延长到 3—5 年）的首轮播放权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入，不考虑首轮播放后二轮播映权可能实现的收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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：

①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。

②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。

③租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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。

（4）本公司收入确认所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物销售收入	6%、17%
消费税	应税收入	3、5%
营业税	应纳流转税额	1%、5%、7%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
香港鹿港	16.5%

2. 税收优惠

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	664,904.55	733,852.34
银行存款	138,744,998.68	186,237,273.57
其他货币资金	223,375,994.34	112,386,981.17
合计	362,785,897.57	299,358,107.08
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	15,000,000.00	0
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	15,000,000.00	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	15,000,000.00	

其他说明：

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	9,414,605.20	56,198,670.75
商业承兑票据		
合计	9,414,605.20	56,198,670.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	603,238,653.36	100.00	34,996,988.60	5.93	568,241,664.76	346,408,258.61	100.00	22,883,472.49	6.61	323,524,786.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,189,017.08	3.70	1,159,450.85	5.00	22,029,566.23					
合计	626,427,670.44	/	36,156,439.45	/	590,271,230.99	346,408,258.61	/	22,883,472.49	/	323,524,786.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	587,330,854.49	28,700,109.76	5.00
1 年以内小计	587,330,854.49	28,700,109.76	5.00

1 至 2 年	28,414,349.10	2,841,434.92	10.00
2 至 3 年	7,920,755.92	2,376,226.76	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	872,483.79	436,241.90	50.00
4 至 5 年	173,602.06	86,801.03	50.00
5 年以上	1,715,625.08	1,715,625.08	100.00
合计	626,427,670.44	36,156,439.45	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,272,966.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,710.09

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 109,420,237.68 元，占公司期末应收账款的比例为 17.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,471,011.88 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	78,106,581.63	88.63	63,791,791.64	90.28
1 至 2 年	7,015,258.20	7.96	3,808,049.53	5.39
2 至 3 年	3,000,000.00	3.40	3,056,029.00	4.33
3 年以上	8,458.06	0.01	—	—
合计	88,130,297.89	100.00	70,655,870.17	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：

一年以上的预付款项主要为尚未结算的款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：期末余额前五名汇总金额为 12,869,107.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 14.60%。

其他说明

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,892,302.61	100.00	922,119.22	5.80	14,970,183.39	11,826,812.30	100	1,177,222.42	9.95	10,649,589.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,892,302.61	/	922,119.22	/	14,970,183.39	11,826,812.30	/	1,177,222.42	/	10,649,589.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	14,388,850.92	473,497.69	5.00
1 年以内小计	14,388,850.92	473,497.69	5.00
1 至 2 年	615,552.89	61,555.29	10.00
2 至 3 年	284,415.80	85,324.74	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	603,483.00	301,741.50	50.00
4 至 5 年	—	—	50.00
5 年以上	—	—	100.00
合计	15,892,302.61	922,119.22	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-255,103.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	7,505,775.90	3,886,952.88
应收出口退税款	0	3,294,504.03
员工暂借备用金	1,974,714.15	2,288,531.59
暂收暂付款项	650,206.42	635,799.22
其他	5,761,606.14	1,721,024.58
合计	15,892,302.61	11,826,812.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.29	50,000.00
山东省省级机关政府采购中心	保证金	807,000.00	1 年以内	5.08	40,350.00
张家港市墙体材料改革办公室	保证金	643,799.00	1-3 年	4.05	72,998.10
广东省公安厅	保证金	500,000.00	1 年以内	3.15	25,000.00
朱一波	暂支发票未抵扣	445,000.00	1 年以内	2.80	22,250.00

合计	/	3,395,799.00	/	21.37	210,598.10
----	---	--------------	---	-------	------------

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

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	258,469,900.10	—	258,469,900.10	275,958,369.21	—	275,958,369.21
在产品	295,580,864.25	—	295,580,864.25	179,178,870.93	—	179,178,870.93
库存商品	142,800,005.30	—	142,800,005.30	279,434,308.32	—	279,434,308.32
合计	696,850,769.65	—	696,850,769.65	734,571,548.46	—	734,571,548.46

(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	—	75,000,000.00
待抵扣进项税	—	26,710,536.07
预缴所得税	4,543,891.73	4,320,588.98
待摊销策划费	—	135,600.00
合计	4,543,891.73	106,166,725.05

其他说明

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	235,947,510.00	—	235,947,510.00	235,947,510.00	—	235,947,510.00
按公允价值计量的	—	—	—	—	—	—
按成本计量的	235,947,510.00	—	235,947,510.00	235,947,510.00	—	235,947,510.00
合计	235,947,510.00	—	235,947,510.00	235,947,510.00	—	235,947,510.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
深圳华鼎丰睿二期股份投资基金合伙企业(有限合伙)	88,947,510.00			88,947,510.00					80.34	
长春农村商业银行股份有限公司	147,000,000.00			147,000,000.00					5.104	12,250,000.00
合计	235,947,510.00			235,947,510.00					/	12,250,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	503,869,612.96	748,450,116.83	21,767,758.41	40,032,517.06	1,314,120,005.26
2. 本期增加金额	6,394,290.92	35,681,756.57	735,420.94	717,988.30	43,529,456.73
(1) 购置	13,957.71	1,881,678.36	461,886.20	96,253.78	2,453,776.05
(2) 在建工程转入	6,380,333.21	29,160,522.25	273,534.74	621,734.52	36,436,124.72
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
(4) 其他	—	4,639,555.96	—	—	4,639,555.96
3. 本期减少金额		9,637,877.77	2,990,009.29	87,606.84	12,715,493.90
(1) 处置或报废		9,637,877.77	2,990,009.29	87,606.84	12,715,493.90
4. 期末余额	510,263,903.88	774,493,995.63	19,513,170.06	40,662,898.52	1,344,933,968.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,472,765.20	250,186,836.18	12,951,281.21	23,809,798.73	339,420,681.32
2. 本期增加金额	7,384,733.14	39,256,173.87	1,271,558.32	4,664,764.74	52,577,230.07
(1) 计提	7,384,733.14	39,256,173.87	1,271,558.32	4,664,764.74	52,577,230.07
3. 本期减少金额	—	6,532,665.44	81,700.00	44,387.52	6,658,752.96
(1) 处置或报废	—	6,532,665.44	81,700.00	44,387.52	6,658,752.96

4. 期末余额	59,857,498.34	282,910,344.61	14,141,139.53	28,430,175.95	385,339,158.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	450,406,405.54	491,583,651.02	5,372,030.53	12,232,722.57	959,594,809.66
2. 期初账面价值	451,396,847.76	498,263,280.65	8,816,477.20	16,222,718.33	974,699,323.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洪泽美伦酒店大楼	71,130,216.82	验收资料正在办理中
鹿港科技研发中心	43,759,972.99	验收资料正在办理中
鹿港科技四期车间厂房	41,599,711.41	验收资料正在办理中
世纪长龙福州软件园 G 区 12 号办公楼	27,751,207.55	验收资料正在办理中
宏港毛纺 7 车间厂房	15,316,039.59	验收资料正在办理中
宏港毛纺 8 车间厂房	13,572,033.17	验收资料正在办理中
宏港毛纺宿舍套房	2,272,344.73	验收资料正在办理中

其他说明：

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
待安装设备	37,995,549.72	0	37,995,549.72	60,670,997.07	0	60,670,997.07
本部车间改造	31,370,570.11		31,370,570.11	28,332,828.71		28,332,828.71
洪泽美伦酒店装饰工程				17,208,824.97		17,208,824.97
合计	69,366,119.83		69,366,119.83	106,212,650.75	—	106,212,650.75

(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
待安装设备		60,670,997.07	29,036,101.33	46,415,374.31	5,296,174.37	37,995,549.72			0	0		自筹
本部车间改造	273,000,000.00	28,332,828.71	8,474,173.98	5,243,679.08	192,753.50	31,370,570.11	100.00	90.00	0	0		自筹
洪泽美伦酒店装饰工程	45,000,000.00	17,208,824.97		17,208,824.97			100.00	100.00	0	0		自筹
合计	31800000.00	106,212,650.75	37,510,275.31	68,867,878.36	5,488,927.87	69,366,119.83	/	/	0	0	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

20、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	研发、经营及管理软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	74,573,435.32			294,150.00	8,400.00	74,875,985.32

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	74,573,435.32			294,150.00	8,400.00	74,875,985.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,876,068.78			48,295.34	8,400.00	6,932,764.12
2. 本期增加金额	745,734.34			26,360.88		772,095.22
(1) 计提	745,734.34			26,360.88		772,095.22
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,621,803.12			74,656.22	8,400.00	7,704,859.34
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	66,951,632.20			219,493.78		67,171,125.98
2. 期初账面价值	67,697,366.54			245,854.66		67,943,221.20

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

21、开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
立体凹凸美丽奴全毛花式纱		1,815,513.26				1,815,513.26		0
变色带子呢		1,650,727.42				1,650,727.42		0
精纺全毛飘彩纱		947,558.10				947,558.10		0
夜光保暖呢		864,557.16				864,557.16		0
合计		5,278,355.94				5,278,355.94		0

其他说明

22、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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		
美伦酒店	1,198,739.86					1,198,739.86
世纪长龙	243,413,171.81					243,413,171.81
合计	244,611,911.67					244,611,911.67

(2). 商誉减值准备

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		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

23、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
房屋装潢	27,692,165.26	26,051,697.89	2,619,460.08		51,124,403.07
客房周转用品	1,329,403.32	1,737,339.56	498,273.75		2,568,469.13
道具库租金	182,666.57	137,600.00	106,600.04		213,666.53
合计	29,204,235.15	27,926,637.45	3,224,333.87		53,906,538.73

其他说明：

24、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	36,425,962.75	9,106,491.67	23,383,918.11	5,845,980.34
内部交易未实现利润		757,194.12	2,603,611.17	650,902.79
可抵扣亏损	8,543.52	2,135.88	8,543.52	2,135.88
其他已纳税调整可抵扣项目	274,040.80	70,348.76	479,571.15	119,892.79
合计	36,708,547.07	9,936,170.43	26,475,643.95	6,618,911.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,686,453.32	921,613.33	4,052,859.95	1,013,214.99
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	3,686,453.32	921,613.33	4,052,859.95	1,013,214.99

(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	6,689,644.69	676,776.80
可抵扣亏损	2,135.88	8,799,877.77
合计	6,691,780.57	9,476,654.57

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度		2,938,020.25	子公司朗帕服饰
2018 年度	2,064,784.06	2,651,304.35	子公司朗帕服饰及洪泽美伦
2019 年度	3,210,553.17	3,210,553.17	子公司朗帕服饰及洪泽美伦
合计	5,275,337.23	8,799,877.77	/

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程性预付账款	9,196,867.00	9,629,283.24
浙江天意影视股权交易定金	30,240,000.00	0
合计	39,436,867.00	9,629,283.24

其他说明：

26、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,000,000.00	10,500,000.00
抵押借款	643,057,580.80	161,847,200.00
保证借款	20,900,000.00	94,500,000.00
信用借款	27,023,848.75	191,675,485.44
进口押汇	0.00	30,366,165.21
合计	691,981,429.55	488,888,850.65

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

27、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	379,000,000.00	240,500,000.00
合计	379,000,000.00	240,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

28、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	480,257,731.06	373,323,437.01
1 至 2 年	3,782,678.91	3,686,027.70
2 至 3 年	143,165.97	295,361.90
3 年以上	215,057.43	261,267.05
合计	484,398,633.37	377,566,093.66

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

29、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,261,703.01	60,980,685.29
1 至 2 年	479,183.08	915,149.82
2 至 3 年	384,152.97	375,216.29
3 年以上	117,197.57	142,263.90
合计	34,242,236.63	62,413,315.30

(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

30、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	45,005,691.58	136,411,348.10	148,683,187.77	32,733,851.91
二、离职后福利-设定提存计划	1,707,365.66	7,625,367.71	8,108,607.95	1,224,125.42
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	412,199.85	216,648.65	195,551.20
合计	46,713,057.24	144,448,915.66	157,008,444.37	34,153,528.53

(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	43,647,489.52	125,317,655.19	137,450,818.09	31,514,326.62
二、职工福利费	—	3,716,848.03	3,652,537.52	64,310.51
三、社会保险费	957,222.88	5,164,212.15	5,373,458.35	747,976.68
其中: 医疗保险费	822,056.33	4,489,149.35	4,665,884.71	645,320.97
工伤保险费	82,484.69	434,318.98	456,401.53	60,402.14
生育保险费	50,900.99	227,437.74	237,975.53	40,363.20
大病医疗救助基金	1,780.87	13,306.08	13,196.58	1,890.37
四、住房公积金	180,160.00	2,208,092.73	2,157,593.73	230,659.00
五、工会经费和职工教育经费	220,819.18	4,540.00	48,780.08	176,579.10
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	45,005,691.58	136,411,348.10	148,683,187.77	32,733,851.91

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,580,593.52	7,056,926.78	7,504,531.89	1,132,988.41
2、失业保险费	126,772.14	568,440.93	604,076.06	91,137.01
3、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	1,707,365.66	7,625,367.71	8,108,607.95	1,224,125.42

其他说明:

31、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,976,953.61	5,951,957.51
消费税		
营业税	345,723.08	625,953.29
企业所得税	11,954,061.37	19,205,077.61
个人所得税	2,693,158.27	54,495,256.08
城市维护建设税	648,628.87	449,830.67
房产税	771,324.09	934,923.24
土地使用税	257,492.82	257,418.15
印花税	106,677.56	114,380.55
其他	75,168.90	233,807.89
教育费附加	643,117.17	425,804.30
合计	21,472,305.74	82,694,409.29

其他说明：

—

32、 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		
企业债券利息	3,027,059.58	20,666,667.28
短期借款应付利息	97,134.18	127,306.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,124,193.76	20,793,973.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

33、 应付股利

□适用 √不适用

34、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	-2,151,137.43	5,851,372.48
个人款项	1,988,750.23	2,626,054.00

押金及保证金	607,164.00	688,942.63
其他	64,796.95	37,539.33
合计	509,573.75	9,203,908.44

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

35、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	0	6,016,400.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0	6,016,400.00

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预计 1 年内转入利润表的递延收益		907,000.00
合计		907,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

37、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,500,000.00	8,500,000.00
抵押借款	11,101,300.00	11,101,300.00
保证借款	3,400,000.00	3,400,000.00
信用借款		
合计	23,001,300.00	23,001,300.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 鹿港债	230,442,419.10	395,038,054.14
合计	230,442,419.10	395,038,054.14

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 鹿港债	100	2012/4/23	5年	4,000,000.00	395,038,054.14	0	1,051,364.96		165,647,000.00	230,442,419.10
合计	/	/	/	4,000,000.00	395,038,054.14	0	1,051,364.96		165,647,000.00	230,442,419.10

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

□适用 √不适用

其他说明：

39、递延收益

√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	6,671,677.89	453,500.00		7,125,177.89	收到补贴
合计	6,671,677.89	453,500.00		7,125,177.89	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
功能性纺线纺纱项目中央基建投资拨款	6,671,677.89	453,500.00			7,125,177.89	与资产相关
合计	6,671,677.89	453,500.00			7,125,177.89	/

其他说明：

40、股本

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	377,427,123.00						377,427,123.00

其他说明：

41、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	783,909,064.43			783,909,064.43
其他资本公积				
合计	783,909,064.43			783,909,064.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新							

计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-402,716.80	-3,394.92			-3,394.92		-406,111.72
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-402,716.80	-3,394.92			-3,394.92		-406,111.72
其他综合收益合计	-402,716.80	-3,394.92			-3,394.92		-406,111.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

43、 盈余公积

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	18,704,723.89			18,704,723.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	18,704,723.89		18,704,723.89
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、未分配利润

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	262,724,465.94	221,305,376.77
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	262,724,465.94	221,305,376.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,463,516.13	36,466,001.98
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	30,194,169.84	15,900,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	296,993,812.23	241,871,378.75

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____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_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

45、营业收入和营业成本

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	1,235,614,611.11	1,032,351,699.33	1,177,498,801.20	1,024,702,305.24
其他业务	6,851,208.82	5,676,357.00	25,474,448.72	12,606,801.24
合计	1,242,465,819.93	1,038,028,056.33	1,202,973,249.92	1,037,309,106.48

46、营业税金及附加

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	857,607.04	1,111,165.23
城市维护建设税	1,282,097.96	1,476,410.62
教育费附加	1,288,393.84	1,581,715.20
资源税		
河道税	175,921.26	
合计	3,604,020.10	4,169,291.05

其他说明：

47、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,931,093.38	7,721,293.85
装卸、运输费	9,236,636.24	9,297,184.45
外销费	6,462,619.56	6,349,731.21
质量三包费		1,458,815.70
办公费	114,563.08	826,158.33
折旧及摊销	2,152,692.10	1,377,071.36
差旅费	1,315,872.54	1,546,124.25
水、电、燃气费用	2,498,864.80	1,500,241.09
机物料消耗、维修费	780,410.74	1,559,050.37
招待费	1,026,366.09	1,135,363.33
广告宣传费	1,609,418.63	1,305,946.12
仓储费及海关费用	89,690.07	385,673.70
办事处费用	105,500.80	0
其他	913,829.06	136,760.73
合计	35,237,557.09	34,599,414.49

其他说明：

48、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,010,279.94	19,519,517.22
研究开发费	10,054,002.27	2,938,671.16
税金（房/车/土/印）	2,788,750.20	2,107,018.76
办公费（含通讯、文印等）	4,165,908.54	3,035,490.83
固定资产折旧	4,719,313.85	2,619,031.91
差旅费（含汽车日常费用）	2,946,305.06	2,050,091.49
业务招待费	2,666,466.42	1,987,768.23
租赁费	2,785,010.08	2,807,542.44
中介机构费	941,260.15	132,898.76
长期待摊费用摊销	2,578,685.23	1,112,946.03
物料消耗及低值易耗品	1,637,563.77	1,210,099.81
公司财产保险费	2,473,570.96	1,416,120.40
水电费	266,434.11	2,107,391.68
无形资产摊销	752,030.22	748,064.32
修理费	217,405.88	840,358.66
其他	1,677,786.86	369,784.45
合计	60,680,773.54	45,002,796.15

其他说明：

49、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,257,608.63	39,261,428.04
减：利息收入	-1,618,380.50	-645,513.08
汇兑损益	-4,130,587.21	-878,473.10
手续费及其他	1,810,634.42	1,135,923.41
其他融资费用	170,876.61	873,094.56
合计	33,490,151.95	39,746,459.83

其他说明：

50、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	13,081,584.72	15,934,182.59
二、存货跌价损失		
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	13,081,584.72	15,934,182.59

其他说明：

51、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	12,250,000.00	10,850,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	705,439.41	
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,521.77
合计	12,955,439.41	10,962,521.77

其他说明：

52、营业外收入

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	28,508.75	153,892.15	
其中：固定资产处置利得	28,508.75	153,892.15	
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	7,906,950.00	4,672,942.00	
赔款收入	17,240.00		
无须支付款项	12.53	6,706.48	
个税手续费		1,176.11	
其他	874,759.26	359,753.26	
合计	8,827,470.54	5,194,470.00	

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
商务局发展专项资金境外注册商标	13,450.00		— 与收益相关
商务局发展专项资金国际展会	300,000.00	168,452.00	与收益相关

再融资奖励	500,000.00	—	与收益相关
重点产业和技术改造 专项投资管理办法	453,500.00		与收益相关
洪泽县高良涧镇政府 奖励款	1,460,000.00	800,000.00	与收益相关
洪泽县科技开发项目 经费	500,000.00		与收益相关
上海市政府企业扶持 资金	40,000.00		与收益相关
税款返还资金	4,590,000.00	—	
海宁影视基地管理委 员会考核奖	50,000.00	—	与收益相关
张家港市技术改造专 项(贴息)资金		2,850,000.00	与收益相关
功能性纺线纺纱项目 摊销		453,500.00	与资产相关
外贸奖励		300,000.00	与收益相关
境内投资补贴		100,000.00	与收益相关
十佳服务党组织		990.00	与收益相关
合计	7,906,950.00	4,672,942.00	/

其他说明：

53、营业外支出

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	13,298.43	99,472.20	
其中：固定资产处置 损失	13,298.43	99,472.20	
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	323,772.50	8,644.00	
赔偿金			
防洪保安基金	298,258.37	582,224.84	
其他	338,475.18	8,000.00	
合计	973,804.48	698,341.04	

其他说明：

54、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

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	14,433,145.60	8,628,753.12
递延所得税费用	-2,472,356.88	-3,164,161.89
合计	11,960,788.72	5,464,591.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	79,152,781.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,859,585.44
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-650,443.16
非应税收入的影响	-3,062,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,736.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,393,237.61
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	-1,824,352.73
所得税费用	11,960,788.72

其他说明：

55、 其他综合收益

详见附注

56、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,606,873.61	645,513.08
政府补贴	8,452,296.43	4,219,442.00
暂收暂付款		
其他		367,635.85
合计	10,059,170.04	5,232,590.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	56,243,772.20	45,402,541.62
保证金存款增加	0	13,089,042.94

暂收暂付款	42,333,961.73	2,133,946.91
其他	657,795.00	16,644.00
合计	99,235,528.93	60,642,175.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付委托贷款	0	150,000,000.00
合计	0	150,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	67,191,992.95	36,206,058.83
加：资产减值准备	13,081,584.72	1,5934,182.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,999,036.03	43,844,100.12
无形资产摊销	772,095.22	748,064.32
长期待摊费用摊销	3,193,096.57	1,458,818.86
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）	-5,935.58	-54,419.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,191,155.40	38,382,954.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,955,439.41	-10,962,521.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,317,258.63	-3,164,161.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-91,601.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,720,778.81	53,508,699.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-228,216,151.95	-254,326,877.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,231,994.09	215,797,655.64
其他	74,652,645.56	-13,089,042.94
经营活动产生的现金流量净额	170,447,992.12	124,283,510.52
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	256,429,872.77	115,893,426.09
减：现金的期初余额	187,212,432.28	256,397,625.51
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	69,217,440.49	-140,504,199.42

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	256,429,872.77	187,212,432.28
其中：库存现金	664,904.55	733,852.34
可随时用于支付的银行存款	255,764,968.22	186,237,273.57
可随时用于支付的其他货币资金		241,306.37
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	256,429,872.77	187,212,432.28
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：

58、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：

59、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	112,145,674.80	保证金
应收票据	21,423,000.00	上海西岸、海宁狮门用于借款质押
存货		
固定资产	76,120,468.61	鹿港科技房产用于抵押借款
	27,751,207.55	世纪长龙房产用于抵押借款
	10,667,801.52	宏港毛纺房产用于抵押借款
无形资产	35,020,317.13	鹿港科技土地用于抵押借款
	3,523,768.05	宏港毛纺土地用于抵押借款
合计	286,652,237.66	/

其他说明：

60、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

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			47,993,286.70
其中: 美元	7,788,523.55	6.1136	47,616,007.09
欧元	14,187.61	6.8699	97,467.46
港币	354,805.37	0.7886	279,812.15
应收账款			83,887,042.94
其中: 美元	13,721,382.32	6.1136	83,887,042.94
应付账款			88,129,604.99
其中: 美元	14,415,334.73	6.1136	88,129,604.99

其他说明:

(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

61、 其他**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

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：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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	
宏港毛纺	洪泽县工业园区东五道	洪泽县工业园区东五道	毛纱、毛线及各类纱线纺织	100	—	投资设立
鹿港国际贸易	张家港保税区纺织原料市场 818A 室	张家港保税区纺织原料市场 818A 室	纺织、服装及日用品批发	100	—	投资设立
鹿港毛纺织染	张家港市塘桥镇花园村	张家港市塘桥镇花园村	毛纺织品和染整精加工	75	—	投资设立
朗帕服饰	张家港市塘桥镇花园村	张家港市塘桥镇花园村	服装、服饰、针纺织品制造、加工、销售	51	—	投资设立
上海鹿港	上海市长宁区中山西路	上海市长宁区中山西路	纺织科技技术开发, 纺织原辅材料销售	90	10	投资设立
香港鹿港	香港北角蚬壳街	香港北角蚬壳街	—	100	—	投资设立
洪泽美伦酒店	洪泽县鹿港华府 C 幢	洪泽县鹿港华府 C 幢	酒店餐饮服务	75	—	投资设立
宏盛毛纺	张家港市塘桥镇鹿苑	张家港市塘桥镇鹿苑	纺织品、编织品及其制品	100	—	同一控制下合并
美伦酒店	张家港市杨舍镇购物公园	张家港市杨舍镇购物公园	酒店餐饮服务	51	—	非同一控制下合并
世纪长龙	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 G 区 12 号楼	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 G 区 12 号楼	广播、电视、电影和影视录音制作业	100	—	非同一控制下合并
上海西岸	上海市松江区富永路 425 弄 212 号 206 室	上海市松江区富永路 425 弄 212 号 206 室	广播、电视、电影和影视录音制作业	—	100	非同一控制下合并
海宁狮门	中国(浙江)影视产业国际合作实验区基地海宁市影视科创	中国(浙江)影视产业国际合作实验区基地海宁市影视科创	广播、电视、电影和影视录音制作业	—	100	非同一控制下合并

	中心 16 楼 1607-7 室	中心 16 楼 1607-7 室				
北京创视 纪	北京市朝阳 区南磨房路 37 号 1701-1703 室(华腾北 塘集中办公 区 173692 号)	北京市朝阳 区南磨房路 37 号 1701-1703 室(华腾北 塘集中办公 区 173692 号)	组织文化艺 术交流活 动、文艺创 作、会议及 展览服务	—	70	非同一控制 下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
鹿 港	228, 5 54, 17	116, 1 49, 36	344, 7 03, 54	193, 8 16, 14		193, 8 16, 14	186, 2 61, 18	119, 8 94, 67	306, 1 55, 85	162, 7 14, 00		162, 7 14, 00

毛纺织染	5.01	8.75	3.76	2.46		2.46	1.59	8.23	9.82	7.45		7.45
朗帕服饰	66,580,695.74	23,609,718.41	90,190,414.15	55,514,068.10		55,514,068.10	71,032,878.31	25,126,860.47	96,159,738.78	65,007,933.27		65,007,933.27
美伦酒店	10,604,317.01	25,579,394.19	36,183,711.20	3,166,312.08		3,166,312.08	10,024,123.32	27,052,046.98	37,076,170.30	4,421,752.18		4,421,752.18

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
鹿港毛纺织染	138,306,619.96	7,445,548.93	7,445,548.93	14,078,142.17	161,488,375.46	4,854,569.80	4,854,569.80	-4,819,330.57
朗帕服饰	58,831,509.55	3,524,540.54	3,524,540.54	1,969,191.82	32,103,580.42	-3,595,124.54	-3,595,124.54	1,771,148.53
美伦酒店	12,370,734.64	362,981.00	362,981.00	1,544,764.19	13,618,736.36	721,691.01	721,691.01	3,370,291.22

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(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：

其他说明：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、 其他

十、 与金融工具相关的风险适用 不适用**十一、 公允价值的披露**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**

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 (%)

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是_____

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

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
陈瀚海	其他
缪进义	其他
钱忠伟	其他
陈海东	其他

其他说明
_____**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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

本公司作为被担保方

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
钱文龙、缪进义、钱忠伟、陈海东	23,044 万元	2012 年 4 月 11 日	2017 年 4 月 23 日	否
钱文龙、缪进义、钱忠伟、陈海东	15,000 万元	2015 年 4 月 17 日	2017 年 4 月 17 日	否
陈瀚海	2,790 万元	2013 年 7 月 18 日	2016 年 7 月 17 日	否
陈瀚海	1,500 万元	2014 年 5 月 26 日	2015 年 5 月 12 日	否
陈瀚海	400 万元	2014 年 5 月 12 日	2015 年 5 月 12 日	否
陈瀚海	50 万元	2014 年 6 月 12 日	2016 年 6 月 11 日	否

关联担保情况说明
_____**(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	189.39	195.31

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

7、 关联方承诺

8、 其他

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

5、 其他

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

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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

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

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	318,680,181.22	62.63	18,179,416.22	5.70	300,500,765.00	131,265,304.85	47.10	9,044,487.55	6.89	122,220,817.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	190,179,769.03	37.37			190,179,769.03	147,435,082.64	52.90			147,435,082.64
合计	508,859,950.25	/	18,179,416.22	/	490,680,534.03	278,700,387.49	/	9,044,487.55	/	269,655,899.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	314,436,515.94	15,721,825.79	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	314,436,515.94	15,721,825.79	5.00
1 年以内小计	314,436,515.94	15,721,825.79	5.00
1 至 2 年	1,128,319.43	112,831.94	10.00
2 至 3 年	353,634.92	106,090.48	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	872,483.79	436,241.90	50.00
4 至 5 年	173,602.06	86,801.03	50.00
5 年以上	1,715,625.08	1,715,625.08	100.00
合计	318,680,181.22	18,179,416.22	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,134,928.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,710.09

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：期末余额前五名总额为 9,791.99 万元，占公司期末应收账款的比例为 30.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 489.60 万元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,955,127.79	1.27	278,625.33	14.25	1,676,502.46	5,834,658.96	6.66	622,900.36	10.68	5,211,758.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
纳入母公司合并报表范围的公司之间的其他应收款	152,559,771.84	98.73			152,559,771.84	81,751,955.39	93.34			81,751,955.39
合计	154,514,899.63	/	278,625.33	/	154,236,274.30	87,586,614.35	/	622,900.36	/	86,963,713.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	926,476.10	46,323.80	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内	926,476.10	46,323.80	5.00
1年以内小计	926,476.10	46,323.80	5.00
1至2年	565,252.89	56,525.29	10.00
2至3年	279,615.80	83,884.74	30.00
3年以上			
3至4年	183,783.00	91,891.50	50
4至5年			50
5年以上			100
合计	1,955,127.79	278,625.33	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-344,275.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	0	3,294,504.03
应收往来款	152,559,771.84	81,751,955.39
员工暂借备用金	473,000.00	561,000.00
暂收暂付款项	386,521.65	372,185.00
其他	1,095,606.14	1,606,969.93
合计	154,514,899.63	87,586,614.35

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
世纪长龙影视有限公司	往来款	110,000,000.00	1 年以内	71.19	—
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	往来款	22,559,771.84	1 年以内	14.60	—
洪泽美伦精品酒店有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	12.94	—
张家港市墙体材料改革办公室	出口退税款	643,799.00	1 年及 2-5 年	0.42	570,800.90
住房公积金个人部分	工程押金	242,970.00	1 年以内	0.16	230,821.50
合计	/	153,446,540.84	/	99.31	801,622.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

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	636,503,771.58		636,503,771.58	636,503,771.58		636,503,771.58
对联营、合营企业投资						
合计	636,503,771.58		636,503,771.58	636,503,771.58		636,503,771.58

(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
世纪长龙影视有限公司	470,000,000.00			470,000,000.00		470,000,000.00
张家港市宏盛毛纺有限公司	27,066,932.39			27,066,932.39		27,066,932.39
洪泽县洪港毛纺有限公司	22,135,193.90			22,135,193.90		22,135,193.90
张家港神鹿毛纺织有限公司	21,645,660.51			21,645,660.51		21,645,660.51
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		20,400,000.00
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
鹿港科技(香港)有限公司	19,455,984.78			19,455,984.78		19,455,984.78
张家港美伦精品酒店有	18,800,000.00			18,800,000.00		18,800,000.00

限公司					
洪泽美伦精品酒店有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00
鹿港科技(上海)有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
合计	636,503,771.58			636,503,771.58	636,503,771.58

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：
_____**4、 营业收入和营业成本：**

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	962,112,449.50	849,145,435.06	995,496,098.74	881,504,970.72
其他业务	273,725,592.36	270,771,961.27	302,137,478.49	292,038,732.49
合计	1,235,838,041.86	1,119,917,396.33	1,297,633,577.23	1,173,543,703.21

其他说明：
_____**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,250,000.00	11,870,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益		58,780.84
合计	12,250,000.0	11,928,780.84

6、 其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,210.30	
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）	7,906,950.00	扣除增值税返回
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	705,439.41	理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	186,750.04	扣除防洪保安基金等税费
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,203,587.45	
少数股东权益影响额	-12,557.74	

合计	6,598,204.56
----	--------------

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

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	4.40	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	公司第三届董事会第十一次会议
备查文件目录	载有董事长签名的中期报告文本
备查文件目录	载有单位负责人、财务主管及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

董事长：钱文龙

董事会批准报送日期：2015/7/20

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容