

公司代码：601599

公司简称：鹿港文化

江苏鹿港文化股份有限公司

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

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告中，对公司未来的经营展望，系公司管理层根据公司当前的经营判断和当前的宏观经济政策、市场状况做出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。敬请投资者注意投资风险。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	145

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		
鹿港文化	指	江苏鹿港文化股份有限公司
鹿港科技	指	江苏鹿港科技有限公司
乐野科技	指	江苏鹿港乐野科技有限公司
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
上海鹿港	指	鹿港科技（上海）有限责任公司
香港鹿港	指	鹿港科技（香港）有限公司
鹿港投资	指	江苏鹿港文化产业投资有限公司
华鼎投资	指	深圳华鼎丰睿二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）
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
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
瀚龙影视	指	新疆瀚龙影视有限公司
世纪长龙香港	指	世纪长龙（香港）影业投资有限公司
柏菲影视	指	晋江柏菲影视有限公司
厦门拉风	指	厦门拉风股权投资管理合伙企业（有限合伙）
平潭金瑞	指	平潭金瑞和文化有限公司
鹿港互联影视	指	鹿港互联影视（北京）有限公司
北京创世纪	指	北京创视纪文化发展有限公司
天意影视	指	浙江天意影视有限公司
向日葵影视	指	霍尔果斯向日葵影视文化有限公司
污水处理公司	指	张家港市塘桥镇污水处理有限公司
鹿港环保	指	张家港市鹿港新型墙体环保材料有限公司
天润动画	指	苏州天润安鼎动画有限公司
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
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

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	江苏鹿港文化股份有限公司
公司的中文简称	鹿港文化
公司的外文名称	Jiangsu Lugang Culture Co.,LTD
公司的外文名称缩写	LGWH
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	杨华
联系地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业区	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业区
电话	0512-58353258	0512-58353258
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	

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
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	

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	鹿港文化	601599	鹿港科技

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	1,735,615,098.57	1,826,605,898.55	-4.98
归属于上市公司股东的净利润	76,650,555.49	70,566,838.14	8.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,316,062.29	64,927,944.52	5.22
经营活动产生的现金流量净额	387,261,917.64	-171,769,253.85	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,631,853,467.09	2,555,047,343.38	3.01
总资产	6,880,208,512.89	6,687,517,682.88	2.88

(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)	0.09	0.08	12.50
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29
加权平均净资产收益率(%)	2.96	2.69	增加0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.63	2.48	增加0.15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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、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	-54,805.88	
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	8,822,561.26	与企业业务活动相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,608.22	
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	2,686,884.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	281,183.96	
少数股东权益影响额	-500,831.02	
所得税影响额	-2,945,108.08	
合计	8,334,493.20	

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

报告期内公司主要从事纺织和影视业务两大块业务。

(一) 纺织业务方面

1、公司所从事的主要业务是各类精纺、半精纺纱线以及高档精纺呢绒面料生产与销售：

精纺纱线	手感轻爽柔软，富有弹性，有较好的延伸性和悬垂性，色泽自然、艳丽、丰富，风格独特、规格齐全（一般在 28 支/2 以上的针织绒纱均能生产），易洗涤，易护理，适合内外穿着，广泛运用于针织毛衣、职业装、休闲装、商务装、运动装、时装、T 恤衫等系列的针织服饰。
半精纺纱线	毛型感强，原料纤维使用范围广，多种纤维混纺，色泽鲜艳、夹花效果明显，织物立体感强，半精纺纱线使用范围比精纺纱线更为广泛，目前半精纺织物在市场上较为流行。
高档精纺呢绒	产品手感好，呢面细腻光洁，充分展现轻薄面料高档华贵的质感和经典时尚的新风貌。面料平均纱支达 80 支（最高可达 180 支），每平方米重量 120~160 克，而一般面料平均支数在 40-60 支，每平方米平均重量 180~220 克。主要用于高档男女西装、职业装。

2、公司的经营模式

(1) 供应商选择

公司大宗原料主要包括腈纶及羊毛。

腈纶方面：腈纶采购方式主要分二种：一是从国外采购，如从日本、中国台湾等国家或地区进行采购；二是从国内采购。国外和国内采购又分成从生产商直接进行采购和从贸易商处进行采购。

羊毛方面：羊毛采购方式主要分两种：一是从国内毛条厂进行采购，二是从澳大利亚羊毛供应商直接进行采购。

除腈纶和羊毛以外，公司对于涤纶及羊绒、绢丝、兔毛、粘胶、尼龙、棉花等国内采购即可满足需求的原料，根据实际需求变动采取即时采购，但在供应商中择取质量、信誉、价格较好的作为相对固定的供应商。

(2) 采购流程

公司原料使用部门根据本公司整体指导性计划及销售订单及意向情况，编排原料采购计划和市场价格的调研，将结果报主管副总经理审批后，由综合科进行估价并成立合同。对重大采购公

司高管团队共同决策。在交货进度的跟踪方面由综合科根据合同进行督促跟踪。对于国外采购，还需要增加开具信用证流程。

原材料进库前，由质检科进行验收，验收合格后方可入库。

（3）生产模式

公司目前采用三种生产方式：自制生产、委外加工和贴牌生产，由于产能的限制，自制生产的产品占公司总产品的 50%左右，委外加工占 40%左右，贴牌生产占 10%左右。

A、自制生产方式

自制生产方式为公司自行采购原材料后，主要工序全部利用自有的生产设施进行生产，最后将生产的产品进行销售的生产方式。

B、委外加工方式

委外加工方式为公司自行采购原材料后，特定工序或全部工序委托外协单位进行生产，最后将加工好的成品或半成品收回用于进一步加工或销售的方式。

为保证公司的产品具有较高的质量，公司选择质量、信誉都较好的单位作为委外生产厂家，通过委派跟单员对外协单位生产制造过程进行全程跟踪监控等一系列措施，对受托企业及受托产品进行质量控制，以确保产品质量符合公司的要求。

C、贴牌生产方式（OEM 方式）

贴牌生产方式为公司直接从其他企业外购成品并检验合格后贴牌、包装、销售。

（二）影视业务方面

1、公司的影视业务分为三个方向：传统电视剧制作和发行，电影的投资和发行，网络剧等新型媒体的开发、制作和发行。目前相关的公司有全资子公司世纪长龙、鹿港互联影视和控股 96% 的天意影视。

世纪长龙专门从事影视剧的策划、制作与发行、影视艺人经纪的发掘与培训、影视基地经营。电视剧业务是世纪长龙的支柱性业务，目前已制作出品如：《产科男医生》、《再见老婆大人》、《天涯赤子心》、《天涯女人心》、《彭德怀元帅》、《客家人》、《南少林》、《娘妻》等多部系列优质项目。电影方面，世纪长龙与好莱坞六大电影制作公司建立合作关系，参与投资、发行《铁道飞虎》、《盗墓笔记》、《间谍同盟》、《极限特工 3》等影片。未来世纪长龙将继续加大和好莱坞及其他国家的电影制作公司合作，为大荧幕献上更多优质作品。

天意影视主营业务有制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；网络剧制作、复制、发行；电影摄制、发行；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布；影视广告。天意影视在电视剧制作方面具有较高的造诣，在行业内具有较好的口碑。目前已制作出品如：《王大花的革命生涯》、《我的团长我的团》、《士兵突击》、《龙珠传奇》、《美好生活》等影视剧，下一步，天意影视也将逐步拓展业务范围，在做好做精传统电视剧的基础上，逐步涉及电影的制作与发行。

鹿港互联影视主要发力互联网影视剧内容制作及发行，目前已制作完网络剧《墨客行》、《摸金符》，下一步将加快现有剧目的发行力度，争取尽快实现收益。

2、经营和管理模式

为了在保证上市公司对下属子公司财务控制力的前提下，保证按照上市公司规范运作的基础上，充分发挥子公司原有的市场竞争活力、运作模式及相互之间的协同效应，公司始终坚持统筹管理、子公司独立运营的管理策略。即一方面公司授权子公司在业务开拓、管理、维护和服务等方面拥有较大程度的自主性及灵活性，促使其充分发挥市场价值创造功能；另一方面，在后台及风控管理上，子公司均需达到公司的统一标准，由公司进行集中管控。

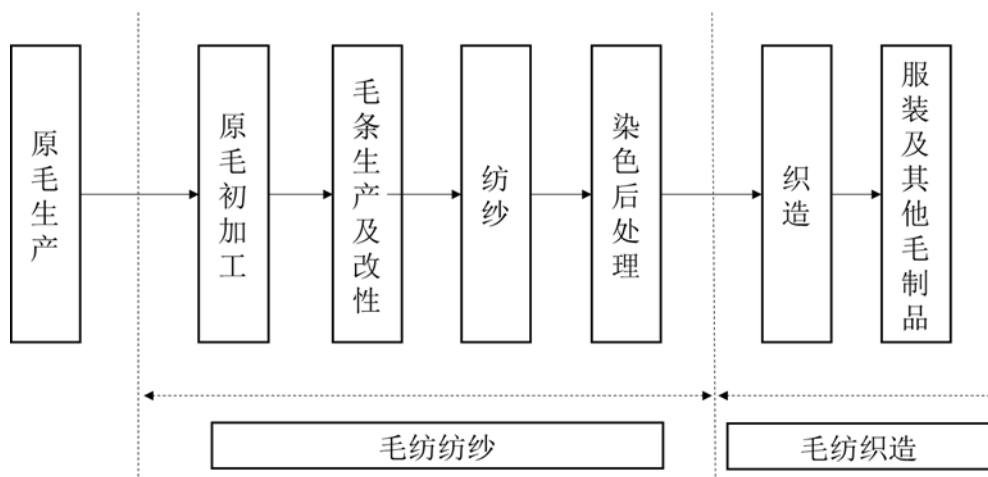
（三）行业情况

A、纺织行业

（1）纺织行业基本情况

根据《上市公司行业分类指引（2012）》及《国民经济行业分类(GB/T 4754-2017)》，公司所处行业为纺织业（C17）。如果再细分来说，属于纺织业中的毛纺织及染整精加工（C172，以下简称“毛纺织行业”）；公司产品和业务覆盖各类毛纺纱线、制造以及染整加工，由此公司所属行业为毛条和毛纱线加工（1721）；毛纺行业按加工工艺又可分为精纺、半精纺和粗纺等类别。

毛纺织行业按生产流程可分为纺纱、织造等主要环节。纺纱作为毛纺织工业的一道极为重要的生产环节，是整个毛纺织工业的基础，毛纱的生产工艺及特性直接决定后期纺织制品的性能与质量，在整个毛纺织产业链中居于重要的地位。



毛纺行业的生产和销售呈现一定的季节性特征。由于毛纺服装大多在秋冬季节销售，服装企业的生产采购需要提前，每年的2月份到11月份是需求的旺季。公司的客户大多数是品牌生产商，一般订货较早，且补货的较少，使得公司的销售旺季较行业旺季周期略短，为每年的3-8月份。

（2）报告期内纺织行业相关政策

报告期内，我国纺织行业开始回温，整体发展形势平稳。跨太平洋伙伴关系协定（TPP）对我国纺织服装贸易产生的不利影响还在持续，但是国家进行区域产业结构调整，为行业发展带来新机遇。“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带三大战略的实施，有利促进纺织区域协调发

展。随着社会的进步和发展，中国纺织行业将面临“创新速度加快”、“消费需求多元”、“智能深度融入”的新变化，迈进智能化、数字化的转型中。

目前，国家出台《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》和《中国制造 2025》，促进纺织工业转型升级，创造竞争新优势，工信部制定并印发《纺织工业发展规划（2016-2020 年）》。规划指出，“十三五”期间，规模以上纺织企业工业增加值年均增速保持在 6%-7%，纺织品服装出口占全球市场份额保持基本稳定，纺织工业增长方式从规模速度型向质量效益型转变。

（3）毛纺行业发展情况

2019 年上半年，纺织行业积极采取有效措施，克服国内外多种不利因素影响，主要运行指标保持在合理区间，行业发展总体平稳。

a、生产缓中有进：1—6 月，全国 3.4 万户规模以上纺织企业工业增加值同比增长 1.9%。从细分行业看，化纤业工业增加值同比增长 13%，服装、家纺和产业用纺织品行业工业增加值分别增长 3%、1.1%和 7.6%。

b、出口略有下降：1—6 月，我国纺织品服装出口额 1242.3 亿美元，同比减少 2.4%。其中，纺织品出口额 586.2 亿美元，同比增长 0.7%；服装出口额 656.1 亿美元，同比减少 4.9%。

c、效益保持稳定。1—5 月，全国规模以上纺织企业实现营业收入 20151.5 亿元，同比增长 3.7%；利润总额 832.2 亿元，同比减少 1.6%；营业收入利润率 4.13%。

B、影视行业

（1）电影行业的发展情况

2019 年上半年电影总票房 311.7 亿元，同比下滑 2.7%；观影人数 8.08 亿，同比下滑 10.3%，人次缩水超 9 千万。由于融资环境遇冷以及产业链价格趋于理性，2019 年上半年国产影片平均投资规模相比去年有所下降。在一系列的监管政策下，影视市场产业链的价格正慢慢走向合理，明星天价酬劳的现状得到改善，低成本影片在增加。

（2）电视剧行业的发展情况

2019 年上半年剧集数量为 166 部，而去年同期为 227 部，2017 年同期则是 212 部，2016 年为 209 部。相比去年同期减少了 61 部，跌幅达 27%。电视剧市场仍处于行业调整期，所有的价格体系都在随之调整，买卖双方对于电视剧交易都更谨慎。资本退潮后，制作方、投资方、平台等对项目的选择更谨慎，这些原因导致新剧开机率降低，播出数量锐减。

（4）网络剧行业的发展情况

2019 年上半年，网络剧市场有了一定的回暖迹象，上半年的高口碑剧中，网剧的数量和质量都赶超了电视剧，超级剧集带来产业融合与升级，泛娱乐生态价值不断显现。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）纺织方面

从 2002 年成立以来，公司一直从事各类精纺、半精纺纱线以及高档精纺呢绒面料生产与销售，在技术研发、产品结构、销售网络、品牌形象等方面形成了一定的优势：

1、技术研发优势：公司一直以来坚持产品开发为导向，不断加强产品开发部的人员和资源配置。与国际品牌运营商相互合作，以流行趋势研究为先导，建立了产品超前开发机制，提前开发研制新型毛针织纱线和呢绒面料，整体提高产品的适应性、穿着的舒适性、风格的时尚性和需求的功能性；公司与中国纺织信息中心、国家纺织产品开发中心合作，进一步拓宽公司的信息渠道和提升公司的研发实力。

公司多年来一直与江南大学、北京服装学院等外部研究机构与组织建立稳定的技术合作关系，在多个相关技术领域进行技术交流与合作研发，并取得多项技术创新成果，形成良好的国际化的产学研合作体系。截至目前，公司共获得 31 项专利，其中包括 5 项发明专利、22 项实用新型专利和 4 项外观设计专利。

公司目前拥有意大利产前纺、德国产手指锭紧密纺细络联、意大利 PAFA 产新型花捻机、法国 PB33LC 复精梳、多尼尔织机、意大利洗缩联合机等国际一流设备，为高质量产品生产奠定了坚实基础。

2、产品结构优势：公司的主营业务集中在各类中高档针织毛纱和呢绒面料，销售规模逐年扩大。毛纱产品从单一仿羊绒腈纶纱线发展为“鹿港牌”精纺纱线（腈纶仿羊绒系列纱线、全羊绒纱、全毛纱、毛腈纱、混纺纱）、半精纺纱（全羊绒纱、丝羊绒纱、各种纤维混合纱）及花捻、粗纺等各类纱线。在面料方面，公司在开发了新型针织面料的基础上，继续开发各类粗纺呢绒面料，具有特有的柔软、透气性好、随身性好，能克服机织毛纺面料贴身性差的缺点，同时能满足人们崇尚运动、追求舒适的需求，发展前景广阔。

3、销售网络和客户优势：公司坚持优化、优选客户，经过多年的努力，建立了完善的销售网络，通过与国际国内品牌运营商的接轨，减少销售中间环节，实行与国际接轨的销售体系。公司在纱线方面拥有了包括 ZARA（西班牙）、GAP（美国）、H&M（瑞典）、M&S（英国）、NEXT（英国）、Anntaylor（美国）、优衣库（日本）等国际国内知名品牌的运营商；在呢绒面料方面拥有了包括 Mark&Spencer（英国）、Ralph Lauren（美国）、Tomottow Land（日本）等国际国内众多的一流品牌的客户群，公司产品销往日本、美国、意大利、法国、英国、德国、香港、台湾等二十多个国家和地区。

4、规模优势：行业的重新洗牌将使规模较小的企业逐渐被市场淘汰，行业龙头企业的优势地位将更加凸显。近年来，受宏观经济低迷、行业结构调整、环保压力增加、原材料价格波动、劳动力成本上升等影响，毛纺织行业增速放缓，行业竞争加剧，规模较大、技术水平较高的企业有机会保持甚至扩大市场份额，发挥企业的规模优势。

5、产业集群优势：公司位于纺织产业基地张家港市，张家港市是中国纺织工业联合会 2002 年命名的全国第一批共十个“中国纺织产业基地市”之一，近年来已经形成了纺纱、织布、印染、制衣、包装和销售为一体的完整产业链，在技术装备、市场开拓、客户服务、产品研发、快速反应等方面，均取得了长足进步。公司依托产业集群，在降低成本、优化服务、提升品牌影响力等方面具有较大优势。

（二）影视方面

1、资源整合优势：影视剧制作机构核心竞争力的体现在于具备优秀的业内资源整合能力，能够从策划立项、拍摄制作、发行销售各个环节有效整合行业内资源，保证产品的创作在整个生产链上的流畅进行。公司通过十余年的经营积累，形成了优秀的资源整合能力，并将此融入公司的管理体系当中。公司优秀的资源整合能力主要体现在两个方面：

一方面，凭借良好的品牌优势，公司与多位著名编剧、导演、监制等形成了长期稳定的合作关系，在共同打造了一系列的精品产品后，公司以一贯的诚信原则、优越的回报机制以及行之有效的运作模式获得了对方的认可，而这些导演、编剧也都受益于公司以卓越的集聚能力构筑的良好业务发展平台。同时，与业内资深专业人士的合作，也为公司培养的新人提供了学习机会。

另一方面，凭借长期积累起的竞争优势，公司与一批优秀的影视剧制作机构、电视台等业内同行建立了互利互惠的合作关系，在影视剧作品的投资、创作、拍摄以及市场动态上实现资源和信息共享。尤其在联合拍摄的作品中，双方通过结合资源优势，互促互进，使作品质量达到更高水平。同时，公司与多家电视台、院线、视频网站一直保持着良好的销售合作关系，通过预售、独家买断、票房分账等形式深度挖掘合作机会，形成了长期稳定的合作模式。

2、发行优势：公司自成立以来就实施制作与发行并举的业务模式，二者均衡发展、相辅相成，目前已经形成了较强的营销综合实力。经过团队多年来的专业化运作，公司已与中央电视台、北京电视台、广东电视台等全国数十家省市级电视台（或广电集团），与万达院线、院线影院、视频网站建立了业务合作关系，发行区域覆盖全国各省、自治区、直辖市。公司先后与上海电视台、北京电视台、广东电视台等全国多家电视台，万达院线、大地院线、上海联合院线等院线，腾讯视频、爱奇艺、优酷等视频网站建立起独家买断、预购合作模式等多种合作方式，就影视剧的制作和发行进行长期合作。目前，公司已经建立了稳固、可靠的影视剧销售网络，发行优势明显。

3、运作模式优势：世纪长龙、天意影视、鹿港影视自成立至今一直专注于影视剧制作，积累了丰富的行业经验，培养了强大的专业运作能力，建立了完善的电视剧业务流程和体系，形成了体系化的“全面规划+全程控制”运作模式。

公司在研发和立项阶段通过对主流价值的把握和市场需求的判断，确定剧本题材。同时，根据销售模式，对销售价格进行预判，并根据相应的成本确定公司的主创人员构成。最后，由项目决策管理委员会全面规划产品销售模式和严控产品质量水平。

在剧组形成后，公司委派或聘请专业制片人、监制和财务人员进入剧组，代表公司对项目的摄制和财务进行监督管理，协调各主创人员，确保公司的掌控力。拍摄过程中，为了确保项目进

展顺利以及质量优秀，公司会指派相关项目人员不定期进入剧组，现场了解项目情况。在项目完成后，项目决策委员会则进行内部评审，对存在的问题进行指正与修改。在通过内部评审后，由公司项目管理部报审、发行部负责作品发行。

在影视剧制作发行的各个阶段，公司财务部严格控制预算规模，强化现金回笼管理。公司对于项目风险的控制贯穿于业务流程的各个环节。通过前期研发和立项，公司选择符合时代主旋律的剧本题材，避免相关主管部门审核风险。

公司的“全面规划+全程控制”运作模式，是经过多年实践和探索形成的，通过创造并实施这一模式，公司基本实现了影视剧制作的工业化运作，生产出了一批热门作品，成为行业的领先企业之一。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，我国经济总体平稳、稳中有进。但国际贸易环境依然复杂多变，面对中美贸易摩擦、人民币汇率波动、原辅材料价格波动、环保压力等复杂的内外部环境，公司管理层不忘初心，坚守主业，以科技赋能、智能环保为产业升级方向，在生产、营销、管理等方面继续不断优化和提升，确保经营目标实现平稳增长。

一、报告期内主要经营情况

报告期末，公司资产总额为 688,020.85 万元，较上年增加了 2.88%，归属于上市公司股东的净资产 263,185.35 万元，比上年增加了 3.01%。报告期内，实现营业收入 173,561.51 万元，较上年同期减少-4.98%，归属于上市公司股东的净利润 7,665.06 万元，较上年同期增加了 8.62%。

二、纺织板块

2019 年上半年，纺织业务主营业务收入 149,616.68 万元，占公司主营业务收入的 94.42%，毛利率 17.77%。

1、公司进一步淘汰落后产能，引进先进的技术、工艺和装备，提高产品技术含量和品质，同时降低能耗，实现绿色生产；公司加强吸收专业人才，不断将技术转化为生产力，提高核心业务的竞争力；公司进一步加强生产现场管理，不断提高生产效率，节约生产成本，通过各种途径调动生产员工积极性，保质保量完成公司交给的生产任务。

2、在市场营销方面，公司秉承以“专注细节，成就完美”的品牌理念，以“努力为顾客提供更满意的产品”的质量方针，坚持以客户为中心，努力奉献完美品质和服务。一方面，公司积极参加国内外各种纺织面料展和行业交流考察，加强新开发产品的市场推介，提高面料品牌知名度，努力拓展新客户，提高市场占有率，同时优化产品结构，增加高附加值产品比例，不断拓展品牌客户；另一方面，公司加强巩固原有客户群，认真做好原有客户的关系维护，确保经营目标的实

现；同时加强与上下游的联系，根据需求信息和流行趋势，通过订单模式掌握产量和库存，提高高档次、高品质、功能性、环保性面料业务的比重，强化产品的适销性和赢利能力。

报告期内，纺织板块在公司整体发展规划的指引下，公司管理层的努力下，走势良好。但未来中美贸易关系和其他贸易因素仍存在较大的变数，给公司生产经营带来了一定的不确定性，公司目前虽然没有直接出口美国的相关产品，但中美贸易战一旦开打，势必会导致原本出口美国的一些产品抢占本公司原有的外贸市场，缩小公司盈利空间，对公司的纺织业务造成一定的冲击。

三、影视板块

2019 年上半年，影视业务主营业务收入 4,303.74 万元，占公司主营业务收入的 2.71%，毛利率 46.60%。

报告期内，世纪长龙和天意影视充分发挥各自优势，制作和发行多部优良精品电视剧：

1、世纪长龙拍摄的电视剧《姥姥的饺子馆》获央视八套 2019 年上半年收视亚军、成功入选广电总局改革开放 40 周年献礼剧，并获得首届中加电视节优秀电视剧二等奖；电视剧《那片花那片海》6 月 30 日在央视八套黄金时段首播；参与投资的电视剧《神探柯晨》6 月 22 日在北京卫视和爱奇艺播出；

2、下半年，世纪长龙以福建优秀县委书记廖俊波为原型的电视剧《廖俊波》预计 9 月份制作完成，目前该剧已入选《广电总局建国 70 周年重点剧目》；同时电影《樵夫·廖俊波》已制作完成，将于 9 月与观众见面。

3、天意影视制作的电视剧《美好生活》在口碑和播出成绩上均斩获佳绩，收获业内高度赞誉，并走出国门在突尼斯国家电视台黄金档热播，近期荣获第十二届中国电视制片业十佳优秀电视剧奖；公司联合拍摄的《兰心大剧院》入围第 76 届威尼斯国际电影节主竞赛单元；公司主控电视剧《决胜法庭》入选国家广电总局《庆祝新中国成立 70 周年推荐播出参考剧目》。

由于前期公司影视板块投资力度较大，天意影视、世纪长龙等影视子公司的影视剧业务规模扩大，尤其电视剧收入增加较快，导致公司应收账款相应增加。2018 年以来在市场流动性紧缩、内容消费习惯转变、行业监管政策调整及影视从业人员税务风波等的多重不利因素影响下，影视行业经受了资本流出、项目减产或延期、库存加剧、播出不确定性因素大增的多重压力。近两年来，电视台方面由于广告业务发展态势一般，其广告收入基本都不足以支撑眼下的购片价格。大多数电视台都会出现未按合同约定进度付款，拖欠合同款的情况。因此，公司受影视行业相关舆情及监管收紧等因素影响，公司影视业务应收账款增长明显，公司应收账款回款速度的整体下降。

报告期内，公司积极推动电视剧发行和播出工作，但受影视行业景气度下降和影视行业监管趋严的影响，电视剧项目整体销售、拍摄进度仍然低于预期。

下一步公司将扎扎实实地深入生活，从现实生活的第一线获取营养，从现实生活中发现大题材，下大工夫，花大力气，创作出传达时代正能量，讴歌时代英雄，鼓舞人心，无愧于时代的优秀作品。

四、其他投资情况

报告期内，其他投资项目较为稳定，经营业绩较为平稳，未出现较大波动。

(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	1,735,615,098.57	1,826,605,898.55	-4.98%
营业成本	1,401,156,510.23	1,501,033,450.49	-6.65%
销售费用	83,997,245.70	66,330,645.39	26.63%
管理费用	70,435,747.97	80,152,345.45	-12.12%
财务费用	68,265,304.52	68,130,910.30	0.20%
研发费用	10,801,376.10	9,645,928.57	11.98%
经营活动产生的现金流量净额	387,261,917.64	-171,769,253.85	325.45%
投资活动产生的现金流量净额	135,420,753.11	132,634,157.05	2.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-407,343,881.54	-115,504,689.93	-252.66%
营业外收入	3,953,257.52	2,381,057.92	66.03%
收到的税费返还	22,264,775.27	52,683,007.76	-57.74%
购买商品、接受劳务支付的现金	988,744,007.98	2,430,556,995.36	-59.32%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,325,836.92	71,325,332.98	-85.52%
收到其他与投资活动有关的现金	235,639,616.22	104,781,852.59	124.89%

销售费用变动原因说明:本期代理服务费、水、电等费用等费用较上年同期增加

管理费用变动原因说明:本期职工薪酬、物料消耗及长期待摊费用比上期减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期加快了资金回笼力度,资金回笼效率提高

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:银行贷款紧缩,本期影视板块归还部分银行贷款

营业外收入变动原因说明:部分应付账款因到期未支付,计入营业外收入

收到的税费返还变动原因说明:本期原料料采购比往年同期有所减小,导致进项税与上年同期相比减少

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明:原材料采购金额与上年同期相比减少

收到其他与投资活动有关的现金变动原因说明:因银行融资而购买的理财产品周转频率变高

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	上期期末数	上期期	本期期末	情况说明
------	-------	------	-------	-----	------	------

		数占总资产的比例 (%)		末数占总资产的比例 (%)	金额较上期期末变动比例 (%)	
货币资金	535,084,044.93	7.78%	371,310,700.66	5.50%	44.11%	承兑保证金及结汇保证金增加
应收票据	8,277,919.28	0.12%	19,159,927.87	0.28%	-56.80%	销售结算方式中承兑减少
应收账款	2,322,365,932.55	33.75%	1,144,198,600.72	16.96%	102.97%	影视板块应收账款比上年同期增加
预付款项	340,642,544.68	4.95%	499,551,770.69	7.40%	-31.81%	影视板块部分投资项目结算转入应收账款
其他流动资产	252,952,335.55	3.68%	414,428,634.94	6.14%	-38.96%	影视剧部分固定收益投资收回
可供出售金融资产	234,406,884.02	3.41%	337,288,322.49	5.00%	-30.50%	福建省福能兴业股份投资管理有限公司投资收回
长期股权投资	0	0.00%	1,175,881.17	0.02%	-100.00%	鹿鼎基金股权转让
在建工程	11,525,913.45	0.17%	22,329,158.00	0.33%	-48.38%	部分在建工程转入固定资产
其他非流动资产	151,229,866.21	2.20%	30,109,087.42	0.45%	402.27%	影视板块部分投资待收回
其他流动负债	62,961,058.74	0.92%	32,943,496.67	0.49%	91.12%	待转销项税额增加

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	392,139,397.39	银行承兑保证金及信用证保证金
固定资产	160,923,791.20	抵押借款
无形资产	30,290,164.80	抵押借款
合计	583,353,353.39	—

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

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例	资产总额	营业收入	净利润
	(万元)		(万元)	(万元)	(万元)
江苏鹿港科技有限公司	¥25000	100%	113,926.68	99,640.14	3,378.85
江苏鹿港乐野科技有限公司	¥25000	100%	61,166.08	34,623.49	1,069.51
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	¥2000	100%	19,460.17	30,713.67	31.46
洪泽县宏港毛纺有限公司	¥2000	100%	29,399.03	31,004.65	165.12
鹿港科技(上海)有限公司	¥1000	100%	2,471.01	4,348.30	165.13
鹿港科技(香港)有限公司	港币 100	100%	5,821.64	1,579.97	-17.07
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	¥4000	51%	14,574.42	10,359.42	464.38
张家港美伦精品酒店有限责任公司	¥2500	51%	2,564.83	818.23	-1.18
洪泽美伦精品酒店有限责任公司	¥2000	75%	2,814.27	662.69	-327.89
世纪长龙影视有限公司	¥25000	100%	96,984.11	2,254.54	-2,169.68
鹿港互联影视(北京)有限公司	¥10000	100%	40,320.74	-	584.84
浙江天意影视有限公司	¥1775.51	96%	181,679.99	4,316.79	-820.99
江苏鹿港文化产业投资有限公司	¥5000	100%	-	-	-
张家港市塘桥镇污水处理有限公司	¥198	60%	11,160.05	3,073.40	1,634.08

(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、宏观经济变化带来的业绩波动风险：公司所从事的毛纺织行业的下游为面料和服装等行业，产品直接面向消费者，宏观经济的波动会在一定程度上影响消费者的购买能力，进而对纺织服装产业链中游的毛纺织加工行业产生影响。近年来国内经济增速回落，纺织行业也进入结构调整期。如果未来宏观经济发生较大波动，我国的经济增速持续放缓，则公司的经营业绩也可能会随着纺织行业的调整而出现下降的风险。

公司所从事的影视行业受宏观经济、收入水平、消费者偏好等因素影响。随着宏观经济的增长和居民生活水平的提高，教育、娱乐、文化等需求也不断增加，影视行业持续扩张。虽然不同于物质消费，影视行业在宏观经济下行时具有一定的抗周期性，但当宏观经济持续放缓时，收入水平的降低也会相应减少人们的影视剧消费，并直接影响公司影视业务的销售收入。因此如果未来宏观经济出现较大波动，公司影视业务可能会受到不利影响。公司未来仍存在因影视业务下行、影视板块商誉减值等因素造成的营业利润下降的风险。

2、市场竞争风险：在国际毛纺织产业布局中，发达国家在科技创新、品牌文化、营销渠道等价值链高端处于主导地位，东南亚、南亚等亚洲国家和非洲地区等发展中国家具有人力资源、用工成本、能源价格、环境因素等优势，我国毛纺织工业在向价值链高端延伸过程直接面临发达国家竞争，在常规性产品市场则面临发展中国家的竞争，形势较为严峻。就国内来说，我国毛纺织行业企业众多，低档毛纺产品生产能力过剩，行业内部竞争不断加剧，在纺织行业整体竞争日益激烈的情况下，公司经营将会面临较大的行业竞争风险。

由于我国影视剧商业化起步远晚于发达国家，因此在资金实力、经营理念、管理水平、市场规模等多方面均与国际知名制片公司存在一定差距。未来，如果对海外剧和进口电影的限制进一步放开，国内的影视剧制作机构将面临更加激烈的外部竞争。就国内来说，一方面，随着文化体制改革的不断深入，我国影视行业准入门槛降低，从事电视剧和电影制作业务的企业数量不断增加，市场竞争加剧；另一方面，在新兴的网络剧市场，头部公司市场占有率不断攀升，市场集中度不断提高。不断加剧的市场竞争将直接影响公司影视业务的经营业绩。

3、纺织原材料价格波动的风险：公司生产所需的原材料主要为羊毛和腈纶，占产品成本的50%以上。原材料价格容易受气候、消费需求、政策、汇率等因素影响，我国毛纺织企业对羊毛和腈纶的进口价格比较敏感，其价格波动将直接影响原材料的储备量和生产成本，从而影响毛纺织企业的盈利水平和经营业绩。未来如果羊毛和腈纶价格发生大幅波动，公司的库存和采购管理、产

品的市场价格调整将无法完全消化原材料价格波动的影响，公司的生产经营有发生不利变化的风险。

4、纺织产品价格波动的风险：公司纺织业务产品价格主要受宏观经济发展、行业竞争状况、产品结构调整、收入水平、顾客偏好等因素影响。报告期内，公司上述产品的价格呈现出波动上升的特征。未来如宏观经济、产业环境、行业政策、客户结构、收入水平等因素发生变化，公司纺织业务产品的价格可能会发生一定的波动。

5、影视剧产品适销性的风险：影视剧是一种文化产品，观众主要根据自己的主观偏好和生活经验来决定是否观看影视剧作品。观众对影视剧作品的接受程度，最终体现为电视剧收视率、点击率或电影票房收入等指标。由于对观众主观偏好的预测是一种主观判断，若公司不能及时、准确把握观众主观偏好变化，公司的影视剧作品有可能因题材定位不准确、演职人员风格与影视剧作品不相适应等原因，不被市场接受和认可，进而对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

6、汇率波动的风险：公司纺织业务的原材料羊毛和腈纶等部分依赖于进口，因此人民币汇率的波动以及羊毛等出口国政策的变化都会对毛纺织行业的成本端产生影响。同时作为一家外向型的纺织品企业，公司纺织产品中 30%以上出口国际市场，人民币汇率的波动会直接影响公司外销产品的销量和收入。2015 年以来，人民币汇率先后经历了贬值、升值和贬值的过程，公司的生产经营因此受到了一定的影响。如果未来人民币汇率发生较大波动，成本端和收入端的变化将会对公司的经营业绩和财务状况产生较大的影响。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

2019 年 7 月 16 日，公司收到公司实际控制人钱文龙及主要股东缪进义、徐群、袁爱国、黄春洪、邹国栋、邹玉萍通知，经转让方协商，一致决定终止股份转让交易事项并解除与深圳丽景融合控股有限公司签署的《股份转让协议》及《投票权委托协议》。解除《股份转让协议》及《投票权委托协议》后，钱文龙、缪进义与丽景融合不构成一致行动人关系。（详见公告 2019-053）

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 5 月 15 日	2019-033 号公告上交所网站 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 20 日	2019-045 号公告上交所网站 www.sse.com.cn	2019 年 6 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019年5月15日，公司采用现场投票和网络投票相结合的方式召开2019年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于〈江苏鹿港文化股份有限公司公开发行可转换公司债券预案〉的议案》、《关于〈江苏鹿港文化股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告〉的议案》、《关于〈江苏鹿港文化股份有限公司前次募集资金使用情况报告〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》、《关于公司未来三年（2019-2021）股东回报规划的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案》、《关于设立公司公开发行可转换公司债券募集资金专用账户的议案》、《关于〈江苏鹿港文化股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》。

2019年6月20日，公司采用现场投票和网络投票相结合的方式召开2018年年度股东大会，会议审议通过了《公司2018年年度报告全文及摘要》、《公司2018年年度董事会工作报告》、《公司2018年年度监事会工作报告》、《公司2018年年度财务决算报告》、《公司2018年年度利润分配预案》、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年年度审计机构及2018年年度审计报酬的议案》、《关于聘任江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年内部控制审计机构及2018年内部控制审计报酬的议案》、《公司关于为子公司提供担保的议案》、《关于变更注册资本并修订《公司章程》的议案》、《关于董事、监事、高级管理人员薪酬情况的议案》、《关于为控股孙公司提供差额补足的议案》。

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）	
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	
不适用	

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	盈利预测及补偿	新余上善若水、吴毅	天意影视 2017 年、2018 年和 2019 年经审计的净利润分别不低于 10,000 万元、12,000 万元、15,000 万元	2017 /11/ 6	是	是	无	无
	盈利预测及补偿	黄杨、蒋义芬、黄丹	塘桥污水处理公司 2017 年、2018 年和 2019 年经审计的扣除非经常性损益的净利润分别不低于 2,300 万元、2,450 万元、2,700 万元。	2017 /11/ 7	是	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
吴毅	其他关联人				1,187.54		0.21
合计					1,187.54		0.21
关联债权债务形成原因		董事吴毅向公司提供资金支持，是支持企业发展，满足公司资金需求，体现了股东对公司未来发展的支持和信心。本关联交易经第四届第十九次董事会会议审议通过。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		支持公司稳步发展					

(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：万元 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	58,230.92
报告期末对子公司担保余额合计（B）	58,230.92
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	58,230.92
担保总额占公司净资产的比例（%）	22.13
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	无
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

1. 排污信息

适用 不适用

公司及子公司张家港市塘桥镇污水处理有限公司属于《2019年苏州市重点排污单位名单》中的重点监控企业，主要污染物为废水和一般固废。报告期内，公司未发生重大环保违规事件，亦未收到环保行政处罚。公司一直以来高度重视环保工作，所有生产经营均严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规相关规定。

公司纺织业务生产过程中的主要污染物为废水和废纱，其中废纱回收后集中对外出售，公司纺织业务排放的主要污染物为染色环节产生的废水。公司纺织业务染色废水中含有的污染物质主要包括 COD（化学需氧量）、NH₃-N（氨氮含量指标）、TP（总磷）和 TN（总氮）等。

公司纺织业务染色废水通过污水管网排入子公司污水处理公司集中生化处理达标后排放；公司对产生的噪声采取隔音、技术改造等措施，以减轻噪声源对厂区及周边环境的影响；生产完成后剩余的废纱回收后集中对外出售。

公司污水处理业务生产过程中的主要污染物为废水和一般固废，其中废水为工业废水，经处理后达标排放，一般固废为污泥，委托张家港永兴热电有限公司及江苏亿鼎新型建材有限公司进行处理，格栅截留物及泥沙因其热值较低送填埋场填埋处理，污泥焚烧能解决城市工业和生活污泥出路问题，节约耕地和减少污泥填埋费用，完全实现了城市污泥无害化、资源化、产业化的处理目标，其各项理化性能均能达到相关标准的要求。。

污水处理公司设计出水水质为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级 B 标准和《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）的纺织染整工业标准，污水厂出水水质排放标准如下：

序号	项目	执行标准	数值	单位
1	COD	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002) 中一级 B 标准	≤60	mg/L
2	BOD ₅		≤20	mg/L
3	SS		≤20	mg/L
4	PH		6~9	-
5	色度		≤30	倍
6	氨氮	《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）表 3 纺织染整工业标准	≤5	mg/L
7	总磷		≤0.5	mg/L
8	总氮		≤15	mg/L

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司纺织业务废水处置的主要环保设施运行正常，废水均达标排放，具体情况如下：

主体	环保设施名称	主要作用	处理能力	实际排放情况
公司	废水预处理设施	降低 COD 等指标	5,000 吨/天	达标后排放经污水管网排放至污水处理公司
污水处理公司	污水处理一期工程	处理工业废水 降低 COD 等指标	5,000 吨/天	达标排放
	污水处理二期工程	处理工业废水 降低 COD 等指标	8,000 吨/天	达标排放

	污水处理三期工程	处理工业废水 降低 COD 等指标	20,000 吨/天	达标排放
--	----------	----------------------	------------	------

报告期内，公司对纺织业务产生的噪声采取隔音、技术改造等措施，以减轻噪声源对厂区及周边环境的影响，现有噪声污染得到有效控制。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司已于 2017 年 12 月 13 日取得苏州市环境保护局颁发的《排污许可证》，有效期限为 2017 年 12 月 13 日至 2020 年 12 月 12 日，公司子公司宏港毛纺已于 2019 年 7 月 2 日取得淮安市生态环境局颁发的《江苏省排放污染物许可证》，有效期限为 2019 年 7 月 2 日至 2022 年 7 月 1 日。污水处理公司于 2016 年 7 月 7 日江苏省排污许可证（证书编号：320582-2016-000012-A）。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及污水处理公司根据国家有关法律法规、行政规章、地方性法规和规章、有关行业管理规定和技术规范要求，按照《江苏省突发环境事件应急预案编制导则（企业事业单位版）》编制了《突发环境事件应急预案》，并已在相关部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及污水处理公司均根据国家有关法律法规编制环境自行监测方案，在江苏省国家重点监控企业自行监测信息发布平台上传更新并通过审核，公司将严格按照方案执行。

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

根据中华人民共和国环境保护部发布的《环境保护综合名录（2017 年版）》，公司产品不属于“高污染、高环境风险”产品。

公司自设立以来，一直加强环保管理工作，健全各项环保管理制度，层层落实，责任到人。公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证，公司制定了各类操作规程，相关操作人员经相关培训后上岗，并制定了应急预案，应对突发事件。

公司环境保护的主要内容有以下三个方面：一是选用体质原材料、环保染化料助剂，从采购源头控制污染，生产原料选用生态环保绿色可生物降解的纤维原料，主要包括 RWS 羊毛、有棉原料、再生原料等，整个生产过程中没有任何污染，对人体无害，并能自然分解，对环境无害。二是加大环保投资，对公司已有项目进行改造提升，已陆续投资废水余热回收项目、回水净化设备、废气净化设备、清洁能源设备。选用环保型染化料助剂，都经过 OEKO-TEX100 生态纺织品认证，

并加入了有害化学品零排放缔约品牌组织（ZDHC）。三是走资源节约、环境协调、管理科学、效益优化、可持续发展的道路，加快建设节约型工厂，减少工厂生产经营活动对环境造成的压力，也是工厂适应市场环境转变，遵循经济社会发展规律，走上可持续发展道理的必然选择。

公司及下属公司的生产经营活动符合国家有关环保法律、法规的规定。公司污染物排放达到国家规定的排放标准、排污许可证及缴费情况执行良好、工业固体废物和危险废物处置安全、环保设施稳定运行、“环境影响评价”和“三同时”制度执行良好。

报告期内，公司生产经营过程中严格遵守相关环保法律法规，符合国家和地方环保要求，未发生环保事故，未因环境违法行为受到行政处罚。

(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

(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)	35,336
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	
钱文龙	0	118,923,722	13.32	0	质押	108,000,000	境内自然人
陈瀚海	0	64,805,478	7.26	0	质押	64,800,000	境内自然人
吴毅	0	61,649,148	6.91	0	冻结	61,249,148	境内自然人
缪进义	0	47,499,404	5.32	0	质押	20,500,000	境内自然人
钱忠伟	-2,380,000	40,321,006	4.52	0	质押	20,500,000	境内自然人
张家港市金城融创投资管理 有限公司	0	27,098,810	3.04	0	无	0	国有法人
黄杨	152,000	10,098,990	1.13	0	无	0	境内自然人
陈海东	0	9,090,000	1.02	0	无	0	境内自然人
张青	8,796,459	8,796,459	0.99	0	无	0	境内自然人
张家港市金茂创业投资 有限公司	3,724,000	8,129,286	0.91	0	无	0	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				
钱文龙	118,923,722	人民币普通股	118,923,722				
陈瀚海	64,805,478	人民币普通股	64,805,478				
吴毅	61,649,148	人民币普通股	61,649,148				
缪进义	47,499,404	人民币普通股	47,499,404				
钱忠伟	40,321,006	人民币普通股	40,321,006				
张家港市金城融创投资管理 有限公司	27,098,810	人民币普通股	27,098,810				
黄杨	10,098,990	人民币普通股	10,098,990				

陈海东	9,090,000	人民币普通股	9,090,000
张青	8,796,459	人民币普通股	8,796,459
张家港市金茂创业投资有限公司	8,129,286	人民币普通股	8,129,286
上述股东关联关系或一致行动的说明	1) 前十名的股东及前十名无限售股东中, 钱文龙、吴毅、陈瀚海、钱忠伟、缪进义、陈海东、黄杨、张青不存在关联关系, 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) 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。		
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

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
钱文龙	董事	118,923,722	118,923,722	0	
缪进义	董事	47,499,404	47,499,404	0	
黄春洪	董事	2,978,000	2,978,000	0	
徐群	董事	6,860,000	6,860,000	0	
邱宇	董事	81,600	81,600	0	
吴毅	董事	61,649,148	61,649,148	0	
巢序	独立董事	0	0	0	
范尧明	独立董事	0	0	0	
匡建东	独立董事	0	0	0	
高慧忠	监事	2,326,000	2,326,000	0	
钱平	监事	2,099,170	2,099,170	0	
钱丽	监事	0	0	0	
袁爱国	高管	3,253,000	3,253,000	0	
侯文彬	高管	160,000	160,000	0	

黄海峰	高管	240,000	240,000	0	
倪志刚	高管	160,000	160,000	0	
邹国栋	高管	1,707,270	1,707,270	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：江苏鹿港文化股份有限公司

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		535,084,044.93	402,331,219.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,277,919.28	7,719,755.38
应收账款		2,322,365,932.55	2,045,408,278.60
应收款项融资			
预付款项		340,642,544.68	241,441,466.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		62,055,910.05	108,133,843.14
其中：应收利息		4,334,800.00	22,055,794.21
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,402,766,653.56	1,494,230,336.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		252,952,335.55	378,607,274.43
流动资产合计		4,924,145,340.60	4,677,872,174.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			234,406,884.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资		234,406,884.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,635,045.20	3,707,072.20
固定资产		907,119,931.69	954,253,352.51
在建工程		11,525,913.45	11,298,047.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		83,370,978.73	84,423,445.97
开发支出			
商誉		434,675,250.05	434,675,250.05
长期待摊费用		42,665,623.96	45,222,781.44
递延所得税资产		87,433,678.98	83,347,557.34
其他非流动资产		151,229,866.21	158,311,117.43
非流动资产合计		1,956,063,172.29	2,009,645,508.39
资产总计		6,880,208,512.89	6,687,517,682.88
流动负债：			
短期借款		1,616,959,950.00	1,825,685,253.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		456,063,435.98	218,105,746.40
应付账款		1,177,234,899.20	1,095,401,869.86
预收款项		240,974,493.47	112,317,673.31
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		59,935,605.72	51,671,079.71
应交税费		60,514,279.89	71,878,866.01
其他应付款		120,692,821.68	121,935,130.64
其中：应付利息			2,788,716.16
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		86,880,000.00	87,732,100.00
其他流动负债		62,961,058.74	62,610,903.06
流动负债合计		3,882,216,544.68	3,647,338,622.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		220,360,000.00	299,510,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		55,500,000.00	92,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,209,137.40	11,450,484.27
递延所得税负债		7,383,779.65	7,594,538.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		294,452,917.05	411,055,022.59
负债合计		4,176,669,461.73	4,058,393,644.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		892,724,964.00	892,724,964.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		969,121,778.52	969,121,778.52
减：库存股			
其他综合收益		1,116,755.49	961,187.27
专项储备			
盈余公积		70,970,194.45	70,970,194.45
一般风险准备			
未分配利润		697,919,774.63	621,269,219.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,631,853,467.09	2,555,047,343.38
少数股东权益		71,685,584.07	74,076,694.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,703,539,051.16	2,629,124,037.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,880,208,512.89	6,687,517,682.88

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

2019年6月30日

编制单位：江苏鹿港文化股份有限公司

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		169,473,736.40	175,493,923.83
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		2,556,800	1,555,000.00
应收账款		511,147,640.62	756,828,879.20
应收款项融资			
预付款项		16,962,619.74	5,204,201.93
其他应收款		1,531,356,814.43	1,526,048,948.38

其中：应收利息			112,650,161.21
应收股利			
存货		143,386,578.87	193,786,592.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		101,800,000.00	157,975,000.00
流动资产合计		2,476,684,190.06	2,816,892,546.30
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		230,406,884.02	230,406,884.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,921,363,210.98	1,921,363,210.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		59,941,946.00	61,745,279.78
固定资产		290,166,569.12	296,326,613.72
在建工程		8,774,471.79	9,576,110.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,018,198.49	54,674,343.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,803,750.00	2,636,250.00
递延所得税资产		4,928,585.64	3,619,080.70
其他非流动资产		65,926,532.88	65,345,442.10
非流动资产合计		2,637,330,148.92	2,645,693,215.44
资产总计		5,114,014,338.98	5,462,585,761.74
流动负债：			
短期借款		1,273,685,250.00	1,371,605,253.34
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		115,210,297.18	34,805,746.40
应付账款		931,773,405.07	1,195,867,654.85
预收款项		44,335,422.88	42,147,510.72
应付职工薪酬		10,630,111.00	10,232,355.00
应交税费		12,733,760.25	16,858,360.29
其他应付款		48,327,258.46	58,710,844.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,436,695,504.84	2,730,227,725.29

非流动负债：			
长期借款		146,500,000.00	224,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		55,500,000.00	92,500,000.00
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		202,000,000.00	316,500,000.00
负债合计		2,638,695,504.84	3,046,727,725.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		892,724,964.00	892,724,964.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,294,394,910.99	1,294,394,910.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,970,194.45	70,970,194.45
未分配利润		217,228,764.70	157,767,967.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,475,318,834.14	2,415,858,036.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,114,014,338.98	5,462,585,761.74

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

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		1,735,615,098.57	1,826,605,898.55
其中：营业收入		1,735,615,098.57	1,826,605,898.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,649,513,904.67	1,736,502,733.56
其中：营业成本		1,401,156,510.23	1,501,033,450.49
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		14,857,720.15	11,209,453.36
销售费用		83,997,245.70	66,330,645.39
管理费用		70,435,747.97	80,152,345.45
研发费用		10,801,376.10	9,645,928.57
财务费用		68,265,304.52	68,130,910.30
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		8,822,561.26	6,864,159.65
投资收益（损失以“-”号填列）		23,175,073.74	19,043,853.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,233,987.72	-15,620,985.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,864,841.18	100,390,192.38
加：营业外收入		3,953,257.52	2,381,057.92
减：营业外支出		995,386.48	968,414.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,822,712.22	101,802,835.79
减：所得税费用		20,563,267.24	27,430,337.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,259,444.98	74,372,498.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,259,444.98	74,372,498.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		76,650,555.49	70,566,838.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,608,889.49	3,805,659.93
六、其他综合收益的税后净额		155,568.22	137,156.50

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		155,568.22	137,156.50
(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		155,568.22	137,156.50
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		155,568.22	137,156.50
9.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		84,415,013.20	74,509,654.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,806,123.71	70,703,994.64
归属于少数股东的综合收益总额		7,608,889.49	3,805,659.93
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.09	0.08
(二)稀释每股收益(元/股)		0.09	0.08

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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

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		1,095,377,128.28	1,249,013,522.17
减：营业成本		977,030,695.81	1,159,555,526.55
税金及附加		5,831,836.76	5,334,629.73
销售费用		15,222,853.37	18,685,759.22
管理费用		22,575,422.71	31,374,138.09
研发费用			
财务费用		37,069,011.86	40,801,056.79
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,037,700.00	518,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）		30,606,986.30	28,687,801.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,238,019.73	-8,166,044.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,053,974.34	14,302,469.14
加：营业外收入		1,829,716.52	2,076,145.38
减：营业外支出		119,479.23	345,851.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,764,211.63	16,032,763.27
减：所得税费用		7,303,413.94	-2,041,511.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,460,797.69	18,074,274.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,460,797.69	18,074,274.38
（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		59,460,797.69	18,074,274.38
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

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		1,710,098,179.46	2,538,948,456.94
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		22,264,775.27	52,683,007.76
收到其他与经营活动有关的		10,788,990.20	11,134,274.64

现金			
经营活动现金流入小计		1,743,151,944.93	2,602,765,739.34
购买商品、接受劳务支付的现金		988,744,007.98	2,430,556,995.36
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		158,507,879.56	187,396,274.00
支付的各项税费		78,106,880.93	46,092,814.87
支付其他与经营活动有关的现金		130,531,258.82	110,488,908.96
经营活动现金流出小计		1,355,890,027.29	2,774,534,993.19
经营活动产生的现金流量净额		387,261,917.64	-171,769,253.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		23,175,073.74	19,043,853.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,325,836.92	71,325,332.98
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		235,639,616.22	104,781,852.59
投资活动现金流入小计		269,140,526.88	195,151,039.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,565,767.98	17,885,443.57
投资支付的现金			44,631,438.47
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		114,154,005.79	
投资活动现金流出小计		133,719,773.77	62,516,882.04
投资活动产生的现金流量净额		135,420,753.11	132,634,157.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,327,458.74
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		1,106,636,285.12	1,318,261,547.15

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		1,106,636,285.12	1,322,589,005.89
偿还债务支付的现金		1,432,363,688.46	1,363,458,042.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,616,478.20	74,635,653.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,920,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,513,980,166.66	1,438,093,695.82
筹资活动产生的现金流量净额		-407,343,881.54	-115,504,689.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,829,301.92	2,867,903.67
五、现金及现金等价物净增加额		120,168,091.13	-151,771,883.06
加：期初现金及现金等价物余额		165,866,442.98	273,886,109.53
六、期末现金及现金等价物余额		286,034,534.11	122,114,226.47

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

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		1,455,098,593.51	1,127,389,871.71
收到的税费返还		3,706,538.24	16,723,194.07
收到其他与经营活动有关的现金		14,581,012.31	177,594,975.62
经营活动现金流入小计		1,473,386,144.06	1,321,708,041.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,177,530,052.16	628,947,434.26
支付给职工以及为职工支付的现金		21,603,407.70	25,882,056.37
支付的各项税费		22,267,640.35	6,378,695.55
支付其他与经营活动有关的现金		7,235,053.72	445,569,369.33
经营活动现金流出小计		1,228,636,153.93	1,106,777,555.51
经营活动产生的现金流量净额		244,749,990.13	214,930,485.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,080,000.00
取得投资收益收到的现金		30,606,986.30	228,687,801.77
处置固定资产、无形资产和其			33,497.48

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		56,175,000.00	66,891,892.24
投资活动现金流入小计		86,781,986.30	299,693,191.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,133,890.94	2,603,044.25
投资支付的现金			307,752,164.47
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		581,090.78	3,743,275.97
投资活动现金流出小计		5,714,981.72	314,098,484.69
投资活动产生的现金流量净额		81,067,004.58	-14,405,293.20
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		932,411,585.12	1,045,111,547.15
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		932,411,585.12	1,045,111,547.15
偿还债务支付的现金		1,251,181,588.46	1,259,735,306.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,173,234.66	40,541,414.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,291,354,823.12	1,300,276,721.57
筹资活动产生的现金流量净额		-358,943,238.00	-255,165,174.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,766,454.65	-761,433.73
五、现金及现金等价物净增加额		-29,359,788.64	-55,401,415.46
加：期初现金及现金等价物余额		60,034,027.06	119,291,952.26
六、期末现金及现金等价物余额		30,674,238.42	63,890,536.80

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

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											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	892,724,964.00				969,121,778.52		961,187.27		70,970,194.45		621,269,219.14		2,555,047,343.38	74,076,694.58	2,629,124,037.96
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	892,724,964.00				969,121,778.52		961,187.27		70,970,194.45		621,269,219.14		2,555,047,343.38	74,076,694.58	2,629,124,037.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”							155,568.22				76,650,555.49		76,806,123.71	-2,391,110.51	74,415,013.20

号填列)															
(一) 综合收益总额						155,568.22					76,650,555.49		76,806,123.71	7,608,889.49	84,415,013.20
(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														-10,000,000.00	-10,000,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者														-10,000,000.00	-10,000,000.00

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	892,724,964.00				969,121,778.52		1,116,755.49		70,970,194.45		697,919,774.63		2,631,853,467.09	71,685,584.07	2,703,539,051.16

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														
	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	894,068,404				966,100,230.28	10,950,793.20	393,363.02		70,970,194.45		663,522,591.50			98,285,336.85	2,682,389,326.90
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	894,068,404				966,100,230.28	10,950,793.20	393,363.02		70,970,194.45		663,522,591.50			98,285,336.85	2,682,389,326.90
三、本期增减变动金额(减少以					5,383,508.74		137,156.50				70,566,838.14			-36,429,798.81	39,657,704.57

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						137,156.50				70,566,838.14			3,805,659.93	74,509,654.57
(二) 所有者 投入和 减少资 本				1,056,050.00									-3,920,000.00	-2,863,950.00
1. 所有 者投入 的普通 股													-3,920,000.00	-3,920,000.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4. 其他				1,056,050.00										1,056,050.00
(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				4,327,458.74								-36,315,458.74	-31,988,000.00	
四、本期期末余额	894,068,404			971,483,739.02	10,950,793.20	530,519.52		70,970,194.45		734,089,429.64		61,855,538.04	2,722,047,031.47	

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

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	892,724,964.00				1,294,394,910.99				70,970,194.45	157,767,967.01	2,415,858,036.45
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	892,724,964.00				1,294,394,910.99				70,970,194.45	157,767,967.01	2,415,858,036.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										59,460,797.69	59,460,797.69
(一)综合收益总额										59,460,797.69	59,460,797.69
(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	892,724,964.00				1,294,394,910.99			70,970,194.45	217,228,764.70	2,475,318,834.14

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	894,068,404				1,294,580,093.39	10,950,793.20			70,970,194.45	397,585,264.59	2,646,253,163.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	894,068,404				1,294,580,093.39	10,950,793.20			70,970,194.45	397,585,264.59	2,646,253,163.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,056,050.00					18,074,274.38	19,130,324.38
（一）综合收益总额										18,074,274.38	18,074,274.38
（二）所有者投入和减少资本					1,056,050.00						1,056,050.00
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					1,056,050.00						1,056,050.00
(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	894,068,404				1,295,636,143.39	10,950,793.20			70,970,194.45	415,659,538.97	2,665,383,487.61

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

√适用 □不适用

江苏鹿港文化股份有限公司（原名江苏鹿港科技股份有限公司，2016年6月2日变更为现名，以下简称“公司”）由江苏鹿港毛纺集团有限公司整体变更设立。公司法定代表人为钱文龙，注册资本为人民币89,272.4964万元。公司统一社会信用代码为91320500746203699Q。公司注册地及总部地址为张家港市塘桥镇鹿苑。公司A股名称“鹿港文化”，股票代码“601599”。

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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(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	
江苏鹿港乐野科技有限公司（以下简称：乐野科技）	100%	100%	25,000.00	毛纺织品和染整精加工	原江苏鹿港毛纺织染有限公司更名
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	
江苏鹿港科技有限公司（以下简称：鹿港科技）	100%	100%	25,000.00	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%	25,000.00	广播、电视、电影和影视录音制作业	
浙江天意影视有限公司（以下简称：天意影视）	96%	96%	1,772.51	广播、电视、网络剧制作与发行	
鹿港互联影视（北京）有限公司（以下简称：鹿港影视）	100%	100%	10,000.00	广播电视节目制作	
江苏鹿港文化产业投资有限公司（以下简称：鹿港投资）	100%	100%	5,000.00	投资管理、股权投资	
张家港市塘桥镇污水处理有限公司（以下简称：污水处理公司）	60%	60%	198.00	污水处理	

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
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 影视录音制作业	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 影视录音制作业	
新疆瀚龙影视有限公司(以下简 称:瀚龙影视)	100%	100%	5,100.00	广播电视节目制作、 经营、发行	
世纪长龙(香港)影业投资有限 公司(以下简称:世纪长龙香港)	100%	100%	---	---	
晋江柏菲影视有限公司(以下简 称:柏菲影视)	100%	100%	100.00	电影和影视节目制作	
平潭金瑞和文化有限公司	100%	100%	100.00	,电视、电影和影视 节目制作	
北京创视纪文化发展有限公司 (以下简称:北京创视纪)	100%	100%	100.00	组织文化艺术交流活 动、文艺创作、会议 及展览服务	一级子公司 鹿港影视的 子公司
霍尔果斯向日葵影视文化有限公 司(以下简称:向日葵影视)	100%	100%	500.00	广播电视节目制作、 经营、发行	一级子公司 天意影视的 子公司
张家港市鹿港新型墙体环保材料 有限公司(以下简称:鹿港环保 材料)	60%	100%	5,000.00	新型墙体环保材料的 研发、制造、加工、 销售	一级子公司 污水处理公 司的子公司

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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司综合评价目前可获取的信息,本公司不存在明显影响持续经营能力的因素。

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

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

（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，其余部分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“长期股权投资”或本附注“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

√适用 □不适用

（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

适用 不适用

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

适用 不适用

（1）金融资产和金融负债的分类

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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2）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；3）不属于上述1）或2）的财务担保合同，以及不属于上述1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4）以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加, 公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日, 若公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时, 公司以共同风险特征为依据, 将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 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。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产

在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	声誉良好并拥有较高信用评级的银行开具的承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据——商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	
应收账款——信用风险特征组合	账龄	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，编制应收款项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
其他应收款——应收其他款项组合	日常经营业务产生的应收其他款项	

②应收账款——销售商品款项组合和其他应收款——应收其他款项组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

应收款项账龄	应收账款——销售商品款项组合预期信用损失率	其他应收款——应收其他款项组合预期信用损失率
1年以内（含1年，以下同）	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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；2) 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。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

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

详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

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

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（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。

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五、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长期股权投资，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“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。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。

22. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20	5%	4.75
机器设备	直线法	5-10	5%	9.50-19.00
运输工具	直线法	5	5%	19.00
电子设备及其他	直线法	3-5	5%	19.00-31.67

(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。

23. 在建工程√适用 不适用

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。

24. 借款费用√适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括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。

25. 生物资产

适用 不适用

（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。

（3）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。

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

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

32. 预计负债

适用 不适用

(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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、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判断依据及会计处理方法

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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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。

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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)
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)	经公司第四届第二十二次董事会审议通过。	公司自 2019 年 1 月 1 日对金融资产的分类和计量按照准则要求进行调整。
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	经公司第九届第二十二次董事会审议通过。	资产负债表将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”。将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

其他说明：

无

(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	402,331,219.82	402,331,219.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,719,755.38	7,719,755.38	
应收账款	2,045,408,278.60	2,045,408,278.60	
应收款项融资			
预付款项	241,441,466.78	241,441,466.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	108,133,843.14	108,133,843.14	
其中：应收利息	22,055,794.21	22,055,794.21	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,494,230,336.34	1,494,230,336.34	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	378,607,274.43	378,607,274.43	
流动资产合计	4,677,872,174.49	4,677,872,174.49	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	234,406,884.02		-234,406,884.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		234,406,884.02	234,406,884.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,707,072.20	3,707,072.20	
固定资产	954,253,352.51	954,253,352.51	
在建工程	11,298,047.43	11,298,047.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,423,445.97	84,423,445.97	
开发支出			
商誉	434,675,250.05	434,675,250.05	
长期待摊费用	45,222,781.44	45,222,781.44	
递延所得税资产	83,347,557.34	83,347,557.34	
其他非流动资产	158,311,117.43	158,311,117.43	
非流动资产合计	2,009,645,508.39	2,009,645,508.39	
资产总计	6,687,517,682.88	6,687,517,682.88	

流动负债：			
短期借款	1,825,685,253.34	1,825,685,253.34	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	218,105,746.40	218,105,746.40	
应付账款	1,095,401,869.86	1,095,401,869.86	
预收款项	112,317,673.31	112,317,673.31	
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	51,671,079.71	51,671,079.71	
应交税费	71,878,866.01	71,878,866.01	
其他应付款	121,935,130.64	121,935,130.64	
其中：应付利息	2,788,716.16	2,788,716.16	
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	87,732,100.00	87,732,100.00	
其他流动负债	62,610,903.06	62,610,903.06	
流动负债合计	3,647,338,622.33	3,647,338,622.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	299,510,000.00	299,510,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	92,500,000.00	92,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,450,484.27	11,450,484.27	
递延所得税负债	7,594,538.32	7,594,538.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	411,055,022.59	411,055,022.59	
负债合计	4,058,393,644.92	4,058,393,644.92	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	892,724,964.00	892,724,964.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	969,121,778.52	969,121,778.52	
减：库存股			
其他综合收益	961,187.27	961,187.27	

专项储备			
盈余公积	70,970,194.45	70,970,194.45	
一般风险准备			
未分配利润	621,269,219.14	621,269,219.14	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,555,047,343.38	2,555,047,343.38	
少数股东权益	74,076,694.58	74,076,694.58	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,629,124,037.96	2,629,124,037.96	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,687,517,682.88	6,687,517,682.88	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于2019年1月1日首次执行新金融准则，根据新准则和通知编制2019年年度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整2019年年初财务报表相关项目，将可供出售金融资产-可供出售权益工具（公允价值计量部分）234,406,884.02元，按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于其他权益工具投资科目。

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	175,493,923.83	175,493,923.83	
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	1,555,000.00	1,555,000.00	
应收账款	756,828,879.20	756,828,879.20	
应收款项融资			
预付款项	5,204,201.93	5,204,201.93	
其他应收款	1,526,048,948.38	1,526,048,948.38	
其中：应收利息	112,650,161.21	112,650,161.21	
应收股利			
存货	193,786,592.96	193,786,592.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	157,975,000.00	157,975,000.00	
流动资产合计	2,816,892,546.30	2,816,892,546.30	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	230,406,884.02		-230,406,884.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,921,363,210.98	1,921,363,210.98	
其他权益工具投资		230,406,884.02	230,406,884.02

其他非流动金融资产			
投资性房地产	61,745,279.78	61,745,279.78	
固定资产	296,326,613.72	296,326,613.72	
在建工程	9,576,110.47	9,576,110.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,674,343.67	54,674,343.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,636,250.00	2,636,250.00	
递延所得税资产	3,619,080.70	3,619,080.70	
其他非流动资产	65,345,442.10	65,345,442.10	
非流动资产合计	2,645,693,215.44	2,645,693,215.44	
资产总计	5,462,585,761.74	5,462,585,761.74	
流动负债：			
短期借款	1,371,605,253.34	1,371,605,253.34	
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	34,805,746.40	34,805,746.40	
应付账款	1,195,867,654.85	1,195,867,654.85	
预收款项	42,147,510.72	42,147,510.72	
应付职工薪酬	10,232,355.00	10,232,355.00	
应交税费	16,858,360.29	16,858,360.29	
其他应付款	58,710,844.69	58,710,844.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,730,227,725.29	2,730,227,725.29	
非流动负债：			
长期借款	224,000,000.00	224,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	92,500,000.00	92,500,000.00	
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	316,500,000.00	316,500,000.00	
负债合计	3,046,727,725.29	3,046,727,725.29	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	892,724,964.00	892,724,964.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,294,394,910.99	1,294,394,910.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,970,194.45	70,970,194.45	
未分配利润	157,767,967.01	157,767,967.01	
所有者权益（或股东权益）合计	2,415,858,036.45	2,415,858,036.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,462,585,761.74	5,462,585,761.74	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，根据新准则和通知编制 2019 年年度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，将可供出售金融资产-可供出售权益工具（公允价值计量部分）230,406,884.02 元，按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于其他权益工具投资科目。

(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	应税货物销售收入	6%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税		
教育费附加	应纳流转税额	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（%）
母公司、鹿港科技、宏港毛纺、鹿港国际贸易、乐野科技、朗帕服饰、美伦酒店、洪泽美伦酒店、上海鹿港、世纪长龙、天意影视、上海西岸、海宁狮门、北京创视纪、瀚龙影视、向日葵影视、	25%

海宁影视、鹿港投资、柏菲影视、鹿港环保材料、平潭金瑞和	
香港鹿港、世纪长龙香港	16.5%
污水处理公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]53号）、财政部、工业和信息化部、国家发展和改革委员会、国家税务总局《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税[2011]60号)及财政部、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）等有关文件，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。据此，新疆瀚龙、向日葵影视报告期内免征企业所得税。

2. 污水处理公司于2018年11月30日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201832004671，有效期三年，在有效期内享受企业所得税减按15%税率征收的优惠政策。

根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号），从2015年7月1日起，对污水处理劳务享受增值税即征即退70%的政策。据此，污水处理公司劳务收入的增值税按照上述政策在取得税务局认可后享受增值税即征即退70%的政策。

3. 根据国务院令[2017]第691号《中华人民共和国增值税暂行条例》（2017年修订）和财政部、国家税务总局财税发[2002]39号《财政部、国家税务总局关于出口货物增值税和消费税政策的通知》文件的规定，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。公司及相关子公司（鹿港香港除外）出口退税实行“免、抵、退”办法核算。

根据财政部、国家税务总局发布《关于提高轻纺电子信息等商品出口退税率的通知》（财税[2009]43号），毛纺织品出口退税率2009年4月1日起由15%提高到16%。

3. 其他

适用 不适用

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,059,671.14	994,006.73
银行存款	280,897,984.34	164,778,118.37
其他货币资金	249,126,389.45	236,559,094.72
合计	535,084,044.93	402,331,219.82
其中：存放在境外的款项总额	1,484,485.79	5,002,398.18

其他说明：

(1) 其他货币资金构成:

项目	期末余额	期初余额
银行汇票、本票、信用卡、外埠等结算存款	76,878.63	94,317.88
承兑保证金及结汇保证金	249,049,510.82	236,464,776.84
合计	249,126,389.45	236,559,094.72

(2) 货币资金中对使用有限制情况款项:

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金及结汇保证金	249,049,510.82	236,464,776.84
合计	249,049,510.82	236,464,776.84

使用有限制情况款项在现金流量表中的现金及等价物中扣除。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,277,919.28	7,719,755.38
商业承兑票据		
合计	8,277,919.28	7,719,755.38

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	223,634,352.74	-
商业承兑票据	-	-
合计	223,634,352.74	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

(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	1,768,002,436.46
其中：1 年以内分项	1,768,002,436.46
1 年以内小计	1,768,002,436.46
1 至 2 年	627,657,268.46
2 至 3 年	93,861,280.49
3 至 4 年	23,532,672.99
4 至 5 年	805,726.34
5 年以上	15,461,807.31
合计	2,529,321,192.05

(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										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,529,321,192.05	100.00	206,955,259.5	8.18	2,322,365,932.55	2,235,909,117.28	100.00	190,500,838.68	8.52	2,045,408,278.60
按组合计提坏账准备										
其中：										

合计	2,529,321,192.05	-	206,955,259.5	-	2,322,365,932.55	2,235,909,117.28	-	190,500,838.68	-	2,045,408,278.60
----	------------------	---	---------------	---	------------------	------------------	---	----------------	---	------------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

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	1,768,002,436.46	88,400,141.50	5.00
1-2 年	627,657,268.46	62,765,726.84	10.00
2-3 年	93,861,280.49	28,158,384.15	30.00
3-4 年	23,532,672.99	11,766,336.50	50.00
4-5 年	805,726.34	402,863.19	50.00
5 年以上	15,461,807.31	15,461,807.31	100.00
合计	2,529,321,192.05	206,955,259.50	—

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	
应收账款坏账准备	190,500,838.68	17,352,888.15	898,467.33		206,955,259.5
合计	190,500,838.68	17,352,888.15	898,467.33		206,955,259.5

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

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 1,230,573,752.62 元, 占公司期末应收账款的比例为 48.65%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 108,421,996.57 元。

(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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,794,911.64	65.7	177,800,683.45	73.64
1 至 2 年	95,313,859.89	27.98	42,760,362.07	17.71
2 至 3 年	12,916,929.00	3.79	15,375,229.00	6.37
3 年以上	8,616,844.15	2.53	5,505,192.26	2.28
合计	340,642,544.68	100.00	241,441,466.78	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	与本公司关系	金额	年限	款项内容及未结算原因
内蒙古恒业牧马人影视文化传播 有限公司	非关联方	14,500,000	1-2 年	《乌龙院》正在协商结算 事宜
海宁丽影影视文化有限公司	非关联方	6,152,000	1-2 年	前期策划
嘉会文化传媒有限公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	《澳门往事》制片款
浙江飞科星腾影视传媒有限公司	非关联方	5,000,000.00	2 年以内	《杀手的礼物》制片款
Picture Tree International GmbH	非关联方	3,840,281	1-2 年	购剧款。正在安排发行事 宜
合计	—	34,492,281		—

(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

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 117,413,680 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 34.47%。

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	4,334,800.00	22,055,794.21
应收股利	-	-
其他应收款	57,721,110.05	86,078,048.93
合计	62,055,910.05	108,133,843.14

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收固定收益	4,334,800.00	22,055,794.21
合计	4,334,800.00	22,055,794.21

(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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	45,457,147.16
1 至 2 年	13,467,688.10
2 至 3 年	1,337,429.75
3 年以上	
3 至 4 年	2,883,183.20
4 至 5 年	76,232.00
5 年以上	586,567.62
合计	63,808,247.83

(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
单位往来款项	41,848,144.16	61,831,937.49
押金及保证金	16,144,313.93	27,276,758.57
员工暂借备用金	4,479,483.61	5,329,438.70
代收代付款	1,185,666.13	1,126,222.31
其他	510,640	886,776.01
合计	64,168,247.83	96,451,133.08

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款的坏账准备	10,373,084.15	657,862.35	4,583,808.72		6,447,137.78
合计	10,373,084.15	657,862.35	4,583,808.72		6,447,137.78

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
台湾原创传媒股份有限公司	单位往来款项	17,145,950.00	1-2 年	26.72	1,714,595.00
远东国际租赁有限公司	押金及保证金	11,100,000.00	1 年以内	17.3	555,000.00
海宁北辰影视文化传媒有限公司	单位往来款项	9,700,000.00	1-2 年	15.12	970,000.00
浙江永康奥映传媒有限公司	单位往来款项	4,950,000.00	1-2 年	7.71	495,000.00
六合华纳（北京）文化传媒有限公司	单位往来款项	1,895,000.00	3-5 年	2.95	947,500.00
合计	/	44,790,950.00	/	69.8	4,682,095.00

(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	215,285,387.45		215,285,387.45	367,576,388.05		367,576,388.05
在产品	695,703,962.27		695,703,962.27	611,113,846.07		611,113,846.07
库存商品	506,060,845.74	14,283,541.90	491,777,303.84	532,963,694.12	17,423,591.90	515,540,102.22
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	1,417,050,195.46	14,283,541.90	1,402,766,653.56	1,511,653,928.24	17,423,591.90	1,494,230,336.34

(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						
在产品						
库存商品	17,423,591.90			3,140,050.00		14,283,541.90
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	17,423,591.90			3,140,050.00		14,283,541.90

(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
影视剧固定收益投资	203,412,996.21	334,446,496.01
银行理财产品	3,100,000.00	2,000,000.00

待抵扣进项税	45,641,225.21	39,967,318.98
预缴所得税		1,198,734.39
待摊销各项费用	370,879.60	452,704.60
预缴其他税	427,234.53	542,020.45
合计	252,952,335.55	378,607,274.43

其他说明：

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

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
可供出售金融资产	234,406,884.02	234,406,884.02
合计	234,406,884.02	234,406,884.02

(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

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,719,076.70			3,719,076.70
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,719,076.70			3,719,076.70
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,719,076.70			3,719,076.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,004.50			12,004.50
2. 本期增加金额	72,027.00			72,027.00
(1) 计提或摊销	72,027.00			72,027.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,031.50			84,031.50

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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,635,045.20		3,635,045.20
2. 期初账面价值	3,707,072.20		3,707,072.20

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
世纪长龙福州软件园 G 区 12 号办公楼	3,635,045.20	园区管委会统一办理,尚未完成

其他说明

□适用 √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	907,119,931.69	954,253,352.51
固定资产清理		0
合计	907,119,931.69	954,253,352.51

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	709,160,685.42	903,503,574.28	22,474,585.02	62,406,396.17	1,697,545,240.89
2. 本期增加金额	5,034,790.43	13,434,042.42	-	2,238,440.29	20,707,273.14
(1) 购置	4,974,808.18	88,960.98		2,238,440.29	7,302,209.45

(2) 在建工程转入		12,732,199.66			12,732,199.66
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率折算差异	59,982.25				59,982.25
(5) 关联方转入		612,881.78			612,881.78
3. 本期减少金额		16,281,479.85	84,722.77		16,366,202.62
(1) 处置或报废		16,281,479.85	84,722.77		16,366,202.62
4. 期末余额	714,195,475.85	900,656,136.85	22,389,862.25	64,644,836.46	1,701,886,311.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	173,166,929.09	505,672,927.71	16,699,066.62	47,752,964.96	743,291,888.38
2. 本期增加金额	15,813,617.44	34,736,349.83	278,008.14	4,160,925.41	54,988,900.82
(1) 计提	15,813,617.44	34,736,349.83	278,008.14	4,160,925.41	54,988,900.82
3. 本期减少金额		3,433,922.85	80,486.63		3,514,409.48
(1) 处置或报废		3,433,922.85	80,486.63		3,514,409.48
4. 期末余额	188,980,546.53	536,975,354.69	16,896,588.13	51,913,890.37	794,766,379.72
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	525,214,929.32	363,680,782.16	5,493,274.12	12,730,946.09	907,119,931.69
2. 期初账面价值	535,993,756.33	397,830,646.57	5,775,518.40	14,653,431.21	954,253,352.51

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
世纪长龙福州软件园 G 区 12 号办公楼	19,892,458.75	验收资料正在办理过程中
宏港毛纺宿舍套房	15,295,331.34	验收资料正在办理过程中

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	11,525,913.45	11,298,047.43
工程物资		0
合计	11,525,913.45	11,298,047.43

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	3,939,817.44	-	3,939,817.44	4,976,324.49	-	4,976,324.49
本部车间改造	4,834,654.35	-	4,834,654.35	5,442,050.06	-	5,442,050.06
新增调节池	69,855.95	-	69,855.95	-	-	-
硫酸亚铁池	151,506.18	-	151,506.18	-	-	-
美伦酒店客房改造	2,530,079.53	-	2,530,079.53	879,672.88	-	879,672.88
合计	11,525,913.45	-	11,525,913.45	11,298,047.43	-	11,298,047.43

(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	-	4,782,081.52	21,073,600.54	21,915,864.62		3,939,817.44						自筹
本部车间改造	-	5,636,293.03	3,232,819.5	4,034,458.18		4,834,654.35						自筹
新增调节池	-	—	69,855.95	—		69,855.95						自筹
硫酸亚铁池	-	—	151,506.18	—		151,506.18						自筹
美伦酒店客房改造	-	879,672.88	1,650,406.65	—		2,530,079.53						自筹
合计	-	11,298,047.43	26,178,188.82	25,950,322.8		11,525,913.45	/	/			/	—

(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	研发、经营及管理软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	99,433,599.44	457,530.99	8,400.00	99,899,530.43
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	99,433,599.44	457,530.99	8,400.00	99,899,530.43
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,250,709.16	216,975.30	8,400.00	15,476,084.46
2. 本期增加金额	1,024,954.43	27,512.81		1,052,467.24
(1) 计提	1,024,954.43	27,512.81		1,052,467.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,275,663.59	244,488.11	8,400.00	16,528,551.7
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	83,154,311.92	216,666.81		83,370,978.73
2. 期初账面价值	84,182,890.28	240,555.69		84,423,445.97

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

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	
组份多系统有机融合·生物降解花式纱	-	1,443,609.34	-	-	1,443,609.34	-
多种再生纤维混纺组合花式彩点纱	-	3,352,771.98	-	-	3,352,771.98	-
环保远红外发热雪花呢	-	1,683,414.79	-	-	1,683,414.79	-
毛麻石墨烯CM800双弹呢	-	2,683,839.42	-	-	2,683,839.42	-
其他品名	-	1,637,740.57	-	-	1,637,740.57	-
合计	-	10,801,376.10	-	-	10,801,376.10	-

其他说明：

无

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	
美伦酒店	1,198,739.86			1,198,739.86
世纪长龙	243,413,171.81			243,413,171.81
天意影视	176,533,990.45			176,533,990.45
污水处理公司	94,882,750.73			94,882,750.73
合计	516,028,652.85			516,028,652.85

(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		
美伦酒店	1,198,739.86					1,198,739.86
世纪长龙	80,154,662.94					80,154,662.94
天意影视						
污水处理公司						
合计	81,353,402.80					81,353,402.80

(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
房屋装潢	35,643,006.86	2,879,477.01	3,945,898.07		34,576,585.8
客房周转用品	1,020,129.88		400,459.5		619,670.38
中介机构咨询服务费	113,556.95		52,410.9		61,146.05
阿里云服务器服务费	9,837.73		5,366.04		4,471.69
长期借款手续费	5,800,000.02		199,999.98		5,600,000.04
租赁费	2,636,250.00	3,345,550	4,178,050		1,803,750
合计	45,222,781.44	6,225,027.01	8,782,184.49		42,665,623.96

其他说明：

无

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	233,548,358.71	58,385,635.08	217,068,943.52	54,102,656.29
内部交易未实现利润	84,937,742.41	21,234,435.61	85,725,171.02	21,431,292.76
可抵扣亏损	8,369,955.24	2,092,488.81	8,369,955.24	2,092,488.81
其他已纳税调整可抵扣项目	22,884,477.95	5,721,119.48	22,884,477.95	5,721,119.48
合计	349,740,534.31	87,433,678.98	334,048,547.73	83,347,557.34

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,535,118.6	7,383,779.65	30,378,153.28	7,594,538.32
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	29,535,118.6	7,383,779.65	30,378,153.28	7,594,538.32

(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		0
可抵扣亏损	46,938,909.50	46,938,909.50
资产减值准备	974,705.09	974,705.09
合计	47,913,614.59	47,913,614.59

(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 年度	771,493.03	771,493.03	子公司洪泽美伦
2020 年度	9,390,207.90	9,390,207.90	子公司洪泽美伦
2021 年度	7,926,398.59	7,926,398.59	子公司洪泽美伦、世纪长龙
2022 年度	10,543,061.02	10,543,061.02	子公司洪泽美伦、世纪长龙
2023 年度	18,307,748.96	18,307,748.96	子公司洪泽美伦、世纪长龙
合计	46,938,909.50	46,938,909.50	/

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
石家庄电视塔项目合作经营	23,333,333.33	23,333,333.33
工程性预付款	2,715,094.41	4,706,345.63
待收回瑞星投资款	48,211,438.47	48,211,438.47
天润安鼎动画	15,000,000.00	15,000,000.00
待收回天虹世纪影视投资款	310,000.00	310,000.00
待收回鑫龙智多星投资款	26,660,000.00	26,750,000.00
待收回强视传媒投资款	—	5,000,000.00
待收回霍尔果斯新鼎明投资款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	151,229,866.21	158,311,117.43

其他说明：

无

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	418,000,000.00	507,632,000.00
抵押借款	180,000,000.00	246,000,000.00
保证借款	526,274,700.00	380,680,000.00
信用借款	290,135,250.00	425,273,253.34
信用证代付款	202,550,000.00	266,100,000.00
合计	1,616,959,950.00	1,825,685,253.34

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√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		0
银行承兑汇票	456,063,435.98	218,105,746.40
合计	456,063,435.98	218,105,746.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,092,135,783.76	959,896,941.26
1 至 2 年	44,680,157.17	109,851,999.14
2 至 3 年	34,500,856.98	19,469,484.18
3 年以上	5,918,101.29	6,183,445.28
合计	1,177,234,899.2	1,095,401,869.86

(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
霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司	31,362,129.43	结算期尚未到
中国人民解放军总后勤部政治部	15,434,618.54	未取得双方认可的结算单
上海电影股份有限公司	10,057,588.91	未取得双方认可的结算单
海宁新鼎明影视文化投资管理有限公司	4,989,138.73	未取得双方认可的结算单
深圳市悦源天使投资企业（有限合伙）	3,956,184.67	结算期尚未到
中国三环音像社	3,461,946	结算期尚未到
深圳市典品轩天使投资企业（有限合伙）	3,000,000.00	结算期尚未到
北京新华先锋文化传媒有限公司	3,000,000	结算期尚未到
北京广电影视传媒有限公司	1,034,150.92	正在办理结算
合计	76,295,757.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	202,695,422.95	97,835,831.58
1 至 2 年	37,124,551.98	13,341,479.16
2 至 3 年	285,088.13	372,777.27
3 年以上	869,430.41	767,585.30
合计	240,974,493.47	112,317,673.31

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建电影制片厂有限公司	8,000,000.00	电影尚未公映
福建朱子影视股份有限公司	7,600,000.00	电影尚未公映
福建省广播影视集团	6,000,000.00	电影尚未公映
海峡出版发行集团有限责任公司	6,000,000.00	电影尚未公映
福建广电网络集团股份有限公司	6,000,000.00	电影尚未公映
合计	33,600,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,314,707.86	159,224,256.67	152,138,795.37	58,400,169.16
二、离职后福利-设定提存计划	356,371.85	10,754,856.78	9,575,792.07	1,535,436.56
三、辞退福利	0			
四、一年内到期的其他福利	0			
合计	51,671,079.71	169,979,113.45	161,714,587.44	59,935,605.72

(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	50,635,258.99	141,219,127.84	136,498,580.71	55,355,806.12
二、职工福利费	0	2,630,648.91	2,630,648.91	
三、社会保险费	175,203.87	10,782,674.40	8,904,920.31	2,052,957.96
其中：医疗保险费	144,214.07	8,875,450.99	7,329,831.25	1,689,833.81
工伤保险费	20,831.27	1,282,031.05	1,058,771.13	244,091.19
生育保险费	10,158.53	625,192.36	516,317.93	119,032.96
四、住房公积金	50,930.00	4,455,142.93	3,962,828.24	543,244.69
五、工会经费和职工教育经费	453,315.00	136,662.59	141,817.20	448,160.39
六、短期带薪缺勤	0			
七、短期利润分享计划	0			
合计	51,314,707.86	159,224,256.6	152,138,795.3	58,400,169.16

		7	7	
--	--	---	---	--

(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	344,083.39	10,354,815.17	9,214,521.38	1,484,377.18
2、失业保险费	12,288.46	400,041.61	361,270.69	51,059.38
3、企业年金缴费	0			
合计	356,371.85	10,754,856.78	9,575,792.07	1,535,436.56

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,173,583.21	21,122,607.39
消费税		
营业税	17,148.00	
企业所得税	40,567,691.74	43,958,954.67
个人所得税	126,187.34	2,273,960.50
城市维护建设税	1,364,634.30	782,466.06
教育费附加	1,359,933.87	729,299.52
房产税	1,862,176.03	938,412.27
印花税	200,022.78	661,931.75
土地使用税	181,707.07	282,480.30
其他	661,195.55	1,128,753.55
合计	60,514,279.89	71,878,866.01

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	2,788,716.16
应付股利	-	-
其他应付款	120,692,821.68	119,146,414.48
合计	120,692,821.68	121,935,130.64

其他说明：

无

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	-	490,857.83
企业债券利息	-	
短期借款应付利息	-	842,858.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	
应付固定收益投资收益	-	1,455,000.00
合计	-	2,788,716.16

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
待支付的投资款		18,391,927.42
单位往来款项	95,117,221.86	61,078,353.87
限售股回购义务	-	3,640,722.40
押金及保证金	1,193,529.8	1,629,991.70
个人款项	19,739,001.89	32,643,246.25
代收代付款	964,857.6	1,606,551.50
其他	3,678,210.53	155,621.34
合计	120,692,821.68	119,146,414.48

(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
西安曲江文化产业风险投资有限公司	15,000,000.00	结算期尚未到
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	4,500,000.00	结算期尚未到
合计	19,500,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	86,880,000.00	87,732,100.00
1 年内到期的应付债券		0
1 年内到期的长期应付款		0
1 年内到期的租赁负债		
合计	86,880,000.00	87,732,100.00

其他说明：

无

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	0	0
预计 1 年内转入利润表的递延收益	680,250	907,000.00
待转销项税额	62,280,808.74	61,703,903.06
合计	62,961,058.74	62,610,903.06

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

依据财会[2016]22 号财政部《增值税会计处理规定》，本公司对销售货物已确认相关收入但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额在“待转销项税额”明细科目中核算，期末在资产负债表中的“其他流动负债”项目列示。

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	193,200,000	272,350,000.00
抵押借款	0	0
保证借款	27,160,000.00	27,160,000.00
信用借款	0	0

合计	220,360,000.00	299,510,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

借款利率说明：借款年利率区间为 4.75%~8.93%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	55,500,000.00	92,500,000.00
专项应付款	0	0
合计	55,500,000.00	92,500,000.00

其他说明：

无

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
应付售后回租款	55,500,000.00	92,500,000.00
合计	55,500,000.00	92,500,000.00

其他说明：

无

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	11,450,484.27		241,346.87	11,209,137.4	收到补贴
合计	11,450,484.27		241,346.87	11,209,137.4	/

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
功能性纺线纺 纱项目中央基 建投资拨款	3,043,677.89			226,750		2,816,927.89	与资产相关
污水池二期工 程	1,631,250.00			—		1,631,250.00	与资产相关
污水池三期工 程	6,775,556.38			14,596.87		6,760,959.51	与资产相关

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	892,724,964	0	0	0	0	0	892,724,964

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	969,121,778.52			969,121,778.52
其他资本公积	0			0
股份支付	0			0
合计	969,121,778.52			969,121,778.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	961,187.27	155,568.22				155,568.22		1,116,755.49
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	961,187.27	155,568.22				155,568.22		1,116,755.49
其他综合收益合计	961,187.27	155,568.22				155,568.22		1,116,755.49

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：

无

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	70,970,194.45			70,970,194.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,970,194.45			70,970,194.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	621,269,219.14	663,522,591.5
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	621,269,219.14	663,522,591.5
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,650,555.49	70,566,838.14
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	697,919,774.63	734,089,429.64

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,584,541,040.71	1,272,771,157.93	1,665,726,836.32	1,354,494,512.87
其他业务	151,074,057.86	128,385,352.30	160,879,062.23	146,538,937.62

合计	1,735,615,098.57	1,401,156,510.23	1,826,605,898.55	1,501,033,450.49
----	------------------	------------------	------------------	------------------

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		
城市维护建设税	4,426,469.14	2,678,676.76
教育费附加	4,223,572.94	2,491,545.5
资源税		
房产税	3,558,470.04	3,139,270.53
土地使用税	418,626.63	567,425.58
车船使用税		
印花税	787,456.67	915,464.89
其他	1,443,124.73	1,417,070.1
合计	14,857,720.15	11,209,453.36

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传发行费	7,789,664.94	9,317,321.84
职工薪酬	15,576,196.02	16,354,057.61
装卸、运输费	11,209,390.59	13,238,978.99
代理服务费	24,236,187.75	—
外销费	10,910,822.28	11,464,407.35
差旅费	2,299,562.71	2,948,730.14
折旧及摊销	2,300,153.73	2,136,164.48
水、电、燃气费用	1,840,210.36	933,260.48
送样、检测费	1,652,158.11	
招待费	2,014,157.74	1,662,394.09
办公费	369,050.26	1,637,580.17
机物料消耗、维修费	895,372.49	1,705,001.25
质量三包费	1,407,501.92	1,162,747.08
办事处费用	16,657.79	55,431.33
其他	1,480,159.01	3,714,570.58
合计	83,997,245.7	66,330,645.39

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,559,610.69	35,125,656.3
资产折旧与摊销	10,782,329.43	6,944,674.45
中介机构费	1,943,578.14	1,979,274.34
办公费	5,683,395.26	4,423,374.33
租赁费	5,340,502.21	3,174,169.73
差旅费	3,097,585.3	4,993,807.68
物料消耗及低值易耗品	1,751,633.01	4,810,766.3
长期待摊费用摊销	163,078.36	3,389,996.08
业务招待费	2,958,098.06	4,259,841.97
修理费	784,435.57	1,246,346.88
财产保险费	2,987,655.75	3,041,327.67
水电费	1,116,461.26	1,482,175.65
各项税金	104,873.14	1,136,121.04
其他	2,162,511.79	4,144,813.03
合计	70,435,747.97	80,152,345.45

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,786,294.88	2,468,879.61
材料费	6,244,427.65	6,499,373.86
研究设备及设施费	164,371.83	80,566.02
其他相关费用	1,606,281.74	597,109.08
合计	10,801,376.1	9,645,928.57

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,958,360.15	69,423,906.56
减：利息收入	-1,247,614.2	-2,529,745.76
汇兑损益	-3,911,501.03	-2,600,622.9
手续费及其他	1,807,941.55	3,522,470.18
其他融资费用	3,658,118.05	314,902.22
合计	68,265,304.52	68,130,910.30

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	8,822,561.26	6,864,159.65
合计	8,822,561.26	6,864,159.65

其他说明：

项目	本期发生额	与资产/收益相关
增值税退税	1,843,149.26	与收益相关
政府奖励金	1,264,212	与收益相关
功能性纺线纺纱项目中央基建投资拨款	453,500.00	与收益相关
技术改造补助	1,115,700	与收益相关
福州市鼓楼区财政局 2018 上半年闽货华夏行和服务贸易展恰会项目补助资金	30,000.00	与收益相关
中国（浙江）影视产业国际合作实验区海宁	1,300.00	与收益相关
福建省广播电视局《爱拼才会赢》扶持专项资金剧本扶持款	1,200,000.00	与收益相关
2018 年度电视剧（廖俊波）相关扶持项目资金	500,000.00	与收益相关
江苏源恒地方补贴款	377,000.00	与收益相关
先进制造产业项目补贴	2,037,700	与收益相关
合计	8,822,561.26	—

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		
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	15,525,000.00	15,525,000.00
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	126,594.52	1,887.13
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		
影视剧固定收益投资收益	7,523,479.22	3,516,966.39
合计	23,175,073.74	19,043,853.52

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

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	-13,093,937.72	-15,620,985.78
二、存货跌价损失	-3,140,050.00	
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	-16,233,987.72	-15,620,985.78
----	----------------	----------------

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

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		2,745.63	
其中：固定资产处置利得		2,745.63	
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			
赔款收入	270,931.67	68,337.26	83,928.40
无须支付款项	570,520.82	1,530,831.35	453,068.23
个税手续费收入	38,545.93	518,071.02	
其他	3,073,259.10	261,072.66	3,583,041.45
合计	3,953,257.52	2,381,057.92	4,120,038.08

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	54,805.88	362,524.82	54,805.88
其中：固定资产处置损失	54,805.88	362,524.82	54,805.88
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	8,800	172,880.00	8,800
赔偿金	121,880.87	371,537.06	121,880.87
罚款滞纳金	200,434.18		200,434.18
其他	609,465.55	61,472.63	609,465.55
合计	995,386.48	968,414.51	995,386.48

其他说明：

无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,300,010.93	31,177,195.33
递延所得税费用	-3,736,743.69	-3,746,857.61
合计	20,563,267.24	27,430,337.72

(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	104,822,712.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,239,841.56
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-2,166,582.58
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,328,134.03
研发费用加计扣除的影响	-5,298,740.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-157,871.91
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	4,989,794.24
所得税费用	20,563,267.24

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 55

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,247,614.2	2,529,745.76
政府补贴	8,822,561.26	6,864,159.65
暂收暂付款	—	1,265,786.98
其他	718,814.74	474,582.25
合计	10,788,990.2	11,134,274.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	111,744,050.53	65,415,552.02
保证金存款增加	2,438,560.48	-55,854,790.25
暂收暂付款	15,408,067.22	100,171,293.23
其他	940,580.59	756,853.96
合计	130,531,258.82	110,488,908.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回影视剧固定收益投资	131,033,499.8	—
收回理财产品	104,606,116.42	104,781,852.59
合计	235,639,616.22	104,781,852.59

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	93,100,000.00	—
资金拆借利息支出	21,054,005.79	—
合计	114,154,005.79	—

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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	84,259,444.98	74,372,498.07
加：资产减值准备	16,233,987.72	15,620,985.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,060,927.82	49,477,172.64
无形资产摊销	1,052,467.24	808,869.88
长期待摊费用摊销	8,782,184.49	6,675,043.30
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）	54,805.89	—
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）	66,942,744.5	69,474,950.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,175,073.74	-19,043,853.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,086,121.64	-2,772,587.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-210,758.67	-162,669.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	91,463,682.78	-606,966,480.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,939,005.71	555,274,399.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	444,102,160.47	-294,392,622.54
其他	-114,279,528.49	-20,134,960.83
经营活动产生的现金流量净额	387,261,917.64	-171,769,253.85
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	286,034,534.11	122,114,226.47
减：现金的期初余额	165,866,442.98	273,886,109.53

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	120,168,091.13	-151,771,883.06

(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	286,034,534.11	165,866,442.98
其中：库存现金	5,059,671.14	994,006.73
可随时用于支付的银行存款	280,897,984.34	164,778,118.37
可随时用于支付的其他货币资金	76,878.63	94,317.88
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	286,034,534.11	165,866,442.98
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	392,139,397.39	银行承兑保证金及信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	160,923,791.20	抵押借款

无形资产	30,290,164.80	抵押借款
合计	583,353,353.39	—

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	12199851.21
其中：美元	1,774,601.25	6.8747	12,199,851.21
应收账款	—	—	222385715.08
其中：美元	32,348,424.67	6.8747	222,385,715.08
长期借款			
其中：美元			
欧元			
预付款项	—	—	1,707,262.72
美元	248,339.96	6.8747	1,707,262.72
其他应收款	—	—	1,516,122.83
美元	220,536.58	6.8747	1,516,122.83
应付账款	—	—	58,820,846.85
美元	8,556,132.9	6.8747	58,820,846.85
预收账款	—	—	3,622,948.13
美元	526,997.27	6.8747	3,622,948.13
其他应付款	—	—	200,551.9
美元	20,726.97	6.8747	142,491.7
港元	66,000	0.8797	58,060.2

其他说明：

无

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

适用 不适用

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
与企业日常活动相关的政府补助	8,822,561.26	其他收益	8,822,561.26

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	
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
乐野科技	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	100%	—	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
鹿港科技	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
天意影视	浙江横店影视产业实验区商务楼	浙江横店影视产业实验区商务楼	广播、电视、网络剧制作与发行	96%	—	非同一控制下合并
鹿港影视	北京市朝阳区小营路 25 号楼 7 层 701-03 室	北京市朝阳区小营路 25 号楼 7 层 701-03 室	广播电视节目制作	100%	—	投资设立
鹿港投资	张家港市塘桥镇鹿苑工业园区	张家港市塘桥镇鹿苑工业园区	投资管理、股权投资	100%	—	投资设立
塘桥污水厂	塘桥镇南塘村	塘桥镇南塘村	污水处理	60%	—	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	中国(浙江)影视产业国际合作实验区基地海宁	广播、电视、电影和影视录音制作业	—	100%	非同一控制下合并

	市影视科创中心 16 楼 1607-7 室	市影视科创中心 16 楼 1607-7 室				
瀚龙影视	新疆伊犁州霍尔果斯国际边境合作中心黄金口岸国际商贸城 1 期国际民生馆二层 2352 号	新疆伊犁州霍尔果斯国际边境合作中心黄金口岸国际商贸城 1 期国际民生馆二层 2352 号	广播电视节目制作、经营、发行	—	100%	投资设立
海宁影视	中国（浙江）影视产业国际合作试验区基地海宁影视科创中心 16 楼 1627-3 室	中国（浙江）影视产业国际合作试验区基地海宁影视科创中心 16 楼 1627-3 室	广播、电视剧制作与发行	—	100%	投资设立
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	—	100%	非同一控制下合并
向日葵影视	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼 8 楼 8-11-102 号	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼 8 楼 8-11-102 号	广播电视节目制作、经营、发行	—	100%	投资设立
世纪长龙香港	---	---	---	—	100%	投资设立
柏菲影视	福建省泉州市晋江市紫帽镇洋店村工业区 1 号楼 3 幢 2 楼	福建省泉州市晋江市紫帽镇洋店村工业区 1 号楼 3 幢 2 楼	电影和影视节目制作等	—	100%	投资设立
环保材料	张家港市塘桥镇南塘村 1 幢	张家港市塘桥镇南塘村 1 幢	电影和影视节目制作等	—	100%	投资设立
金瑞和文化	平潭综合实验区金井湾商务营运中心二号楼十一层	平潭综合实验区金井湾商务营运中心二号楼十一层	电影和影视节目制作等	—	100%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司全称	持股比例	表决权比例	说明
向日葵影视	96%	100%	本公司持有天意影视 96% 股权，天意影视持有向日葵影视 100% 的股权，本公司最终享有向日葵影视 96% 的权益。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天意影视	4%	2,275,456.47	0	30,683,898.03
朗帕服饰	49%	-54,773.30	0	11,144,595.03
美伦酒店	49%	-819,728.77	0	-3,507,265.71
洪泽美伦酒店	25%	-328,396.52	0	14,795,958.49
污水处理公司	40%	6,536,331.61	10,000,000	18,568,398.23

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						流动
	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	
天意影视	1,746,550,890.44	70,249,046.46	1,816,799,936.9	1,446,900,974.59		1,446,900,974.59	1,719,38
朗帕服饰	134,840,368.68	10,903,854.95	145,744,223.63	83,124,023.58		83,124,023.58	142,69
美伦酒店	9,448,877.86	16,199,434.42	25,648,312.28	2,904,240.78		2,904,240.78	9,29
洪泽	4,218,790.22	23,923,959.05	28,142,749.27	42,171,812.04		42,171,812.04	5,31

美伦酒店							
污水处理公司	12,676,234.26	98,924,244.14	111,600,478.4	3,162,158.69	62,017,324.14	65,179,482.83	21,86

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
天意影视	43,167,899.81	-8,209,913.05	-8,209,913.05	-29,508,315.96	80,111,945.96	-4,411,850.47	-4,411,850.47	-151,954,250.5
朗帕服饰	103,594,214.13	4,643,788.71	4,643,788.71	1,605,717.71	73,637,960.79	69,350.83	69,350.83	-6,541,865.22
美伦酒店	8,182,343.19	-111,782.24	-111,782.24	807,104.98	8,753,873.82	-2,925,315.12	-2,925,315.12	-55,274.11
洪泽美伦酒店	6,626,863.39	-3,278,915.07	-3,278,915.07	-1,226,969.55	7,069,285	-127,100.51	-127,100.51	-421,873.11
污水处理公司	30,733,972.31	16,340,829.02	16,340,829.02	12,538,364.99	27,829,992.75	11,854,400.16	11,854,400.16	13,188,791.15

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	关联关系	其他关联方与本企业关系
---------	------	-------------

艺能科技（北京）有限公司（以下简称：艺能科技）	本公司持有 10.00%股份的企业	参股股东
吴毅	期末持有 6.91%股份的股东	其他
缪进义	期末持有 5.32%股份的股东	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

(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

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
钱文龙	12,000 万元	2017/3/9	2020/3/9	否
钱文龙	17,000 万元	2019/3/25	2022/3/24	否
缪进义	3,500 万元	2017/5/23	2019/5/23	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴毅	11,875,366.95			还余 2147 元未归还
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	244.99	257.65

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	艺能科技	795,918.00	795,918.00
其他应付款	吴毅	2,147	11,875,366.95

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

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	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	501,017,639.92
1 至 2 年	9,307,724.77
2 至 3 年	792,633.53
3 年以上	
3 至 4 年	27,429.47
4 至 5 年	2,212.93
5 年以上	0.00
合计	511,147,640.62

(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										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	528,786,686.76	100.00	17,639,046.14	3.34	511,147,640.62	769,716,579.92	100.00	12,887,700.72	1.67	756,828,879.20
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	528,786,686.76	/	17,639,046.14	/	511,147,640.62	769,716,579.92	/	12,887,700.72	/	756,828,879.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	514,082,717.2	13,065,077.28	5.00
1-2 年	10,341,916.41	1,034,191.64	10.00
2-3 年	1,132,333.62	339,700.09	30.00
3-4 年	54,858.95	27,429.48	50.00
4-5 年	4,425.87	2,212.94	50.00

5 年以上	3,170,434.71	3,170,434.71	100.00
合计	528,786,686.76	17,639,046.14	

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	
应收账款的坏账准备	12,887,700.72	6,046,651.04	1,295,305.62		17,639,046.14
合计	12,887,700.72	6,046,651.04	1,295,305.62		17,639,046.14

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

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 311,054,046.06 元，占公司期末应收账款的比例为 58.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,221,692.22 元。

(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	—	112,650,161.21
应收股利	—	—
其他应收款	1,531,356,814.43	1,413,398,787.17
合计	1,531,356,814.43	1,526,048,948.38

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收固定收益	—	21,961,410.21
应收关联方借款利息	—	90,688,751.00
合计	—	112,650,161.21

(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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,528,859,583.50
1 至 2 年	1,748,530.69
2 至 3 年	507,400.76
3 年以上	
3 至 4 年	143,387.29
4 至 5 年	97,912.19
5 年以上	0.00
合计	1,531,356,814.43

(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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,747,814.04	16,153,349.47
纳入母公司合并报表范围的公司之间的其他应收款	1,498,650,669.92	1,398,800,432.92
合计	1,533,398,483.96	1,414,953,782.39

(3). 坏账准备计提情况

□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	
1 年以内	612,804.50	187,074.36			799,878.86
1-2 年	279,114.38		84,833.19		194,281.19
2-3 年	113,245.44	104,212.03			217,457.47
3-4 年	13,415.90	129,971.39			143,387.29
4-5 年	165,384.00		67,471.80		97,912.20
5 年以上	371,031.00	217,721.52			588,752.52
合计	1,554,995.22	638,979.30	152,304.99		2,041,669.53

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
浙江天意影视有限公司	资金往来	624,015,231	1年以内	40.69	
霍尔果斯向日葵影视文化有限公司	资金往来	368,893,083	1年以内	24.06	
世纪长龙影视有限公司	资金往来	216,655,628	1年以内	14.13	
鹿港互联影视(北京)有限公司	资金往来	211,302,417.9	1年以内	13.78	
北京创视纪文化发展有限公司	资金往来	42,591,560	1年以内	2.78	
合计	/	1,463,457,920	/	95.44	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,921,363,210.98	—	1,921,363,210.98	2,128,313,210.98	206,950,000.00	1,921,363,210.98

对联营、合营企业投资						
合计	1,921,363,210.98	—	1,921,363,210.98	2,128,313,210.98	206,950,000.00	1,921,363,210.98

(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	657,950,000.00	—	—	657,950,000.00	—	206,950,000.00
鹿港科技	266,676,932.39	—	—	266,676,932.39	—	—
宏港毛纺	22,135,193.90	—	—	22,135,193.90	—	—
乐野科技	266,824,873.51	—	—	266,824,873.51	—	—
朗帕服饰	20,400,000.00	—	—	20,400,000.00	—	—
鹿港国际贸易	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
香港鹿港	19,455,984.78	—	—	19,455,984.78	—	—
美伦酒店	14,720,000.00	—	—	14,720,000.00	—	—
洪泽美伦酒店	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	—
上海鹿港	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
天意影视	612,320,000.00	—	—	612,320,000.00	—	—
鹿港影视	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	—	—
污水处理公司	110,830,226.40	—	—	110,830,226.40	—	—
合计	2,128,313,210.98	—	—	2,128,313,210.98	—	206,950,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

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	552,266,961.83	501,019,847.61	639,749,631.7	582,153,782.56
其他业务	543,110,166.45	476,010,848.20	609,263,890.47	577,401,743.99
合计	1,095,377,128.28	977,030,695.81	1,249,013,522.17	1,159,555,526.55

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		13,162,801.77
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	15,525,000.00	15,525,000.00
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		
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000	
其他理财产品的投资收益	81,986.30	
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	30,606,986.30	28,687,801.77

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-54,805.88	处置固定资产
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）	8,822,561.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,608.22	
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	2,686,884.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	281,183.96	
所得税影响额	-2,945,108.08	
少数股东权益影响额	-500,831.02	
合计	8,334,493.2	

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	2.96	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.08	0.08

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	江苏鹿港文化股份有限公司第四届董事会第二十二次会议 载有董事长签名的年度报告文本
--------	---

董事长： 钱文龙

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用