

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 年年度报告

## 重要提示

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

1、吴毅先生关于 2019 年年度报告提出异议的情况

公司于 2020 年 4 月 27 日，收到吴毅关于年度报告的书面意见，内容如下：“本人吴毅，由于浙江天意影视有限公司 2019 年的审计工作尚未完成，而且浙江天意影视有限公司的财务状况与经营成果对江苏鹿港文化股份有限公司的年度报告具有重大影响。因此，本人作为董事，本着勤勉履职的态度暂无法对江苏鹿港文化股份有限公司 2019 年年度报告的真实性、准确性、完整性以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等事项发表意见。本人待浙江天意影视有限公司审计完成后，会积极发表董事意见。”

2、公司董事会关于 2019 年年度审计工作声明

公司第四届第十九次股东大会审议通过聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）担任本公司 2019 年度审计机构及内部控制审计机构。

公证天业于 2019 年 12 月 18 日与公司开始审计沟通，于 2020 年 4 月 26 日结束年度审计工作，期间前往天意影视北京办公室进行现场审计工作。根据公证天业出具的苏公 W[2020]A630 审计报告，公证天业形成审计意见的基础如下：

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

公司全体董事除吴毅外，均签署书面确认意见：“公司 2019 年年度报告客观反映了公司 2019 年全年的财务状况和经营成果，所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。”

## 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	吴毅	因故无法出席	无
董事	邱宇	因公未能出席本次会议	钱文龙

三、公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钱文龙、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

2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配预案尚需股东大会批准。

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.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	60
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	202

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
淮北鹿港科技	指	淮北鹿港科技有限公司
毛纺织	指	以毛条及毛型化学纤维为原料进行的纺、织的生产活动
毛纺	指	把毛纤维加工成纱线的纺纱工艺过程
精纺	指	通过精梳工序的纺纱工艺，纺成的纱线纤维平行，伸直度高，条干均匀光洁
半精纺	指	将棉纺技术与毛纺技术融为一体而形成的一种新型纺纱工艺

## 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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com
公司年度报告备置地点	公司董秘办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鹿港文化	601599	鹿港科技

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	江苏省苏州市新市路 130 号宏基大厦 4 楼
	签字会计师姓名	邓明勇、陆新涛
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无

外)	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	五矿证券有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心48楼
	签字的保荐代表人姓名	彭俊、朱明
	持续督导的期间	2019.1-2019.12
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,035,439,712.77	4,779,655,547.67	-36.49	4,110,976,803.26
归属于上市公司股东的净利润	-965,747,540.66	56,094,152.08	-1,821.65	293,202,616.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-988,421,278.34	54,028,078.32	-1,929.46	257,542,701.94
经营活动产生的现金流量净额	359,534,365.96	116,526,159.50	208.54	-397,898,273.38
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,569,892,852.01	2,555,047,343.38	-38.56	2,584,103,990.05
总资产	5,394,628,650.03	6,687,517,682.88	-19.33	6,410,262,012.45

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-1.08	0.06	-1,900	0.33
稀释每股收益(元/股)	-1.08	0.06	-1,900	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.11	0.06	-1,950.00	0.29
加权平均净资产收益率(%)	-46.10	2.18	减少48.28个百分点	10.54

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-47.19	2.10	减少49.29个百分点	9.25
--------------------------	--------	------	-------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司净利润比往年大幅下滑的主要原因有：

1、受影视大环境影响，公司影视板块子公司天意影视、世纪长龙、互联影视报告期内分别亏损 9,578.91 万元、35,335.98 万元、21,397.64 万元，三家影视公司合计亏损 67,105.19 万元。主要原因：基于谨慎性原则，2019 年度公司对现有应收款项、其他应收款、应收票据、存货等进行了全面充分的清查，对存在减值迹象的资产进行减值测试，确认存在减值的，计提减值准备，天意影视、世纪长龙、互联影视分别计提资产减值 10,231.35 万元、23,736.15 万元、21,561.72 万元；

2、受宏观经济、行业内退税、银行等金融机构收缩贷款额度等一系列不利因素影响，整体行业步入寒冬，数以万计的影视公司倒闭或歇业停业。报告期内，世纪长龙、天意影视经营状况也同样深受影响，储备项目无法如期开机，已拍摄项目无法按计划销售；同行的倒闭或经营不善导致部分应收款成为坏账，无法收回，从而导致两个影视公司出现了大幅亏损。根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，公司聘请了江苏中天资产评估事务所有限公司对并购子公司的商誉进行了减值测试，经评估师评估并经审计师复核，公司 2019 年度对天意影视、世纪长龙分别计提商誉减值 17,653.40 万元、16,325.85 万元，合计计提商誉减值准备 33,979.25 万元，

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	759,769,168.40	975,845,930.17	783,701,673.58	516,122,940.62
归属于上市公司股东的净利润	8,949,540.82	67,701,014.67	9,327,198.74	-1,051,725,294.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,539,765.71	62,776,296.58	-91,017.73	-1,056,646,322.90
经营活动产生的现金流量净额	-10,452,702.02	397,714,619.66	92,933,431.94	-120,660,983.62



额				
---	--	--	--	--

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-91,408.38		-353,707.10	16,520,390.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				14,104,324.08
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	23,987,351.93		11,454,408.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/	理财收益	622,636.65	556,331.69
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	2,924,919.53	理财收益		/

资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				13,369,773.60
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,267,443.82		-8,641,264.74	206,890.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目				3,648,721.60
少数股东权益影响额	-642,492.47		-245,481.21	-644,909.16
所得税影响额	-7,772,076.75		-770,518.34	-12,101,607.98
合计	22,673,737.68		2,066,073.76	35,659,914.68

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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。

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。

鹿港互联影视主要从事互联网影视剧内容制作及发行。

### （三）行业情况

#### A、纺织行业

##### （1）纺织行业基本情况

报告期内，我国纺织行业发展面临的国内外风险挑战明显增多，全行业坚持深化供给侧结构性改革，持续加快推动转型升级，努力克服下行风险压力，综合景气度及生产情况大体平稳。但在内外市场需求放缓、贸易环境更趋复杂、综合成本持续提升等多重压力下，企业投资增长动力偏弱，效益水平下滑，主要经济运行指标均呈现放缓态势。

2019 年，纺织行业景气度总体处于扩张区间，行业景气度和开工生产情况基本平稳。根据中国纺织工业联合会调查数据，四季度纺织行业景气指数为 55.2，保持在 50 以上的扩张区间，且较前三季度有所回升，达到全年景气度最高值。纺织产业链各环节开工及生产情况总体正常，根据国家统计局数据，2019 年纺织业（不含化纤、服装）和化纤业产能利用率分别为 78.4%和 83.2%，均高于同期全国工业 76.6%的产能利用水平。全年纺织行业规模以上企业工业增加值同比增长 2.4%，增速低于 2018 年 0.5 个百分点。产业链各环节中，化纤、长丝和产业用行业增长平稳，全年工业增加值增速分别为 11.9%、15.6%和 6.9%。

#### B、影视行业

近年来，针对影视行业暴露出的诸多不良现象，国家相关部门加强了对影视行业的监管力度，关于电视剧相关领域的政策也先后不断出台，“管-限-促”三管齐下成为影视行业采取的重要措施，覆盖节目片花、预告片管理，演员天价片酬控制、电视节目泛娱乐化整改等多个方面，对整个影视行业产生了较大的影响。

行业内大多数公司受宏观经济下行压力加大和金融去杠杆政策的影响，融资渠道收紧，资金来源受限，加之受影视行业景气度下降和影视行业监管趋严的双重影响，部分电视剧项目整体销售、拍摄进度低于预期。同时，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，导致影视行业公司的应收账款不能及时收回，影视行业公司应收账款增长明显，影视应收账款回款速度整体下降，坏账准备也不断上升，影视行业公司盈利能力大幅下降，行业进入寒冬，发展举步维艰。

## 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

#### （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、在影视文化内容制作、运营、发行等方面，公司拥有丰富的经验及广泛的上下游渠道优势。与国内众多知名制作、发行公司、专业工作室拥有良好的合作关系，在行业内具有较高的知名度。同时，以其自身的市场优势和品牌优势，与行业内资深的编剧、制片人、导演、演员和其他从业人员建立了长期稳定深度的合作关系，为业务的稳定快速发展提供保障。

2、公司拥有丰富的 IP 资源储备，同时公司专注于制作精品影视剧，以往的作品大部分在行业内树立了良好的口碑，建立了起了较强的品牌优势。

3、公司拥有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、北京电视台等全国数十家省市级电视台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、北京电视台等全国多家电视台以及腾讯视频、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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，公司面对复杂多变的经济形势及市场环境，公司按年初暨定的经营目标，扎实稳妥做好纺织产业，推进重点项目实施，积极寻求投资机会，培育新的利润增长点的同时完善企业文化和人才培养机制等措施，坚持加强制度完善、生产精细化、严控费用等，确保企业健康，实现稳步发展。具体表现在如下几方面：

#### （一）纺织板块：

报告期内，纺织板块在公司整体发展规划的指引下，公司管理层的努力坚持下，取得了较好的成绩。公司 2019 年，纺织业务实现营业收入 2,565,305,401.53 万元，毛利率 15.11%，比上年增加 2.37 个百分点。

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。

3、在公司管理方面，公司进一步规范业务流程和审批程序，明确岗位职责，通过科学配棉，降低原材料成本；通过加强生产管理，技术改造及提升，降低生产过程中的消耗，提高棉纱质量；通过开发新产品、新客户促进销售。

## （二）影视板块

2019 年，影视业务实现营业收入 149,432,361.08 万元，毛利率 25.75%。

报告期内，受影视大环境影响，公司影视板块子公司天意影视、世纪长龙、互联影视分别亏损 9,578.91 万元、35,335.98 万元、21,397.64 万元，三家影视公司合计亏损 66,312.53 万元。主要原因：基于谨慎性原则，2019 年度公司对现有应收款项、其他应收款、应收票据、存货等进行了全面充分的清查，对存在减值迹象的资产进行减值测试，确认存在减值的，计提减值准备，天意影视、世纪长龙、互联影视分别计提资产减值 10,231.35 万元、23,736.15 万元、21,561.72 万元。

2018 年 6 月以来，影视行业遭遇全面整顿，资本迅速撤出，新剧开机率骤减，横店影视城剧组数量锐减。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、播出不确定性因素增加的多重压力，面临着前所未有的巨大困难和挑战。

到了 2019 年，行业并没有回暖迹象，业内盛传“限古令”升级，虽然没有明确文件下达，但是一些作品确实出现了临时撤档、改档的情况。“限古令”余威仍在，同时由于播放平台电视广告收入下滑，电视台采购能力进一步下降，整个影视投资行业开始进入洗牌期；2020 年的影视行业可谓流年不利，还未走出影视寒冬的阴影，又一脚踏进了疫情的“暴风眼”，受疫情影响，2020 年截止到 4 月初，已经有超 6000 家影视公司注销或吊销，是 2019 年全年的 1.78 倍。影视

行业遭受重创，整个产业链停摆，大部分影视公司巨额亏损，在此整体环境和形势下，公司作为影视行业的一员，其影视业务受到显著不利影响，影视业务运行举步维艰。

受宏观经济下行压力加大和金融去杠杆政策的影响，公司融资渠道收紧，资金来源受限，加之受影视行业景气度下降和影视行业监管趋严的双重影响，部分电视剧项目整体销售、拍摄进度均低于预期，公司影视业务发展举步维艰。

公司子公司世纪长龙原定重点项目电影《廖俊波》、电视剧《一诺无悔》《生死巴格达》《离婚成本》等、天意影视重点项目电视剧《格斗士》《亲爱的老爸》《曹操》等、互联影视项目《摸金诀》《昆仑归》等均出现了逾期拍摄或发行延期的情况，公司盈利能力急剧下降；其次，由于整个影视行业资金短缺，导致公司影视板块的应收款未能及时收回，部分通过诉讼手段解决，虽然最终双方达成和解，但也延长了收款期限，导致影视板块的应收账款增加，坏账准备不断上升；第三，受影视行业限价政策影响，销售不及预期，如世纪长龙拍摄的《姥姥的饺子馆》《那片花那片海》《许你浮生若梦》等销售价格与原逾期差距较大，公司参投的其他项目收益也不尽人意，甚至出现亏损。同时，投资的《中邪》等未能如期上映，投资的《二十一克拉》《乌龙院》等未能盈利，上述多项原因叠加影响，导致公司影视板块业绩大幅下滑。

### （三）其他投资情况

2019 年，公司通过投资长春农商行的股权，收益较为稳定，收到分红 1,552.5 万元；公司酒店业务近年来虽然积极调整经营策略，但面对激烈的市场竞争，业务运营尚未好转，美伦酒店 2019 年实现营业收入 1558.69 万元，净利润-156.72 万元，洪泽美伦 2019 年实现营业收入 1232.25 万元，净利润-752.27 万元。

### （四）报告期内业绩大幅亏损的主要原因

为客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，基于谨慎性原则，公司 2019 年度对应收款项、其他应收款、应收票据、存货等进行了全面充分的清查，对存在减值迹象的资产进行减值测试，确认存在减值的，计提减值准备；同时在 2019 年度财务报告审计过程中，公司聘请江苏中天资产评估事务所有限公司对并购子公司的商誉进行了减值测试，并出具了专项报告，公司根据报告对商誉计提了减值准备。

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司对 2019 年度存在减值迹象的资产计提各项资产减值准备合计为 103,742.19 元。

#### （一）按财务科目分类，明细如下：

单位：万元

资产减值 明细科目	报告期末账面余额	2019 年计提资产 减值准备金额	本期计提比 例	计提方法
应收款项	248,914.79	53,008.74	21.33%	单项计提+组合计提
存 货	142,587.06	16,754.20	11.75%	成本与可变现净值孰低
商 誉	43,467.53	33,979.25	78%	公允价值减去处置费用后的净额或预计未



				来现金流量的现值
合 计	434,969.38	103,742.19	23.855%	

### (三) 公司影视业务重大的各项资产减值明细

受宏观经济、行业内退税、银行等金融机构收缩贷款额度等一系列不利因素影响，整体行业步入寒冬，数以万计的影视公司倒闭或歇业停业。报告期内，世纪长龙、天意影视经营状况也同样深受影响，储备项目无法如期开机，已拍摄项目无法按计划销售；同行的倒闭或经营不善导致部分应收款成为坏账，无法收回，从而导致公司影视业务出现了大幅亏损。

#### (1) 应收账款按单项计提坏账准备明细：

报告期内，公司影视业务及三家影视板块子公司世纪长龙、天意影视、互联影视 2019 年度应收账款按单项计提坏账准备 17,429.99 万元，明细如下：

单位：元

单位名称	账面余额	本期计提	计提比例	计提理由
霍尔果斯星星世纪影视传媒有限公司	6,780.00	6,780.00	100.00	该公司已注销
福建中广博闻文创产业有限公司	3,300.00	3,300.00	100.00	经调查，该公司无支付能力
福建城铁传媒有限公司	2,877.05	2,877.05	100.00	经调查，该公司无支付能力
霍尔果斯天天影业有限公司	2,196.14	2,196.14	100.00	该公司无可执行财产，已无法收回款项
博思创影科技（北京）有限公司	1,416.00	1,416.00	100.00	经调查，该公司无支付能力
霍尔果斯天丽影视传媒有限公司	706.80	706.80	100.00	该公司已注销
霍尔果斯新鼎明影视文化有限责任公司	154.01	154.01	100.00	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
合 计	17,429.99	17,429.99	100.00	—

#### (2) 其他应收款按单项计提坏账准备明细：

报告期内，公司影视业务及三家影视板块子公司世纪长龙、天意影视、互联影视 2019 年度其他应收款按单项计提坏账准备 26,040.50 万元，明细如下：

单位：元

单位名称	账面余额	本期计提	计提比例	计提理由
霍尔果斯天天影业有限公司	10,000.00	10,000.00	100%	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
霍尔果斯新鼎明影视文化有限责任公司	4,000.00	4,000.00	100%	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
平潭鑫龙智多星文化传媒有限公司	2,664.00	2,664.00	100%	失信企业

风山渐文化传播（上海）有限公司	2,000.00	2,000.00	100%	实控人为失信人员，回收困难
霍城星座魔山影视发行经纪有限公司	2,000.00	2,000.00	100%	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
苏州天润安鼎动画有限公司	1,500.00	1,500.00	100%	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
海宁北辰影视文化传媒有限公司	970.00	970.00	100%	诉讼中，诉中保全财产金额不足
浙江东望时代影视文化有限公司	600.00	600.00	100%	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
浙江飞科星腾影视传媒有限公司	500.00	500.00	100%	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
嘉会文化传媒有限公司	500.00	500.00	100%	该公司无可执行财产，已无法收回款项。
浙江永康奥映传媒有限公司	495.00	495.00	100%	实控人涉及刑事案件，回收困难。
霍尔果斯清欢影业有限公司	315.00	315.00	100%	法院判决不予支持的代表款
北京鸿祚文化传媒有限公司	240.00	240.00	100%	实控人为失信人员
六合华纳（北京）文化传媒有限公司	189.50	189.50	100%	无执行财产。
成都优优文化传播有限公司	36.00	36.00	100%	无法收回
天虹世纪影视文化传媒（北京）有限公司	31.00	31.00	100%	实控人为失信人员
合计	26,040.50	26,040.50		—

## (3) 存货计提坏账准备明细：

报告期内，公司三家影视板块子公司世纪长龙、天意影视、互联影视 2019 年度存货计提坏账准备减值 16,654.70 万元，明细如下：

存货名称	账面余额	本期计提	计提比例	计提理由
烽火战事	864.10	864.10	100%	该剧目前尚未播出、账龄较长，投资款存在减值的风险。 项目均处于剧本已定稿筹备阶段，因公司经营方针调整，预计开拍时间不确定，存在较大减值风险。
毕业季	759.43	759.43	100%	
朋友圈儿	1,260.00	1,260.00	100%	
秋霜寸草心	442.24	442.24	100%	
我是你亲妈/温柔的夏天	213.68	213.68	100%	
路从今夜白	686.47	686.47	100%	

《一切为了孩子》《逆天战胜》《爱人的爱人》等多部剧的剧本费	698.58	698.58	100%	上述剧目的账龄较长，且间隔付款期间为3年以上，因公司经营方针调整，未来将不会拍摄，存在较大减值风险。
摸金玦	17,709.94	5,900.00	33%	该电视剧已拍摄结束特效尚未完成，受影视行业限价政策影响，根据目前发行接洽情况，经公司减值测试，存在减值风险。
萍踪侠影	5,283.02	5,283.02	100%	目前状态为拍摄暂缓，预计投资款将无法收回。
头条新闻	547.17	547.17	100%	
合计	28,464.64	16,654.70		

## (4) 商誉减值明细

公司聘请了江苏中天资产评估事务所有限公司对并购子公司世纪长龙、天意影视的商誉进行了减值测试，并经公司年度审计师确认，2019年度计提商誉减值准备33,979.25万元。

单位：元

序号	公司名称	商誉原值	以前年度计提减值准备金额	2019年计提减值准备金额	累计计提商誉减值准备金额	计提减值后商誉账面价值
1	世纪长龙	243,413,171.81	80,154,662.94	163,258,508.87	243,413,171.81	0.00
2	天意影视	176,533,990.45	0.00	176,533,990.45	176,533,990.45	0.00
合计		419,947,162.26	80,154,662.94	339,792,499.32	419,947,162.26	0.00

## 二、报告期内主要经营情况

经审计，公司2019年末资产总额为5,394,628.65万元，较上年减少了129,288.90万元，负债总额为376,016.33万元，较上年减少了-29,823.04万元，资产负债率为69.70%，较上年增加了9.02%。报告期内，实现营业收入303,543.97万元，较上年减少了174,421.58万元，归属于上市公司股东的净利润-96,574.75万元，本期亏损的主要原因：公司影视板块三家子公司天意影视、世纪长龙、互联影视受影视大环境影响，报告期内共计亏损66,312.53万元。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,035,439,712.77	4,779,655,547.67	-36.49
营业成本	2,474,699,514.56	4,044,452,577.34	-38.81
销售费用	178,142,002.11	166,360,652.63	7.08

管理费用	150,197,240.33	151,914,756.47	-1.13
研发费用	25,528,816.38	22,656,745.95	12.68
财务费用	125,608,163.48	150,571,003.48	-16.58
经营活动产生的现金流量净额	359,534,365.96	116,526,159.50	208.54
投资活动产生的现金流量净额	179,357,191.42	67,167,673.55	167.03
筹资活动产生的现金流量净额	-532,734,972.43	-295,292,107.82	80.41
信用减值损失	-530,087,374.35		100%
资产减值损失	-507,334,488.66	-191,544,288.10	164.87
资产处置收益	-91,408.38	8,817.70	-1,136.65
营业外收入	5,936,582.06	4,120,038.08	44.09
营业外支出	1,669,138.24	13,639,453.06	-87.76
所得税费用	20,797,133.07	6,235,879.08	233.51
外币财务报表折算差额	232,846.03	567,824.25	-58.99

营业收入、营业成本变动的的原因说明：受影视大环境影响，报告期内影视业务相比全年降幅较大。

信用减值损失、资产减值损失变动的的原因说明：公司报告期内对应收款项、其他应收款、应收票据、存货、商誉计提各项资产减值准备合计为1,037,421,863.01元。

资产处置收益变动的的原因说明：子公司世纪长龙处置两部广告植入车辆，形成营业外支出。

营业外收入变动的的原因说明：公司工伤及生育补助费比2018年有所增加。

营业外支出变动的的原因说明：报告期内公司未有大额合同纠纷及赔款。

所得税费用变动的的原因说明：报告期内计提资产减值形成递延所得税费用。

外币财务报表折算差额变动的的原因说明：汇率变动所致。

经营活动产生的现金流量净额变动的的原因说明：购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额变动的的原因说明：收到其他与投资活动有关的现金明显增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动的的原因说明：偿还债务支付的现金大于取得借款收到的现金。

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织业务	2,565,305,401.53	2,177,580,849.66	15.11	-16.81	-19.07	增加 2.37 个百分点
酒店业务	27,155,503.46	15,382,929.04	43.35	-9.98	-2.79	减少 4.19 个百分点
影视业务	149,432,361.08	110,960,938.48	25.75	-87.68	-88.71	增加 6.82 个百分点
其他业务	58,202,421.36	19,568,369.97	66.38	4.47	-22.97	增加 11.98 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
精纺纱线	682,220,102.52	608,258,561.61	10.84	-32.56	-33.53	增加 1.31 个百分点

						百分点
半精纺纱线	1,192,493,193.90	1,020,315,466.52	14.44	-11.73	-13.11	增加 1.36 个百分点
呢绒面料	492,780,856.17	420,385,518.88	14.69	-11.55	-12.41	增加 0.84 个百分点
服装	197,811,248.94	128,621,302.65	34.98	20.53	5.92	增加 8.98 个百分点
酒店收入	27,155,503.46	15,382,929.04	43.35	-9.98	-2.79	减少 4.19 个百分点
电视剧收入	140,775,370.62	86,843,075.47	38.31	-86.42	-88.41	增加 10.59 个百分点
电影收入	8,656,990.46	24,117,863.01	-178.59	-95.07	-89.67	增加 145.11 个百分点
其他业务	58,202,421.36	19,568,369.97	66.38	4.47	-22.97	增加 11.98 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,779,660,341.22	1,470,205,050.65	17.39	-46.01	-47.17	增加 1.82 个百分点
国外	1,020,435,346.21	853,288,036.50	16.38	-6.04	-8.46	增加 2.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
精纺纱线	吨	20,093.4	20,811.38	3,666.02	-34.07%	-30.67%	-16.38%
半精纺纱线	吨	13,153.5	13,350.13	2,042.37	-17.24%	-15.87%	-8.78%
呢绒面料	万米	736.45	730.17	132.63	-15.30%	-14.12%	4.97%

产销量情况说明  
无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纺织业	直接材料	172,094.21	79.03	215,997.13	80.27	-20.33	
纺织业	直接人工	24,846.2	11.41	27,587.82	10.25	-9.94	
纺织业	制造费用等	20,817.67	9.56	25,490.36	9.47	-18.33	
纺织业	小计	217,758.08	100	269,075.31	100	-19.07	
酒店	职工薪金	734.97	47.78	891.81	56.35	-17.59	

酒店	物料消耗	599.08	38.94	491.27	31.05	21.95	
酒店	其他	204.24	13.28	199.42	12.6	2.42	
酒店	小计	1,538.29	100.00	1,582.5	100	-2.79	
影视业	电视剧成本	8,684.3	78.26	74,935.17	76.24	-88.41	
影视业	电影成本	2,411.79	21.74	23,353.32	23.76	-89.67	
影视业	小计	11,096.09	100	98,288.49	100	-88.71	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总额比例(%)	上年同期金额	上年同期占总额成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
精纺纱线	直接材料	48,625.42	79.94	76,405.79	83.49	-36.36	
精纺纱线	直接人工	7,025.39	11.55	8,600.8	9.4	-18.32	
精纺纱线	制造费用等	5,175.05	8.51	6,506.58	7.11	-20.46	
精纺纱线	小计	60,825.86	100	91,513.17	100	-33.53	
半精纺纱线	直接材料	81,694.36	80.07	93,166.69	79.34	-12.31	
半精纺纱线	直接人工	10,378.4	10.17	12,055.47	10.27	-13.91	
半精纺纱线	制造费用等	9,958.79	9.76	12,200.18	10.39	-18.37	
半精纺纱线	小计	102,031.55	100	117,422.34	100	-13.11	
呢绒面料	直接材料	34,719.64	82.59	39,696.98	82.71	-12.54	
呢绒面料	直接人工	3,161.3	7.52	2,769.87	5.77	14.13	
呢绒面料	制造费用等	4,157.61	9.89	5,529.14	11.52	-24.81	
呢绒面料	小计	42,038.55	100	47,995.99	100	-12.41	
服装	直接材料	7,054.79	54.85	6,727.67	55.4	4.86	
服装	直接人工	4,281.11	33.28	4,161.68	34.27	2.87	
服装	制造费用等	1,526.23	11.87	1,254.46	10.33	21.66	
服装	小计	12,862.13	100	12,143.81	100	5.92	
影视业	电视剧成本	8,684.3	78.26	74,935.17	76.24	-88.41	
影视业	电影成本	2,411.79	21.74	23,353.32	23.76	-89.67	
影视业	小计	11,096.09	100	98,288.49	100	-88.71	
酒店成本	职工薪金	734.97	47.78	891.81	56.35	-17.59	
酒店成本	物料消耗	599.08	38.94	491.27	31.05	21.95	
酒店成本	其他	204.24	13.28	199.42	12.6	2.42	
酒店成本	小计	1,538.29	100.00	1,582.5	100	-2.79	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 61,088.03 万元，占年度销售总额 20.18%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 71,090.84 万元，占年度采购总额 23.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
销售费用	178,142,002.11	166,360,652.63	7.08	
管理费用	150,197,240.33	151,914,756.47	-1.13	
财务费用	125,608,163.48	150,571,003.48	-16.58	本年度借款规模减少

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,528,816.38
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	25,528,816.38
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.84
公司研发人员的数量	35
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	0.9
研发投入资本化的比重(%)	0

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

公司一直重视技术创新，不断提高产品的科技含量，提升企业的自主创新能力。通过产品研发和工艺技术创新，减少生产过程中的资源消耗，降低生产成本，不断提升产品的附加值，提高企业的核心竞争力。报告期内，公司纺织板块研发投入的主要项目是环保远红外发热雪花呢和多组份多系统有机融合·生物降解花式纱等项目。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	359,534,365.96	116,526,159.50	209	购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期大幅减少。
投资活动产生的现金流量净额	179,357,191.42	67,167,673.55	167	收到其他与投资活动有关的现金明显增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-532,734,972.43	-295,292,107.82	80	偿还债务支付的现金大于取得借款收到的现金。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	563,514,060.92	10.45	402,331,219.82	6.02	40.06	报告期末库存现金、银行存款、其他货币资金比去年均有所增加
应收票据	4,423,284.00	0.08	7,719,755.38	0.12	-42.70	期末应收票据减少
其他应收款	60,603,956.60	1.12	108,133,843.14	1.62	-43.95	本期影视子公司计提资产减值
其他流动资产	119,269,989.52	2.21	378,607,274.43	5.66	-68.50	减少影视类固定收益投资
商誉	94,882,750.73	1.76	434,675,250.05	6.50	-78.17	本期全额计提因收购世纪长龙、天意影视形成的商誉共计3.34亿元。
递延所得税资产	111,715,902.65	2.07	83,347,557.34	1.25	34.04	本期影视板块大额计提类资产减值准备导致递延所得税资产增加
其他非流动资产	76,246,631.21	1.41	158,311,117.43	2.37	-51.84	本期影视子公司计提资产减值
应付票据	506,750,351.64	9.39	218,105,746.40	3.26	132.34	本期融资方式调整
预收款项	54,348,910.36	1.01	112,317,673.31	1.68	-51.61	影视项目投资方投资款结转及纺织预收账款减少。
长期借款	163,050,000.00	3.02	299,510,000.00	4.48	-45.56	本期长期借款减少
长期应付款	27,750,000.00	0.51	92,500,000.00	1.38	-70.00	公司设备售后回租将于2020年8月份到期

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	383,043,304.77	银行承兑保证金及信用证保证金
固定资产	293,213,243.79	抵押借款
无形资产	65,394,254.54	抵押借款



合计	741,650,803.10	—
----	----------------	---

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”中“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”中“（三）、行业情况”。

## 影视行业经营性信息分析

### 1 影视作品制作情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	作品名称	发行或上映档期	主要合作方	合作方式	主要演职人员	播放渠道
1	电视剧《那片花那片海》	2019年6月30日	晋江柏菲影视有限公司、福建冠亚集团有限公司、新疆瀚龙影视有限公司	主控制作发行，联合出品	导演：车父 编剧：苏润娟、徐浩轩 主演：曾泳醍，张陆	中央电视台电视剧频道首播（央八） 东南卫视二轮播出（2019.11.5）
2	电视剧《一诺无悔》	2020年4月3日	无	主控制作发行	导演：欧阳奋强 编剧：何艾霖、何邦瑞、李亮、王一骜、左虎跃、易靖凯 主演：郭广平、傅淼、何政军	央视一套黄金档
3	电影《樵夫·廖俊波》	2019年9月6日	福建电影制片厂、福建广播影视集团、海峡出版发行集团、福建广电网络集团、福建朱子影视股份有限公司	联合出品	导演：宁敬武 编剧：宁敬武 主演：郭广平、陶红、洪浚嘉、戴卓	全国院线
合计收入						3,729.00
合计成本						4,444.80

### 2 影视作品发行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	作品名称	发行或上映档期	发行模式	主要演职人员
1	电视剧《姥姥的饺子馆》	2018年12月26日在央视八套首播；2019年2月12日天津卫视；2019年2月18日吉林卫视；2019年3月22日黑龙江卫视；2019年4月13日山东卫视；2019年8月19日四川卫视；2019年10月26日新疆卫视		导演：王明晓 编剧：李亮 主演：陈小艺，何政军
2	电视剧《那片花那片海》	中央电视台电视剧频道首播（央八 2019/6/30）东南卫视二轮播出（2019.11.5）		导演：车父 编剧：苏润娟、徐浩轩 主演：曾泳醍，张陆，
3	电影《樵夫·廖俊波》	2019/9/6 全国院线		导演：宁敬武 编剧：宁敬武 主演：郭广平、陶红、洪浚嘉、戴卓
合计收入				5,617.68
合计成本				5,670.71

**3 影院放映情况**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019年11月12日，公司与淮北市工业投资运营有限公司、安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙）在淮北经开区出资10亿共同设立子公司淮北鹿港科技有限公司，出资方式及股权结构：公司以自有资产出资人民币50,000万元（以评估报告为准），占注册资本的50%，淮北市工业投资运营有限公司以自有资金出资人民币30,000万元，占注册资本的30%，安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙）以自有资金出资人民币20,000万元，占注册资本的20%。2020年4月7日，淮北工业投资将尚未实缴淮北鹿港科技注册资本对应的30%股权无偿转让于公司，截至目前，公司持有淮北鹿港科技80%的股权。

**(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

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例	资产总额 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
江苏鹿港科技有限公司	¥25000	100%	106,005.54	171,534.42	6,264.65
江苏鹿港乐野科技有限公司	¥25000	100%	64,740.73	74,063.48	3,312.66
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	¥2000	100%	21,722.31	58,763.42	350.67
洪泽县宏港毛纺有限公司	¥2000	100%	24,387.30	53,153.28	98.28
鹿港科技（上海）有限公司	¥1000	100%	1,587.72	9,012.80	149.29
鹿港科技（香港）有限公司	港币100	100%	-262.18	3,487.57	-262.18
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	¥4000	51%	19,022.66	22,871.14	1,246.72

张家港美伦精品酒店有限责任公司	¥2500	51%	2,478.43	1,558.69	-156.72
洪泽美伦精品酒店有限责任公司	¥2000	75%	2,716.06	1,232.25	-752.27
世纪长龙影视有限公司	¥25000	100%	41,139.32	7,813.88	-35,335.98
鹿港互联影视(北京)有限公司	¥10000	100%	18,054.41	124.55	-21,397.64
浙江天意影视有限公司	¥1775.51	96%	175,709.88	8,239.47	-9,578.91
张家港市塘桥镇污水处理有限公司	¥198	60%	11,019.02	5,899.83	2,916.77

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### (1) 纺织行业

2019 年,世界正处百年之未有大变局,受贸易争端、地缘政治等因素影响,世界经济增速明显放缓,国际需求低迷,经济发展的复杂性、不稳定性、不确定性前所未有。中国纺织行业仍在“一带一路、产业协作、科技创新、智能制造、绿色制造”等新时代关键词的引领下,在稳增长、稳预期中依然发挥了积极作用,未来仍将面临格局的重新调整和新时代背景下的多重影响。具体如下:

1、国际格局的变化:作为世界纺织大国,中国纺织行业已形成完备的产业体系,“衣被天下”,近年来行业作为“一带一路”的积极参与者,利用国际资源的方式开始由“产品走出去”“产能走出去”向“资本走出去”“品牌走出去”延展,成为国际产能合作的重要力量;大量优秀消费品牌开始登上国际舞台,大大提高了中国时尚话语权,中国行业平台的国际影响力和辐射力也显著增强。未来,在国家“一带一路”的号召下,中国纺织行业仍将不断深化全球化战略思想,加大国际市场布局。当然,发达国家技术研发和品牌优势、贸易保护以及越南、印度、孟加拉等新兴市场国家和地区经济的群体性崛起,使得分工格局和贸易格局发生改变;发达国家、新兴经济体的双重挤压对中国纺织行业的国际化战略仍有阻碍。

2、标准化的推进:2015 年 3 月 11 日,国务院印发《深化标准化工作改革方案》(国发[2015]13 号),吹响了全面深化标准化工作改革的集结号。纺织标准化是我国工业与通信业标准工作的重要组成部分,也全面启动和参与了整个改革进程。2019 年 5 月 2 日,工业和信息化部以 2019 年第 16 号公告发布行业标准 266 项,其中纺织行业标准 44 项。2019 年 11 月 11 日,工业和信息化部批准发布《铬盐污染场地处理方法》等 311 项行业标准,其中纺织行业标准 30 项。未来,预计国家标准改革与标准国际化的进程还将不断推进。

3、技术创新:世界经济正加快构建在信息基础设施之上,全球生产和生活方式、创新和发展范式向着数字化、网络化、智能化的方向深度转变,这要求企业必须加快智能转型,将工业互联网、

大数据、人工智能等技术更好应用于业务中。随着高端智能制造技术的推广和应用，中国纺织业也将面临技术改造和智能制造的挑战，平衡好传承与创新至关重要。未来，中国纺织行业也将以技术为主导，以数据为基础，迎接新一轮的优势劣汰。

4、绿色环保：随着可持续发展成为共识，随着我国生态文明建设提升到国家战略层面，随着“绿色制造”、清洁生产、节能减排、资源循环利用等先进技术在行业中的推广与应用，“绿色制造”已成为近年来产业变革的核心之一，许多龙头企业在节能减排工作上取得了良好的效果；未来中国纺织行业仍将加快推动绿色化，引导企业淘汰落后产能，发展清洁生产，构建起技术含量高、资源消耗低、环境污染少的产业结构和生产方式、打造绿色制造体系。

5、大品牌消费升级：随着新时代消费理念的变化，中国纺织行业市场的集中化程度可能会不断提升，大品牌 and 消费升级趋势渐显。未来，中国纺织行业应发掘根植于实体经济的优秀自主品牌，构建完善的品牌消费平台，并适时构建品牌消费资源数据库。

6、此外中美贸易摩擦的常态化、原材料等成本波动等压力仍存，加上年初突如其来的新冠肺炎疫情不仅给纺织企业造成直接经济损失，也将使企业在疫情结束后一段时间内面临外贸订单波动等诸多不确定性。鉴于中美第一阶段经贸协议已达成，有益于改善我国外贸环境与市场预期，减轻出口企业压力；且针对新冠肺炎疫情的影响，国家已开始出台各种扶持政策，帮助企业逐步缓解经营压力；加上近年来中国纺织行业抵御风险的韧性日益增强，中国纺织行业向好的基础不会改变。

## （2）影视行业

2018 年至今，在各种政策的调控下，影视行业进入“寒冬”，2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发正值春节，疫情对影视文化产业的影响无疑是巨大的。在疫情发生之前，影视剧行业本身处于行业监管加强，行业规范形成的阶段，疫情的发生对我国影视剧行业的发展更是雪上加霜，由于目前形势仍然不够明朗，影响的持续时间仍然难以预测。

近期电影节及第 18 届香港亚洲电影投资会(HAF18)的延期举行，作为年度成交额超数千万美元的影视展来说，其损失是空前惨重的。而此类展会的延期举办，意味着本就处在寒冬阶段的国内影视业界，将会面临更加长期的寒冬期，在短期内将很难恢复，对影视行业的发展甚至是生存都带来了极大的挑战。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

2020 年将是公司回归纺织主业的重要一年。在 2020 年公司将进一步瘦身，逐步缩小除纺织以外的其他业务，包括影视业务、酒店业务等业务。公司针对影视业务目前行业情况及公司自身现状，逐步收缩影视业务，大幅度降低影视项目的投资；同时，对酒店等不盈利的业务，公司将择机出售或处置，减少上市公司的包袱，确保纺织行业的健康稳定的发展。

### 纺织板块：

2020 年，公司将立足于纺织主业，将秉承聚焦主业，深耕纺织的宗旨，继续匠心打造符合客户需求的优质产品，同时趁着张家港“高铁新城”发展需要，公司现有的张家港生产基地整体搬迁的机会，乘着新时代产业转型升级理念，稳步向智能化、绿色化和高端化制造发展，加快创新升级，利用智能、绿色技术，重新建造一个符合现代化发展的新型工厂。

1、把握国际局势动态、行业发展趋势，加强宏观战略意识，做好前瞻性判断，保持在国际和国内市场上的竞争力。2020 年伊始，一场突如其来的新冠疫情给所有行业带来了较大的冲击，公司的纺织行业也深受影响。公司较多的国际客户，如 ZARA、H&M、GAP 等客户订单均不同程度的受到了影响。目前公司采取加大开发，增加新品，扩大销售等各种措施来尽量减少疫情带来影响。

2、2020 年根据公司下一步发展规划，公司将乘着张家港厂区未来三到五年整体搬迁的机会，着手做好转型升级的市场调研工作，调整产品结构，淘汰老旧设配，计划投资新产品、新设备。同时，2020 年，公司计划在安徽淮北市高新经济开发区，着手建造一个符合现代化发展的新型纺织工厂，逐步将公司的纺织产业搬迁过去。

3、在法人治理方面：贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，不断完善法人治理结构，进一步完善内部控制体系，建立健全组织机构，优化制度建设和工作流程，为公司发展战略的实现创造良好管理环境；

4、在生产质量方面：继续完善生产质量管理体系，规范落实生产细节，从严管控产品质量。生产运营上，加强现场管理，加强对安全生产、环保等风险点的监控，同时做好能源管理工作，实现节能降耗目标；加强产品质量流程管理，保证产品的合格率，做好产品质量服务；

5、在市场营销方面：坚持品牌经营，提高品牌知名度；加强产品价格管理，完善产品价格核算体系和执行力度，实现与市场环境变化同步动态管理；加快新市场培育，与老客户形成长期稳定关系，同时积极开拓新客户；提升海外市场份额，加强对海外市场的开拓，以重点大客户为公司出口业务的主要增长点，同时开发具有较大增长潜力的海外客户，提高公司出口占营业收入的比重；加强上下游产业信息互通，根据市场需求信息和变动趋势，调整市场策略，持续优化产品结构，以应对市场变化，同时不断完善和创新营销模式，建立多层次的销售渠道；

6、在技术研发方面：加强新产品开发，提高产品技术含量；加大技术创新力度，保持技术投入持续增长；丰富技术创新手段，推动与行业研究机构的技术合作项目；持续淘汰落后设备，引进国际、国内先进水平的设备，通过设备改造和更新换代提升生产效率、降低生产成本；引进国际先进经验，改进生产工艺，规范生产流程，同时做好检验检测、品质认证与国际标准接轨等；积极申报国家及省市技术创新项目，积极参与国家、行业、团体等技术标准制定工作；

7、在绿色环保方面：严格履行国家各项环保政策，持续加大环保设施投入，采用治污减污、节能降耗技术，推行清洁工艺生产流程和废水回收利用，使污水处理等各项指标均达到或优于国家颁布的环保标准；

8、在财务管理方面：加强成本控制，做好节能降耗，控制水、电、汽、染料、物料的消耗；加强费用控制；加强对外投融资管理，继续保持与多家银行的合作，开辟多种融资渠道，如银行

贷款、融资租赁贷款等，降低投资风险和资金成本；加紧应收账款回笼，保持现金流的稳定健康，保证公司的日常资金需求；加强重大资产项目风险管理；利用金融工具降低外部影响，防控汇兑等金融风险；

9、在团队文化建设方面：加强人力资源管理，提高全员劳动效率；加强员工队伍建设、建立稳定和高素质的员工队伍，增强企业正能量，充分调动和发挥员工的积极性；加强企业文化建设，以人为本，重视员工利益，形成同心同德、共谋发展的良好局面；加强高素质人才的引进力度，提升公司整体专业技能水平，加大对员工的文化和技术培训力度；改善员工工作和生活环境，充分调动和发挥员工的积极性；优化公司薪资结构，进一步完善绩效考核方法，鼓励员工积极创造价值；同时，在公司搬迁过程中，妥善处理好员工的安置工作。

总之，2020 年公司将全力以赴做好纺织业务的稳定，确保搬迁工作的顺利进行，确保纺织资产的顺利运转，从而为整个上市公司的持续发展奠定基础。

#### **影视板块：**

受近两年行业低迷影响，加上今年的新冠疫情影响，2020 年影视业步履维艰，目前据不完全统计，已有 5,000 多家影视公司倒闭注销，影视业进一步进入寒冬，引发了一系列的连锁反应。疫情造成拍摄进程，影片无法完工等，公司多部影视剧被搁置，在当前市场行情下，公司将最大程度的收缩影视业务。

2020 年，公司计划对两个影视子公司业务进行调整。对于世纪长龙，公司将暂时停止新剧的投资和开拍，同时大幅度压缩公司的经营规模和人员配置。主要工作重点调整为老剧的销售和应收账款的回笼，确保公司保存财力、控制支出，力争世纪长龙 2020 年实现盈利，不再拖累上市公司。对于天意影视，公司也将最大限度的压缩新剧及新项目的投资，控制新开剧目的规模，确保在资金上和业绩上，都能给上市公司带来一定的贡献，

基于对影视行业发展趋势、宏观经济环境、公司现状以及未来经营情况进的分析预判，为了审慎起见，公司管理层决定深耕纺织主业，缩减部分影视业务，有利于公司止亏的同时，可以将更多的资金用于纺织业务发展，增强公司竞争力，有效化解公司潜在风险，降低经营风险，为公司未来稳步发展奠定基础。

### **(三) 经营计划**

适用 不适用

#### **纺织板块：**

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，我国纺织行业面临的外部形势将更趋复杂严峻，发展前景不确定性较高。从风险因素来看，全球经济动荡源和风险点增多的复杂局面与国内结构性、周期性问题相互交织，成本上涨、竞争加剧等常态化压力仍存，给纺织行业保持平稳运行施加较大压力。年初突如其来的新冠肺炎疫情不仅给纺织企业造成直接经济损失，也将使企业在疫情结束后一段时间内面临外贸订单流失及国际竞争加剧的情况，进一步增加了发

展不确定性。但从积极因素来看，全球经济总体将延续温和增长态势，我国宏观经济长期向好的基础不会改变。国内宏观经济政策将更加着重稳增长、防风险，并将完善中小民营企业政策环境放在更重要位置。针对新冠肺炎疫情的影响，国家已开始出台各种扶持政策，帮助企业逐步缓解经营压力。中美第一阶段经贸协议达成，有益于改善我国外贸环境与市场预期，减轻出口企业压力。2020 年公司将积极维护现有经营成果，积极拓展各项业务，提升市场占有率；以品种新、质量高、服务优、成本低、交期准为专业基础；以客户为中心，充分发挥公司的产业链优势，积极进行创新经营、生产和技术改进，以满足客户的差异化需求。

#### **影视板块：**

2020 年，公司将严格遴选优质项目，保证影视剧题材规划布局的审慎性、合理性和前瞻性，以降低影视剧投资制作风险。此外，公司在影视行业应收款数额较大的情况下，将采取各种收款手段，加大催收力度，通过上门催收、诉讼等多种方式，加快应收账款回款，对一些长期收款困难的客户采取必要的法律手段，从而确保公司不会因为资金问题影响公司的正常运转。

2020 年，争取确保两个影视公司不再拖累上市公司，力争在业绩和资金回笼上，都能有一定的表现。

#### **(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

##### **(一) 纺织方面：**

1、2020 年新冠疫情影响：2020 年伊始，一场突如其来的新冠疫情给所有行业带来了较大的冲击，公司的纺织行业也深受影响。公司较多的国际客户，如 ZARA、H&M、GAP 等客户订单均不同程度的受到了影响。目前公司采取加大开发，增加新品，扩大销售等各种措施来尽量减少疫情带来影响。

2、2020 年搬迁工作对业务的影响：2020 年根据公司下一步发展规划，公司将张家港厂区逐步进行搬迁，由于搬迁过程中，对公司的日常生产肯定会造成一定的影响，公司将做好搬迁的精密计划，在协调好产能和生产计划的基础上，在新员工培训成熟的基础上，一个车间一个车间进行搬迁，将搬迁的影响降到最低。

3、原材料价格波动风险：本公司产品的主要原材料为羊毛及腈纶。高端毛纺产品的主要原材料为澳大利亚原产羊毛及其半成品羊毛毛条，澳毛价格受气候、消费需求、产业国政策、羊毛储备情况、汇率变动等多因素影响，其价格的波动影响到毛纺行业的原材料成本以及产品价格。由于澳毛主要通过澳大利亚公开拍卖市场取得，价格透明，市场化程度高，产业上下游对澳毛价格波动的响应机制已经形成，毛纺行业的主要盈利模式为通过对羊毛的精加工生产来获取较为稳定的加工费。如果羊毛价格在短期内大幅下挫，将增加毛纺企业存货管理的难度，并引致存货跌价损失的风险；如果羊毛价格长期高企，将直接推动毛纺产品价格持续走高，导致毛纺产品的需求受到抑制。如果澳毛价格发生剧烈变动，将对各个公司的生产经营带来不利影响。



4、汇率波动的风险：公司部分产品出口、原材料进口以美元结算。汇率的波动会引起公司产品、原材料价格变动，进而影响公司业绩。随着公司业务的发展，若公司进出口额进一步增加，且未来人民币兑美元汇率出现较大波动，公司可能面临由于汇率波动对生产经营产生不利影响的风险。

5、环保、社保、节能政策的影响：随着国家环保、社保、节能等政策的不断提高，公司的各项成本，染化料成本、排污成本、用工成本、物流成本等都不断上升，从而进一步压缩公司的盈利空间。

## （二）影视方面：

### 1、政策监管趋严的风险

由于影视剧的意识形态属性，我国政府对影视剧行业实施较为严格的监管。国家的监管政策可能对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节均会产生直接影响。目前，中国影视剧行业的监管政策正处在不断调整的过程中。一方面，如果未来资格准入和相关监管政策进一步放宽，影视剧行业将会面临更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作业造成更大冲击；另一方面，如果公司未能遵循这些监管政策，将受到行政处罚，包括但不限于：责令停止制作、没收从事违法活动的专用工具、设备和节目载体、罚款，情节严重的还将被吊销相关许可证，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

### 2、应收账款发生坏账的风险

目前公司影视板块应收账款金额较大。2019 年以来，影视业影响较大步履维艰，目前据不完全统计已有 5000 多家影视公司倒闭注销，影视业进一步进入寒冬，引发了一系列的连锁反应，未来不排除客户受到影视行业市场变化、经济形势等因素影响，出现经营或财务状况等发生重大不利变化的情况，使公司面临应收账款产生坏账的风险。

### 3、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。

### 4、资金方面的风险

由于影视行业是一个资金密集型的行业，对资金的依赖度非常高，如果资金不及时到位，会影响项目的启动、拍摄、后期制作等各环节，目前整个影视行业资金短缺，融资渠道受限，公司原计划拍摄的项目不得不逾期，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

## （五）其他

适用 不适用

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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会 2013 第 43 号《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件要求，2017 年 4 月 22 日召开的公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《公司未来三年（2017-2019 年）股东回报规划》（见 2017 年 4 月 23 日公司公告），明确了现金分红的优先顺序、分红条件及比例。《未来三年（2017-2019 年）股东回报规划》已经 2017 年 5 月 16 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过（见 2017 年 5 月 17 日公司公告）。公司利润分配政策的制定符合公司章程及审议程序的规定，相关决策程序和机制完备，充分保护中小投资者的合法权益，并由独立董事履职尽责、发表了独立意见，有明确的利润分配标准和分配比例。

2017 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》，以 2017 年 3 月 31 日登记的总股本 894,068,404 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税）。

2018 年 4 月 18 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》，以 2017 年 12 月 31 日的总股本 894,068,404 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）。

2019 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，以 2018 年 12 月 31 日的总股本 892,724,964 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税）。

2020 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《公司 2019 年度利润分配预案》，公司 2019 年度利润分配预案为：不进行现金分红，不以资本公积转增股本、不派送红股。

报告期内，公司严格执行公司既定的现金分红政策。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	-973,357,068.96	0
2018 年	0	0.22	0	19,639,949.21	56,094,152.08	35.01

2017 年	0	1.1	0	98,347,524.44	293,202,616.62	33.54
--------	---	-----	---	---------------	----------------	-------

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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 年 11 月 6 日	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 年 11 月 7 日	是	是	无	无

注：

1、2017 年、2018 年、2019 年，天意影视分别实现净利润 13,223.37 万元、9,909.02 万元、-9,578.91 万元，合计完成 13,553.48 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，天意影视业绩补偿义务人新余上善若水资产管理有限公司及其实际控制人吴毅未完成承诺业绩，业绩承诺完成率为 36.63%。

2、公司与新余上善若水、吴毅先生 2017 年签署的《关于投资浙江天意影视有限公司之股权转让协议》，约定在利润补偿期内任何一年截止当期期末累计实现的经审计的净利润数应不低于累计利润承诺数，将履行现金赔偿义务。根据天意影视业绩完成情况，已触发业绩承诺补偿义务。

3、鉴于现在疫情影响，公司与新余上善水、吴毅先生的业绩补偿事宜及具体的业绩补偿方案目前还在商讨之中。公司将在规定的时间内按要求商定详细可行的补偿方案，并及时公告，同时提交公司股东大会审议

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

1、根据公司与新余上善若水、吴毅签署的《股权转让协议》，交易对手方承诺天意影视 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。

2019 年，天意影视经审计后的净利润为-9,578.91 万元，2018 年完成净利润 9,909.02 万元，2017 年完成净利润 13,223.37 万元，累计完成率 36.63%，未完成承诺的业绩。经江苏中天资产评估事务所有限公司减值测算，存在商誉减值情况，本期全额计提减值准备。

2、根据公司与黄杨、蒋义芬、黄丹签署的《股权转让协议》，交易对手方承诺塘桥污水处理公司 2017 年、2018 年和 2019 年经审计后净利润分别不低于 2,300 万元、2,450 万元、2,700 万元。

2019 年，塘桥污水处理公司经审计后的净利润为 2,976.21 万元，2018 年完成净利润 2,505.68 万元，2017 年完成净利润 2,306.04 万元，累计完成率 103.95%。经江苏中天资产评估事务所有限公司减值测算，不存在商誉减值情况，未计提减值准备。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1、重要会计政策变更**

本次会计政策变更已经公司董事会审议通过，独立董事对此议案发表同意的独立意见。本次会计政策的变更无需提交股东大会审议。

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”。</p> <p>本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公</p>	<p>1、在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。</p> <p>2、在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收</p>

<p>司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。</p>	<p>益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。</p>
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会[2019]16 号)，与财会[2019]6 号配套执行。</p> <p>公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p>	<p>1、资产负债表：</p> <p>资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；</p> <p>资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；</p> <p>原在“其他流动负债”中列报的预计在一年内(含一年)进行摊销的“递延收益”，仍调整回“递延收益”项目进行列报；</p> <p>资产负债表“其他应付款”项目中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相关的金融工具账面余额中。</p> <p>资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目。</p> <p>2、利润表：</p> <p>将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号填列)”；</p> <p>利润表增加“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)”、“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目。</p>

上述会计政策的影响如下：

项目	2018年12月31日(合并)		2018年12月31日(母公司)	
	变更前	变更后	变更前	变更后
应收票据及应收账款	2,053,128,033.98	—	758,383,879.20	—
应收票据	—	7,719,755.38	—	1,555,000.00
应收账款	—	2,045,408,278.60	—	756,828,879.20
应付票据及应付账款	1,313,507,616.26	—	—	—
应付票据	—	218,105,746.40	—	—
应付账款	—	1,095,401,869.86	—	—
资产减值损失	191,544,288.10	—	209,994,226.66	—
资产减值损失(损失以“-”号填列)	—	-191,544,288.10	—	-209,994,226.66

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	10 年
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	25
财务顾问	-	-
保荐人	-	-

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2019 年 6 月 20 日，2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘江公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的财务报告审计机构和内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江苏鹿港文化股份有限公司	霍尔果斯天天影业有限公司	1、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司; 2、杨伟	民事	《一出好戏》项目投资款, 被告方未按约定还款	10,000	否	已调解	已调解, 但被告方未按协议履行还款义务。	向苏州法院申请强制执行中
江苏鹿港文化股份有限公司	北京天润安鼎文化投资有限公司	丁冬	民事	苏州天润安鼎动画有限公司股权投资款, 被告方未按协议约定还款	1,500	否	已调解	已调解, 但被告方未按协议履行还款义务	近期将申请强制执行
鹿港互联影视(北京)有限公司	霍尔果斯新鼎明影视文化有限责任公司	1、方军; 2、北京新鼎明文化传媒有限公司; 3、杭州新鼎明文化传媒有限公司	民事	《昆仑归》项目投资款, 被告方未按约定还款	4,000	否	已经立案, 等待开庭中	经律师调查, 对方无偿还能力, 公司即使胜诉, 投资款也可能无法收回。	暂未判决
鹿港互联影视(北京)有限公司	霍城星座魔山影视发行经纪有限公司		民事	《租界神探》项目投资款未按约定还款	2,000	否	已经立案, 等待开庭中	经律师调查, 对方无可执行财产, 公司即使胜诉, 投资款也可能无法收回。	暂未判决
世纪长龙影视有限公司	北京春秋永乐文化传播股份有限公司		民事	被告向原告支付电影《猛兽》的发行收益	435.62	否	已经立案, 等待开庭中	暂未判决	暂未判决
世纪长龙影视有限公司	海宁北辰影视文化传媒有限公司	李铁	民事	被告未按协议约定向原告支付《咱家》收益权转让款	970	否	已经立案, 等待开庭中	暂未判决	暂未判决

注: (1) 鹿港互联影视(北京)有限公司、世纪长龙影视有限公司为公司影视板块全资子公司。

(2) 上述表格内涉诉金额均为公司投资本金, 未包括利息及律师费等其他费用。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

**股权激励情况**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

**员工持股计划情况**

适用 不适用

**其他激励措施**

适用 不适用

**十四、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**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				1,187.54	-7.54	1,180
	合计				1,187.54	-7.54	1,180
关联债权债务形成原因		向子公司天意影提供资金支持，系支持公司发展。					
关联债权债务对公司的影响		补充子公司天意影视流动资金。					

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：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）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							66,625.87						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							66,625.87						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							66,625.87						
担保总额占公司净资产的比例（%）							42.44						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00						
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）							0.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0.00						
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						

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

公司在维护自身、员工、全体股东及其他相关方的利益同时，热衷社会公益、注重行业交流 并助力区域发展，积极承担社会责任，促进社会的可持续发展。

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

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）、NH<sub>3</sub>-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	BODs		≤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，公司将并严格按照方案执行。

### (6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

## 2. 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。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,426
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,179
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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	-5,380,000	37,321,006	4.18	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	382,000	10,328,990	1.16	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
陈海东	-1,027,400	8,062,600	0.90	0	无	0	境内自然人
财通基金—工商银行一定增英百力2号资产管理计划	0	7,242,602	0.81	0	无	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
钱文龙	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	37,321,006	人民币普通股	37,321,006
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	10,328,990	人民币普通股	10,328,990
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
陈海东	8,062,600	人民币普通股	8,062,600
财通基金—工商银行—定增英百力2号资产管理计划	7,242,602	人民币普通股	7,242,602
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、缪进义、陈瀚海、钱忠伟、吴毅、黄杨、陈海东不存在关联关系, 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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	钱文龙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	最近五年担任公司董事长

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

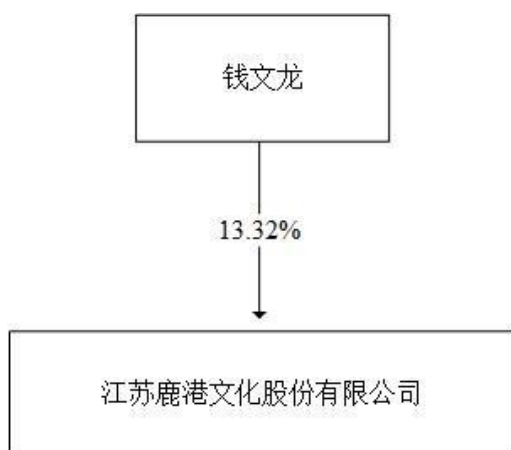
### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	钱文龙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	江苏鹿港文化股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

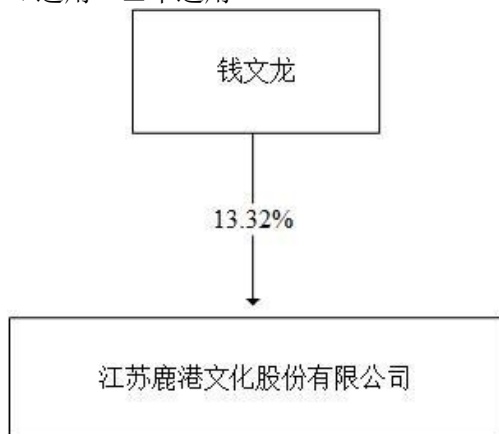
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2019年11月22日，淮北建投与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、邹玉萍签署《股份转让框架协议》，约定由淮北建投或其下属子公司受让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5.1086%的股份，转让完成后，并将各股东其拥有剩余15.4354%的上市公司表决权委托给淮北建投。但是，本次股份转让需取得政府部门和交易双方所有相关的同意和批准，包括但不限于经淮北建投或其下属子公司董事会、相关政府部门及国有资产监督管理机构批准。目前本次股权转让事宜仍在由淮北建投与政府相关部门研究和讨论，履行相应决策程序，前置条件尚未成就。若本次股权转让无法在2020年6月30日前达成，双方将终止本次股权转让。

2020年4月14日，缪进义先生与公司控股股东、实际控制人钱文龙先生签署了《表决权委托协议》。根据《委托协议》，缪进义先生将其持有的本公司47,499,404股股份（占本公司股本总额的5.3207%）的表决权独家、无偿且不可撤销地委托给钱文龙先生行使。委托期限为自《表决权委托协议》生效之日起至该协议约定的终止事项发生之日止。截至目前，公司控股股东、实际控制人钱文龙先生持有公司118,923,722股股份，占公司股份总数的13.3214%，拥有的表决权股数为166,423,126股，占公司表决权股份总数的18.6421%。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钱文龙	董事长	男	67	2017年5月16日	2020年5月15日	118,923,722	118,923,722	0	无	74.95	否
缪进义	董事、总经理	男	55	2017年5月16日	2020年5月15日	47,499,404	47,499,404	0	无	112.93	否
黄春洪	董事、副总经理	男	42	2017年5月16日	2020年5月15日	2,978,000	2,978,000	0	无	79.61	否
吴毅	董事	男	57	2018年4月18日	2020年5月15日	61,649,148	61,649,148	0	无	72	否
邱宇	董事	女	46	2017年5月16日	2020年5月15日	81,600	81,600	0	无	48	否
徐群	董事、财务负责人	女	51	2017年5月16日	2020年5月15日	6,860,000	6,860,000	0	无	51.46	否
巢序	独立董事	男	49	2017年5月16日	2020年5月15日	0	0	0	无	4	否
范尧明	独立董事	男	57	2017年5月16日	2020年5月15日	0	0	0	无	4	否
匡建东	独立董事	男	67	2017年5月16日	2020年5月15日	0	0	0	无	4	否
高慧忠	监事	男	51	2017年5月16日	2020年5月15日	2,326,000	2,326,000	0	无	32.81	否
钱平	监事	男	50	2017年5月16日	2020年5月15日	2,099,170	2,099,170	0	无	30.29	否

钱丽	职工监事	女	46	月 16 日 2017 年 5 月 16 日	月 15 日 2020 年 5 月 15 日	0	0	0	无	10.32	否
袁爱国	副总经理	男	52	2017 年 5 月 16 日	2020 年 5 月 15 日	3,253,000	3,253,000	0	无	78.06	否
侯文彬	副总经理	男	45	2017 年 5 月 16 日	2020 年 5 月 15 日	160,000	160,000	0	无	160.79	否
黄海峰	副总经理	男	47	2017 年 5 月 16 日	2020 年 5 月 15 日	240,000	240,000	0	无	73.32	否
倪志刚	副总经理	男	43	2017 年 5 月 16 日	2020 年 5 月 15 日	160,000	160,000	0	无	46.88	否
邹国栋	副 总 经 理、董 事 会 秘 书	男	43	2017 年 5 月 16 日	2020 年 5 月 15 日	1,707,270	1,707,270	0	无	54.48	否
陆梅花	离任副总 经理	女	49	2017 年 12 月 15 日	2019 年 4 月 15 日	0	0	0	无	79.8	否
合计	/	/	/	/	/	247,937,314	247,937,314	0	/	1,017.7	/

姓名	主要工作经历
钱文龙	最近五年担任公司董事长、总经理；现任公司董事长。
缪进义	最近五年担任公司董事、总经理；现任公司副董事长、总经理。
黄春洪	最近五年至今担任公司副总经理、江苏鹿港乐野科技有限公司董事长、江苏鹿港朗帕服饰有限公司董事长；现任公司副董事长、副总经理。
吴毅	担任公司子公司天意影视总经理。
徐群	最近五年至今任公司董事、财务负责人。
邱宇	担任公司子公司世纪长龙财务负责人。
巢序	最近五年至今任公司独立董事董事、上海上会会计师事务所有限公司高级经理；公司独立董事。
范尧明	最近五年至今任沙洲职业工学院教授职；公司独立董事。
匡建东	最近五年担任张家港市机械装备行业秘书长；公司独立董事。
高慧忠	最近五年至今担任公司技术开发部部长；公司监事。
钱平	最近五年至今担任公司毛腩类综合科科长；公司监事。

钱丽	最近五年至今担任公司毛腩类综合科会计；职工监事。
袁爱国	最近五年担任至今公司副总经理。
黄海峰	最近五年任张家港市普坤纺织实业有限公司副总经理；现任公司副总经理。
侯文彬	最近五年担任张家港市扬子纺纱厂长助理，本公司车间主任、生产部部长，现任公司副总经理。
倪志刚	最近五年担任公司车间副主任、车间主任、总经理助理；现任公司副总经理。
邹国栋	最近五年至今担任公司董事会秘书、副总经理。
陆梅花	最近五年任江苏鹿港文化股份有限公司毛绒条线副总经理、公司副总经理，现任公司条线部长。

其它情况说明

适用 不适用

因陆梅花工作岗位调整，公司于 2019 年 4 月 22 日召开第四届董事会第十九次会议，审议并表决通过了《关于陆梅花女士辞去公司副总经理职务的议案》，同意陆梅花女士辞去副总经理职务。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱文龙	张家港市大鹿投资有限公司	董事长	2007 年 11 月 5 日	
钱文龙	鹿港互联影视（北京）有限公司	执行董事、副总经理	2015 年 8 月 12 日	
钱文龙	湖南吉湘生物科技有限公司	董事	2017 年 9 月 22 日	
缪进义	张家港市大鹿投资有限公司	副董事长	2007 年 11 月 5 日	
缪进义	张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	董事长兼总经理	2007 年 11 月 14 日	
缪进义	江苏鹿港乐野科技有限公司	董事	2006 年 4 月 10 日	
缪进义	鹿港科技（上海）有限公司	执行董事	2012 年 5 月 11 日	
缪进义	洪泽县鹿港房地产开发有限公司	董事长	2012 年 8 月 10 日	

缪进义	世纪长龙影视有限公司	董事	2014年10月30日	
缪进义	鹿港科技（香港）有限公司	董事	2015年3月9日	
缪进义	江苏鹿港文化产业投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年9月6日	
缪进义	浙江天意影视有限公司	董事	2015年7月29日	
黄春洪	江苏鹿港乐野科技有限公司	董事兼总经理	2006年4月10日	
黄春洪	张家港市大鹿投资有限公司	董事	2014年9月22日	
徐群	张家港市大鹿投资有限公司	董事	2007年11月5日	
徐群	江苏鹿港乐野科技有限公司	监事	2006年4月10日	
徐群	鹿港科技（上海）有限公司	监事	2012年5月11日	
徐群	世纪长龙影视有限公司	董事	2014年10月30日	
徐群	张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	监事	2015年3月9日	
徐群	浙江天意影视有限公司	董事	2015年7月29日	
巢序	上海上会会计师事务所(特殊普通合伙)	管理合伙人	2005年11月1日	
范尧明	沙洲职业工学院	教研主任	1986年9月1日	
邹国栋	世纪长龙影视有限公司	董事	2014年10月30日	
邹国栋	鹿港互联影视（北京）有限公司	监事	2015年8月12日	
邹国栋	浙江天意影视有限公司	董事	2015年7月29日	
倪志刚	洪泽县宏港毛纺有限公司	董事长兼总经理	2016年6月17日	
陆梅花	江苏鹿港科技有限公司	董事	2017年12月26日	
袁爱国	张家港市大鹿投资有限公司	监事	2007年11月5日	
袁爱国	洪泽县宏港毛纺有限公司	监事	2006年11月5日	
袁爱国	江苏鹿港科技有限公司	监事	2007年11月5日	
黄海峰	江苏鹿港乐野科技有限公司	董事长	2017年12月26日	
黄海峰	江苏鹿港朗帕服饰有限公司	董事长	2018年2月13日	
侯文彬	江苏鹿港科技有限公司	董事长兼总经理	2016年8月22日	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据年度工作目标和经营计划的完成情况及岗位职责完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事的津贴按照相关规定发放，独立董事薪酬每人每年 4 万元。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度，公司全体董事、监事、高级管理人员实际获得报酬税前为 937.9 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陆梅花	高级管理人员	离任	工作内容调整

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	450
主要子公司在职员工的数量	3,627
在职员工的数量合计	4,077
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,716
销售人员	123
技术人员	53
财务人员	27
行政人员	158
合计	4,077
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	89
大专	197
大专以下	3,791
合计	4,077

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行与工作内容相结合的管理办法，管理层根据不同岗位考核条款，完成情况考核后发放。公司根据国家规定为其缴纳社会保险金和住房公积金。对生产员工实行岗位计件、质量与考勤等相结合的计酬方式，多劳多得，以保证公司科学合理安排用工，节约人工成本，为企业发展提供保障。

对于普通员工来说，销售人员采取“基本工资+销售提成”的薪酬体制，综合考虑销售量、货款回收以及新老客户开发等情况评定每位销售人员的提成比例，将公司利益与销售人员利益很好地结合在一起。

生产车间人员采用产量考核制度，按照“多劳多得”、“保证质量”、“安全生产”的原则评定生产车间人员的工资。

行政管理部分的普通员工薪酬以固定工资为主，入职时根据学历高低、工作经验、个人能力表现等确认基本工资，之后根据员工的年度考核情况而逐年调整。

中层管理人员主要按其在公司的任职岗位、目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括基本工资、年终奖、其他福利等部分，并根据个人所管理部门的业绩表现情况给予合理调整。

公司的高层人员主要包括董事、高级管理人员等，其中：独立董事只领取年度津贴，具体金额由董事会讨论后交由股东大会确定；未在公司内部任职的董事不在公司领薪；在公司内部任职的



董事没有专门的职务津贴，而按其在公司的任职岗位和目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括每月基本工资、绩效工资及年终奖金等部分。

公司将进一步完善高级管理人员的薪酬管理制度，探讨多种形式的薪酬激励方式以及薪酬与业绩挂钩的体制，并逐步建立起员工职业规划制度，进一步提升公司在业内及本地的薪酬竞争力，建立起适应公司及行业快速发展、保证员工个人与企业协同成长的薪酬管理制度。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司十分重视员工培训，在对各部门培训需求进行充分调查分析的基础上制定出年度培训计划，培训内容主要包括企业文化、销售技巧、员工素质、职业技能、安全生产等各个方面，培训主要采用内部培训和外部培训相结合的方式，目的是为了营造良好的工作和生活环境，引导每位员工做好自己的职业规划，把公司的发展同员工的利益紧密地结合在一起，共同推动企业的可持续发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上交所的有关法律法规要求，不断规范公司运作，建立现代企业制度，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构，并严格依法规范运作。报告期内具体治理情况如下：

1、公司共召开 2 次股东大会，10 次董事会，8 次监事会。董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会在日常工作中起到了重要的作用。

2、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开 2 次股东大会，并由律师出席见证。

3、关于董事和董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司独立董事的人数占到董事会总人数的三分之一。公司董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。

4、关于监事和监事会：公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘监事；监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司董事、总裁和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司中层以上管理人员全部实行了绩效考核制度，高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会聘任。公司高级管理人员的绩效评价由公司人事部门进行日常考核与测评，并由薪酬与考核委员会及董事会进行综合评定，并决定其薪酬情况。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和员工、供应商、客户、银行等其他利益相关者的合法权益，使公司走上可持续、健康发展之路。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露，接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；制定了相关制度，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到公开、公正、公平、完整、及时地披露信息，维护股东尤其是中小股东的合法权益。

8、关于内幕信息知情人登记管理：公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送、备案；同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn(2019-033)	2019 年 5 月 16 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn(2019-045)	2019 年 6 月 21 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

钱文龙	否	10	10	0	0	0	否	2
缪进义	否	10	10	0	0	0	否	2
吴毅	否	10	10	0	0	0	否	2
黄春洪	否	10	10	0	0	0	否	2
徐群	否	10	10	0	0	0	否	2
邱宇	否	10	10	0	0	0	否	2
巢序	是	10	10	0	0	0	否	2
范尧明	是	10	10	0	0	0	否	2
匡建东	是	10	10	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会针对公司高级管理人员分管工作范围、主要职责，结合公司 2019 年度生产经营计划、主要财务指标和经营目标完成情况等，对高级管理人员的表现和履行职 责情况进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。目前，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的会计师事务所对公司 2019 年内部控制的有效性进行了独立审计,并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

苏公 W[2020]A630 号

江苏鹿港文化股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

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

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

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

#### 1、 应收账款坏账准备的计提与评估

2019年12月31日，鹿港文化的应收账款余额为215,134.37万元，坏帐准备为45,808.60万元，账面价值为169,325.77万元。管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的还款记录、债务人的行业现状等。

由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：

(1) 对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行重新计算坏账计提金额是否准确金额是否准确；

(5) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

## 2、存货跌价准备

2019年12月31日，存货余额142,587.06万元，存货跌价准备金额18,387.11万元，账面价值为124,199.95万元，存货跌价准备的变动对财务报表影响较为重大。根据公司披露的会计政策，存货中库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，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。存货跌价准备的提取，取决于管理层对存货的售价、完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。我们针对存货跌价准备执行的审计程序主要有：

(1) 对期末存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等；取得公司存货的年末库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理。

(2) 获取公开市场销售价格，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较。

(3) 选取样本，比较当年同类原材料、在产品至完工时仍需发生的成本，对估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估。

(4) 通过比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行了评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行了核对。

(5) 选择部分库存商品项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行了复核测算。

(6) 对于影视公司库存商品，其成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对电视剧产品可变现净值的预测，重点关注是否存在可变现净值低于库存商品余额。

### 3、商誉减值及评估

2019年12月31日，合并商誉原值51,602.87万元，计提商誉减值准备42,114.59万元，商誉净值为9,488.28元。根据公司披露的会计政策，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。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。由于上述商誉的减值测试涉及复杂及重大的判断，由此我们将其作为关键审计事项。我们针对商誉减值及评估执行的审计程序主要有：

(1) 评价并测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计和执行的有效性，包括对关键假设的采用及减值计提金额的复核和审批；

(2) 了解并评价管理层对商誉所属资产组的认定，以及商誉减值测试的政策和方法；

(3) 评价管理层聘请的协助其进行减值测试的评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 与评估机构进行沟通，了解其评估范围，以及评估思路和方法；

(5) 获取评估机构出具的评估报告，评价商誉减值测试过程中所采用的价值类型、评估方法的恰当性，关键假设和重要参数（如增长率、折现率等）的合理性；

(6) 复核商誉减值测试结果的计算准确性；

### 4、影视公司的收入

截止2019年12月31日，鹿港文化实现营业收入303,543.97万元，其中影视类营业收入16,177.90万元，占比5.33%。鹿港文化对所属影视公司管理层均有业绩考核要求，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险，我们将其作为关键审计事项。我们针对影视公司的收入执行的审计程序主要有：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(3) 对本年记录的收入交易，核对《电视剧发行许可证》、发票、销售合同及电视剧播映带和其他载体签收单证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(4) 检查资产负债表日前后记录的收入交易，核对支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(5) 与应收账款函证结果核对或检查期后回款情况以确认不存在操纵收入情形。

## 四、其他信息

鹿港文化管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括鹿港文化2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鹿港文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鹿港文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鹿港文化的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对鹿港文化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审



计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鹿港文化不能持续经营。

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

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

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

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

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

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邓明勇

（项目合伙人）

中国·无锡

中国注册会计师：陆新涛

2020年4月27日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019年12月31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12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		563,514,060.92	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		4,423,284.00	7,719,755.38
应收账款		1,693,257,661.76	2,045,408,278.60
应收款项融资			
预付款项		195,430,468.99	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		60,603,956.60	108,133,843.14
其中：应收利息			22,055,794.21
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,241,999,504.04	1,494,230,336.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		119,269,989.52	378,607,274.43
流动资产合计		3,878,498,925.83	4,677,872,174.49
<b>非流动资产：</b>			
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		5,202,000.00	
投资性房地产		3,563,018.20	3,707,072.20
固定资产		858,246,524.07	954,253,352.51
在建工程		9,853,361.93	11,298,047.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,318,511.49	84,423,445.97
开发支出			
商誉		94,882,750.73	434,675,250.05
长期待摊费用		39,694,139.90	45,222,781.44
递延所得税资产		111,715,902.65	83,347,557.34
其他非流动资产		76,246,631.21	158,311,117.43
非流动资产合计		1,516,129,724.20	2,009,645,508.39
资产总计		5,394,628,650.03	6,687,517,682.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,455,266,482.27	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		506,750,351.64	218,105,746.40
应付账款		1,107,370,438.05	1,095,401,869.86
预收款项		54,348,910.36	112,317,673.31
合同负债			
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		66,947,458.59	51,671,079.71
应交税费		55,736,124.36	71,878,866.01
其他应付款		144,478,028.55	121,935,130.64
其中：应付利息		7,505,680.47	2,788,716.16
应付股利		10,800,000.00	
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		78,160,000.00	87,732,100.00
其他流动负债		60,223,983.87	62,610,903.06
流动负债合计		3,529,281,777.69	3,647,338,622.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		163,050,000.00	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		27,750,000.00	92,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,205,456.51	11,450,484.27
递延所得税负债		7,173,020.99	7,594,538.32
其他非流动负债		21,703,013.70	
非流动负债合计		230,881,491.20	411,055,022.59
负债合计		3,760,163,268.89	4,058,393,644.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		1,194,033.30	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		-364,118,118.26	621,269,219.14
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,569,892,852.01	2,555,047,343.38
少数股东权益		64,572,529.13	74,076,694.58
所有者权益(或股东权益) 合计		1,634,465,381.14	2,629,124,037.96
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		5,394,628,650.03	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		246,003,461.86	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		620,000.00	1,555,000.00
应收账款		400,574,996.23	756,828,879.20
应收款项融资		119,335,604.00	
预付款项		1,843,004.39	5,204,201.93
其他应收款		1,501,898,481.70	1,526,048,948.38
其中：应收利息		157,013,530.00	112,650,161.21
应收股利		1,458,791.88	
存货		146,190,252.90	193,786,592.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,096,851.00	157,975,000.00
流动资产合计		2,424,562,652.08	2,816,892,546.30
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			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		1,140,772,154.50	1,921,363,210.98
其他权益工具投资		230,406,884.02	
其他非流动金融资产		5,000,000.00	
投资性房地产		58,138,612.22	61,745,279.78

固定资产		279,522,317.89	296,326,613.72
在建工程		6,789,614.70	9,576,110.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		53,362,053.31	54,674,343.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,233,828.69	2,636,250.00
递延所得税资产		38,974,885.58	3,619,080.70
其他非流动资产		50,410,673.88	65,345,442.10
非流动资产合计		1,866,611,024.79	2,645,693,215.44
资产总计		4,291,173,676.87	5,462,585,761.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,011,566,482.27	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		378,069,078.77	34,805,746.40
应付账款		1,058,054,590.06	1,195,867,654.85
预收款项		26,927,453.49	42,147,510.72
合同负债			
应付职工薪酬		13,902,858.00	10,232,355.00
应交税费		10,382,728.03	16,858,360.29
其他应付款		2,451,224.84	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		65,000,000.00	
流动负债合计		2,566,354,415.46	2,730,227,725.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		104,000,000.00	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		27,750,000.00	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		131,750,000.00	316,500,000.00
负债合计		2,698,104,415.46	3,046,727,725.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-665,020,808.03	157,767,967.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,593,069,261.41	2,415,858,036.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,291,173,676.87	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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		3,035,439,712.77	4,779,655,547.67
其中：营业收入		3,035,439,712.77	4,779,655,547.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,982,973,971.45	4,564,103,870.44
其中：营业成本		2,474,699,514.56	4,044,452,577.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		28,798,234.59	28,148,134.57
销售费用		178,142,002.11	166,360,652.63
管理费用		150,197,240.33	151,914,756.47
研发费用		25,528,816.38	22,656,745.95
财务费用		125,608,163.48	150,571,003.48
其中：利息费用		132,819,914.59	151,936,644.09
利息收入		4,751,735.71	6,000,309.82
加：其他收益		28,095,325.77	16,497,435.88
投资收益（损失以“—”号填列）		19,030,187.44	46,241,891.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-530,087,374.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-507,334,488.66	-191,544,288.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-91,408.38	8,817.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-937,922,016.86	86,755,534.51
加：营业外收入		5,936,582.06	4,120,038.08
减：营业外支出		1,669,138.24	13,639,453.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-933,654,573.04	77,236,119.53
减：所得税费用		20,797,133.07	6,235,879.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-954,451,706.11	71,000,240.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-954,451,706.11	71,000,240.45
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）		-965,747,540.66	56,094,152.08
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,295,834.55	14,906,088.37
六、其他综合收益的税后净额		232,846.03	567,824.25
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		232,846.03	567,824.25
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		232,846.03	567,824.25
（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		232,846.03	567,824.25
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-954,451,706.11	71,568,064.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-965,747,540.66	56,661,976.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		11,295,834.55	14,906,088.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-1.08	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		-1.08	0.06

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,885,923,834.20	2,418,091,539.09
减：营业成本		1,694,792,368.99	2,184,188,167.04
税金及附加		8,512,884.45	10,045,974.58
销售费用		30,461,822.16	37,127,625.82
管理费用		41,644,692.36	56,724,738.34
研发费用		2,795,967.59	3,434,149.42
财务费用		66,581,625.62	89,687,344.68
其中：利息费用		71,342,874.53	83,295,761.15
利息收入		2,910,681.91	-3,458,235.41
加：其他收益		2,840,242.02	1,610,170.11
投资收益（损失以“-”号填列）		49,245,598.73	40,866,826.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-141,456,846.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-780,591,056.48	-209,994,226.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-828,827,589.09	-130,633,691.17
加：营业外收入		3,350,691.37	3,343,987.17
减：营业外支出		280,196.01	760,549.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-825,757,093.73	-128,050,253.66
减：所得税费用		-22,608,115.43	13,419,519.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-803,148,978.30	-141,469,773.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-803,148,978.30	-141,469,773.14
（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		-803,148,978.30	-141,469,773.14
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,667,863,840.47	4,972,760,876.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		26,496,313.39	85,826,029.18
收到其他与经营活动有关的现金		35,022,475.77	20,709,630.44
经营活动现金流入小计		3,729,382,629.63	5,079,296,536.02
购买商品、接受劳务支付的现金		2,405,874,541.42	4,070,972,777.36
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		326,095,996.66	375,322,722.99
支付的各项税费		138,493,467.28	140,687,539.66
支付其他与经营活动有关的现金		499,384,258.31	375,787,336.51
经营活动现金流出小计		3,369,848,263.67	4,962,770,376.52
经营活动产生的现金流量净额		359,534,365.96	116,526,159.50

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,375,000.00	6,189,368.17
取得投资收益收到的现金		37,278,301.61	40,867,425.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,894,291.54	24,955,600.20
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		372,694,263.12	227,594,875.15
投资活动现金流入小计		429,241,856.27	299,607,268.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,716,733.91	68,203,015.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		205,167,930.94	164,236,579.35
投资活动现金流出小计		249,884,664.85	232,439,595.29
投资活动产生的现金流量净额		179,357,191.42	67,167,673.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,323,694,637.39	2,851,844,121.29
收到其他与筹资活动有关的现金		283,225,823.74	266,100,000.00
筹资活动现金流入小计		2,606,920,461.13	3,117,944,121.29
偿还债务支付的现金		2,904,895,508.46	3,218,840,375.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,239,353.36	186,835,130.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,000,000.00	9,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		150,520,571.74	7,560,722.40
筹资活动现金流出小计		3,139,655,433.56	3,413,236,229.11
筹资活动产生的现金流量净额		-532,734,972.43	-295,292,107.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,473,362.80	3,578,608.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,629,947.75	-108,019,666.55
加：期初现金及现金等价物余额		165,866,442.98	273,886,109.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		180,496,390.73	165,866,442.98

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,371,044,687.39	2,390,772,302.51
收到的税费返还		4,150,520.17	18,533,500.91
收到其他与经营活动有关的现金		34,648,220.17	50,825,126.39
经营活动现金流入小计		2,409,843,427.73	2,460,130,929.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,618,212,946.17	1,555,077,136.25
支付给职工及为职工支付的现金		37,380,573.90	53,607,135.19
支付的各项税费		31,444,221.39	33,392,012.21
支付其他与经营活动有关的现金		128,133,934.16	399,166,625.01
经营活动现金流出小计		1,815,171,675.62	2,041,242,908.66
经营活动产生的现金流量净额		594,671,752.11	418,888,021.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			5,894,368.17
取得投资收益收到的现金		26,045,598.73	240,690,387.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			234,625.74
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		219,009,069.06	825,823,660.00
投资活动现金流入小计		245,054,667.79	1,072,643,041.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,673,831.38	10,658,778.77
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		165,000,000.00	1,430,021,595.00
投资活动现金流出小计		172,673,831.38	1,440,680,373.77
投资活动产生的现金流量净额		72,380,836.41	-368,037,332.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,837,794,637.39	2,586,344,121.29
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,837,794,637.39	2,586,344,121.29
偿还债务支付的现金		2,317,583,408.46	2,505,787,651.74
分配股利、利润或偿付利息支		90,982,671.27	181,643,285.59

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		119,335,604.00	3,640,722.40
筹资活动现金流出小计		2,527,901,683.73	2,691,071,659.73
筹资活动产生的现金流量净额		-690,107,046.34	-104,727,538.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,172,196.96	-5,381,075.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,882,260.86	-59,257,925.20
加：期初现金及现金等价物余额		60,034,027.06	119,291,952.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,151,766.20	60,034,027.06

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	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							232,846.03				-985,387,337.40		-985,154,491.37	-9,504,165.45	-994,658,656.82

2019 年年度报告

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						232,846.03				-965,747,540.66		-965,514,694.63	11,295,834.55	-954,218,860.08
(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										-19,639,796.74		-19,639,796.74	-20,800,000.00	-40,439,796.74
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所 所有者										-19,639,796.74		-19,639,796.74	-20,800,000.00	-40,439,796.74

(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																	



2019 年年度报告

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		1,194,033.30		70,970,194.45		-364,118,118.26		1,569,892,852.01	64,572,529.13	1,634,465,381.14

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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	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

2019 年年度报告

余额														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,343,440			3,021,548.24	-10,950,793.20	567,824.25				-42,253,372.36			-24,208,642.27	-53,265,288.94
(一)综合收益总额						567,824.25				56,094,152.08			14,906,088.37	71,568,064.70
(二)所有者投入和减少资本	-1,343,440			-185,182.40	-10,950,793.20								-3,920,000.00	5,502,170.80
1.所有者投入的普通股	-1,343,440			-2,297,282.40									-3,920,000.00	-7,560,722.40
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				2,112,100	-10,950,793.20									13,062,893.20
4.其他														
(三)利润分配										-98,347,524.44			-9,200,000.00	-107,547,524.44
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										-98,347,524.44				-9,200,000.00	-107,547,524.44
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															

2019 年年度报告

益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				3,206,730.64								-25,994,730.64	-22,788,000.00
四、本期期末余额	892,724,964			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	

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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										-822,788	-822,788

2019 年年度报告

少以“-”号填列)											, 775.04	775.04
(一) 综合收益总额											-803,148 ,978.30	-803,148, 978.30
(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											-19,639, 796.74	-19,639,7 96.74
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-19,639, 796.74	-19,639,7 96.74
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	892,724,9 64.00				1,294,394 ,910.99					70,970,1 94.45	-665,020 ,808.03	1,593,069 ,261.41

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）	-1,343,440				-185,182.40	-10,950,793.20				-239,817,297.58	-230,395,126.78
（一）综合收益总额										-141,469,773.14	-141,469,773.14
（二）所有者投入和减少资本	-1,343,440				-185,182.40	-10,950,793.20					9,422,170.80
1. 所有者投入的普通股	-1,343,440.00				-2,297,282.40						-3,640,722.40
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					2,112,100.00	-10,950,793.20					13,062,893.20
4. 其他											
（三）利润分配										-98,347,524.44	-98,347,524.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-98,347,524.44	-98,347,524.44
（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）											

2019 年年度报告

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				1,294,394,910.99				70,970,194.45	157,767,967.01	2,415,858,036.45

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，注1
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
淮北鹿港科技有限公司（以下简称：淮北鹿港科技）	50%	50%	100,000.00	纺织、面料、服装等	
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，注2
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（以下简称：金瑞和文化）	100%	100%	100.00	电视剧制作、发行等	
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，注3

※1 子公司淮北鹿港科技于2019年11月12日在淮北市经济技术开发区市场监督管理局登记设立，由鹿港文化、淮北市工业投资运营有限公司、安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙）共同投资设立，投资款尚未缴纳。

（2）本期合并财务报表范围变动情况如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	本期变动情况	取得方式
一级子公司：				
淮北鹿港科技	100,000.00	纺织、面料、服装等制造、加工及销售	本期新增，纳入合并。	投资新设

本期合并财务报表范围及其变化其他情况，详见本财务报表附注6“合并范围的变化”以及附注7、7-01“在子公司中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

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

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 3、3-14“长期股权投资”或本附注 3、3-10“金融工具”。

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 3、3-14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧

失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√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

### 一、自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (1) 金融工具的分类

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

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。



#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

### 二、适用于 2018 年度的会计政策：

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

#### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

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

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

#### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

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

#### (3) 金融资产转移的确认与计量

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

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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

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

#### （5）金融资产减值

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

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组

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

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

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

## 11. 应收票据

### 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

## 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

应收款项指企业拥有的将来获取现款、商品或劳动的权利，是企业在日常生产经营过程中发生的各种债权，主要包括：应收账款、应收票据、预付款项、应收股利、应收利息、其他应收款、长期应收款等。

#### 一、自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本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及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进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

在计量预期信用损失时，本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在诉讼、仲裁等应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产以外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，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，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，并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计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

应收款项类别	组合	确定组合的依据	说明
应收票据	组合 1	银行承兑汇票	银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。
	组合 2	商业承兑汇票	商业承兑票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款。商业承兑票据的账龄通过其所对应的应收账款发生的时间确认。
应收账款	组合 1	应收客户款项	如果应收账款的信用风险自初始确认后已显著增加的，本公司按照相当于该应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果应收账款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。
	组合 2	应收合并范围的公司之间的款项	已纳入合并报表范围的公司之间的应收账款不计提坏账准备。
其他应收款项	组合 1	应收其他款项	对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款等）的减值损失计量，比照本附注“3-10 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。
	组合 2	应收合并范围的公司之间的款项	已纳入合并报表范围的公司之间的其他应收款项不计提坏账准备。

公司在 2018 年 12 月 31 日复核了以前年度应收款项坏账准备计提的适当性，认为商业承兑汇票组合、应收客户款项组合、应收其他款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记。因此，本公司自 2019 年 1 月 1 日起的信用损失风险以账龄为基础，按原有损失比例进行估计。

## 二、适用于 2018 年度的会计政策：

### （1）单项金额重大并单项计提坏账的应收款项

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

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

## 账龄分析法计提坏账准备比例

应收款项账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，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%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，以及其他明显不存在坏账可能的应收款项，不计提坏账准备。

**13. 应收款项融资**

适用  不适用

**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**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. 合同资产**

**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 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。

**18. 债权投资**

**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款**

**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 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三、3-10“金融工具”。

#### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

#### ③ 其他方式取得的长期投资

A 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。



B 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

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

## (2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

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

### (4) 共同控制和重要影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 22. 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

(1) 投资性房地产计量模式：采用成本法计量。

(2) 投资性房地产折旧或摊销方法

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 “长期资产减值”。

## 23. 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。

**(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

**24. 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用包括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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

### 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工为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。

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 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。

## 36. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (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：

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

$$\text{本期（月）应结转销售成本额} = \text{本期（月）电视剧销售收入额} \times \text{计划销售成本率}$$

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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 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。

#### 41. 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。

#### 42. 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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号), 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。	经公司第四届第二十二次董事会审议通过。	1、在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日, 以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中, 对于按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, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。2、在减值方面, 新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备, 以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型, 依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加, 信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)。2019 年 9 月 19 日, 财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会[2019]16 号), 与财会[2019]6 号配套执行。公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第四届第二十二次董事会审议通过。	1、资产负债表: 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目; 资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目; 原在“其他流动负债”中列报的预计在一年内(含一年)进行摊销的“递延收益”, 仍调整回“递延收益”项目进行列报; 资产负债表“其他应付款”项目中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相关的金融工具账面余额中。资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”, 减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金

		融资产”、“持有至到期投资项目”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目。2、利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；利润表增加“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）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。
--	--	---

## 其他说明

上述会计政策的影响如下：

项目	2018年12月31日（合并）		2018年12月31日（母公司）	
	变更前	变更后	变更前	变更后
应收票据及应收账款	2,053,128,033.98	—	758,383,879.20	—
应收票据	—	7,719,755.38	—	1,555,000.00
应收账款	—	2,045,408,278.60	—	756,828,879.20
应付票据及应付账款	1,313,507,616.26	—	—	—
应付票据	—	218,105,746.40	—	—
应付账款	—	1,095,401,869.86	—	—
资产减值损失	191,544,288.10	—	209,994,226.66	—
资产减值损失（损失以“-”号填列）	—	-191,544,288.10	—	-209,994,226.66

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
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	
合同资产			
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	
<b>非流动资产：</b>			
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	
<b>流动负债：</b>			
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	

合同负债			
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	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	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	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	6,687,517,682.88	6,687,517,682.88	



东权益) 总计			
---------	--	--	--

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
<b>流动资产:</b>			
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	
合同资产			
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	
<b>非流动资产:</b>			
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	
<b>流动负债：</b>			
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	
合同负债			
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	
<b>非流动负债：</b>			
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	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物销售收入	6%、13%、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、海宁影视、鹿港投资、柏菲影视、环保材料、金瑞和文化	25%
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) 增值税优惠政策

子公司污水处理公司属于水利、环境和公共设施管理业，适用增值税，1-3 月税率为 16%，4-12 月税率为 13%。根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115 号），原对污水处理劳务免征增值税。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。污水处理公司劳务收入的增值税按照上述政策在取得税局认可后享受增值税即征即退 70%的政策。

根据国务院令[1993]第 134 号《中华人民共和国增值税暂行条例》和财政部、国家税务总局财税发[2002]7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》文件的规定：从 2002 年 1 月 1 日起，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。本公司及所属各子公司（子公司香港鹿港除外）出口退税实行“免、抵、退”办法核算。

根据 2019 年 3 月 20 日财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%。2019 年 6 月 30 日前（含 2019 年 4 月 1 日前），纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为，适用增值税免退税办法的，购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后的出口退税率；适用增值税免抵退税办法的，执行调整前的出口退税率，在计算免抵退税时，适用税率低于出口退税率的，适用税率与出口退税率之差视为零参与免抵退税计算。

本公司毛纺织品出口退税率：16%、13%。

## (2) 企业所得税优惠政策

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）及财政部、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。根据上述文件瀚龙影视、向日葵影视 2019 年度可以免征企业所得税。

子公司污水处理公司 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 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。

## 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	3,005,375.24	994,006.73
银行存款	177,465,380.91	164,778,118.37
其他货币资金	383,043,304.77	236,559,094.72
合计	563,514,060.92	402,331,219.82
其中:存放在境外的 款项总额	2,994,814.26	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	25,634.58	94,317.88
承兑保证金及结汇保证金	383,017,670.19	236,464,776.84
合计	383,043,304.77	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	383,017,670.19	236,464,776.84
合计	383,017,670.19	236,464,776.84

## 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	4,423,284.00	7,719,755.38
商业承兑票据		

合计	4,423,284.00	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	1,036,466,189.85	
商业承兑票据		
合计	1,036,466,189.85	

## (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

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：										
按组合计提坏账准备	4,423,284.00	100.00	—	—	4,423,284.00		0	0	0	7,719,755.38
其中：										
银行承兑汇票	4,423,284.00	100.00	—	—	4,423,284.00	0	0	0	0	0
商业承兑汇票						0	0	0	0	0
合计	4,423,284.00	100.00	—	—	4,423,284.00	/	0	/	/	7,719,755.38

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	506,754,495.09
1 至 2 年	1,098,589,130.76
2 至 3 年	435,870,105.62
3 至 4 年	71,840,002.90
4 至 5 年	22,256,668.40
5 年以上	16,033,255.51
合计	2,151,343,658.28

## (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	174,299,910.43	8.10	174,299,910.43	100.00	—					
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						2,235,909,117.28	100.00	190,500,838.6	8.52	2,045,408,278.60
按组合计提坏账准备	1,977,043,747.85	91.90	283,786,086.09	14.35	1,693,257,661.76					
其中：										
账龄组合	1,977,043,747.85	91.90	283,786,086.09	14.35	1,693,257,661.76					

合计	2,151,343,658.28	100.00	458,085,996.52	21.29	1,693,257,661.76	2,235,909,117.28	100.00	190,500,838.68	—	2,045,408,278.60
----	------------------	--------	----------------	-------	------------------	------------------	--------	----------------	---	------------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
霍尔果斯星星世纪影视传媒有限公司	67,800,000.00	67,800,000.00	100.00	公司已注销
福建中广博闻文创产业有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00	100.00	经调查,该公司无支付能力
福建城铁传媒有限公司	28,770,463.44	28,770,463.44	100.00	经调查,该公司无支付能力
霍尔果斯天天影业	21,961,411.21	21,961,411.21	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项
博思创影科技(北京)有限公司	14,160,000.00	14,160,000.00	100.00	经调查,该公司无支付能力
霍尔果斯天丽影视传媒有限公司	7,068,000.00	7,068,000.00	100.00	该公司已注销
霍尔果斯新鼎明影视文化有限责任公司	1,540,035.78	1,540,035.78	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项
合计	174,299,910.43	174,299,910.43	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	—	174,299,910.43				174,299,910.43
按组合计提坏账准备	190,500,838.68	102,236,928.79	8,847,576.46	104,104.92		283,786,086.09



合计	190,500,838.68	276,536,839.22	8,847,576.46	104,104.92	—	458,085,996.52
----	----------------	----------------	--------------	------------	---	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,104.92

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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 1,210,905,080.12 元，占公司期末应收账款的比例为 56.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 248,948,901.19 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	96,645,862.54	49.45	177,800,683.45	73.64
1 至 2 年	95,266,820.29	48.75	42,760,362.07	17.71
2 至 3 年	2,431,788.50	1.24	15,375,229.00	6.37
3 年以上	1,085,997.66	0.56	5,505,192.26	2.28
合计	195,430,468.99	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：

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
上海依英影视传媒有限公司	非关联方	23,400,000.00	1-2 年	剧本费，项目未结算
北京圆润资产管理股份有限公司	非关联方	15,204,033.24	1-2 年	投资款，项目未结算
霍尔果斯佰安影业有限公司	非关联方	11,700,000.00	1-2 年	剧本费，项目未结算
上海红圈影业有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	剧本费，项目未结算
上海伯阳影视文化有限公司	非关联方	8,200,000.00	1-2 年	剧本费，项目未结算
内蒙古恒业牧马人影视文化传播有限公司	非关联方	7,345,727.16	1-2 年	投资款，项目未结算
如皋市叠翠青林影视策划工作室	非关联方	4,140,000.00	1-2 年	前期策划费，项目未结算
北京金菲林影视策划有限公司	非关联方	4,080,000.00	1-2 年	剧本费，项目未结算
上海刚臣文化传播有限公司	非关联方	4,080,000.00	1-2 年	剧本费，项目未结算
霍尔果斯清欢影业有限公司	非关联方	3,150,000.00	1-2 年	投资款涉诉，财产保全中，待执行
海宁丽影视文化有限公司	非关联方	1,400,000.00	2-3 年	前期策划费，项目未结算
合计	—	92,699,760.40	—	—

## (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 112,855,922.71 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 57.75%。

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	—	22,055,794.21
其他应收款	60,603,956.60	86,078,048.93
合计	60,603,956.60	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
应收固定收益	—	22,055,794.21
合计	—	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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	30,262,553.95
1 至 2 年	209,350,751.64
2 至 3 年	86,809,525.07
3 至 4 年	596,691.65
4 至 5 年	4,908,680.99
5 年以上	1,452,749.51
合计	333,380,952.81

**(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	108,193,091.03	61,831,937.49
押金及保证金	30,862,262.75	27,276,758.57
员工暂借备用金	7,318,311.81	5,329,438.70
代收代付款	1,347,119.34	1,126,222.31
其他	185,660,167.88	886,776.01
合计	333,380,952.81	96,451,133.08

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,013,084.15	—	360,000.00	10,373,084.15
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	—	—	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	4,908,559.65	—	260,445,000.00	265,353,559.65
本期转回	3,309,647.59	—	—	3,309,647.59
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2019年12月31日余额	11,971,996.21	—	260,805,000.00	272,776,996.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额			计提理由
	预计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率(%)	
霍尔果斯天天影业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项。
霍尔果斯新鼎明影视文化有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项。
平潭鑫龙智多星文化传媒有限公司	26,640,000.00	26,640,000.00	100.00	失信企业
风山渐文化传播(上海)有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	实控人为失信人员,回收困难

霍城星座魔山影视发行经纪有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项。
苏州天润安鼎动画有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项。
海宁北辰影视文化传媒有限公司	9,700,000.00	9,700,000.00	100.00	诉讼中,诉中保全财产金额不足
浙江东望时代影视文化有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项。
浙江飞科星腾影视传媒有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项。
嘉会文化传媒有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	该公司无可执行财产,已无法收回款项。
浙江永康奥映传媒有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00	100.00	实控人涉及刑事案件,回收困难。
霍尔果斯清欢影业有限公	3,150,000.00	3,150,000.00	100.00	法院判决不予支持代付款
北京鸿祚文化传媒有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	实控人为失信人员,回收困难
六合华纳(北京)文化传媒有限公司	1,895,000.00	1,895,000.00	100.00	无执行财产
寿光市嘉信生态科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预付货款无法收回
成都优优文化传播有限公	360,000.00	360,000.00	100.00	无法收回
天虹世纪影视文化传媒(北京)有限公司	310,000.00	310,000.00	100.00	失信被执行人
<b>合计</b>	<b>260,805,000.00</b>	<b>260,805,000.00</b>	<b>100.00</b>	—

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备	360,000.00	260,445,000.00		260,805,000.00
按组合计提坏账准备	10,013,084.15	4,908,559.65	3,309,647.59	11,971,996.21
合计	10,373,084.15	265,353,559.65	3,309,647.59	272,776,996.21

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
霍尔果斯天天影业有限公司	影视剧投资款	100,000,000.00	1-2年	5.28	100,000,000.00
霍尔果斯新鼎明影视文化有限责任公司	影视剧投资款	40,000,000.00	1-2年	2.11	40,000,000.00
平潭鑫龙智多星文化传媒有限公司	单位往来款	26,640,000.00	2-3年	1.41	26,640,000.00
霍城星座魔山影视发行经纪有限公司	影视剧投资款	20,000,000.00	1-2年	1.06	20,000,000.00
风山渐文化传播(上海)有限公司	单位往来款	20,000,000.00	2-3年	1.06	20,000,000.00
合计	—	206,640,000.00	—	10.92	206,640,000.00

## (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	343,756,834.41	7,436,145.69	336,320,688.72	367,576,388.05		367,576,388.05
在产品	582,230,748.81	143,325,856.44	438,904,892.37	611,113,846.07		611,113,846.07
库存商品						
周转材料						
合同履约成本						
产成品	499,883,015.26	33,109,092.31	466,773,922.95	532,963,694.12	17,423,591.90	515,540,102.22
合计	1,425,870,598.48	183,871,094.44	1,241,999,504.04	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		7,436,145.69				7,436,145.69
在产品		143,325,856.44				143,325,856.44
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
产成品	17,423,591.90	16,779,987.21		1,094,486.80		33,109,092.31
合计	17,423,591.90	167,541,989.34		1,094,486.80		183,871,094.44

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
影视剧固定收益投资	66,727,453.87	334,446,496.01
待抵扣进项税	52,213,999.99	39,967,318.98
预缴所得税	292,165.78	1,198,734.39
待摊销各项费用	23,408.57	452,704.60
预缴其他税	12,961.31	542,020.45
银行理财产品	—	2,000,000.00
合计	119,269,989.52	378,607,274.43

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳华鼎丰睿二期证券投资基金合伙企业（有限合伙）	14,906,884.02	14,906,884.02
长春农村商业银行股份有限公司	209,500,000.00	209,500,000.00
艺能科技(北京)有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
尺度视界（北京）信息科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
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

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	5,202,000.00	—
合计	5,202,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**20、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	3,719,076.70			3,719,076.70
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
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	144,054.00			144,054.00
(1) 计提或摊销	144,054.00			144,054.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	156,058.50			156,058.50

三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,563,018.20		3,563,018.20
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

其他说明

√适用 □不适用

期末投资性房地产未出现可变现净值低于账面净值的情况，因此无需计提固定资产减值准备。

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	858,246,524.07	954,253,352.51
固定资产清理	—	—
合计	858,246,524.07	954,253,352.51

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	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	8,019,447.27	19,264,032.83	531,132.76	2,919,303.66	30,733,916.52
(1) 购置	1,817,558.74	1,545,805.50	531,132.76	1,124,548.71	5,019,045.71
(2) 在建工程转入	5,862,104.69	17,718,227.33	—	110,141.59	23,690,473.61
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率折算差异	339,783.84	—	—	—	339,783.84
(5) 关联方转入	—				
(6) 类别调整转入	—	—	—	1,684,613.36	1,684,613.36
3. 本期减少金额	—	17,248,232.84	1,513,288.98	239,739.86	19,001,261.68
(1) 处置或报废	—	16,426,573.29	650,335.17	239,739.86	17,316,648.32
(2) 关	—				

联方转出					
(3) 转投资性房地产	—	—	—	—	—
(4) 类别调整转出	—	821,659.55	862,953.81	—	1,684,613.36
4. 期末余额	717,180,132.69	905,519,374.27	21,492,428.80	65,085,959.97	1,709,277,895.73
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	34,684,128.98	70,027,182.18	1,804,916.56	5,249,861.91	111,766,089.63
(1) 计提	34,595,438.29	70,027,182.18	1,804,916.56	5,249,861.91	111,677,398.94
(2) 企业合并增加	—	—	—	—	—
(3) 汇率折算差异	88,690.69	—	—	—	88,690.69
3. 本期减少金额	—	3,440,961.79	357,920.73	227,723.83	4,026,606.35
(1) 处置或报废	—	3,440,961.79	357,920.73	227,723.83	4,026,606.35
(2) 联方转出	—	—	—	—	—
4. 期末余额	207,851,058.07	572,259,148.10	18,146,062.45	52,775,103.04	851,031,371.66
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	509,329,074.62	333,260,226.17	3,346,366.35	12,310,856.93	858,246,524.07
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
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

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,853,361.93	11,298,047.43
工程物资	—	—
合计	9,853,361.93	11,298,047.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	3,877,852.64	—	3,877,852.64	4,782,081.52	—	4,782,081.52
本部车间改造	2,911,762.06	—	2,911,762.06	5,636,293.03	—	5,636,293.03
酒店客房改造	3,063,747.23	—	3,063,747.23	879,672.88	—	879,672.88
合计	9,853,361.93	—	9,853,361.93	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	18,748,569.22	12,463,912.40	7,188,885.70	3,877,852.64	—	—	—	—	—	自筹
建筑工程(河东车间)	—	5,636,293.03	13,286,733.86	6,765,442.00	9,245,822.83	2,911,762.06	100%	100%	—	—	—	自筹

其他零星工程			5,305,081.95	4,461,119.21	843,962.74						
酒店客房改造		879,672.88	2,184,074.35			3,063,747.23					
合计	—	11,298,047.43	39,524,459.38	23,690,473.61	17,278,671.27	9,853,361.93	/	/		/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	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				
3. 本期减少金额	683,264.59	—	—	683,264.59
(1) 处置	683,264.59	—	—	683,264.59

4. 期末余额	98,750,334.85	457,530.99	8,400.00	99,216,265.84
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	2,057,156.72	47,777.76	—	2,104,934.48
(1) 计提	2,057,156.72	47,777.76	—	2,104,934.48
3. 本期减少金额	683,264.59	—	—	683,264.59
(1) 处置	683,264.59	—	—	683,264.59
4. 期末余额	16,624,601.29	264,753.06	8,400.00	16,897,754.35
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	82,125,733.56	192,777.93	—	82,318,511.49
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

## 27、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	转入当期损益	
环保远红外发热雪花呢	0	6,924,426.33	6,924,426.33	0
毛麻石墨烯 CM800 双弹呢	0	2,683,839.42	2,683,839.42	0
RD13 新型污水分类池研发	0	889,419.83	889,419.83	0
RD14 新型污泥处理沉淀池研发	0	923,097.07	923,097.07	0
RD15 新型废气收集装置研发	0	935,485.61	935,485.61	0
多种再生纤维混纺组合花式彩点纱	0	4,942,116.45	4,942,116.45	0
多组份多系统有机融合*生物降解花式纱	0	8,230,431.67	8,230,431.67	0
合计	0	25,528,816.38	25,528,816.38	0

其他说明

无

## 28、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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------	------	------	------	------



成商誉的事项		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	163,258,508.87	—	243,413,171.81
天意影视	—	176,533,990.45	—	176,533,990.45
污水处理公司	—	—	—	—
合计	81,353,402.80	339,792,499.32	—	421,145,902.12

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

(一) 商誉形成

1) 合并美伦酒店形成的商誉

①2012 年度发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	购买日	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
美伦酒店	2012 年 9 月 15 日	1,880 万元	51%	支付现金

②合并成本及商誉

项目	金额
合并成本	
——现金	18,800,000.00
合并成本合计	18,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,601,260.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,198,739.86

经公司 2012 年 8 月 8 日第二届董事会第十三次会议决议，并于 2012 年 9 月 3 日与美伦酒店股东签订增资协议书，公司以自有资金 1,880 万元对美伦酒店增资，持股比例 51%，实现对美伦酒店的控制。该等转让事项已于 2012 年 9 月 15 日完成工商变更登记。公司自 2012 年 10 月起将美伦酒店纳入财务报表合并范围。

公司将合并成本 18,800,000.00 元与购买日按照持股比例 51%计算的应享有美伦酒店可辨认净资产公允价值的份额 17,601,260.14 元之间的差额 1,198,739.86 元确定为商誉。

2) 合并世纪长龙形成的商誉

①2014 年度发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	购买日	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
--------	-----	--------	--------	--------

世纪长龙	2014年10月30日	47,000万元	100%	发行股份和支付现金相结合
------	-------------	----------	------	--------------

## ②合并成本及商誉

项目	金额
合并成本	
——现金	164,500,000.00
——发行的权益性证券的公允价值	305,500,000.00
合并成本合计	470,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	226,586,828.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	243,413,171.81

经公司2014年6月6日2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准江苏鹿港科技股份有限公司向陈瀚海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1036号）核准，公司采用非公开发行股票方式分别向陈瀚海、武汉中科农发创业投资有限公司、无锡中科惠金创业投资企业（有限合伙）、常德中科芙蓉创业投资有限责任公司、厦门拉风股权投资管理合伙企业（有限合伙）、上海锦麟投资中心（有限合伙）、陈亮等七名世纪长龙原股东发行4,290.73万股股份（每股面值1元，每股发行价格为7.12元），支付30,550.00万元，另加公司以现金支付16,450.00万元，合计支付对价47,000.00万元，用以购买陈瀚海等七名世纪长龙原股东持有的世纪长龙全部股权。2014年10月30日，世纪长龙完成股权变更的工商变更登记。公司自2014年11月起将世纪长龙纳入财务报表合并范围。

公司将合并成本470,000,000.00元与购买日按照持股比例100%计算的应享有世纪长龙可辨认净资产公允价值的份额226,586,828.19元之间的差额243,413,171.81元确定为商誉。

## 3) 合并天意影视形成的商誉

## ①2015年度发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	购买日	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
天意影视	2015年8月3日	21,732万元	51%	支付现金

## ②合并成本及商誉

项目	金额
合并成本	
——现金	217,320,000.00
合并成本合计	217,320,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	40,786,009.55
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	176,533,990.45

2015年7月31日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《江苏鹿港科技股份有限公司收购浙江天意影视有限公司51%股权的议案》。同日，公司与天意影视签订正式的投资协议，以现金支付的对价21,732.00万元，购买新余上善若水资产管理有限公司持有的天意影视51%的股权。2015年8月3日，天意影视完成股权变更的工商变更登记。公司自2015年8月起将天意影视纳入财务报表合并范围。

公司将合并成本217,320,000.00元与购买日按照持股比例51%计算的应享有天意影视可辨认净资产公允价值的份额40,786,009.55元之间的差额176,533,990.45元确定为商誉。

## 4) 合并污水处理公司形成的商誉

## ①2017 年度发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
污水处理公司	2016 年 11 月 7 日	4,290.00 万元	30%	支付现金
	2017 年 11 月 8 日	6,210.00 万元	30%	支付现金

## ②合并成本及商誉

项目	金额
合并成本	
——现金	62,100,000.00
——购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	62,100,000.00
合并成本合计	124,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	29,317,249.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	94,882,750.73

2016 年 11 月 5 日，公司与黄杨、黄丹、蒋义芬、污水处理公司签订《关于张家港市塘桥镇污水处理有限公司之股权转让协议》，公司以 4,290 万元价格，购买黄杨等持有的污水处理公司 30% 股权，污水处理公司于 2016 年 11 月 7 日完成股权变更的工商变更登记。

2017 年 11 月 6 日，公司与黄杨、蒋义芬及黄丹 3 人签订《关于张家港市塘桥镇污水处理有限公司之股权转让协议》，公司受让其持有的污水处理公司 30% 股权，作价 6,210 万元。污水处理公司于 2017 年 11 月 8 日办理完成相关工商变更备案。本次收购完成后，公司合计持有污水处理公司 60% 的股权，分步实现对污水处理公司的控制。购买日之前持有的 30% 股权购买日的公允价值参考本次交易价，确认公司对污水处理公司合并成本为 12,420 万元。公司自 2017 年 11 月起将污水处理公司纳入财务报表合并范围。

公司将合并成本 124,200,000.00 元与购买日按照持股比例 60% 计算的应享有污水处理公司可辨认净资产公允价值的份额 29,317,249.27 元之间的差额 94,882,750.73 元确定为商誉。

## (二) 形成商誉时的并购重组相关方业绩承诺完成情况

## 1) 世纪长龙原股东业绩承诺完成情况

世纪长龙原股东陈瀚海、陈亮、厦门拉风股权投资管理合伙企业（有限合伙）承诺世纪长龙 2014 年度、2015 年度和 2016 年度实现的经审计扣除非经常性损益净利润数 4,500.00 万元、5,850.00 万元和 7,605.00 万元，合计 17,955.00 万元，在利润补偿期间内的任何一年截至当期期末累计实现的扣除非经常性损益净利润数应不低于累计承诺利润，否则由补偿义务人向公司履行补偿义务和责任。业绩承诺完成情况如下：

期间	承诺金额（利润预测数）	实际完成数	完成率
2014 年度	4,500.00 万元	5,541.09 万元	123.14%
2015 年度	5,850.00 万元	6,128.48 万元	104.76%
2016 年度	7,605.00 万元	6,330.02 万元	83.23%
合计	17,955.00 万元	17,999.59 万元	100.25%

截至 2019 年 12 月 31 日，世纪长龙业绩补偿义务人陈瀚海、陈亮、厦门拉风股权投资管理合伙企业（有限合伙）已完成承诺业绩。

## 2) 天意影视原股东业绩承诺完成情况

天意影视原股东新余上善若水资产管理有限公司及其实际控制人吴毅承诺天意影视 2017 年度、2018 年度和 2019 年度经审计的净利润分别不低于 10,000 万元、12,000 万元和 15,000 万元，合计 37,000 万元，在利润补偿期间内的任何一年截至当期期末累计实现的经审计的净利润数应不低于累计利润承诺数，否则由补偿义务人向公司履行补偿义务和责任。业绩承诺完成情况如下：

期间	承诺金额（利润预测数）	实际完成数	完成率
2017 年度	10,000.00 万元	13,222.37 万元	132.22%
2018 年度	12,000.00 万元	9,909.02 万元	82.58%
2019 年度	15,000.00 万元	-9578.91 万元	-69.14%
合计	37,000.00 万元	13,552.48 万元	36.63%

截至 2019 年 12 月 31 日，天意影视业绩补偿义务人新余上善若水资产管理有限公司及其实际控制人吴毅未完成承诺业绩。

### 3) 污水处理公司原股东业绩承诺完成情况

污水处理公司原股东黄杨、蒋义芬及黄丹承诺污水处理公司 2017 年度、2018 年度和 2019 年度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 万元和 2,700 万元，合计 7,450 万元，在利润补偿期间内的任何一年截至当期期末累计实现的扣除非经常性损益净利润数应不低于累计承诺利润，否则由补偿义务人向公司履行补偿义务和责任。业绩承诺完成情况如下：

期间	承诺金额（利润预测数）	实际完成数	完成率
2017 年度	2,300.00 万元	2,312.78 万元	100.56%
2018 年度	2,450.00 万元	2,455.43 万元	100.22%
2019 年度	2,700.00 万元	2,976.21 万元	110.23%
合计	7,450.00 万元	7,744.42 万元	103.95%

截至 2019 年 12 月 31 日，污水处理公司业绩补偿义务人黄杨、蒋义芬及黄丹已完成承诺业绩。

### (三) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试时以与商誉相关的非流动资产（包括固定资产、无形资产、长期待摊费用）作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

### (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

由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在进行商誉减值测试时，资产组的回收金额按资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司年末在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### 1) 世纪长龙商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

公司期末对与世纪长龙商誉相关的资产组进行了减值测试，确定其存在减值迹象，经测试，本期计提商誉减值准备 163,258,508.87 元。

世纪长龙包含商誉的资产组可回收金额参考利用江苏中企华中天资产评估有限公司出具的苏中资评报字(2020)第 9038 号《江苏鹿港文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的世纪长龙影视有限公司与商誉相关的资产组公允价值减去处置费用后的净额资产评估说明》。

#### ①商誉减值损失的确认方法

根据与委托人和其他报告使用人前期的沟通，其委托需求及在资产评估委托合同中的约定，本次评估采用公允价值减去处置费用后的净额作为委估资产的可收回金额。

基本计算公式为：委估资产的可收回金额=公允价值（不含税价）-处置费用

#### ②商誉减值测试过程

项目	序号	世纪长龙
商誉账面余额	A	243,413,171.81
商誉减值准备余额	B	80,154,662.94
商誉账面价值	C=A-B	163,258,508.87
资产组的账面价值	D	50,647,710.39
包含商誉的资产组的账面价值	E=C+D	213,906,219.26
归属于少数股东的商誉价值	F	—
包含完全商誉的资产组的价值	G=E+F	213,906,219.26
资产组可收回价值	H	74,824,284.76
包含商誉的资产组可回收金额小于账面价值	I= G- H	288,730,504.02
商誉减值损失（以商誉的账面价值为限）	J	163,258,508.87

#### ③重要假设及依据

##### 一般假设

- A 假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；
- B 假设和产权持有单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生较大变化；
- C 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规；
- D 假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对产权持有单位造成重大不利影响；
- E 假设委估资产在基准日已模拟为可正常交易的状态。

##### 特殊假设

- A 针对评估基准日资产的实际状况，委估资产按照原有用途、原地持续使用；

本资产评估报告评估结论在上述假设条件下在评估基准日时成立，当上述假设条件发生较大变化时，签名资产评估师及本评估机构将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

#### 2) 天意影视商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

公司期末对与天意影视商誉相关的资产组进行了减值测试，确定其存在减值迹象，经测试，本期计提商誉减值准备 176,533,990.45 元。

天意影视包含商誉的资产组可回收金额参考利用江苏中企华中天资产评估有限公司出具的苏中资评报字(2020)第9037号《江苏鹿港文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的浙江天意影视有限公司与商誉相关的资产组公允价值减去处置费用的净额资产评估报告》。

#### ①商誉减值损失的确认方法

根据与委托人和其他报告使用人前期的沟通,其委托需求及在资产评估委托合同中的约定,本次评估采用公允价值减去处置费用后的净额作为委估资产的可收回金额。

基本计算公式为: 委估资产的可收回金额=公允价值(不含税价)-处置费用

#### ②商誉减值测试过程

项目	序号	天意影视
商誉账面余额	A	176,533,990.45
商誉减值准备余额	B	—
商誉账面价值	C=A-B	176,533,990.45
资产组的账面价值	D	3,904,910.46
包含商誉的资产组的账面价值	E=C+D	180,438,900.91
归属于少数股东的商誉价值	F	169,611,088.86
包含完全商誉的资产组的价值	G=E+F	350,049,989.77
资产组可收回价值	H	4,314,108.05
包含商誉的资产组可回收金额小于账面价值 (小于0时,不计提减值)	I= G- H	345,735,881.72
商誉减值损失(以商誉的账面价值为限)	J	176,533,990.45

#### ③重要假设及依据

##### 一般假设

A 假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化,本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;

B 假设和产权持有单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化;

C 除非另有说明,假设公司完全遵守所有有关的法律法规;

D 假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对产权持有单位造成重大不利影响;

E 假设委估资产在基准日已模拟为可正常交易的状态。

##### 特殊假设

A 针对评估基准日资产的实际状况,委估资产按照原有用途、原地持续使用;

本资产评估报告评估结论在上述假设条件下在评估基准日时成立,当上述假设条件发生较大变化时,签名资产评估师及本评估机构将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

#### 3) 污水处理公司商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司期末对与污水处理公司商誉相关的资产组进行了减值测试,确定其不存在减值迹象。

污水处理公司包含商誉的资产组可回收金额参考利用江苏中企华中天资产评估有限公司出具的苏中资评报字(2020)第9036号《江苏鹿港文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及张家港市塘桥镇污水处理有限公司商誉及相关资产组预计未来现金流量现值资产评估报告》。

#### ①商誉减值损失的确认方法

本次评估采用收益法中的现金流量折现法进行评估。现金流折现法是通过将资产组预计未来现金流量折算为现值，估计资产组价值的一种方法，即通过估算资产组预计未来现金流量和采用适宜的折现率，将预期现金流折算成现时价值，得到资产组价值。

### ②商誉减值测试过程

项目	序号	污水处理公司
商誉账面余额	A	94,882,750.73
商誉减值准备余额	B	—
商誉账面价值	C=A-B	94,882,750.73
资产组的账面价值	D	86,832,309.15
包含商誉的资产组的账面价值	E=C+D	181,715,059.88
归属于少数股东的商誉价值	F	63,255,167.15
包含完全商誉的资产组的价值	G=E+F	244,970,227.03
资产组可收回价值	H	290,000,000.00
包含商誉的资产组可回收金额小于账面价值（小于0时，不计提减值）	I= G- H	-45,029,772.97
商誉减值损失（以商誉的账面价值为限）	J	—

### ③重要假设及依据

#### 一般假设

A 假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

B 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营；

C 假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生较大变化；

D 假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

E 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规；假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

F 假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

#### 特殊假设

A 假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

B 假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

C 假设评估基准日后被评估单位的现金流保持目前基本均匀发生的状况；

D 2018年11月30日，塘桥污水经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，有效期为三年，证书编号：GR201832004671，目前高新技术企业所得税优惠税率为15%。本次评估假设高新技术企业认证期满后仍可获得高新技术企业认证并享受相关税收优惠政策；

E 根据财政部、国家税务总局、科技部于2018年9月20日联合发布《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本次评估假设研究开发费用税前加计扣除比例在未来预测中得以延续；

F 假设无形资产权利的实施是完全按照有关法律、法规的规定执行的,不会违反国家法律及社会公共利益,也不会侵犯他人包括专利权等在内的任何受国家法律依法保护的权力。

④关键参数

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	利润率	折现率 (税前)
污水处理公司	2020-2024 年(后续为永续期)	2020-2024 年分别为: -26.01%、33.46%、4%、 3%、2%	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.33%

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

依据《江苏鹿港文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的浙江天意影视有限公司与商誉相关的资产组公允价值减去处置费用的净额资产评估报告》【苏中资评报字(2020)第 9038 号】、《江苏鹿港文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的浙江天意影视有限公司与商誉相关的资产组公允价值减去处置费用的净额资产评估报告》【苏中资评报字(2020)第 9037 号】并经公证会计师事务所(特殊普通合伙)对减值测试结果复核,公司 2019 年度需计提商誉减值准备 33,979.25 万元。

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装潢	35,643,006.86	6,096,248.60	8,675,613.62	—	33,063,641.84
客房周转用品	1,020,129.88	—	800,918.93	—	219,210.95
中介机构咨询服务费	113,556.95	—	104,821.80	—	8,735.15
阿里云服务器服务费	9,837.73	32,196.23	10,732.06	—	31,301.90
长期借款手续费	5,800,000.02	—	399,999.96	—	5,400,000.06
租赁费	2,636,250.00	3,345,550.00	5,010,550.00	—	971,250.00
合计	45,222,781.44	9,473,994.83	15,002,636.37	—	39,694,139.90

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,562,116.99	5,390,529.25	217,068,943.52	54,102,656.29
信用减值准备	401,434,643.94	100,208,474.46		
内部交易未实现利润	2,342,572.36	585,643.09	85,725,171.02	21,431,292.76
可抵扣亏损	—	—	8,369,955.24	2,092,488.81
其他已纳税调整可抵扣项目	22,125,023.45	5,531,255.85	22,884,477.95	5,721,119.48
合计	447,464,356.74	111,715,902.65	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	28,692,083.98	7,173,020.99	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	28,692,083.98	7,173,020.99	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		
可抵扣亏损	253,488,827.02	46,938,909.50
资产减值准备	120,918,277.19	974,705.09
信用减值准备	254,351,676.67	
合计	628,758,780.88	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	
2020 年度	9,390,207.90	9,390,207.90	
2021 年度	7,926,398.59	7,926,398.59	
2022 年度	12,870,530.14	10,543,061.02	
2023 年度	82,837,063.05	18,307,748.96	
2024 年度	140,464,627.34	—	

合计	253,488,827.02	46,938,909.50	/
----	----------------	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

### 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	76,246,631.21		76,246,631.21	158,311,117.43		158,311,117.43
合计	76,246,631.21		76,246,631.21	158,311,117.43		158,311,117.43

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	511,000,000.00	507,632,000.00
抵押借款	319,000,000.00	246,000,000.00
保证借款	230,000,000.00	380,680,000.00
信用借款	120,928,600.00	425,273,253.34
信用证代付款	242,200,000.00	266,100,000.00
出口押汇	32,137,882.27	—
合计	1,455,266,482.27	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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	506,750,351.64	218,105,746.40
合计	506,750,351.64	218,105,746.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	862,926,655.65	959,896,941.26
1至2年	195,539,578.20	109,851,999.14
2至3年	40,609,183.15	19,469,484.18
3年以上	8,295,021.05	6,183,445.28
合计	1,107,370,438.05	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
湖南安妮特种涂布纸有限公司	78,820,101.03	未到结算期
霍尔果斯畅元世纪文化传播有限公司	53,305,898.97	未到结算期
中国人民解放军总后勤部政治部	9,548,325.24	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
北京广和任达影视传媒有限公司	4,247,280.00	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)	3,806,184.67	未到结算期
中国三环音像社	3,461,946.00	未到结算期
北京新华先锋文化传媒有限公司	3,000,000.00	未到结算期
深圳市典品轩天使投资企业(有限合伙)	2,850,000.00	未到结算期
上海连奕名影视文化工作室	2,400,000.00	未到结算期
北京广电影视传媒有限公司	1,034,150.92	正在办理结算
合计	167,463,025.56	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,830,098.26	97,835,831.58
1 至 2 年	5,294,017.22	13,341,479.16
2 至 3 年	1,314,732.10	372,777.27
3 年以上	910,062.78	767,585.30
合计	54,348,910.36	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
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	1,324,891.40	未收到结算单
曹菊玲	800,000.00	未到结算
常熟市胜天针纺织品贸易有限公司	605,882.14	未发货
张家港市塘桥镇平凡纱线厂	376,250.00	未发货
桐庐安豪纺织有限公司	300,000.00	未发货
张家港保税区众鑫盛纺织贸易有限公司	233,549.55	未发货
杭州卓涵服饰有限公司	226,592.04	未发货
南通杰克拜尼服帽有限公司	127,446.80	未发货
合计	3,994,611.93	/

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,314,707.86	319,355,646.76	304,039,372.01	66,630,982.61
二、离职后福利—设定提存计	356,371.85	19,946,946.61	19,986,842.48	316,475.98

划				
三、辞退福利	—	142,282.57	142,282.57	—
合计	51,671,079.71	339,444,875.94	324,168,497.06	66,947,458.59

## (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	290,591,909.87	275,044,635.69	66,182,533.17
二、职工福利费	—	7,742,874.48	7,742,874.48	—
三、社会保险费	175,203.87	11,864,421.84	11,886,457.92	153,167.79
其中：医疗保险费	144,214.07	9,546,346.99	9,566,155.42	124,405.64
工伤保险费	20,831.27	1,427,813.15	1,428,770.20	19,874.22
生育保险费	10,158.53	890,261.70	891,532.30	8,887.93
四、住房公积金	50,930.00	8,991,949.73	9,023,985.73	18,894.00
五、工会经费和职工教育经费	453,315.00	164,490.84	341,418.19	276,387.65
合计	51,314,707.86	319,355,646.76	304,039,372.01	66,630,982.61

## (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	19,301,286.67	19,339,988.98	305,381.08
2、失业保险费	12,288.46	645,659.94	646,853.50	11,094.90
合计	356,371.85	19,946,946.61	19,986,842.48	316,475.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,029,677.55	21,122,607.39
企业所得税	33,780,608.32	43,958,954.67
个人所得税	366,177.34	2,273,960.50
城市维护建设税	786,110.61	782,466.06
教育费附加	742,633.19	729,299.52
房产税	1,250,194.63	938,412.27
印花税	225,143.09	661,931.75
土地使用税	229,347.28	282,480.30
其他	1,326,232.35	1,128,753.55
合计	55,736,124.36	71,878,866.01

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,505,680.47	2,788,716.16
应付股利	10,800,000.00	—
其他应付款	126,172,348.08	119,146,414.48
合计	144,478,028.55	121,935,130.64

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	74,690.00	490,857.83
短期借款应付利息	424,004.17	842,858.33
应付固定收益投资利息	7,006,986.30	1,455,000.00
合计	7,505,680.47	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****(1). 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
应付股利-黄杨	6,026,400.00	
应付股利-蒋义芬	2,700,000.00	
应付股利-黄丹	2,073,600.00	
合计	10,800,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**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	795,918.00	18,391,927.42
单位往来款项	90,491,817.29	61,078,353.87
限售股回购义务	—	3,640,722.40
押金及保证金	1,146,727.64	1,629,991.70
个人款项	32,932,809.03	32,643,246.25
代收代付款	659,015.98	1,606,551.50
其他	146,060.14	155,621.34
合计	126,172,348.08	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
张振流	20,000,000.00	未到结算期
西安曲江文化产业风险投资有限公司	13,000,000.00	未到结算期
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	4,500,000.00	未到结算期
花蓁	2,750,000.00	占比13.75%的股东
黄国良	1,250,000.00	占比6.25%的股东
艺能科技(北京)有限公司	795,918.00	投资款
合计	42,295,918.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	78,160,000.00	87,732,100.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	78,160,000.00	87,732,100.00

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
预计 1 年内转入利润表的递延收益	—	907,000.00
待转销项税额	60,223,983.87	61,703,903.06
合计	60,223,983.87	62,610,903.06

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。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	149,050,000.00	272,350,000.00
抵押借款		
保证借款	14,000,000.00	27,160,000.00
信用借款		
合计	163,050,000.00	299,510,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

借款利率说明：借款年利率区间为 4.75%~8.93%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用



其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、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	27,750,000.00	92,500,000.00
专项应付款		
合计	27,750,000.00	92,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付售后回租款	92,500,000.00	27,750,000.00

其他说明：

无

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,450,484.27	500,000.00	745,027.76	11,205,456.51	收到补贴
合计	11,450,484.27	500,000.00	745,027.76	11,205,456.51	/

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	—		—	—	3,043,677.89	与资产相关
污水池二期工程	1,631,250.00	—		410,639.76	—	1,220,610.24	与资产相关
污水池三期工程	6,775,556.38	—		145,000.00	—	6,630,556.38	与资产相关
走马塘财政局18年运行费用补助分配	—	500,000.00		189,388.00	—	310,612.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
非金融机构融资-本金	20,000,000.00	—
非金融机构融资-到期一次还本付息的利息	1,703,013.70	—
合计	21,703,013.70	

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	892,724,964.00						892,724,964.00

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进	961,187.27	232,846.03				232,846.03	—	1,194,033.30

损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	961,187.27	232,846.03				232,846.03	—	1,194,033.30
其他综合收益合计	961,187.27	232,846.03				232,846.03	—	1,194,033.30

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

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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：

本公司按净利润10%计提法定盈余公积。

## 60、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	663,522,591.50
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	663,522,591.50
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-965,747,540.66	56,094,152.08
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	19,639,796.74	98,347,524.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-364,118,118.26	621,269,219.14

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。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,800,095,687.43	2,323,493,087.15	4,382,108,785.28	3,714,866,250.26
其他业务	235,344,025.34	151,206,427.41	397,546,762.39	329,586,327.08
合计	3,035,439,712.77	2,474,699,514.56	4,779,655,547.67	4,044,452,577.34

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,130,393.19	8,210,457.99
教育费附加	8,725,256.86	7,736,388.51
资源税		
房产税	5,700,532.11	4,959,685.34
土地使用税	925,963.48	1,134,851.23
车船使用税	1,350.00	2,550.00
印花税	1,489,260.46	2,582,382.54
环保税	1,407,919.38	2,314,016.19
残疾人保障金	217,357.29	200,234.00
江海堤防工程维护管理费	32,822.92	204,447.09
工会经费		—
文化事业建设费		
关税	154.70	286.22
其他	1,167,224.20	802,835.46
合计	28,798,234.59	28,148,134.57

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代理服务费（服装销售）	45,762,347.37	11,571,343.36
职工薪酬	31,313,591.04	30,934,550.61
装卸、运输费	25,700,224.26	36,953,302.56
广告宣传发行费	24,487,684.65	39,318,826.39
外销费	19,782,998.15	17,351,024.98
差旅费	5,358,159.10	5,841,435.52
折旧及摊销	4,508,112.58	4,760,743.29
质量三包费	3,982,093.09	2,431,888.66
招待费	3,832,552.39	3,007,447.38
水、电、燃气费用	3,578,927.73	3,668,372.32
送样、检测费	3,007,097.37	3,394,344.76
机物料消耗、维修费	2,427,166.78	2,572,582.01
办公费	2,363,896.08	2,852,593.27
办事处费用	106,951.29	222,365.59
其他	1,930,200.23	1,479,831.93
合计	178,142,002.11	166,360,652.63

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,800,447.86	68,769,926.45
资产折旧与摊销	24,663,115.82	15,540,223.61
中介机构费	12,761,185.95	10,431,160.05
租赁费	11,470,806.16	8,465,689.96
办公费	8,142,872.79	10,156,206.93
差旅费	7,452,365.23	7,812,205.47
业务招待费	6,090,803.42	7,393,781.00
财产保险费	3,754,675.47	3,232,798.13
物料消耗及低值易耗品	2,470,992.62	7,829,698.57
水电费和修理费	1,746,450.28	4,610,988.38
长期待摊费用摊销		5,549,384.76
其他	1,843,524.73	2,122,693.16
合计	150,197,240.33	151,914,756.47

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,543,706.05	6,623,245.51
材料费	15,601,537.69	13,095,861.98
研究设备及设施费	916,615.51	205,546.77
其他相关费用	3,466,957.13	2,732,091.69
合计	25,528,816.38	22,656,745.95

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	132,819,914.59	151,936,644.09
减：利息收入	-4,751,735.71	-6,000,309.82
汇兑损益	-8,240,516.77	-3,010,783.97
手续费及其他	4,564,817.19	6,691,232.22
其他融资费用	1,215,684.18	954,220.96
合计	125,608,163.48	150,571,003.48

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	28,050,324.24	15,981,810.44
其他	45,001.53	515,625.44
合计	28,095,325.77	16,497,435.88

其他说明：

与企业日常活动相关的政府补助明细：

项目	本期发生额	与资产/收益相关
电视剧《姥姥的饺子馆》补助款	4,368,000.00	与收益相关
增值税退税	4,064,858.49	与收益相关
电视剧《一代名相陈廷敬》补助款	2,995,200.00	与收益相关
《政和书记》扶持资金	2,608,800.00	与收益相关
关于拨付2017年度先进制造产业领跑计划	1,963,800.00	与收益相关
企业扶持资金	1,453,600.00	与收益相关
《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

省级企业技术改造综合奖补资金	1,115,700.00	与收益相关
2019 年电视剧精品发展扶持项目《廖俊波》扶持资金	1,000,000.00	与收益相关
功能性纺线纺纱项目中央基建投资拨款	907,000.00	与收益相关
进项税加计抵减	611,222.76	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
2019 年电视剧精品发展扶持项目《那片花那片海》扶持资金	500,000.00	与收益相关
太湖水治理九期省补资金	410,639.76	与收益相关
2019 年电视剧精品发展扶持项目《英雄使命》扶持资金	400,000.00	与收益相关
江苏源恒地方补贴款	377,000.00	与收益相关
2018 年度市级商务发展资金	365,300.84	与收益相关
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	300,000.00	与收益相关
2019 年电视剧精品发展扶持项目《亲爱的人》扶持资金	300,000.00	与收益相关
2017 年度企业研究开发费用财政奖励资金	300,000.00	与收益相关
所得税奖励	297,640.00	与收益相关
财政 2018 年度企业科技创新积分资助款	266,000.00	与收益相关
第十四届精神文明建设“五个一工程”一次性奖励	250,000.00	与收益相关
稳岗补贴	228,211.53	与收益相关
商务发展专项资金	217,000.00	与收益相关
2019 年电视剧精品发展扶持项目《大地之歌》扶持资金	200,000.00	与收益相关
“十三五”长宁区企业发展扶持	189,000.00	与收益相关
污水池二期工程	145,000.00	与收益相关
2018 年企业科技创新积分资助	140,200.00	与收益相关
2018 省级商务发展专项资金	135,400.00	与收益相关
上海文化广播影视集团《美好生活》奖金	94,339.62	与收益相关
财政补助款	47,400.00	与收益相关
塘桥镇 18 年科技项目奖励资金	37,000.00	与收益相关
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
政府扶持资金	26,000.00	与收益相关
增值税加计抵扣优惠	4,211.24	与收益相关
海宁市财政局财政季度奖励	1,300.00	与收益相关
党建费	500.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>28,050,324.24</b>	—



**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,108,504.21
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	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		
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		
银行理财产品投资收益	2,924,919.53	622,636.65
影视剧固定收益投资收益	580,267.91	31,202,759.36
合计	19,030,187.44	46,241,891.80

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-530,087,374.35	—
合计	-530,087,374.35	—

其他说明：  
无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-93,966,033.26
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-167,541,989.34	-17,423,591.90
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	-339,792,499.32	-80,154,662.94
十四、其他		
合计	-507,334,488.66	-191,544,288.10

其他说明：  
无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-91,408.38	8,817.70
合计	-91,408.38	8,817.70

其他说明：  
无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,627.94	—	2,627.94
合计			

其中：固定资产处置利得	2,627.94	—	2,627.94
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	1,938,000.14	83,928.40	1,938,000.14
无须支付款项	2,948,467.94	453,068.23	2,948,467.94
其他	1,047,486.04	3,583,041.45	1,047,486.04
合计	5,936,582.06	4,120,038.08	5,936,582.06

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

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,821.92	362,524.80	66,821.92
其中：固定资产处置损失	66,821.92	362,524.80	66,821.92
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	53,000.00	212,333.00	53,000.00
赔偿金	434,772.40	10,886,845.63	434,772.40
罚款滞纳金	206,463.45	1,093,316.42	206,463.45
其他	908,080.47	1,084,433.21	908,080.47
合计	1,669,138.24	13,639,453.06	1,669,138.24

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	49,587,437.29	58,585,018.21
递延所得税费用	-28,790,304.22	-52,349,139.13
合计	20,797,133.07	6,235,879.08

## (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	-933,654,573.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	-233,413,643.26
子公司适用不同税率的影响	-4,889,919.17
调整以前期间所得税的影响	2,247,142.65
非应税收入的影响	-3,917,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,594,388.66
研发费用加计扣除的影响	-3,927,124.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-630,804.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	261,734,594.03
所得税费用	20,797,133.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,751,735.71	6,000,309.82
政府补贴	28,050,324.24	10,051,568.74
其他	2,220,415.82	4,657,751.88
合计	35,022,475.77	20,709,630.44

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	219,638,578.86	214,419,170.52

保证金存款增加	131,748,640.28	110,822,935.08
暂收暂付款	146,552,893.35	37,268,302.65
其他	1,444,145.82	13,276,928.26
合计	499,384,258.31	375,787,336.51

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	174,694,263.12	139,544,875.15
收回理财产品	198,000,000.00	88,050,000.00
合计	372,694,263.12	227,594,875.15

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	201,202,000.00	20,000,000.00
支付影视剧固定收益投资	—	108,791,822.41
资金拆借利息支出	3,965,930.94	35,407,155.00
固定资产拆除工程款	—	37,601.94
合计	205,167,930.94	164,236,579.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	283,225,823.74	—
收到金融机构代付信用证	—	266,100,000.00
合计	283,225,823.74	266,100,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

归还非金融机构借款	150,520,571.74	—
承兑汇票保证金	—	—
子公司减资	—	3,920,000.00
回购限制性股票支付的现金	—	3,640,722.40
合计	150,520,571.74	7,560,722.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-954,451,706.11	71,000,240.45
加：资产减值准备	1,037,421,863.01	191,544,288.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,821,452.94	114,931,243.79
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,104,934.48	2,108,558.43
长期待摊费用摊销	15,002,636.37	14,103,319.00
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）	91,408.38	-8,817.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	64,193.98	362,524.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	124,179,397.86	148,925,860.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,030,187.44	-46,065,453.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,368,345.31	-51,927,621.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-421,517.33	-421,517.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	84,688,842.95	-19,667,583.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	691,766.85	-760,923,168.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,292,518.68	489,832,590.54
其他	-146,552,893.35	-37,268,302.65
经营活动产生的现金流量净额	359,534,365.96	116,526,159.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	180,496,390.73	165,866,442.98

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	14,629,947.75	-108,019,666.55

## (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	180,496,390.73	165,866,442.98
其中：库存现金	3,005,375.24	994,006.73
可随时用于支付的银行存款	177,465,380.91	164,778,118.37
可随时用于支付的其他货币资金	25,634.58	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	180,496,390.73	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

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	383,043,304.77	银行承兑保证金及信用证保证金
应收票据		
存货		

固定资产	293,213,243.79	抵押借款
无形资产	65,394,254.54	抵押借款
合计	741,650,803.10	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,846,494.74	6.9762	12,881,569.97
欧元	6,745.46	7.8155	52,719.14
港币	408,961.72	0.8958	366,347.91
应收账款	-	-	
其中：美元	21,058,224.68	6.9762	146,906,389.76
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项	-	-	
其中：美元	5,718,994.16	6.9762	39,896,847.06
其他应收款	-	-	
其中：美元	594,235.81	6.9762	4,145,507.96
港币	6,800.00	0.8958	6,091.44
应付账款	-	-	
其中：美元	11,569,301.63	6.9762	80,709,762.03
预收账款	-	-	
其中：美元	1,234,450.67	6.9762	8,611,776.09
其他应付款	-	-	
其中：港币	190,218.35	0.8958	170,397.60
欧元	8,480.00	7.8155	66,275.44

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

## 83、套期

适用  不适用



**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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	28,050,324.24	其他收益	28,050,324.24

**(2). 政府补助退回情况** 适用  不适用

其他说明：

无

**85、其他** 适用  不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并** 适用  不适用**2、同一控制下企业合并** 适用  不适用**3、反向购买** 适用  不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	本期变动情况	备注
一级子公司：				
淮北鹿港科技	100,000.00	纺织、面料、服装等制造、加工及销售	本期新增， 纳入合并。	投资新设

**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

污水处理公司	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
淮北鹿港科技	安徽省淮北市经济开发区运河路以北, 平山路以东	安徽省淮北市经济开发区运河路以北, 平山路以东	纺织、面料、服装等	50		投资设立
上海西岸	上海市松江区富永路425弄212号206室	上海市松江区富永路425弄212号206室	广播、电视、电影和影视录音制作业		100	非同一控制下合并
海宁狮门	中国(浙江)影视产业国际合作实验区基地海宁市影视科创中心16楼1607-7室	中国(浙江)影视产业国际合作实验区基地海宁市影视科创中心16楼1607-7室	广播、电视、电影和影视录音制作业		100	非同一控制下合并
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域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域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	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	广播电视节目制作、经营、发行		100	投资设立

世纪长龙香港	号	号			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%	-3,831,565.18		11,292,789.83
朗帕服饰	49%	6,108,933.50		34,517,375.06
美伦酒店	49%	-767,936.75		10,431,431.58
洪泽美伦酒店	25%	-1,880,681.79		-4,568,218.73
污水处理公司	40%	11,667,084.77	20,800,000	12,899,151.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天意影视	1,666,363,269.89	90,735,521.32	1,757,098,791.21	1,474,779,045.28	—	1,474,779,045.28	1,719,380,946.11	67,146,890.55	1,786,527,836.66	1,408,418,961.30		1,408,418,961.30
朗帕服饰	180,602,160.56	9,624,414.33	190,226,574.89	119,782,952.32		119,782,952.32	142,690,961.01	12,476,241.78	155,167,202.79	97,190,791.45		97,190,791.45
美伦酒店	9,714,370.78	15,069,951.53	24,784,322.31	3,495,686.42		3,495,686.42	9,298,508.63	16,776,060.91	26,074,569.54	3,218,715.80		3,218,715.80
洪泽美伦酒店	5,602,590.05	21,558,014.23	27,160,604.28	45,433,479.13		45,433,479.13	5,311,887.01	26,435,977.88	31,747,864.89	42,498,012.59		42,498,012.59
污水处理公司	13,396,416.19	96,793,809.49	110,190,225.68	18,005,570.43	59,936,776.77	77,942,347.20	21,861,714.60	104,067,641.82	125,929,356.42	6,967,152.37	63,882,037.50	70,849,189.87

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	82,394,745.47	-95,789,129.43	-95,789,129.43	-12,230,867.30	883,820,723.23	99,090,239.10	99,090,239.10	-152,914,831.32
朗帕服饰	228,711,353.97	12,467,211.23	12,467,211.23	2,656,050.45	191,096,590.49	8,700,199.55	8,700,199.55	-3,165,146.52

美伦酒店	15,586,879.68	-1,567,217.85	-1,567,217.85	2,236,031.41	16,679,818.90	-437,983.94	-437,983.94	2,152,594.53
洪泽美伦酒店	12,322,499.71	-7,522,727.15	-7,522,727.15	17,168.08	14,044,955.91	-6,110,806.07	-6,110,806.07	1,539,939.24
污水处理公司	58,998,315.64	29,167,711.93	29,167,711.93	41,432,205.53	56,407,062.23	23,856,056.95	23,856,056.95	29,424,148.04

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

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
吴毅	期末持有 6.91%股份的股东
缪进义	期末持有 5.32%股份的股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱文龙	10,900.00	2017/3/9	2020/3/9	否
钱文龙	17,000.00	2019/3/25	2022/3/24	否
缪进义	3,500.00	2019/5/20	2021/5/20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴毅	20,000,000.00			吴毅为本公司提供资金支持, 不计息
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	1,017.70	723.37

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	艺能科技	795,918.00		795,918.00	
其他应付款	吴毅	11,800,000.00		11,875,366.95	

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**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

(1) 本公司已向福州市鼓楼区法院对海宁北辰影视文化传媒有限公司、李铁针对《咱家》项目投资款提起诉讼, 诉讼请求为: ①返还本金 970 万+利息 102 万;②承担律师费 10 万; ③诉讼保全担保保险费 16,230 元。截止 2019 年 12 月 31 日, 该案尚处在等待开庭阶段。原定 2020 年 2 月 9 日在鼓楼法院进行李铁笔迹鉴定, 因疫情原因延后。

(2) 本公司已向北京朝阳区法院对北京鸿祚文化传媒有限公司、武岩针对《电话奇缘》项目投资款提起诉讼, 诉讼请求为: ①返还本金 240 万+利息 63.78 万+违约金 48 万;②. 承担律师费 5 万; ③ 诉讼保全担保保险费 3,567 元。公司于 2020 年 2 月 17 日已提交执行申请材料, 等待执行立案。经全国法院失信被执行人名单信息系统中查询得知, 北京鸿祚及其实控人为失信人员。

(3) 本公司已向浙江省金华市中级人民法院对永康奥映影视文化有限公司、新丰国际广告传媒(北京)针对《活宝》项目投资款提起诉讼, 诉讼请求为①应收款本金 500 万元、利息等费用, 合计 888 万元; ②律师费 4 万元。本公司已胜诉, 但在执行过程中被告无可执行财产。故于 2018 年 9 月, 本公司向永康法院起诉追加执行股东霍达、霍艳杰和刘玉忠, 诉讼请求为①应收本金 500 万元及期内利息 100 万元; ②逾期利息按 500 万本金的年利率 24%计算至付清。截止 2019 年 12 月 31 日, 该案尚未结案。2020 年 1 月 6 日, 该案件涉及刑事案件, 已移交公安机关。

#### (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

2020年4月27日,公司召开第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十三次会议,审议通过了《公司2019年度利润分配预案》,公司2019年度利润分配预案为:不进行现金分红,不以资本公积转增股本、不派送红股。

## 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

### (1) 基本情况概述

2017年11月6日，公司与新余上善若水资产管理有限公司（简称“新余上善若水”）、吴毅签署了《江苏鹿港文化股份有限公司与新余上善若水资产管理有限公司、吴毅关于浙江天意影视有限公司的股权转让协议》，公司拟以现金收购新余上善若水持有的天意影视45%的股权，本次收购的交易价格确定为39,500万元，本次收购完成后，连同公司已持有天意影视51%的股权，公司持股比例增至96%。

### (2) 业绩承诺情况

新余上善若水、吴毅承诺天意影视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（简称“利润承诺数”）。在利润补偿期间内的任何一年截至当期期末累计实现的经审计的净利润数应不低于累计利润承诺数，否则由补偿义务人新余上善若水、吴毅向公司履行补偿义务和责任。补偿顺序为：新余上善若水应首先承担全部应当补偿的现金金额，新余上善若水未能补偿的，由吴毅继续承担补偿责任。

公司应在利润补偿期间内每一会计年度结束时，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所对天意影视进行年度审计，当年实现的经审计的净利润数以该会计师事务所出具的审计报告中的数据为准。

### (3) 业绩补偿安排

利润补偿期间，如果需要补偿的，补偿义务人将于审计报告出具后，依照下述方法计算当年应予补偿的现金金额： $\text{当年应补偿现金金额} = (\text{截至当年累积利润承诺数} - \text{截至当年累积实现的净利润数}) \div \text{利润补偿期间内各年度的利润承诺数总和} \times 87,000 \text{ 万元}$ ，在计算补偿现金金额时，若补偿金额小于或等于零时，则按零取值。

### (4) 2019年度业绩承诺的实现情况及补偿情况

公司聘请公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所对天意影视2019年度进行了审计，2018年以来，同行业内大多数公司受宏观经济下行压力加大和金融去杠杆政策的影响，融资渠道收紧，资金来源受限，加之受影视行业景气度下降和影视行业监管趋严的双重影响，部分电视剧项目整体销售、拍摄进度低于预期。同时，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，导致影视行业公司的应收账款不能及时收回，影视行业公司应收账款增长明显，影视应收账款回款速度整体下降，坏账准备也不断上升，影视行业公司盈利能力下降，受行业环境影响，导致2019年度天意影视亏损，未能达到2019年度净利润15,000万元的业绩承诺数。

### (5) 会计处理

鉴于现在疫情影响，公司与新余上善水、吴毅先生的业绩补偿事宜及具体的业绩补偿方案目前还在商讨之中。公司将在规定的时间内按要求商定详细可行的补偿方案，由于公司尚未就业绩

补偿款与补偿义务人达成一致协议，且补偿义务人新余上善若水、吴毅的偿还能力存在重大不确定性，业绩补偿款尚不具备确认条件，2019 年度未进行账务处理。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	396,101,062.33
1 至 2 年	34,315,669.94
2 至 3 年	2,870,987.09
3 年以上	
3 至 4 年	1,556,093.57
4 至 5 年	994,460.64
5 年以上	3,024,681.68
合计	438,862,955.25



## (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	21,961,411.21	5.00	21,961,411.21	100.00	—					
其中：										
按组合计提坏账准备	416,901,544.04	95.00	16,326,547.81	3.92	400,574,996.23	769,716,579.92		12,887,700.72	—	769,716,579.92
其中：										
应收客户款项	219,397,822.20	49.99	16,326,547.81	7.44	203,071,274.39	12,887,700.72		12,887,700.72		12,887,700.72
应收合并范围的公司之间的款项	197,503,721.84	45.00	—	—	197,503,721.84			—	—	
合计	438,862,955.25	/	38,287,959.02	/	400,574,996.23	769,716,579.92	/	12,887,700.72	/	769,716,579.92

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
霍尔果斯天天影业	21,961,411.21	21,961,411.21	100.00	无可执行财产无法收回款项
合计	21,961,411.21	21,961,411.21	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄

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	198,597,340.49	9,929,867.02	5.00
1-2 年	12,354,258.73	1,235,425.87	10.00
2-3 年	2,870,987.09	861,296.13	30.00
3-4 年	1,556,093.57	778,046.79	50.00
4-5 年	994,460.64	497,230.32	50.00
5 年以上	3,024,681.68	3,024,681.68	100.00
合计	219,397,822.20	16,326,547.81	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	—	21,961,411.21				21,961,411.21
按组合计提坏账准备	12,887,700.72	3,438,847.09				16,326,547.81
合计	12,887,700.72	25,400,258.30				38,287,959.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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 263,722,893.57 元，占公司期末应收账款的比例为 60.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 24,174,299.24 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	157,013,530.00	112,650,161.21
应收股利	1,458,791.88	
其他应收款	1,343,426,159.82	1,413,398,787.17
合计	1,501,898,481.70	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	157,013,530.00	90,688,751.00

合计	157,013,530.00	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

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
塘桥污水厂	1,458,791.88	—
合计	1,458,791.88	—

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	192,185,020.74
1 至 2 年	1,267,155,462.92
2 至 3 年	591,143.88
3 年以上	
3 至 4 年	377,484.80
4 至 5 年	26,831.79
5 年以上	701,799.00
合计	1,461,037,743.13

**(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
------	--------	--------

资金往来款	1,332,975,970.54	1,401,521,576.80
押金及保证金	12,121,283.80	12,136,358.80
员工暂借备用金	105,793.00	131,000.00
暂收暂付款项	376,695.79	306,846.79
其他	115,458,000.00	858,000.00
合计	1,461,037,743.13	1,414,953,782.39

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,554,995.22	—	—	1,554,995.22
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	656,588.09	—	115,400,000.00	116,056,588.09
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2019年12月31日余额	2,211,583.31	—	115,400,000.00	117,611,583.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	—	115,400,000.00				115,400,000.00
按组合计提坏账准备	1,554,995.22	656,588.09				2,211,583.31

备						
合计	1,554,995.22	116,056,588.09				117,611,583.31

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
浙江天意影视有限公司	资金往来	547,000,000.00	2年以内	37.44	—
霍尔果斯向日葵影视文化有限公司	资金往来	346,000,000.00	2年以内	23.68	—
鹿港互联影视(北京)有限公司	资金往来	210,832,348.66	2年以内	14.43	—
世纪长龙影视有限公司	资金往来	152,077,668.00	2年以内	10.41	—
霍尔果斯天天影业有限 公司	投资影视剧 款项	100,000,000.00	1年以内	6.84	100,000,000.00
合计	/	1,355,910,016.66	—	92.80	100,000,000.00

(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、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,128,313,210.98	987,541,056.48	1,140,772,154.50	2,128,313,210.98	206,950,000.00	1,921,363,210.98
合计	2,128,313,210.98	987,541,056.48	1,140,772,154.50	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	451,000,000.00	657,950,000.00
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	329,591,056.48	329,591,056.48
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	780,591,056.48	987,541,056.48

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	985,131,286.36	911,051,003.37	1,185,264,757.05	1,093,839,800.31
其他业务	900,792,547.84	783,741,365.62	1,232,826,782.04	1,090,348,366.73
合计	1,885,923,834.20	1,694,792,368.99	2,418,091,539.09	2,184,188,167.04

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,200,000.00	13,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,108,504.21
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,525,000.00	15,525,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他理财产品的投资收益	2,166,337.41	159,764.35
影视剧固定收益投资收益	354,261.32	12,490,566.03
合计	49,245,598.73	40,866,826.17



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	-91,408.38	
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）	23,987,351.93	
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	2,924,919.53	理财收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,267,443.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,772,076.75	
少数股东权益影响额	-642,492.47	
合计	22,673,737.68	

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	-46.10	-1.08	-1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-47.19	-1.11	-1.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	江苏鹿港文化股份有限公司第四届董事会第二十九次会议决议
备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本
备查文件目录	载有公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站以及《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：钱文龙

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用