

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

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱文龙、主管会计工作负责人徐群及会计机构负责人(会计主管人员)徐群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	161

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
浙江文投	指	浙江省文化产业投资集团有限公司
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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏鹿港文化股份有限公司
公司的中文简称	鹿港文化
公司的外文名称	Jiangsu Lugang Culture Co., LTD
公司的外文名称缩写	LGWH
公司的法定代表人	钱文龙

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com
公司半年度报告备置地点	公司董秘办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	592,336,660.09	1,735,615,098.57	-65.87
归属于上市公司股东的净利润	-1,023,004,749.83	76,650,555.49	-1,434.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,031,040,982.66	68,316,062.29	-1,609.22
经营活动产生的现金流量净额	22,206,241.37	387,261,917.64	-94.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	526,174,179.97	1,569,892,852.01	-66.48
总资产	4,410,175,110.79	5,394,628,650.03	-18.25

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-1.15	0.09	-1,377.78
稀释每股收益(元/股)	-1.15	0.09	-1,377.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.15	0.08	-1,537.50
加权平均净资产收益率(%)	-96.66	2.96	减少99.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-97.42	2.63	减少100.05个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司纺织业务。由于受到疫情影响，未能及时复工复产；同时部分出口产品由于受到影响无法按时出货，导致上半年纺织业务销售收入约有30%左右的下降。

2、报告期内，受影视行业监管政策、市场平台影响力、播出模式及价格变化等一系列影响，出现影视剧无法如期排播、播出集数减少、排播间隔时间较长后市场价格下降等各方面不利情况，客户受行业整体影响出现资金偿付能力下降。为了降低实质性损失，影视子公司对于尚未播出剧目，为了收回播映权，已积极与客户进行退剧协商；对于已播出剧目，也根据对目前市场的估计以及客户资金能力情况的了解，积极协商债务重组方案，以便资金及时回笼。在这种情况下，鹿港文化影视板块根据与客户退剧、债务重组方案，并结合目前市场情况、项目情况及公司未来经营方向，对退剧进行收入冲回、对减值资产进行充分合理的减值。由于公司影视业务2020年1-6月销售不利，并由于退剧因素的影响，2020年1-6月公司影视板块主营业务收入为负。

3、受上述因素综合影响，公司2020年上半年归属于上市公司股东的净利润为负。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,704,395.57	
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	-23,557.29	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-714,565.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-188,471.98	
所得税影响额	-2,741,568.30	
合计	8,036,232.83	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司主要从事纺织和影视业务两大块业务。

#### (一) 纺织业务方面

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

**精纺纱线** 手感轻爽柔软，富有弹性，有较好的延伸性和悬垂性，色泽自然、艳丽、丰富，风格独特、规格齐全（一般在 28 支/2 以上的针织绒纱均能生产），易洗涤，易护理，适合内外穿着，广泛运用于针织毛衣、职业装、休闲装、商务装、运动装、时装、T 恤衫等系列的针织服饰。

**半精纺纱线** 毛型感强，原料纤维使用范围广，多种纤维混纺，色泽鲜艳、夹花效果明显，织物立体感强，半精纺纱线使用范围比精纺纱线更为广泛，目前半精纺织物在市场上较为流行。

**高档精纺呢绒** 产品手感好，呢面细腻光洁，充分展现轻薄面料高档华贵的质感和经典时尚的新风貌。面料平均纱支达 80 支（最高可达 180 支），每平方米重量 120~160 克，而一般面料平均支数在 40-60 支，每平方米平均重量 180~220 克。主要用于高档男女西装、职业装。

#### 2、纺织业务经营模式

##### (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、中国台湾等国家和地区进行采购；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、天意影视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。电视剧业务是世纪长龙、天意影视的支柱性业务、在电视剧制作方面都具有较高的造诣，在行业内具有较好的口碑；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，随着新冠疫情蔓延，世界不同经济领域都面临下行的风险，也使得纺织行业供需两端经受着前所未有的冲击。伴随着我国疫情防控取得战略性成果，生产经营活动已经基本恢复，内需市场也逐步回暖，纺织行业部分经济运行指标出现回升迹象，但全球疫情态势依然严峻，纺织行业的平稳运行仍然面临诸多挑战。

受疫情影响，纺织服装类商品的内需消费依然较弱，线上线下销售较上年同期大幅下降。2020年6月份全国纺织服装类零售总额达1059亿元，与去年同期相比有所下降。

由于全球疫情尚未见顶，国际市场需求低迷，国内消费恢复速度不及预期，造成企业订单严重不足。库存积压、竞争加剧、利润缩水、现金流紧张等问题普遍困扰着行业企业，纺织企业生产经营压力仍然突出。

## B、影视行业

新冠肺炎疫情对于整个影视行业造成了前所未有的沉重打击，影院无法营业、新片未能按时上映、影片拍摄进度减速、投资回款周期拉长等等一系列的不利影响导致业内公司经营发展举步维艰，大量影视公司歇业或倒闭。根据2020年一季度北京春交会上发布的《中国电视/网络剧产业报告2020》显示，2019年有2,996家影视公司关停，这是影视企业首次出现负增长。同时据启信宝（一款企业征信信息APP）数据显示，2020年1月1日至4月30日，注销影视企业有8,809家，超过2019年的半数、超过2017年全年的数量。

受新冠疫情、影视行业监管政策变化等多重因素影响，影视行业继续整体下行，影视行业的寒冬仍在持续。

## 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，经过30多年的生产销售，拥有了一系列粘合度极高，相互依赖度较高的大型国际品牌客户，为公司的可持续健康发展奠定了扎实的基础，同时在技术研发、产品结构、销售网络、品牌形象等方面形成了一定的优势：

1、有较强的研发能力保障：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，拥有了包括优衣库、H&M、Zara、玛莎等国内外知名品牌的运营商。通过与这些一流品牌运营商的紧密合作，以国际流行趋势为先导，建立了快速反应的产品超前研发机制，并与日本岛津加强合作，引入APEX设计系统和最新3D模拟技术，对客户要求进行一对一的研发，满足客户个性化的需求，保证了产品具有较高的技术独创性，赢得了各大品牌商对我司的肯定。

2、优质设备的重新配置：纺织板块从前纺—细纱—倍捻—包装整个生产全过程的设备都是自2011年公司上市后，先后从意大利、德国等国家引进和技改的国际一流生产设备，设备精良，自动化程度高，为产品质量提供了有力保障。另一方面，公司可以利用本部所在地因规划调整而

搬迁的机会，结合市场形势需要，准备对部分生产资源进行重新配置，将生产工厂向市场前沿转移，可以更好地贴近和服务客户，以保证主流品牌客户的稳定，为销售量和产品利润率奠定基础。

3、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精纺纱线、半精纺纱及花捻、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。

4、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，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、中国香港、中国台湾等二十多个国家和地区。

5、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。

6、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、发行优势：公司自收购影视业务以来就实施制作与发行并举的业务模式，二者均衡发展、相辅相成，目前已经形成了较强的营销综合实力。经过团队多年来的专业化运作，公司已与中央电视台、北京电视台、浙江电视台等全国数十家省市级电视台（或广电集团）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。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。

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

3、股东优势：目前，公司控股股东已变更为浙江文投，实际控制人变更为浙江省财政厅，本次变更将有利于优化和完善公司股权结构，提升公司治理能力；有利于公司借助国有资本的资源

优势和产业优势快速发展公司影视业务，同时使公司纺织业务稳健增长，从而进一步提升公司综合竞争力和盈利能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新冠肺炎疫情的不利影响，公司纺织及影视的生产经营均遭受了较大的冲击。特别是影视行业，整个行业均遭到了深度调整，行业洗牌的沉重打击。为保证子公司可持续发展，公司上下一心，坚定信心、鼓足干劲、压实责任，坚持一手抓好防疫防控，一手抓好复工复产，保持了生产经营的正常运行，报告期内，公司实现营业收入 59,233.67 万元，同比下降 65.87%。

#### 纺织业务：

“新冠”疫情的发生给我国的纺织外贸业务带来了沉重的打击。但公司依托强有力的客户资源和以销定产的经营模式，不断强化生产组织管理，深入推进降本增效，品种质量稳步提升，扭转了不利局面，目前生产经营发展态势良好。

1、积极做好疫情防控工作，有序推进复工复产。自新冠疫情出现以来，公司上下齐心，积极应对，周密安排，针对人员管理、物资准备、消毒方案等各个方面，都制定了严格的防控措施，并确保各项措施落实到位，确保公司无人员感染，保障了复工复产的顺利进行。

2、调整产品结构，争取实效订单。公司以实单优先、效益优先为原则，有序组织生产，严格把控产品质量，确保及时出货，在积极争取产品订单的同时，加大力度去库存，盘活库存资源。并且，通过工艺优化、合理使用各类原料等办法挖潜降耗，控制生产成本，取得了较好效果。

3、加强培训，提高员工的业务能力和技术水平。在客户订单下滑的背景下，公司在报告期加强对各个部门的培训，提高员工的业务能力和综合素质。

4、顺应新经济形势，开拓销售新渠道。受疫情冲击，纺织业国外销售渠道受阻，产生了严重的存货滞销问题。为减少疫情带来的负面影响，公司利用国内各类展会平台，加大了产品的内销渠道的推广和销售的力度，积极转换营销模式，收到了较好的成效。

#### 影视业务：

2020 年上半年，新冠肺炎疫情对于整个影视行业造成了前所未有的沉重打击，影院无法营业、新片未能按时上映、影片拍摄进度减速、投资回款周期拉长等等一系列的不利影响导致业内公司经营发展举步维艰，大量影视公司歇业或倒闭。

同时，受新冠疫情及影视行业的进一步调整的影响，行业上游平台的广告收入导致部分平台回款困难与速度变慢，部分已签项目存在重新谈判或者退剧风险。影视公司经营状态持续严峻，增大了产业链上下游关联合作项目的减值风险。在如此环境下，终端平台的购剧意愿及价格呈下

降趋势，上游制作公司项目受疫情及资金影响推进放缓，叠加影响使得影视相关客户资金偿付能力下降，导致影视应收账款减值风险有所增加。

为此，公司对 2020 年 6 月末存货、合同资产、应收账款、其他应收款、应收票据等相关资产全面梳理，对存在减值迹象的资产采取必要的减值测试和评估，确保资产减值准备计提的充分性和准确性。

报告期内，鉴于 2019 年影视板块给上市公司带来了巨额亏损，同时鉴于上市公司对影视板块的管理能力以及资金问题，公司董事会决定，从 2020 年开始，尽快收缩影视板块，清退相关人员。在此指导思想下，在疫情态势相对稳定之后，3 月初公司向世纪长龙派出了以上市公司总经理为组长的工作小组，将世纪长龙员工从开始 60 余人减少至报告期末的 20 人左右，同时，所有筹备的项目全部停止。

同时，受行业整体影响，天意影视 2019 年应收款回笼情况不达预期，且上市公司流动资金也一直较为紧张无法继续向其提供资金支持，因此天意影视 2019 年及 2020 年的项目开发及推进均处于停滞状态，人员也在初步减少中。

为此，从 2020 年开始至报告期末，公司的影视业务除了一些原来拍完的老剧在销售及二轮销售外，不再启动新的影视项目。

但在 2020 年 7 月开始，浙江文投与上市公司原控股股东洽谈控股权转让之后，特别在 2020 年 8 月 25 日浙文投收购上市公司控股权获得相关国资部门批准之后，基于新股东的背景与资源，公司的战略目标将发生转变。浙江文投将充分利用及发挥国有资本的资源优势和产业优势快速发展公司影视业务；同时根据浙江省国有文化资产管理委员会出具的《关于同意浙江省文化产业投资集团有限公司收购江苏鹿港文化股份有限公司控股权事项的批复》（浙文资复[2020]5 号）的相关要求，浙文投将运用好影视上市公司平台，探索影视板块的创新路径与模式，构建影视全产业链发展体系。为此，上市公司在下半年将逐步启动《冬与狮》《解聘师》《大遣返》《英雄使命》等影视项目的筹拍及开拍。同时依靠新一届董事会及管理团队的资源和经验，盘活现有的影视资产。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	592,336,660.09	1,735,615,098.57	-65.87
营业成本	599,847,146.10	1,401,156,510.23	-57.19

销售费用	45,576,715.75	83,997,245.70	-45.74
管理费用	64,225,722.38	70,435,747.97	-8.82
财务费用	67,701,179.21	68,265,304.52	-0.83
研发费用	13,558,287.02	10,801,376.10	25.52
经营活动产生的现金流量净额	22,206,241.37	387,261,917.64	-94.27
投资活动产生的现金流量净额	349,389,134.18	135,420,753.11	158.00
筹资活动产生的现金流量净额	-260,080,924.42	-407,343,881.54	-36.15
税金及附加	5,368,247.88	14,857,720.15	-63.87%
信用减值损失	-545,442,778.30	-	-
资产减值损失	-340,037,404.73	-16,233,987.72	1,994.60%
支付其他与经营活动有关的现金	469,766,032.17	130,531,258.82	259.89%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	562,801,913.81	10,325,836.92	5,350.42%
收到其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	235,639,616.22	-93.63%

营业收入变动原因说明:疫情影响、影视行业环境持续恶化, 纺织、影视业务大幅下滑。

营业成本变动原因说明:疫情影响, 本期销售收入降低

销售费用变动原因说明:收入下滑, 相应销售费用减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收到拆迁补贴款后, 归还了部分借款。

税金及附加变动原因说明:收入下滑, 相应税金附加减少。

信用减值损失变动原因说明:影视行业持续下行, 行业资金紧张, 影视业务应收款存在重大不确定性, 本期单项计提减值增加。

资产减值损失变动原因说明:影视行业持续下行, 库存项目可变现价值下降, 本期计提减值增加。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要系承兑汇票及信用证保证金增加。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明:收到拆迁补贴款。

收到其他与投资活动有关的现金变动原因说明:主要是上期收回银行理财款。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则》《企业会计准则第 8 号——资产减值》及公司《资产减值准备计提及核销管理制度》等相关规定, 为准确、客观地反映公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况和 2020 年第二季度的经营成果, 公司对 2020 年存货、合同资产、应收账款、其他应收款、应收票据等相关资产进行减值测试, 并根据减值测试结果相应计提资产减值准备和信用减值准备, 计提资产减值准备 5.45 亿元和信用减值准备 3.40 亿元, 合计计提 8.85 亿元。

#### (1) 应收账款按单项计提坏账准备明细:

单位: 万元

公司	应收账款原值	本期计提	计提比例
天意影视	70,986.19	30,272.73	42.65%

世纪长龙	38,583.89	14,286.35	37.03%
上海鹿港	1,631.19	64.36	3.95%
美伦酒店	70.27	0.66	0.95%
朗帕服饰	2,114.23	39.67	1.88%
鹿港文化	25,809.48	310.16	1.20%
乐野科技	7,459.03	89.79	1.20%
污水处理	399.21	15.14	3.79%
鹿港科技	29,199.14	1,213.90	4.16%
宏港毛纺	53.73	-	0.00%
洪泽美伦酒店	119.02	0.36	0.30%
香港鹿港	20.92	-0.79	-3.79%
合计	176,446.31	46,292.33	26.24%

## (2) 其他应收款按单项计提坏账准备明细:

单位: 万元

公司	其他应收账款原值	本期计提	计提比例
天意影视	11,781.34	5,824.88	49.44%
世纪长龙	5,088.94	-12.40	-0.24%
鹿港影视	9,877.52	146.11	1.48%
上海鹿港	2.00	0.10	5.00%
美伦酒店	48.27	0.25	0.51%
朗帕服饰	1,588.88	23.71	1.49%
鹿港文化	18,640.20	6,807.13	36.52%
乐野科技	464.03	-15.45	-3.33%
污水处理	14.37	0.90	6.27%
鹿港科技	53.33	0.86	1.61%
宏港毛纺	31.40	1.38	4.40%
洪泽美伦酒店	3.40	0.29	8.59%
香港鹿港	277.90	6.12	2.20%
合计	47,871.58	12,783.87	26.70%

## (3) 存货计提坏账准备明细

单位: 万元

公司	存货原值	本期计提	计提比例
天意影视	62,815.80	18,941.64	30.15%
世纪长龙	12,369.91	5,810.87	46.98%
鹿港影视	14,828.27	5,590.19	37.70%
上海鹿港	0.04	-	
美伦酒店	95.19	-	
朗帕服饰	2,643.24	-	
鹿港文化	11,384.25	-	
乐野科技	18,564.33	-	
鹿港科技	24,648.60	-	
宏港毛纺	1,219.09	-	
洪泽美伦酒店	107.75	-	
合计	148,676.48	30,342.69	20.41%

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	783,200,885.03	17.76%	535,084,044.93	7.78%	46.37%	本期收到部分拆迁补偿款。
应收账款	844,993,830.16	19.16%	2,322,365,932.55	33.75%	-63.61%	影视行业持续下行，行业资金紧张，影视业务应收款存在重大不确定性，本期单项计提减值增加。
预付款项	86,190,493.19	1.95%	340,642,544.68	4.95%	-74.70%	受行业下行影响，项目投资



						延后，投资款收回存在重大不确定性，单项计提减值。
固定资产	593,388,916.40	13.45%	907,119,931.69	13.18%	-34.59%	部分纺织车间房屋及设备拆迁清理。
无形资产	28,561,766.87	0.65%	83,370,978.73	1.21%	-65.74%	部分纺织车间土地使用权因拆迁，移交给拆迁部门。
商誉	94,882,750.73	2.15%	434,675,250.05	6.32%	-78.17%	影视行业持续恶化，子公司亏损严重，未来影视业务经营方针调整，对影视子公司合并商誉全额计提减值。
预收款项	61,439,043.69	1.39%	240,974,493.47	3.50%	-74.50%	主要系影视项目结算，预收款结转。
其他应付款	373,086,756.61	8.46%	120,692,821.68	1.75%	209.12%	主要系暂收拆迁款增加。
长期借款	81,900,000.00	1.86%	220,360,000.00	3.20%	-62.83%	归还部分借款。
长期应付款		0.00%	55,500,000.00	0.81%	-100.00%	融资租赁到期
少数股东权益	36,214,998.71	0.82%	71,685,584.07	1.04%	-49.48%	子公司亏损

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	490,092,799.92	银行承兑保证金及信用证保证金
固定资产	40,143,398.13	抵押借款
无形资产	11,815,741.63	抵押借款
合计	542,051,939.68	—

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (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%	96,518.01	93,637.17	4,097.10
江苏鹿港乐野科技有限公司	¥25000	100%	74,133.28	34,008.77	361.59
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	¥2000	100%	23,063.04	28,952.21	-102.69
洪泽县宏港毛纺有限公司	¥2000	100%	23,443.74	18,879.62	27.22
鹿港科技(上海)有限公司	¥1000	100%	1,679.24	2,304.14	143.53
鹿港科技(香港)有限公司	港币 100	100%	6,127.97	992.65	-89.58
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	¥4000	51%	23,063.04	11,854.11	637.84
张家港美伦精品酒店有限责任公司	¥2500	51%	2,312.91	482.91	-157.24
洪泽美伦精品酒店有限责任公司	¥2000	75%	2,418.68	365.04	314.74
世纪长龙影视有限公司	¥25000	100%	18,765.98	2,116.98	-22,029.87
鹿港互联影视(北京)有限公司	¥10000	100%	10,948.00	172.16	-6,359.74
浙江天意影视有限公司	¥1775.51	96%	82,714.19	-59,067.36	-83,420.49
张家港市塘桥镇污水处理有限公司	¥198	60%	10,334.79	2,085.24	860.77

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

### 三、其他披露事项

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

√适用 □不适用

2020 年上半年，受影视大环境及公司现金流紧张影响，公司影视业务基本处于停滞状态，同时大量应收款超期无法收回，根据 2020 年上半年市场发生的变化，公司对 2020 年存货、合同资产、应收账款、其他应收款、应收票据等相关资产全面梳理，对存在减值迹象的资产采取必要的减值测试和评估，本报告期内根据减值测试结果相应计提资产减值准备 3.4 亿元和信用减值准备 5.45 亿元，2020 年上半年，实现归母净利润-10.23 亿元。

综合考虑到 2020 年影视公司因退剧导致的收入冲回及减值影响，公司预计 2020 年将全年亏损。

#### (二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### (一) 纺织方面：

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，目前疫情仍在全球蔓延，虽然公司采取加大开发，增加新品，扩大内销等各种措施来尽量减少疫情带来影响，但仍不排除下半年纺织市场继续下行的可能。

##### (二) 影视方面：

##### 1、应收账款发生坏账的风险

虽然公司根据 2020 年上半年影视市场发生的变化对存货、合同资产、应收账款、其他应收款、应收票据等相关资产进行了全面梳理，并按照《企业会计准则》等相关规定予以计提了减值，但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，继续出现经营或财务状况等发生重大不利变化的情况，使公司现有应收账款产生坏账的风险。

##### 2、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。

3、虽然影视板块将在 2020 年下半年开始筹备及开拍部分新剧，预计产生收益将在 2021 年；但由于 2020 年影视板块计提了大额的资产减值及信用减值，将导致影视板块 2020 年继续亏损，从而导致公司可能存在连续两年亏损的情况。

#### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、2019年11月22日，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、邹玉萍与淮北市建投控股集团有限公司签订了《股份转让框架协议》，约定转让方将所持有的公司无限售流通股合计45,605,348股股份（对应公司股份比例为5.1086%）转让给淮北建投。

鉴于原股权转让双方约定签署正式股权转让协议的前置条件未达成一致，各方于2020年6月30日签署了《股份转让框架协议、补充协议及保证金协议之解除协议》。协议约定：自协议生效之日起，原双方签订的《股份转让框架协议》《股份转让框架协议之补充协议》《保证金协议》解除，不再履行。

2、2020年4月14日，公司与淮北市中心湖带建设投资开发有限公司和安徽高新投新材料产业基金合伙企业（有限合伙）2位认购对象签署了《关于江苏鹿港股份有限公司战略合作框架协议》、《江苏鹿港文化股份有限公司非公开发行股票之认购协议》，拟以非公开发行方式向2名特定投资者发行A股股票。鉴于前次非公开发行对方之一淮北中心湖带主要想促成公司纺织业务转移至淮北市，要求公司尽快剥离影视业务，妥善处理相关影视资产，由于影视业务是公司重要资产之一，目前处理相关影视资产难度较大，公司管理层经过仔细研究、多方论证后，与淮北中心湖带、安徽新材料基金协商一致，同意终止本次合作。2020年7月9日，公司分别与淮北中心湖带、安徽新材料基金签署了《非公开发行股票之认购协议的解除协议》，各方一致同意自协议生效之日起，原签署的《认购协议》予以解除，《认购协议》中约定的权力、义务终止，各方互不承担任何违约责任。

3、2020年7月10日，浙江文投与公司、钱文龙先生、缪进义先生签订了《关于江苏鹿港文化股份有限公司之投资框架协议》，同时公司实际控制人钱文龙先生及主要股东缪进义先生与浙江文投签订了《钱文龙、缪进义与浙江省文化产业投资集团有限公司关于江苏鹿港文化股份有限公司之表决权委托协议》，钱文龙先生、缪进义先生分别将其持有的上市公司股份对应的表决权委托给浙江文投行使。

2020年7月10日，公司与浙江文投于签署的《关于江苏鹿港文化股份有限公司2020年非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》，协议约定：《表决权委托协议》经相关国有资产管理部审批通过生效后，上市公司启动非公开发行，浙江文投将以控股股东身份认购公司非公开发行的股票，从而上市公司23.0769%股份，合计267,817,489股股份。

4、2020年8月25日，浙江省文化产业投资集团有限公司收到浙江省国有文化资产管理委员会出具的《关于同意浙江省文化产业投资集团有限公司收购江苏鹿港文化股份有限公司控股权事项的批复》，原则同意浙江文投收购公司控股权方案。

鉴于《表决权委托协议》已履行完成相关国有资产管理审批程序，约定的生效条件已满足，相关表决权委托事项已生效，公司控股股东已由钱文龙先生变更为浙江文投，实际控制人由钱文龙先生变更为浙江省财政厅。

鉴于公司与浙江文投于签署的《关于江苏鹿港文化股份有限公司 2020 年非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》已得到浙江省国有文化资产管理委员会的审批同意，后续公司将相关非公开发行股票议案提交公司 2020 年第一次临时股东大会审议，待股东大会审议通过后及时提交中国证券监督管理委员会核准。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 24 日	2020-041 号公告上交所网站 www.sse.com.cn	2020 年 6 月 25 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明  
适用 不适用

公司分别于 2020 年 4 月 27 日、2020 年 6 月 24 日，公司召开第四届董事会第二十九次会议、2019 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						52,564.92							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						52,564.92							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						52,564.92							
担保总额占公司净资产的比例（%）						99.90							
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							

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用



## 十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司及子公司张家港市塘桥镇污水处理有限公司属于《2020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	BOD <sub>5</sub>		≤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

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

根据中华人民共和国环境保护部发布的《环境保护综合名录》，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。

纺织业务：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。

影视业务：影视剧行业不属于重污染行业，公司在影视剧拍摄过程中，严格按照国家及地方的有关环保方面的法律法规及规范性文件的要求执行。报告期内，公司能够遵守有关环保方面的法律法规及规范性文件，未受到过环保部门的行政处罚。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本次会计政策是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司度财务状况和经营成果产生重大影响。

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

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,151
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
钱文龙	0	118,923,722	13.32	0	质押	48,000,000	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	质押	61,649,148	境内自然人
缪进义	0	47,499,404	5.32	0	无	0	境内自然人
钱忠伟	0	37,321,006	4.18	0	无	0	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	1,284,300	11,613,290	1.30	0	无	0	境内自然人
张家港市金茂 创业投资有限 公司	0	8,129,286	0.91	0	无	0	国有法人
陈海东	-520,000	7,542,600	0.84	0	无	0	境内自然人
马淑环	7,500,000	7,500,000	0.84	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
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	11,613,290			人民币普通股	11,613,290		
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	7,542,600			人民币普通股	7,542,600		
马淑环	7,500,000			人民币普通股	7,500,000		
上述股东关联关系或一致行 动的说明	(1) 前十名股东中, 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十名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	浙江省文化产业投资集团有限公司
新实际控制人名称	浙江省财政厅
变更日期	2020年8月25日
指定网站查询索引及日期	http://www.sse.com.cn/

2020 年 8 月 25 日，浙江文投收到浙江省国有文化资产管理委员会出具的《关于同意浙江省文化产业投资集团有限公司收购江苏鹿港文化股份有限公司控股权事项的批复》，原则同意浙江文投收购公司控股权方案。

鉴于《表决权委托协议》中约定的生效条件已满足，相关表决权委托事项已生效，已进入表决权委托的有效期间。浙江文投在公司中拥有委托表决权的股份数量合计为 166,423,126 股股份，占公司总股本的 18.64%，公司控股股东由钱文龙先生变更为浙江文投，实际控制人由钱文龙先生变更为浙江省财政厅。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
钱文龙（离任）	董事	118,923,722	118,923,722	0	
缪进义	董事	47,499,404	47,499,404	0	
黄春洪	董事	2,978,000	2,978,000	0	
徐群	董事	6,860,000	6,860,000	0	
袁爱国	董事	3,253,000	3,253,000	0	
侯文彬	董事	160,000	160,000	0	
黄海峰	董事	240,000	240,000	0	
邱宇（离任）	董事	81,600	81,600	0	
吴毅（离任）	董事	61,649,148	61,649,148	0	
巢序	独立董事	0	0	0	
郭静娟	独立董事	0	0	0	
王自忠	独立董事	0	0	0	
范尧明（离任）	独立董事	0	0	0	
匡建东（离任）	独立董事	0	0	0	
高慧忠	监事	2,326,000	2,326,000	0	
钱平	监事	2,099,170	2,099,170	0	
钱丽	监事	0	0	0	
倪志刚	高管	160,000	160,000	0	
邹国栋	高管	1,707,270	1,707,270	0	

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
----	-------	------

郭静娟	独立董事	选举
王自忠	独立董事	选举
范尧明	独立董事	离任
巢序	独立董事	离任
钱文龙	董事	离任
袁爱国	董事	聘任
侯文彬	董事	聘任
黄海峰	董事	聘任
邱宇	董事	离任
吴毅	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因公司第四届董事会任期已经届满，公司于 2020 年 6 月 24 日召开股东大会选举黄春洪、缪进义、徐群、袁爱国、侯文彬、黄海峰、匡建东、郭静娟、王自忠为公司第五届董事会成员。

同日，经公司第五届董事会第一次会议，选举黄春洪先生为公司第五届董事会董事长，由于尚未工商变更手续，目前公司法定代表仍为钱文龙先生，公司将尽快办理相关变更手续。

### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：江苏鹿港文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		783,200,885.03	563,514,060.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,591,924.87	4,423,284.00
应收账款		844,993,830.16	1,693,257,661.76
应收款项融资			
预付款项		86,190,493.19	195,430,468.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		131,081,642.81	60,603,956.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,117,132,237.30	1,241,999,504.04
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		283,643,256.41	119,269,989.52
流动资产合计		3,259,834,269.77	3,878,498,925.83
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		213,500,000.00	234,406,884.02
其他非流动金融资产		5,202,000.00	5,202,000.00
投资性房地产		3,490,991.20	3,563,018.20

固定资产		593,388,916.40	858,246,524.07
在建工程		5,006,015.84	9,853,361.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,561,766.87	82,318,511.49
开发支出			
商誉		94,882,750.73	94,882,750.73
长期待摊费用		37,468,063.69	39,694,139.90
递延所得税资产		132,636,303.05	111,715,902.65
其他非流动资产		36,204,033.24	76,246,631.21
非流动资产合计		1,150,340,841.02	1,516,129,724.20
资产总计		4,410,175,110.79	5,394,628,650.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,460,555,929.19	1,455,266,482.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		601,488,412.62	506,750,351.64
应付账款		1,137,996,961.88	1,107,370,438.05
预收款项			54,348,910.36
合同负债		61,439,043.69	
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		41,391,903.27	66,947,458.59
应交税费		48,623,701.59	55,736,124.36
其他应付款		373,086,756.61	144,478,028.55
其中：应付利息		9,823,132.61	7,505,680.47
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		17,600,000.00	78,160,000.00
其他流动负债		6,372,116.44	60,223,983.87
流动负债合计		3,748,554,825.29	3,529,281,777.69
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		81,900,000.00	163,050,000.00
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
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		10,368,844.51	11,205,456.51
递延所得税负债		6,962,262.31	7,173,020.99
其他非流动负债			21,703,013.70
非流动负债合计		99,231,106.82	230,881,491.20
负债合计		3,847,785,932.11	3,760,163,268.89
<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		-19,519,888.91	1,194,033.30
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		-1,387,122,868.09	-364,118,118.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		526,174,179.97	1,569,892,852.01
少数股东权益		36,214,998.71	64,572,529.13
所有者权益（或股东权益）合计		562,389,178.68	1,634,465,381.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,410,175,110.79	5,394,628,650.03

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

2020年6月30日

编制单位：江苏鹿港文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		306,646,312.92	246,003,461.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			620,000.00
应收账款		419,950,680.24	400,574,996.23
应收款项融资		92,706,937.44	119,335,604.00
预付款项		1,151,556.24	1,843,004.39
其他应收款		1,573,404,889.36	1,501,898,481.70
其中：应收利息		194,318,940.00	157,013,530.00
应收股利			1,458,791.88
存货		132,501,923.10	146,190,252.90
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		170,016,737.19	8,096,851.00
流动资产合计		2,696,379,036.49	2,424,562,652.08
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,140,772,154.50	1,140,772,154.50
其他权益工具投资		209,500,000.00	230,406,884.02
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		56,335,278.44	58,138,612.22
固定资产		23,561,598.29	279,522,317.89
在建工程		4,072,296.61	6,789,614.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			53,362,053.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			3,233,828.69
递延所得税资产		56,768,114.92	38,974,885.58
其他非流动资产			50,410,673.88
非流动资产合计		1,496,009,442.76	1,866,611,024.79
资产总计		4,192,388,479.25	4,291,173,676.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,042,346,679.19	1,011,566,482.27
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		354,822,538.19	378,069,078.77
应付账款		903,541,851.83	1,058,054,590.06
预收款项			26,927,453.49
合同负债		28,967,645.81	
应付职工薪酬		6,048,311.00	13,902,858.00
应交税费		9,351,109.74	10,382,728.03
其他应付款		234,842,383.33	2,451,224.84
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,000,000.00	65,000,000.00
流动负债合计		2,584,920,519.09	2,566,354,415.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		24,500,000.00	104,000,000.00
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
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		24,500,000.00	131,750,000.00
负债合计		2,609,420,519.09	2,698,104,415.46
<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		-20,906,884.02	
专项储备			
盈余公积		70,970,194.45	70,970,194.45
未分配利润		-654,215,225.26	-665,020,808.03
所有者权益（或股东权益）合计		1,582,967,960.16	1,593,069,261.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,192,388,479.25	4,291,173,676.87

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		592,336,660.09	1,735,615,098.57
其中：营业收入		592,336,660.09	1,735,615,098.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		796,277,298.34	1,649,513,904.67
其中：营业成本		599,847,146.10	1,401,156,510.23
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		5,368,247.88	14,857,720.15
销售费用		45,576,715.75	83,997,245.70
管理费用		64,225,722.38	70,435,747.97
研发费用		13,558,287.02	10,801,376.10

财务费用		67,701,179.21	68,265,304.52
其中：利息费用		65,924,809.76	
利息收入		4,295,699.67	
加：其他收益		13,498,414.31	8,822,561.26
投资收益（损失以“-”号填列）		25,214,065.71	23,175,073.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-545,442,778.3	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-340,037,404.73	-16,233,987.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,782,536.30	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,042,925,804.96	101,864,841.18
加：营业外收入		849,249.41	3,953,257.52
减：营业外支出		1,493,125.50	995,386.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,043,569,681.05	104,822,712.22
减：所得税费用		7,792,599.20	20,563,267.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,051,362,280.25	84,259,444.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,051,362,280.25	84,259,444.98
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）		-1,023,004,749.83	76,650,555.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-28,357,530.42	7,608,889.49
六、其他综合收益的税后净额		-20,713,922.21	155,568.22
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,713,922.21	155,568.22
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-20,906,884.02	
（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		-20,906,884.02	

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		192,961.81	155,568.22
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		192,961.81	155,568.22
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,051,362,280.25	84,415,013.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,023,004,749.83	76,806,123.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-28,357,530.42	7,608,889.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.15	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.15	0.09

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

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：徐群 会计机构负责人：徐群

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		912,947,744.51	1,095,377,128.28
减：营业成本		818,498,729.92	977,030,695.81
税金及附加		818,564.11	5,831,836.76
销售费用		12,000,568.03	15,222,853.37
管理费用		13,291,881.52	22,575,422.71
研发费用		1,903,413.24	
财务费用		28,297,429.41	37,069,011.86
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		846,112.82	2,037,700.00
投资收益（损失以“－”号填列）		15,475,782.44	30,606,986.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,157,457.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-48,211,438.47	-5,238,019.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,591.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,106,748.75	65,053,974.34
加：营业外收入		377,468.75	1,829,716.52
减：营业外支出		205,692.57	119,479.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,278,524.93	66,764,211.63
减：所得税费用		-8,527,057.84	7,303,413.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,805,582.77	59,460,797.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,805,582.77	59,460,797.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		10,805,582.77	59,460,797.69
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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		1,204,914,447.43	1,710,098,179.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,668,238.27	22,264,775.27
收到其他与经营活动有关的现金		17,800,447.13	10,788,990.20
经营活动现金流入小计		1,245,383,132.83	1,743,151,944.93
购买商品、接受劳务支付的现金		729,555,526.64	988,744,007.98
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		156,171,781.91	158,507,879.56
支付的各项税费		55,304,759.38	78,106,880.93
支付其他与经营活动有关的现金		282,144,823.53	130,531,258.82
经营活动现金流出小计		1,223,176,891.46	1,355,890,027.29
经营活动产生的现金流		22,206,241.37	387,261,917.64

量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		23,918,450.19	23,175,073.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		562,801,913.81	10,325,836.92
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		15,000,000.00	235,639,616.22
投资活动现金流入小计		601,720,364.00	269,140,526.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,331,229.82	19,565,767.98
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		194,000,000.00	114,154,005.79
投资活动现金流出小计		252,331,229.82	133,719,773.77
投资活动产生的现金流量净额		349,389,134.18	135,420,753.11
<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		1,061,237,973.53	1,106,636,285.12
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,061,237,973.53	1,106,636,285.12
偿还债务支付的现金		1,225,408,526.61	1,432,363,688.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,910,371.34	81,616,478.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,321,318,897.95	1,513,980,166.66
筹资活动产生的现金流量净额		-260,080,924.42	-407,343,881.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,097,243.25	4,829,301.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		112,611,694.38	120,168,091.13
加：期初现金及现金等价物余额		180,496,390.73	165,866,442.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		293,108,085.11	286,034,534.11

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		951,205,884.36	1,455,098,593.51
收到的税费返还		3,577,423.30	3,706,538.24
收到其他与经营活动有关的现金		8,267,020.10	14,581,012.31
经营活动现金流入小计		963,050,327.76	1,473,386,144.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,070,846,674.32	1,177,530,052.16
支付给职工及为职工支付的现金		22,042,990.24	21,603,407.70
支付的各项税费		11,105,847.61	22,267,640.35
支付其他与经营活动有关的现金		59,051,461.48	7,235,053.72
经营活动现金流出小计		1,163,046,973.65	1,228,636,153.93
经营活动产生的现金流量净额		-199,996,645.89	244,749,990.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,934,574.32	30,606,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,026,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			56,175,000.00
投资活动现金流入小计		566,960,874.32	86,781,986.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,028,098.50	5,133,890.94
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		161,000,000.00	581,090.78
投资活动现金流出小计		163,028,098.50	5,714,981.72
投资活动产生的现金流量净额		403,932,775.82	81,067,004.58
<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		811,150,573.53	932,411,585.12
收到其他与筹资活动有关的现金		26,628,666.56	
筹资活动现金流入小计		837,779,240.09	932,411,585.12
偿还债务支付的现金		947,620,376.61	1,251,181,588.46

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,026,649.80	40,173,234.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		976,647,026.41	1,291,354,823.12
筹资活动产生的现金流量净额		-138,867,786.32	-358,943,238.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		475,628.38	3,766,454.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		65,543,971.99	-29,359,788.64
加：期初现金及现金等价物余额		42,151,766.20	60,034,027.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,695,738.19	30,674,238.42

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	892,724,964				969,121,778.52		1,194,033.3		70,970,194.45		-364,118,118.26		1,569,892,852.01	64,572,529.13	1,634,46
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				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	1,634,46
三、本期增减变动金额(减少以							-20,713,922.21				-1,023,004,749.83		-1,043,718,672.04	-28,357,530.42	-1,072,07

“一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额						192,961.81					-1,023,004,749.83		-1,022,811,788.02	-28,357,530.42	-1,051,16
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1.所有 者投入 的普通 股															
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4.其他															
(三) 利润分 配															
1.提取 盈余公 积															
2.提取 一般风 险准备															
3.对所															



备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						-20,906,884.02						-20,906,884.02		-20,906,884.02
四、本期期末余额	892,724,964				969,121,778.52	-19,519,888.91		70,970,194.45		-1,387,122,868.09		526,174,179.97	36,214,998.71	562,389,311.68

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	892,724,964.00				969,121,778.52		961,187,277		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															
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“－”号填列）						155,568.22				76,650,555.49		76,806,123.71	-2,391,110.51	74,415,013.20
（一）综合收益总额						155,568.22				76,650,555.49		76,806,123.71	7,608,889.49	84,415,013.20
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														



的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额																			

结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	892,724,96 4.00			969,121,77 8.52	1,116,755 .49	70,970,19 4.45	697,919,77 4.63	2,631,853,46 7.09	71,685,584 .07	2,703,539,05 1.16				

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	892,724,964				1,294,394,910.99				70,970,194.45	-665,020,808.03	1,593,069,261.41
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				1,294,394,910.99				70,970,194.45	-665,020,808.03	1,593,069,261.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										10,805,582.77	-10,101,301.25
(一) 综合收益总额										10,805,582.77	10,805,582.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											



(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	892,724,964.00				1,294,394,910.99				70,970,194.45	217,228,764.70	2,475,318,834.14

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	
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	
淮北鹿港科技有限公司(以下简	95%	95%	100,000.00	纺织、面料、服装等	

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
称：淮北鹿港科技)					
二级子公司：					
上海西岸影视文化发展有限公司 (以下简称：上海西岸)	100%	100%	300.00	广播、电视、电影和 影视录音制作业	一级子公司世 纪长龙的子公 司
海宁狮门影业有限公司(以下简 称：海宁狮门)	100%	100%	300.00	广播、电视、电影和 影视录音制作业	
新疆瀚龙影视有限公司(以下简 称：瀚龙影视)	100%	100%	5,100.00	广播电视节目制作、 经营、发行	
世纪长龙(香港)影业投资有限 公司(以下简称：世纪长龙香港)	100%	100%	---	---	
晋江柏菲影视有限公司(以下简 称：柏菲影视)	100%	100%	100.00	电影和影视节目制作	
平潭金瑞和文化有限公司(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

(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
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	本期持股比例由 50%增 加到 95%

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司综合评价目前可获取的信息，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。

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

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。

## 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。

#### 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。

### 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业行业存货核算：

存货主要包括原材料、制片备用金、在拍电视剧、完成拍摄电视剧、外购电视剧、播映带、低值易耗品等。原材料系公司为拍摄电视剧购买或创作完成的的剧本支出，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

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述附注 3、3-10 金融资产减值相关内容描述。

会计处理方法，公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 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

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 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“金融工具”。

### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### ③ 其他方式取得的长期投资

A 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

### (2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“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

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

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为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) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

- ①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品；
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### (2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊



销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 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). 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

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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)
根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更	第五届董事会第三次会议	合同负债、预收账款

其他说明：  
无

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	563,514,060.92	563,514,060.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	4,423,284.00	4,423,284.00	
应收账款	1,693,257,661.76	1,693,257,661.76	
应收款项融资			
预付款项	195,430,468.99	195,430,468.99	
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	60,603,956.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,241,999,504.04	1,241,999,504.04	
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	119,269,989.52	
流动资产合计	3,878,498,925.83	3,878,498,925.83	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	5,202,000.00	5,202,000.00	
投资性房地产	3,563,018.20	3,563,018.20	
固定资产	858,246,524.07	858,246,524.07	
在建工程	9,853,361.93	9,853,361.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	82,318,511.49	82,318,511.49	
开发支出			
商誉	94,882,750.73	94,882,750.73	
长期待摊费用	39,694,139.90	39,694,139.90	
递延所得税资产	111,715,902.65	111,715,902.65	
其他非流动资产	76,246,631.21	76,246,631.21	
非流动资产合计	1,516,129,724.20	1,516,129,724.20	
资产总计	5,394,628,650.03	5,394,628,650.03	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,455,266,482.27	1,455,266,482.27	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	506,750,351.64	506,750,351.64	
应付账款	1,107,370,438.05	1,107,370,438.05	
预收款项	54,348,910.36		-54,348,910.36
合同负债			54,348,910.36

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	66,947,458.59	
应交税费	55,736,124.36	55,736,124.36	
其他应付款	144,478,028.55	144,478,028.55	
其中：应付利息	7,505,680.47	7,505,680.47	
应付股利	10,800,000.00	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	78,160,000.00	
其他流动负债	60,223,983.87	60,223,983.87	
流动负债合计	3,529,281,777.69	3,529,281,777.69	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	163,050,000.00	163,050,000.00	
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	27,750,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,205,456.51	11,205,456.51	
递延所得税负债	7,173,020.99	7,173,020.99	
其他非流动负债	21,703,013.70	21,703,013.70	
非流动负债合计	230,881,491.20	230,881,491.20	
负债合计	3,760,163,268.89	3,760,163,268.89	
<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	1,194,033.30	
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	-364,118,118.26	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,569,892,852.01	1,569,892,852.01	
少数股东权益	64,572,529.13	64,572,529.13	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,634,465,381.14	1,634,465,381.14	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,394,628,650.03	5,394,628,650.03	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号），要求：在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	246,003,461.86	246,003,461.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	620,000.00	620,000.00	
应收账款	400,574,996.23	400,574,996.23	
应收款项融资	119,335,604.00	119,335,604.00	
预付款项	1,843,004.39	1,843,004.39	
其他应收款	1,501,898,481.70	1,501,898,481.70	
其中：应收利息	157,013,530.00	157,013,530.00	
应收股利	1,458,791.88	1,458,791.88	
存货	146,190,252.90	146,190,252.90	
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	8,096,851.00	
流动资产合计	2,424,562,652.08	2,424,562,652.08	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,140,772,154.50	1,140,772,154.50	
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
投资性房地产	58,138,612.22	58,138,612.22	
固定资产	279,522,317.89	279,522,317.89	
在建工程	6,789,614.70	6,789,614.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,362,053.31	53,362,053.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,233,828.69	3,233,828.69	
递延所得税资产	38,974,885.58	38,974,885.58	
其他非流动资产	50,410,673.88	50,410,673.88	

非流动资产合计	1,866,611,024.79	1,866,611,024.79	
资产总计	4,291,173,676.87	4,291,173,676.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,011,566,482.27	1,011,566,482.27	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	378,069,078.77	378,069,078.77	
应付账款	1,058,054,590.06	1,058,054,590.06	
预收款项	26,927,453.49		-26,927,453.49
合同负债		26,927,453.49	26,927,453.49
应付职工薪酬	13,902,858.00	13,902,858.00	
应交税费	10,382,728.03	10,382,728.03	
其他应付款	2,451,224.84	2,451,224.84	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	65,000,000.00	65,000,000.00	
流动负债合计	2,566,354,415.46	2,566,354,415.46	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	104,000,000.00	104,000,000.00	
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	27,750,000.00	
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	131,750,000.00	
负债合计	2,698,104,415.46	2,698,104,415.46	
<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	-665,020,808.03	
所有者权益（或股东权益）合计	1,593,069,261.41	1,593,069,261.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,291,173,676.87	4,291,173,676.87	



各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号），要求：在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 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、淮北鹿港科技	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务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	4,368,871.83	3,005,375.24
银行存款	288,693,524.61	177,465,380.91
其他货币资金	490,138,488.59	383,043,304.77
合计	783,200,885.03	563,514,060.92
其中：存放在境外的款项总额	4,449,242.51	2,994,814.26

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	45,688.67	25,634.58
承兑保证金及结汇保证金	490,092,799.92	383,017,670.19
合计	490,138,488.59	383,043,304.77

(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	490,092,799.92	383,017,670.19
合计	490,092,799.92	383,017,670.19

使用有限制情况款项在现金流量表中的现金及等价物中扣除。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,591,924.87	4,423,284.00
商业承兑票据		
合计	13,591,924.87	4,423,284.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	297,383,423.87	-
商业承兑票据	-	-
合计	297,383,423.87	-

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	13,591,924.87	100.00	—	—	13,591,924.87	4,423,284.00	100.00	—	—	4,423,284.00
其中：										
银行承兑汇票	13,591,924.87	100.00	—	—	13,591,924.87	4,423,284.00	100.00	—	—	4,423,284.00
合计	13,591,924.87	100.00	—	—	13,591,924.87	4,423,284.00	100.00	—	—	4,423,284.00

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

## (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	771,475,979.56	43.72	771,475,979.56	100.00	—	174,299,910.43	8.10	174,299,910.43	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	992,987,144.47	56.28	147,993,314.31	14.90	844,993,830.16	1,977,043,747.85	91.90	283,786,086.09	14.35	1,693,257,661.76
其中：										
账龄组合	992,987,144.47	56.28	147,993,314.31	14.90	844,993,830.16	1,977,043,747.85	91.90	283,786,086.09	14.35	1,693,257,661.76
合计	1,764,463,124.03	100.00	919,469,293.87		844,993,830.16	2,151,343,658.28	100.00	458,085,996.52	21.29	1,693,257,661.76

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
单项计提的应收账款	771,475,979.56	771,475,979.56	100%	收回存在较大不确定性
合计	771,475,979.56	771,475,979.56	100%	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

影视行业持续下行，行业资金紧张，公司影视业务部分应收款存在重大不确定性，本期单项计提减值。





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	
按单项计提坏账准备	174,299,910.43	597,176,069.13			771,475,979.56
按组合计提坏账准备	283,786,086.09		135,792,771.78		147,993,314.31
合计	458,085,996.52	597,176,069.13	135,792,771.78		919,469,293.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (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	35,251,980.40	40.90	96,645,862.54	49.45
1 至 2 年	4,131,463.74	4.79	95,266,820.29	48.75
2 至 3 年	45,885,581.69	53.24	2,431,788.50	1.24
3 年以上	921,467.36	1.07	1,085,997.66	0.56
合计	86,190,493.19	100.00	195,430,468.99	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	131,081,642.81	60,603,956.60
合计	131,081,642.81	60,603,956.60

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	114,501,537.53
1 至 2 年	12,396,129.19
2 至 3 年	8,507,564.09
3 至 4 年	394,224,036.31
4 至 5 年	189,275.94
5 年以上	1,518,808.56
合计	531,337,351.62

**(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	502,479,571.51	108,193,091.03
押金及保证金	17,696,776.32	30,862,262.75
员工暂借备用金	9,055,239.30	7,318,311.81
代收代付款	2,105,764.49	1,347,119.34
其他	—	185,660,167.88
合计	531,337,351.62	333,380,952.81

**(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)	
2020年1月1日余	11,971,996.21	—	260,805,000.00	272,776,996.21

额				
2020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		—	128,467,136.60	128,467,136.60
本期转回	988,424.00	—	—	988,424.00
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年6月30日余额	10,983,572.21	—	389,272,136.60	400,255,708.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	260,805,000.00	128,467,136.60			389,272,136.60
按组合计提坏账准备	11,971,996.21		988,424.00		10,983,572.21
合计	272,776,996.21	128,467,136.60	988,424.00		400,255,708.81

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

#### (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	470,813,773.36	34,819,781.87	435,993,991.49	343,756,834.41	7,436,145.69	336,320,688.72
在产品	300,484,970.56	73,406,010.54	227,078,960.02	582,230,748.81	143,325,856.44	438,904,892.37
产成品	715,466,104.63	261,406,818.84	454,059,285.79	499,883,015.26	33,109,092.31	466,773,922.95
合计	1,486,764,848.55	369,632,611.25	1,117,132,237.30	1,425,870,598.48	183,871,094.44	1,241,999,504.04

## (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	转回或转销	
原材料	7,436,145.69	27,383,636.18	—	34,819,781.87
在产品	143,325,856.44	—	69,919,845.90	73,406,010.54
产成品	33,109,092.31	228,297,726.53	—	261,406,818.84
合计	183,871,094.44	255,681,362.71	69,919,845.90	369,632,611.25

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
影视剧固定收益投资	49,886,030.24	66,727,453.87
待抵扣进项税	65,593,821.54	52,213,999.99
预缴所得税	190,912.11	292,165.78
待摊销各项费用	17,558.57	23,408.57
预缴其他税	3,954,933.95	12,961.31
银行理财产品	164,000,000.00	—
合计	283,643,256.41	119,269,989.52

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
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
尺度视界（北京）信息科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	213,500,000.00	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	5,202,000.00
合计	5,202,000.00	5,202,000.00

其他说明：

无

## 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	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		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	3,719,076.70	3,719,076.70
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	156,058.50	156,058.50
2. 本期增加金额	72,027.00	72,027.00
(1) 计提或摊销	72,027.00	72,027.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	228,085.50	228,085.50

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,490,991.20	3,490,991.20
2. 期初账面价值	3,563,018.20	3,563,018.20

## (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	593,388,916.40	858,246,524.07
固定资产清理	—	—
合计	593,388,916.40	858,246,524.07

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	717,180,132.69	905,519,374.27	21,492,428.80	65,085,959.97	1,709,277,895.73
2. 本期增加金额	305,805.45	61,152,966.31	225,663.70	216,124.55	61,900,560.01
(1) 购置	—	—	—	9,115.04	9,115.04
(2) 在建工程转入	—	29,202,513.75	115,044.24	207,009.51	29,524,567.50
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率折算差异	305,805.45	—	—	—	305,805.45
(5) 关联方转入	—	31,950,452.56	110,619.46	—	32,061,072.02
3. 本期减少金额	360,717,833.22	49,849,952.28	536,735.00	21,102,840.28	432,207,360.78

(1) 处置或报废	360,717,833.22	21,295,098.98	536,735.00	21,102,840.28	403,652,507.48
(2) 关联方转出	—	28,554,853.30	—	—	28,554,853.30
4. 期末余额	356,768,104.92	916,822,388.30	21,181,357.50	44,199,244.24	1,338,971,094.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	207,851,058.07	572,259,148.10	18,146,062.45	52,775,103.04	851,031,371.66
2. 本期增加金额	10,478,340.00	37,835,006.77	731,837.53	1,310,544.33	50,355,728.63
(1) 计提	10,383,987.72	34,226,256.78	731,837.53	1,310,544.33	46,652,626.36
(2) 关联方转入	—	3,608,749.99	—	—	3,608,749.99
(3) 汇率折算差异	94,352.28	—	—	—	94,352.28
3. 本期减少金额	110,836,020.64	27,883,608.61	509,898.25	16,575,394.23	155,804,921.73
(1) 处置或报废	110,836,020.64	10,500,018.72	509,898.25	16,575,394.23	138,421,331.84
(2) 关联方转出	—	17,383,589.89	—	—	17,383,589.89
4. 期末余额	107,493,377.43	582,210,546.26	18,368,001.73	37,510,253.14	745,582,178.56
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	249,274,727.49	334,611,842.04	2,813,355.77	6,688,991.10	593,388,916.40
2. 期初账面价值	509,329,074.62	333,260,226.17	3,346,366.35	12,310,856.93	858,246,524.07

## (2). 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	5,006,015.84	9,853,361.93
工程物资	—	—
合计	5,006,015.84	9,853,361.93

其他说明：

无

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	3,877,852.64	—	3,877,852.64	3,877,852.64	—	3,877,852.64
本部车间改造	194,443.97	—	194,443.97	2,911,762.06	—	2,911,762.06
酒店客房改造	—	—	—	3,063,747.23	—	3,063,747.23
工程预付款	933,719.23	—	933,719.23			
合计	5,006,015.84	—	5,006,015.84	9,853,361.93	—	9,853,361.93

##### (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	—	3,877,852.64	61,693,958.10	32,061,072.02	29,632,886.08	3,877,852.64						

建筑工程 (河东车间)	—	2,911,762.06	8,979,791.39	4,745,416.59	6,951,692.89	194,443.97						
其他零星工程	—	—	933,719.23	—	—	933,719.23						
酒店客房改造	—	3,063,747.23	1,096,173.14	4,159,920.37	—	—						
合计		9,853,361.93	72,703,641.86	40,966,408.98	36,584,578.97	5,006,015.84	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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 及软件管理	商标权	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	98,750,334.85	457,530.99	8,400.00	99,216,265.84
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	64,931,254.38	—	—	64,931,254.38
(1) 处置	64,931,254.38	—	—	64,931,254.38
4. 期末余额	33,819,080.47	457,530.99	8,400.00	34,285,011.46
二、累计摊销				
1. 期初余额	16,624,601.29	264,753.06	8,400.00	16,897,754.35
2. 本期增加金额	372,433.18	22,258.13	—	394,691.31
(1) 计提	372,433.18	22,258.13	—	394,691.31
3. 本期减少金额	11,569,201.07	—	—	11,569,201.07
(1) 处置	11,569,201.07	—	—	11,569,201.07
4. 期末余额	5,427,833.40	287,011.19	8,400.00	5,723,244.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,391,247.07	170,519.80	—	28,561,766.87
2. 期初账面价值	82,125,733.56	192,777.93	—	82,318,511.49

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

## 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成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
美伦酒店	1,198,739.86	—	—	1,198,739.86

世纪长龙	243,413,171.81	—	—	243,413,171.81
天意影视	176,533,990.45	—	—	176,533,990.45
污水处理公司	94,882,750.73		—	94,882,750.73
合计	516,028,652.85		—	516,028,652.85

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
美伦酒店	1,198,739.86			1,198,739.86
世纪长龙	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	—			—
合计	421,145,902.12			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

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装潢	33,063,641.84	5,338,742.17	3,901,023.37	2,262,578.69	32,238,781.95
客房周转用品	219,210.95	—	215,865.21	—	3,345.74
中介机构咨询服务费	8,735.15	—	8,735.15	—	—
阿里云服务器服务费	31,301.90	—	5,365.98	—	25,935.92
长期借款手	5,400,000.06	—	199,999.98	—	5,200,000.08

续费					
租赁费	971,250.00	—	—	971,250.00	—
合计	39,694,139.90	5,338,742.17	4,330,989.69	3,233,828.69	37,468,063.69

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	529,949,082.53	132,636,303.05	21,562,116.99	5,390,529.25
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
可抵扣亏损			—	—
其他已纳税调整可抵扣项目			22,125,023.45	5,531,255.85
合计	529,949,082.53	132,636,303.05	447,464,356.74	111,715,902.65

#### (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	27,849,049.24	6,962,262.31	28,692,083.98	7,173,020.99
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	27,849,049.24	6,962,262.31	28,692,083.98	7,173,020.99

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	157,946,036.46	253,488,827.02
资产减值准备	276,587,608.44	120,918,277.19
信用减值准备		254,351,676.67
合计	434,533,644.90	628,758,780.88

## (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	107,020.04		
2020 年度	—	9,390,207.90	
2021 年度	659,598.09	7,926,398.59	
2022 年度	5,370,978.20	12,870,530.14	
2023 年度	76,052,311.33	82,837,063.05	
2024 年度	78,669,323.01	140,464,627.34	
合计	160,859,230.67	253,488,827.02	/

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	36,204,033.24		36,204,033.24	76,246,631.21		76,246,631.21
合计	36,204,033.24		36,204,033.24	76,246,631.21		76,246,631.21

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	436,134,950.00	511,000,000.00
抵押借款	518,963,229.19	319,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	230,000,000.00
信用借款	121,857,750.00	120,928,600.00
信用证代付款	103,600,000.00	242,200,000.00
出口押汇	—	32,137,882.27
合计	1,460,555,929.19	1,455,266,482.27

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	601,488,412.62	506,750,351.64
合计	601,488,412.62	506,750,351.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	870,765,421.21	862,926,655.65
1 至 2 年	252,695,778.00	195,539,578.20
2 至 3 年	8,341,543.53	40,609,183.15
3 年以上	6,194,219.14	8,295,021.05
合计	1,137,996,961.88	1,107,370,438.05

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍尔果斯畅元世纪文化传播有限公司	53,305,898.97	未到结算期
霍尔果斯贰零壹陆影视传媒有限公司	31,643,509.43	未到结算期
合计	84,949,408.40	/

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
1 至 2 年	-	5,294,017.22
2 至 3 年	-	1,314,732.10
3 年以上	-	910,062.78
合计	-	54,348,910.36

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,468,755.82	
1 至 2 年	10,365,777.50	
2 至 3 年	614,339.75	
3 年以上	990,170.62	
合计	61,439,043.69	

## (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	66,630,982.61	123,773,100.82	149,865,344.71	40,538,738.72
二、离职后福利-设定提存计划	316,475.98	5,421,123.12	4,884,434.55	853,164.55
三、辞退福利		1,136,464.91	1,136,464.91	—
四、一年内到期的其他福利		—	—	—
合计	66,947,458.59	130,330,688.85	155,886,244.17	41,391,903.27

**(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	66,182,533.17	111,860,595.00	138,467,752.76	39,575,375.41
二、职工福利费	—	3,510,947.66	3,510,947.66	—
三、社会保险费	153,167.79	3,723,873.77	3,404,262.00	472,779.56
其中：医疗保险费	124,405.64	2,930,832.14	2,708,608.63	346,629.15
工伤保险费	19,874.22	431,763.37	374,527.05	77,110.54
生育保险费	8,887.93	361,278.26	321,126.32	49,039.87
四、住房公积金	18,894.00	4,552,150.00	4,341,490.00	229,554.00
五、工会经费和职工教育经费	276,387.65	125,534.39	140,892.29	261,029.75
合计	66,630,982.61	123,773,100.82	149,865,344.71	40,538,738.72

**(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	305,381.08	5,247,976.03	4,726,299.84	827,057.27
2、失业保险费	11,094.90	173,147.09	158,134.71	26,107.28
合计	316,475.98	5,421,123.12	4,884,434.55	853,164.55

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	19,284,416.62	17,029,677.55
企业所得税	27,070,388.39	33,780,608.32
个人所得税	54,265.56	366,177.34
城市维护建设税	101,570.18	786,110.61
教育费附加	82,509.05	742,633.19
房产税	413,113.14	1,250,194.63
印花税	158,645.54	225,143.09
土地使用税	133,202.75	229,347.28
其他	1,325,590.36	1,326,232.35
合计	48,623,701.59	55,736,124.36

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	9,823,132.61	7,505,680.47
应付股利	—	10,800,000.00
其他应付款	363,263,624.00	126,172,348.08
合计	373,086,756.61	144,478,028.55

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		74,690.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		424,004.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付固定收益投资利息	9,823,132.61	7,006,986.30
合计	9,823,132.61	7,505,680.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

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	795,918.00
单位往来款项	62,359,189.86	90,491,817.29
限售股回购义务		—
押金及保证金	790,883.04	1,146,727.64
个人款项	66,373,641.97	32,932,809.03
代收代付款	232,821,299.47	659,015.98
其他	122,691.66	146,060.14
合计	363,263,624.00	126,172,348.08

**(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
芜湖长博投资基金（有限合伙）	15,930,361.84	未到结算期
西安曲江文化产业风险投资有限公司	14,455,000.00	未到结算期
张振流	12,266,005.48	未到结算期
合计	42,651,367.32	/

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	17,600,000.00	78,160,000.00
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	17,600,000.00	78,160,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预计1年内转入利润表的递延收益		—
待转销项税额	6,372,116.44	60,223,983.87
合计	6,372,116.44	60,223,983.87

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	67,900,000.00	149,050,000.00
抵押借款	—	
保证借款	14,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	—	
合计	81,900,000.00	163,050,000.00

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
专项应付款	-	
合计	-	27,750,000.00

其他说明：

无

##### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：



无

**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	11,205,456.51		836,612.00	10,368,844.51	收到补贴
合计	11,205,456.51		836,612.00	10,368,844.51	/

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
功能性纺线纺纱项目中中央基建投资拨款	3,043,677.89		453,500.00		2,590,177.89	与资产相关
污水池二期工程	1,220,610.24		—		1,220,610.24	与资产相关
污水池三期工程	6,630,556.38		72,500.00		6,558,056.38	与资产相关
走马塘财政局18年运行费用补助分配	310,612.00		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			期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,194,033.30	-20,713,922.21	-20,713,922.21		-19,519,888.91
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					
其他债权投资公允价值变动		-20,906,884.02	-20,906,884.02		-20,906,884.02
外币财务报表折算差额	1,194,033.30	192,961.81	192,961.81		1,386,995.11
其他综合收益合计	1,194,033.30	-20,713,922.21	-20,713,922.21		-19,519,888.91

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
合计	70,970,194.45		70,970,194.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-364,118,118.26	621,269,219.14
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	-364,118,118.26	621,269,219.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,023,004,749.83	-965,747,540.66
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
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,387,122,868.09	-364,118,118.26

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	327,178,751.46	320,734,276.61	1,584,541,040.71	1,272,771,157.93
其他业务	265,157,908.63	279,112,869.49	151,074,057.86	128,385,352.30
合计	592,336,660.09	599,847,146.10	1,735,615,098.57	1,401,156,510.23

### (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：

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	1,451,596.70	4,426,469.14
教育费附加	1,346,842.92	4,223,572.94
资源税		
房产税	689,058.72	3,558,470.04
土地使用税	311,519.18	418,626.63
车船使用税	150.00	
印花税	901,352.90	787,456.67
环保税	462,588.08	
残疾人保障金	164,958.96	
江海堤防工程维护管理费	39,160.70	
关税	1,019.72	
其他		1,443,124.73
合计	5,368,247.88	14,857,720.15

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
广告宣传发行费	-	7,789,664.94
职工薪酬	13,631,135.63	15,576,196.02
装卸、运输费	10,148,307.55	11,209,390.59
代理服务费	8,879,440.12	24,236,187.75
外销费	3,249,364.78	10,910,822.28
差旅费	794,618.67	2,299,562.71
折旧及摊销	824,417.36	2,300,153.73
水、电、燃气费用	1,487,058.06	1,840,210.36
送样、检测费	763,927.95	1,652,158.11
招待费	1,326,445.70	2,014,157.74
办公费	1,884,102.35	369,050.26
机物料消耗、维修费	666,141.37	895,372.49
质量三包费	1,186,102.90	1,407,501.92

办事处费用	46,607.21	16,657.79
其他	689,046.10	1,480,159.01
合计	45,576,715.75	83,997,245.7

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	24,445,602.93	31,559,610.69
资产折旧与摊销	8,587,143.91	10,782,329.43
中介机构费	3,637,153.44	1,943,578.14
办公费	9,763,539.07	5,683,395.26
租赁费	6,380,483.04	5,340,502.21
差旅费	1,799,420.04	3,097,585.3
物料消耗及低值易耗品	1,626,272.21	1,751,633.01
长期待摊费用摊销	230,287.93	163,078.36
业务招待费	3,692,771.51	2,958,098.06
修理费		784,435.57
财产保险费	2,270,796.44	2,987,655.75
水电费		1,116,461.26
各项税金		104,873.14
土地使用费	70,474.02	
其他	1,721,777.84	2,162,511.79
合计	64,225,722.38	70,435,747.97

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	4,634,741.91	2,786,294.88
材料费	7,283,641.03	6,244,427.65
研究设备及设施费	245,472.50	164,371.83
其他相关费用	1,394,431.58	1,606,281.74
合计	13,558,287.02	10,801,376.1

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	65,924,809.76	67,958,360.15
减：利息收入	-4,295,699.67	-1,247,614.2
汇兑损益	-996,830.97	-3,911,501.03
手续费及其他	7,046,589.70	1,807,941.55
其他融资费用	22,310.39	3,658,118.05
合计	67,701,179.21	68,265,304.52

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	13,497,414.31	8,822,561.26
其他	1,000.00	
合计	13,498,414.31	8,822,561.26

其他说明：

项目	本期发生额	与资产/收益相关
《那片花那片海》2019 年度市级文化产业发展专项资金	4,220,000.00	与收益相关
2019 年省级文化补助电视剧《廖俊波》	2,000,000.00	与收益相关
政府奖励款	1,954,500.00	与收益相关
即征即退增值税	1,298,682.76	与收益相关
稳岗补贴	1,031,391.26	与收益相关
走马塘泵站废水总管线运行费补助	659,771.00	与收益相关
企业调整结构奖补资金	482,443.00	与收益相关
商务发展专项资金	409,600.00	与收益相关
国家电影专项资金福建管委会电影精品项目扶持资金	300,000.00	与收益相关
电视剧《廖俊波》2019 年度市级文化产业发展专项资金	250,000.00	与资产相关
进项税加计抵减	247,707.09	与收益相关
税费返还	239,226.57	与收益相关
企业扶持资金	179,000.00	与收益相关
污水池二期工程	72,500.00	与资产相关
2018 年企业上云补助款	49,500.00	与收益相关
《姥姥的饺子馆》第四届茉莉花文艺奖茉莉花奖金	47,169.81	与收益相关
2019 年上半年服务贸易展洽会补助资金	20,000.00	与收益相关
影视文化发展专项奖励	18,080.00	与收益相关

海宁市财政局	10,000.00	与收益相关
退代征手续费	6,088.47	与收益相关
待报解预算收入-朝阳支库退款	877.01	与收益相关
重点企业外地员工返岗复工补贴	440.50	与收益相关
失业金补助	436.84	与收益相关
<b>合计</b>	<b>13,497,414.31</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		
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		126,594.52
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	-23,557.29	
影视剧固定收益投资收益	9,712,623.00	7,523,479.22
<b>合计</b>	<b>25,214,065.71</b>	<b>23,175,073.74</b>

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
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-545,442,778.30	
合计	-545,442,778.30	

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		-13,093,937.72
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-291,825,966.26	-3,140,050.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-48,211,438.47	
合计	-340,037,404.73	-16,233,987.72

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	7,782,536.30	-
合计	7,782,536.30	-

其他说明：  
□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	140,579.90	270,931.67	
无须支付款项	241,705.70	570,520.82	
个税手续费收入		38,545.93	
其他	466,963.81	3,073,259.10	
合计	849,249.41	3,953,257.52	

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		54,805.88	
其中：固定资产处置损失		54,805.88	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	111,202.00	8,800	
赔偿金	346,906.55	121,880.87	
罚款滞纳金	223,363.01	200,434.18	
其他	811,653.94	609,465.55	
合计	1,493,125.50	995,386.48	

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	29,082,206.38	24,300,010.93
递延所得税费用	-21,289,607.18	-3,736,743.69
合计	7,792,599.20	20,563,267.24

## (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	-1,043,569,681.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-260,892,420.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,881,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,069.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-96,694.54
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	274,959,010.05
研发费用加计扣除的影响	-2,392,115.16
所得税费用	7,792,599.20

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 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	4,295,699.67	1,247,614.2
政府补贴	12,647,028.37	8,822,561.26
暂收暂付款		—
其他	857,719.09	718,814.74
合计	17,800,447.13	10,788,990.2

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	81,778,837.48	111,744,050.53
保证金存款增加	107,075,129.73	2,438,560.48
暂收暂付款	91,804,168.19	15,408,067.22

其他	1,486,688.13	940,580.59
合计	282,144,823.53	130,531,258.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回影视剧固定收益投资		131,033,499.8
收回理财产品	15,000,000.00	104,606,116.42
合计	15,000,000.00	235,639,616.22

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	194,000,000.00	93,100,000.00
资金拆借利息支出		21,054,005.79
合计	194,000,000.00	114,154,005.79

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

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	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

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	-1,051,362,280.25	84,259,444.98
加：资产减值准备	340,037,404.73	16,233,987.72
信用减值损失	545,442,778.30	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,724,653.36	55,060,927.82
使用权资产摊销		1,052,467.24
无形资产摊销	394,691.31	8,782,184.49
长期待摊费用摊销	4,330,989.69	54,805.89
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）	-7,782,536.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,304.26	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,796,730.99	66,942,744.5
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,214,065.71	-23,175,073.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,920,400.40	-4,086,121.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-210,758.68	-210,758.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,000,366.19	91,463,682.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	373,822,803.60	-238,939,005.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,228,030.91	444,102,160.47
其他	-107,075,129.73	-114,279,528.49
经营活动产生的现金流量净额	22,206,241.37	387,261,917.64
<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	293,108,085.11	286,034,534.11
减：现金的期初余额	180,496,390.73	165,866,442.98
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	112,611,694.38	120,168,091.13

## (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	293,108,085.11	180,496,390.73
其中：库存现金	4,368,871.83	3,005,375.24
可随时用于支付的银行存款	288,693,524.61	177,465,380.91
可随时用于支付的其他货币资金	45,688.67	25,634.58
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	293,108,085.11	180,496,390.73
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	490,092,799.92	银行承兑保证金及信用证保证金
固定资产	40,143,398.13	抵押借款
无形资产	11,815,741.63	抵押借款
合计	542,051,939.68	—

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	11,405,482.68	7.0795	80,745,114.57
欧元	2,434.68	7.9610	19,382.49
港币	344,589.01	0.9134	314,761.39
应收账款	-	-	
其中：美元	8,562,520.51	7.0795	60,618,363.48
预付款项	-	-	
其中：美元	12,748,232.25	7.0795	90,251,109.79
其他应收款	-	-	
其中：美元	20,000.00	7.0795	141,590.00
港币	37,501.62	0.9134	34,255.48
应付账款	-	-	
其中：美元	7,476,226.308	7.0795	52,927,944.15
欧元			
其他应付款	-	-	
其中：美元	373,699.23	7.0795	2,645,603.67
港币	66,000.00	0.9134	60,287.04

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	13,497,414.31	收益	13,497,414.31

**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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宏港毛纺	洪泽县工业园区东五道	洪泽县工业园区东五道	毛纱、毛线及各类纱线纺织	100		投资设立
鹿港国际贸易	张家港保税区纺织原料市场 818A 室	张家港保税区纺织原料市场 818A 室	纺织、服装及日用品批发	100		投资设立
乐野科技	张家港市塘桥镇花园村	张家港市塘桥镇花园村	毛纺织品和染整精加工	100		投资设立
朗帕服饰	张家港市塘桥镇花园村	张家港市塘桥镇花园村	服装、服饰、针纺织品制造、加工、销售	51		投资设立
上海鹿港	上海市长宁区中山西路	上海市长宁区中山西路	纺织科技技术开发, 纺织原辅材料销售	90	10	投资设立
香港鹿港	香港北角蚬壳街	香港北角蚬壳街	—	100		投资设立
洪泽美伦酒店	洪泽县鹿港华府 C 幢	洪泽县鹿港华府 C 幢	酒店餐饮服务	75		投资设立
鹿港科技	张家港市塘桥镇鹿苑	张家港市塘桥镇鹿苑	纺织品、编织品及其制品	100		同一控制下合并
美伦酒店	张家港市杨舍镇购物公园	张家港市杨舍镇购物公园	酒店餐饮服务	51		非同一控制下合并
世纪长龙	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 G 区 12 号楼	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 G 区 12 号楼	广播、电视、电影和影视录音制作业	100		非同一控制下合并
天意影视	浙江横店影视产业实验区商务楼	浙江横店影视产业实验区商务楼	广播、电视、网络剧制作与发行	96		非同一控制下合并
鹿港影视	北京市朝阳区小营路 25 号楼 7 层 701-03 室	北京市朝阳区小营路 25 号楼 7 层 701-03 室	广播电视节目制作	100		投资设立
鹿港投资	张家港市塘桥镇鹿苑工业园区	张家港市塘桥镇鹿苑工业园区	投资管理、股权投资	100		投资设立

塘桥污水厂	塘桥镇南塘村	塘桥镇南塘村	污水处理	60		非同一控制下合并
上海西岸	上海市松江区富永路425弄212号206室	上海市松江区富永路425弄212号206室	广播、电视、电影和影视录音制作业		100	非同一控制下合并
海宁狮门	中国(浙江)影视产业国际合作实验区基地海宁市影视科创中心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号	新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8楼8-11-102号	广播电视节目制作、经营、发行		100	投资设立
世纪长龙香港	——	——	——		100	投资设立
柏菲影视	福建省泉州市晋江市紫	福建省泉州市晋江市紫	电影和影视节目制作等		100	投资设立

	帽镇洋店村 工业区 1 号 楼 3 幢 2 楼	帽镇洋店村 工业区 1 号 楼 3 幢 2 楼				
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 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%	-33,368,197.97	0	-22,075,408.14
朗帕服饰	49%	3,125,418.01	0	37,642,793.07
美伦酒店	49%	-770,984.76	0	9,660,446.82
洪泽美伦酒店	25%	-786,844.79	0	-5,355,063.52
污水处理公司	40%	3,443,079.09	0	16,342,230.48

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	754,630,857.89	72,510,995.73	827,141,853.62	1,379,027,056.89	—	1,379,027,056.89	1,666,363,269.89	90,735,521.32	1,757,098,791.21	1,474,779,045.28	—	1,474,779,045.28
朗帕服饰	154,854,263.09	8,590,795.99	163,445,059.08	86,623,032.41	—	86,623,032.41	180,602,160.56	9,624,414.33	190,226,574.89	119,782,952.32	—	119,782,952.32
美伦酒店	8,649,808.98	14,479,303.96	23,129,112.94	3,413,915.33	—	3,413,915.33	9,714,370.78	15,069,951.53	24,784,322.31	3,495,686.42	—	3,495,686.42
洪泽美伦酒店	4639676.16	19,547,159.93	24,186,836.09	45,607,090.11	—	45,607,090.11	5,602,590.05	21,558,014.23	27,160,604.28	45,433,479.13	—	45,433,479.13
污水处理	11,242,222.92	92,105,659.53	103,347,882.45	4,788,757.96	57,703,548.28	62,492,306.24	13,396,416.19	96,793,809.49	110,190,225.68	18,005,570.43	59,936,776.77	77,942,347.20

公司											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	-590,673,584.89	-834,204,949.20	-834,204,949.20	469,465,687.85	43,167,899.81	-8,209,913.05	-8,209,913.05	-29,508,315.96
朗帕服饰	118,541,086.89	6,378,404.10	6,378,404.10	-26,036,275.91	103,594,214.13	4,643,788.71	4,643,788.71	1,605,717.71
美伦酒店	4,829,067.29	-1,573,438.28	-1,573,438.28	-203,622.14	8,182,343.19	-111,782.24	-111,782.24	807,104.98
洪泽美伦酒店	3,650,430.51	-3,147,379.17	-3,147,379.17	-798,911.25	6,626,863.39	-3,278,915.07	-3,278,915.07	-1,226,969.55
污	20,852,385.82	8,607,697.73	8,607,697.73	7,800,231.46	30,733,972.31	16,340,829.02	16,340,829.02	12,538,364.99

水 处 理 公 司								
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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**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	其他
钱文龙	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱文龙	17,000	2019年3月25日	2022年3月24日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	129.21	244.99

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	425,147,006.46
1 至 2 年	6,524,431.24
2 至 3 年	4,029.94
3 至 4 年	35,114.95
4 至 5 年	47,890.60
5 年以上	9,139.20
合计	431,767,612.39

## (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	29,572,652.58	6.41	29,572,652.58	100.00	—	21,961,411.21	5.00	21,961,411.21	100.00	—
其中：										
按组合计提坏账准备	431,767,612.39	93.59	11,816,932.15	2.74	419,950,680.24	416,901,544.04	95.00	16,326,547.81	3.92	400,574,996.23
其中：										
应收客户款项	228,522,159.05	49.53	11,816,932.15	5.17	216,705,226.9	219,397,822.20	49.99	16,326,547.81	7.44	203,071,274.39
应收合并范围的公司之间的款项	203,245,453.34	44.06	—	—	203,245,453.34	197,503,721.84	45.00	—	—	197,503,721.84
合计	461,340,264.97	100.00	41,389,584.73	8.97	419,950,680.24	438,862,955.25	100.00	38,287,959.02	8.72	400,574,996.23

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
霍尔果斯天天影业有限公司利息	21,961,411.21	21,961,411.21	100.00	投资款未收回
桐乡河马贸易有限公司	488,384.25	488,384.25	100.00	质量问题
香港南益	368,767.61	368,767.61	100.00	质量问题生产不签字
香港新益	396,771.39	396,771.39	100.00	质量问题
桐乡濮院鼎弘毛纱	316,691.59	316,691.59	100.00	质量问题
MERINOCO 伦普利	280,590.39	280,590.39	100.00	质量问题遗留
PTX	241,690.36	241,690.36	100.00	质量问题遗留
GTIGEASTAR (亿达) 公司	235,378.50	235,378.50	100.00	质量问题
骏达制衣厂(惠州)有限公司	233,979.92	233,979.92	100.00	质量问题
无锡永易轻工业品有限公司	222,976.73	222,976.73	100.00	质量问题
其他	4,826,010.63	4,826,010.63	100.00	质量问题为主
合计	29,572,652.58	29,572,652.58	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: 应收客户款项

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	221,901,553.12	11,112,638.07	5.00
1-2 年	6,524,431.24	652,443.12	10.00
2-3 年	4,029.94	1,208.98	30.00
3-4 年	35,114.95	17,557.48	50.00
4-5 年	47,890.60	23,945.30	50.00
5 年以上	9,139.20	9,139.20	100.00
合计	228,522,159.05	11,816,932.15	—

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	
按单项计提坏账准备	21,961,411.21	7,611,241.37			29,572,652.58
按组合计提坏账准备	16,326,547.81		4,509,615.66		11,816,932.15
合计	38,287,959.02	7,611,241.37	4,509,615.66		41,389,584.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况: 期末余额前五名总额为 69,093,757.32 元, 占公司期末应收账款的比例为 14.98%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 24,318,028.52 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	194,318,940.00	157,013,530.00
应收股利	—	1,458,791.88
其他应收款	1,379,085,949.36	1,343,426,159.82
合计	1,573,404,889.36	1,501,898,481.70

其他说明：

适用 不适用

无

## 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
应收关联方借款利息	194,318,940.00	157,013,530.00
合计	194,318,940.00	157,013,530.00

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

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  
期末账面余额

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	1,378,753,242.33
1 至 2 年	391,143.88
2 至 3 年	—
3 年以上	—
4 至 5 年	—
5 年以上	1,106,115.59
合计	1,380,250,501.80

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	1,564,000,810.50	1,332,975,970.54
押金及保证金	—	12,121,283.80
员工暂借备用金	203,002.68	105,793.00
暂收暂付款项	565,011.11	376,695.79
其他	—	115,458,000.00
合计	1,564,768,824.29	1,461,037,743.13

## (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)	
2020年1月1日余额	2,211,583.31	—	115,400,000.00	117,611,583.31

2020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	—	—	69,118,322.49	69,118,322.49
本期转回	1,047,030.87	—	—	1,047,030.87
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年6月30日余额	1,164,552.44	—	184,518,322.49	185,682,874.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	115,400,000.00	69,118,322.49			184,518,322.49
按组合计提坏账准备	2,211,583.31		1,047,030.87		1,164,552.44
合计	117,611,583.31	69,118,322.49	1,047,030.87		185,682,874.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍尔果斯天天影业有限公司	资金往来	100,000,000.00	单项计提	6.39	100,000,000.00
苏州天润安鼎动画有限公司	资金往来	15,000,000.00	单项计提	0.96	15,000,000.00
瑞星集团股份有限公司	资金往来	48,211,438.47	单项计提	3.08	48,211,438.47
深圳华鼎丰睿二期股份投资基金合伙企业(有限合伙)	资金往来	14,906,884.02	单项计提	0.95	14,906,884.02
艺能科技(北京)有限公司	投资影视剧款项	6,000,000.00	单项计提	0.38	6,000,000.00
合计	/	184,118,322.49	/	11.76	184,118,322.49

## (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	987,541,056.48	1,140,772,154.50
合计	2,128,313,210.98	987,541,056.48	1,140,772,154.50	2,128,313,210.98	987,541,056.48	1,140,772,154.50

## (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	—	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
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	—	987,541,056.48

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	346,049,907.35	319,975,159.90	552,266,961.83	501,019,847.61
其他业务	566,897,837.16	498,523,570.02	543,110,166.45	476,010,848.20
合计	912,947,744.51	818,498,729.92	1,095,377,128.28	977,030,695.81

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,000,000
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		
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	15,525,000.00	15,525,000.00
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	-49,217.56	81,986.30
影视剧固定收益投资收益	—	
合计	15,475,782.44	30,606,986.30

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		
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）	11,704,395.57	
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	-23,557.29	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性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-714,565.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,741,568.30	
少数股东权益影响额	-188,471.98	
合计	8,036,232.83	

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	-96.66	-1.15	-1.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-97.42	-1.15	-1.15

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	江苏鹿港文化股份有限公司第五届董事会第三次会议决议
	载有董事长签名的年度报告文本
	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 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用