

公司代码：601599

公司简称：浙文影业

# 浙文影业集团股份有限公司

## 2023 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性、准确性、完整性，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、公司负责人蒋国兴、主管会计工作负责人王玲莉及会计机构负责人（会计主管人员）马玲玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第三节：管理层讨论与分析-其他披露事项-可能面对的风险。

十一、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	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
	二、载有法定代表人签名的半年度报告正本；
	三、报告期内在上海证券交易所网站以及中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 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		
浙文影业	指	浙文影业集团股份有限公司
鹿港文化	指	江苏鹿港文化股份有限公司
浙江文投	指	浙江省文化产业投资集团有限公司
勾山影业	指	杭州勾山影业有限公司
天纬科技	指	江苏鹿港天纬科技有限公司
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
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
鹿港影视	指	鹿港互联影视（北京）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
中广影音	指	中广影音（北京）文化传媒有限公司
之江影业	指	之江影业传媒（浙江）有限公司
丽水春泽	指	丽水春泽影视有限公司
海南夏鸣	指	海南夏鸣影视文化传播有限公司
秋实影视	指	杭州秋实影视有限公司
上海西岸	指	上海西岸影视文化发展有限公司
海宁狮门	指	海宁狮门影业有限公司
瀚龙影视	指	新疆瀚龙影视有限公司
北京创视纪	指	北京创视纪文化发展有限公司
柏菲影视	指	晋江柏菲影视有限公司
金瑞和文化	指	平潭金瑞和文化有限公司
毛纺织	指	以毛条及毛型化学纤维为原料进行的纺、织的生产活动
毛纺	指	把毛纤维加工成纱线的纺纱工艺过程
精纺	指	通过精梳工序的纺纱工艺，纺成的纱线纤维平行，伸直度高，条干均匀光洁
半精纺	指	将棉纺技术与毛纺技术融为一体而形成的一种新型纺纱工艺

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙文影业集团股份有限公司
公司的中文简称	浙文影业
公司的外文名称	Zhewen Pictures Group co.,ltd
公司的外文名称缩写	/
公司的法定代表人	蒋国兴

### 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	
联系地址	浙江省杭州市拱墅区远洋国际中心B座23楼&江苏省苏州市张家港市塘桥镇鹿苑工业区	
电话	0571-88068357 & 0512-58353258	
传真	0512-58470080	
电子信箱	ir@zhewenpictures.com	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市上城区白云路16号102室
公司注册地址的历史变更情况	2021年3月由江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业区变更为浙江省杭州市上城区白云路16号102室
公司办公地址	浙江省杭州市拱墅区远洋国际中心B座23楼
公司办公地址的邮政编码	310015
公司网址	www.lugangwool.com
电子信箱	ir@zhewenpictures.com

### 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
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	浙文影业	601599	鹿港文化

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,507,717,585.89	1,541,800,125.04	-2.21
归属于上市公司股东的净利润	92,737,121.84	70,440,688.47	31.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,538,141.40	40,830,385.80	48.27
经营活动产生的现金流量净额	-310,550,429.34	-64,352,801.91	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,386,785,133.44	1,294,049,174.19	7.17
总资产	3,580,286,634.64	3,113,599,598.24	14.99

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.08	0.06	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.06	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.04	25
加权平均净资产收益率(%)	6.92	5.65	增加1.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.52	3.27	增加1.25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

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 9,273.71 万元，较上年同期增加了 2,229.64 万元，同比增长 31.65%；

1、2023 年上半年整体纺织行业运行平稳，公司纺织板块利润保持稳步增长。同时，公司影视板块各影视项目有序推进，精准发力，打造新时代影视精品。

2、报告期内，公司实现固定资产处置收益增多，同时贷款利息费用减少、存款利息收入增多导致财务费用减少。

3、报告期内，公司计提的减值损失较上年同期减少。

## 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	12,600,571.94	
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	22,161,592.47	

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		
委托他人投资或管理资产的损益	232,187.06	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,133,161.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,071.84	
减：所得税影响额	4,858,377.68	
少数股东权益影响额（税后）	196,226.27	
合计	32,198,980.44	

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

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司的主营业务为影视业务与毛纺织业务。影视业务板块的主要业务包括电视剧的制作和发行，网剧的制作和发行，以及电影的投资和发行；毛纺织业务板块的主要业务是各类精纺、半精纺等各类纱线以及高档精纺呢绒面料、服装的生产与销售。

#### （一）影视业务

##### 1. 影视行业的经营模式

###### （1）电视剧行业

电视剧行业产业链上游主要是内容提供方，下游主要是渠道传播方。

上游内容提供方主要指电视剧制作公司等，负责电视剧的拍摄、制作和发行。电视剧制作公司整合演员、导演、编剧、服化道等生产要素后，与投资发行方、广告营销公司等多方合作，开展电视剧销售工作。

下游渠道传播方主要包括电视台、互联网视频平台等，电视台主要通过广告招商获取收入，互联网视频平台主要通过广告和会员付费来实现收入。下游渠道方对于内容的投入与偏好，将影响上游内容制作方的市场空间与制作导向。近年来，下游渠道经历了由以电视台为主，逐步向互联网视频网站转移的过程。此外，近年来海外市场也逐步开始增长，许多优秀电视剧作品远销海外。

###### （2）电影行业

电影行业产业链从上游到下游包括制片、发行、院线、播出等环节，主要参与主体包括电影制片商、发行商、院线公司和影院。

我国电影行业的主要业务流程为：1)内容提供方：影视制作机构投资制作，提供国产电影片源，或由进口影片专营商向境外电影制作发行机构获取进口电影片源；2)发行商从电影制片商方面获取影片发行权后，主要负责影片在全国范围内的发行和营销；3)院线公司从发行商处获得电影拷贝后，负责向其所属影院进行发行，并就影片在所属影院放映进行统一安排；4)影院统一按照其所属院线公司的排映计划对影片进行放映，为消费者直接提供观影服务。

电影行业以票房收入作为主要收入来源，收入分配顺序与业务流程相反：影院通过放映服务从消费者率先取得票房收入，在扣除专项资金、税费及其附加后，由影院作为分账的起始环节，按照产业链各业务环节由下至上进行票房分账。

##### 2. 影视行业的发展情况

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是浙江省“八八战略”实施 20 周年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键之年。党的二十大重点提出“推进文化自信自强，铸就



社会主义文化新辉煌”。2022年8月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《“十四五”文化发展规划》，建成文化强国的远景目标和方针政策为文化产业发展坚定了信心、指明了方向。

### （1）电视剧向精品化专业化迈进，进入高质量发展常态化局面

国家广电总局发布的《“十四五”中国电视剧发展规划》指出，中国电视剧已经进入高质量发展阶段，“十四五”时期中国电视剧要把握新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，繁荣创作生产，扩大精品供给，全面提质增效，推出更多思想精深、艺术精湛、制作精良的优秀电视剧。

根据国家广电总局发布的数据，2023年上半年全国拍摄制作电视剧备案公示的剧目234部，较上年同期247部减少13部；取得《国产电视剧发行许可证》的剧目70部2106集，较上年同期71部2474集，数量减少1部、集数减少368集。根据艺恩数据发布的《2023H1国产剧市场及趋势研究报告》，在精品策略下，2023年上半年剧集市场整体及TOP20好评度同比均有上涨，向精品化、专业化迈进。

电视剧创作生态持续净化，创作思想、表现手法、技术水平兼具的优质内容得到观众青睐。从主创阵容到IP价值，国产电视剧掌握观众的多样性、多层次、多背景、多需求的特点，从供给侧带来高质量、创新型作品。

### （2）重大题材持续升温，行业呼吁“时代印记”

近年来，中华人民共和国成立70周年、中国共产党成立100周年、抗美援朝胜利70周年、北京冬奥会、党的二十大等重大节点及重大事件，为新时代剧集创作播出提供了重要契机。当前，国家广电总局呼吁电视剧创作以“找准选题、讲好故事、拍出精品”为主线，把握重大题材、历史规律与时代脉搏，在创新创制中，不断认识和坚定新的文化使命，以更多的精品构筑中华民族现代文明的大厦。

根据国家广电总局官网数据统计，重大主题电视剧创作获中国电视剧“飞天奖”的占比从2013年第29届的30%提高到2022年第33届的80%。“以人民为中心”“中国式”“红色题材”“减量提质”“温暖”“传统文化”“观照现实”“原著改编”“青春”“国剧出海”等2023年中国电视剧发展趋势关键词充分表现了新时代中国电视剧制作的文化逻辑、建构策略和价值选择，为当下国产电视剧题材的选择增添“时代印记”，为唱响核心价值观、讲好中国故事提供内在驱动力。

### （3）微短剧精品创制，蓬勃发展推动行业变革

国家广电总局于2022年12月发布《关于进一步加强网络微短剧管理实施创作提升计划有关工作的通知》，在加强管理网络微短剧的同时，在创作引导方面加大精品扶持力度，以“丰富题材、优化结构、提高质量、压缩数量”的思路，将重点网络微短剧播出平台的微短剧纳入网络视听节目播出调控机制，不断推动主题精品扩大传播。

据云合数据显示，微短剧上线数量的爆发式增长自 2022 年下半年起逐渐放缓，但内容、质量整体提升，热度、口碑俱佳的品质微短剧作品频现，“量体裁衣”的短剧崛起明显。未来，随着微短剧商业变现不断升级，商业价值得到逐渐认同，微短剧正在推动整个内容创作行业的变革，并在自我进化过程中加速多样化发展。

#### **(4) 电影市场整体复苏，非热门档期仍有提升空间**

根据艺恩数据发布的《2023 上半年中国电影市场报告》：2023 年上半年中国电影市场票房 263 亿，同比增长 53%；上映影片数量 233 部，较上年同期增加 81 部。其中，2023 年上半年国产片票房 198 亿，同比增长 37%；上映国产片数量 183 部，较上年同期增加 61 部。近年来，国产片票房市场占有率整体呈现增长态势。

2023 年 6 月，在深圳举办的 2023 文化强国建设高峰论坛之电影业高质量发展分论坛上，国家电影局常务副局长毛羽提出，要全力恢复、做好周末档，鼓励更多有实力的影片定在周末档上映。随着优质内容供给持续增加，以及市场降低对热门档期的依赖，将有助于观众的常态化观影习惯，逐步形成电影产业的良性循环。

#### **(5) AIGC 赋能影视制作，科技引领行业新篇章**

随着移动通信技术、AR、VR、虚拟拍摄、大数据、人工智能等技术持续发展，科技创新正在加速驱动影视行业制作模式、传播形态、管理模式、用户体验等变革。ChatGPT 的爆火出圈揭示了 AI 技术与内容创作的结合进入实质阶段，催生了人工智能技术和应用的新范式。AIGC 将赋能影视行业全产业链条，为前期创作、内容生产、传播推广提供全面的解决方案，具有推动影视产业降本增效、智能化升级的重大意义。可以预见，未来内容生产将与科技“互启共荣”，影视行业与科技行业跨界合作日益密切。

### **(二) 毛纺业务**

#### **1. 毛纺业务的经营模式**

##### **(1) 供应商选择**

公司大宗原料主要包括腈纶及羊毛。腈纶采购方式主要分二种：一是从国外采购，如从日本，土耳其、韩国、泰国等国家或地区进行采购；二是从国内采购。国外和国内采购又分成从生产商直接进行采购和从贸易商处进行采购。羊毛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，将结果报条线总经理审批后，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。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。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。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。

## **2.毛纺行业的发展情况**

2023 年上半年毛纺织行业获得了一定的恢复和发展空间，内需市场有所回暖，但旺季表现低于预期。外销市场承压明显，行业出口面临采购商采购放缓、贸易环境恶化等多重挑战。毛纺行业整体面临的市场需求环境依然复杂，供需形势未能如行业期待呈现快速复苏，产业链衔接的阻滞仍有存在，行业盈利压力仍将持续。

### **(1) 1-5 月毛纺行业生产供应水平缓慢恢复**

中国毛纺织行业协会数据显示，2023 年 1-5 月，主要毛纺产品毛纱线产量较上年同期增长 6.4%，增速较上年同期 3.6%有所回升；毛织物产量较上年同期下降 5.9%，生产水平高于 2020、2021 年同期水平，但与上年同期毛织物产量的高位相比有明显回落。

### **(2) 全球毛纺消费基本平稳**

中国毛纺织行业协会数据显示，2023 年 1-5 月，美国毛纺产品消费形势较上年高增速回落，进口毛纺产品总额约 13 亿美元，同比基本持平；日本进口毛纺产品总额约 3.7 亿美元，同比增速达 48%；欧盟在一季度从欧盟区外进口的毛纺产品共计 11.4 亿欧元，同比增长 13%。

受宏观政经局势的影响，今年以来美国进口中国毛纺产品的比重下滑较快，1-5 月，从中国进口毛纺产品占美国毛纺产品进口总额的 14%，同比下滑了近 5 个百分点；从中国进口毛纺产品占日本、欧盟毛纺产品进口总额的 37%、33%，变化不大。

## **二、报告期内核心竞争力分析**

适用 不适用

### **(一) 产业链磁场效应、聚合效应、带动效应初步显现**

控股股东浙江文投在战略规划、业务创新、党建工作等多方面多维度赋能上市公司发展，文投布局影视文化、数字文化、文化空间运营（文旅融合）三大产业，积极探索影视数字资

产、影视虚拟人、影视文创等产品模式，共同打造影视数字化场景体验新空间。在内容储备方面，依托之江编剧村编剧论坛，积极网罗、挖掘编剧人才，与优质头部、新锐编剧进行深度合作，同步嫁接行业优质头部资源“以战养兵”，在实际业务和项目中提升团队精准把握市场趋势，开发优质文艺精品的能力，集聚好主创，精益求精，形成合力，打造超越性、突破性的精品力作。通过产业联动建立文投体系品牌联动，吸引长三角数字文化产业基金等注资助力优质项目开发；借助浙江省古建筑设计研究院、浙江文投古镇文旅发展有限公司等文投系优质文旅资源，有望实现影视项目文旅融合、协同发展。

### **（二）公司影视作品在战争、革命、军旅等主流象限深耕，具备良好的口碑**

公司影视一直以主旋律、正能量的精品力作作为核心竞争力，曾出品《彭德怀元帅》《姥姥的饺子馆》《士兵突击》《我的团长我的团》《决胜法庭》《王大花的革命生涯》等优秀作品，具备高质量作品的创作经验。除古装、现实题材外，在战争、革命、军旅影视题材电视剧创作方面位居行业前列。多次获得国家级主流影视奖项。据不完全统计，曾获得：全国精神文明建设“五个一工程”奖 2 次、飞天奖 4 次、金鹰奖 4 次、白玉兰奖 1 次、华鼎奖 1 次、牡丹奖 1 次。

### **（三）定位“新主流”题材，储备较多优质作品**

为了积极响应广电总局的十四五规划，公司结合自身特点、优势定位“新主流剧”赛道。把创作生产优秀电视剧作为最重要工作，认真落实“找准选题、讲好故事、拍出精品”的要求，积极储备优质影视剧作品。公司瞄准四个赛道部署选题：一是围绕百年党史、传承革命精神、传递信仰力量的“红色根基”系列，二是反映共同富裕、山乡巨变、城市变迁的“新时代”系列，三是弘扬现实主义精神以及法制宣教意义的“公检法”系列，四是展示和传承中华文明气韵和风采的“宋韵”系列。公司总体储备项目以头部项目为主，都具有制作上“高门槛”、题材上“稀缺性”的特点，整体符合广电总局对题材选择上的要求，并且具有较强的市场竞争力，兼具社会效益与经济效益。

## **三、经营情况的讨论与分析**

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，报告期内，公司围绕“精准发力、勇担重任”八字方针，多措并举，高质量推动上市公司发展。

### **（一）党建引领，共绘党业融合同心圆**

浙文影业党支部自 2022 年在浙江文投党委的指导下成立以来，认真贯彻落实基层党建工作重点任务，运用“党建+”思维赋能业务发展，探索“把党支部建在产业链、项目链上”党建模式。党支部切实将党建与业务工作深度融合，坚持“成立一剧组、搭建一支部”。报告期内，公司成立《冬与狮》摄影组临时党支部，拍摄期间各成员凝心聚力，做好统筹管理协调沟通工作，力保项目稳步推进。公司牢牢坚守意识形态阵地，营造浓厚基层党建氛围，打造学习型

组织，以党建引领为圆心，以影视精品创制为半径，以党建活动为圆弧，绘画党业融合同心圆，以“党业融合”进行时，推动公司高质量发展未来时。

## （二）精准发力，打造新时代影视精品

报告期间，影视板块坚持以人民为中心的创作导向，紧抓重大题材，加快创制增强人民精神力量、展示时代精神、体现“两个先行”、打造“重要窗口”等重大主题的影视精品力作。

宋韵人文纪录片《定风波》于 2023 年 7 月 31 日在央视九套播出，该片是国家广电总局“十四五”纪录片重点选题规划项目，聚焦宋韵文化传承传播，多维度描绘苏东坡的为官之道、志趣审美和精神世界，深入解读苏东坡的当代价值。重大军事革命题材剧《冰雪尖刀连》（原名：《冬与狮》）于 2023 年 8 月 11 日在央视一套首播，并在优酷、爱奇艺、腾讯、芒果等平台同步播出，该剧入选中央广播电视总台 2023 年“大剧看总台”片单，讲述了“钢七连”开赴抗美援朝战场，执行穿插作战任务，最终依靠正确指挥，克服艰难险阻，战胜装备精良的美军并获得关键战役胜利的故事。浙文影业已连续两年实现剧目在央视一套黄金档播出。

此外，优质储备项目《铁证》、《烟花与少年》、《兰心大剧院》等正在加快剧本创作。同时，公司积极谋划影视高质量发展布局，探索主流价值、市场需求和范式意义的深度融合，积极打造“浙文”品牌，营造“浙文”创作生态，为构筑新时代文化高地贡献浙文力量。

## （三）开拓创新，强化纺织经营效能

报告期内，毛纺行业市场需求改善力度偏弱，内销市场旺季表现低于预期，外销市场承压明显，面临国外消费者消费能力下降、采购商下单采购放缓、国际形势复杂多变等挑战。面临依然复杂严峻的市场环境，纺织板块凝心聚力，进一步强化抗风险意识、竞争意识和发展意识，以“降成本、提效益”为工作主线，由内及外全力推进调结构、提质量、强管理、降库存、拓市场等重点工作，运行质量稳中有升，保持着良好发展态势。

纺织板块以产能效率提升、品牌开拓推广为重点，以“新材料”、“新工艺”的研究和开发为亮点，以参与国内外展会为支点，以各类产品的质量管控为落点，进一步推动增品种、提品质、促交期、创品牌、树形象，探索可持续发展道路。未来，公司将推进文化与传统制造业有机融合，以创新思维推动发展，围绕引领纺织服装文化新消费，探索出一条“文化赋能、技术引领、跨界融合”的创新路径，力争成为长三角一体化发展的创新典范。

## （四）三个提升，助推企业高质量发展

报告期间，公司紧扣“三个提升”，助推企业高质量发展。一是战略提升，坚持影视头部战略，深化与央视总台、卫视、平台的协同合作，发挥省属国企平台效能。积极参与浙江青年电影周活动，培育创作生态，储备头部主创资源与年轻力量。二是治理提升，在浙江文投的引领下，持续推进国有混合所有制治理模式创新，充分把握“强导向、防风险、提效率、优激励”四个维度，逐步探索健全完善“三会一层”和业务授分权管理体系，提升上市公司治理水平。

三是产业提升，聚焦双主业和增长赛道核心竞争力的打造和公司盈利能力的提升。影视板块重点推动电视剧精品创制高质量发展，发力短剧市场，谋篇布局电影业务；纺织板块推进海外设厂，优化产能布局。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、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	1,507,717,585.89	1,541,800,125.04	-2.21
营业成本	1,258,131,672.16	1,279,213,346.76	-1.65
销售费用	43,798,018.39	48,951,176.65	-10.53
管理费用	73,258,634.14	71,512,421.79	2.44
财务费用	-6,520,983.45	3,368,603.43	-293.58
研发费用	17,972,349.23	16,476,635.30	9.08
投资收益	-792,494.88	2,550,072.17	-131.08
信用减值损失	-17,201,803.69	-43,207,607.14	不适用
资产减值损失	-13,940,212.68	-7,490,443.69	不适用
资产处置收益	12,600,571.94	4,660,206.81	170.39
经营活动产生的现金流量净额	-310,550,429.34	-64,352,801.91	不适用
投资活动产生的现金流量净额	15,142,019.57	123,385,664.94	-87.73
筹资活动产生的现金流量净额	171,829,542.27	67,584,882.32	154.24

- 1、财务费用变动原因说明：主要系报告期内贷款利息费用减少、存款利息收入增加所致；
- 2、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内因影视板块新项目开机及纺织板块支付货款增加导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加，支付的各项税费较上年同期增加所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收回投资收到的现金和处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期减少所致；
- 4、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内取得借款收到的现金增加所致；
- 5、投资收益变动原因说明：主要系报告期内收到的影视剧固定收益投资收益减少所致；
- 6、资产处置收益变动原因说明：主要系报告期内处置办公楼收益增加所致；

##### 2 本期公司业务类型、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

## (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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	25,000,000.00	0.70	18,000,000.00	0.58	38.89	报告期内银行理财增加；
应收账款	691,716,660.96	19.43	325,070,052.44	10.44	112.79	报告期内纺织业务的销售具有较明显的季节特征，销售回款主要集中在下半年导致期末应收账款增加；
应收款项融资	9,930,905.26	0.28	28,703,263.08	0.92	-65.40	报告期内公司期末持有的信用等级较高的银行开具的银行承兑汇票减少；
投资性房地产			3,128,983.00	0.10	-100.00	报告期内处置出租的房屋建筑物；
在建工程	4,771,869.03	0.13	2,172,189.28	0.07	119.68	报告期内待安装设备增加；
短期借款	640,240,972.22	17.99	486,249,062.49	15.62	31.67	报告期内保证借款、信用借款和贸易融资款增加；
应付票据	300,773,782.94	8.45	202,152,843.96	6.49	48.79	报告期内开具银行承兑汇票用于支付货款增加；
应交税费	45,131,525.47	1.27	66,503,493.71	2.14	-32.14	报告期内公司1月份支付上年度税款及按照相关规定支付以前年度缓缴税款；
其他应付款	22,449,840.84	0.63	12,619,414.72	0.41	77.90	报告期内公司暂借款增加；
其他流动负债	111,168,312.81	3.12	84,932,605.25	2.73	30.89	报告期内未终止确认的应收票据增加；

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 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	558,195,084.03	银行承兑汇票、信用证及保函保证金
其他权益工具投资	151,204,347.83	短期借款股权质押
合计	709,399,431.86	

## 4. 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

报告期内新增投资：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州秋实影视有限公司	投资设立	2023年6月9日	10,000,000.00	100.00%



**(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

详见第十节 财务报告 十一、公允价值。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

公司 2022 年 9 月 6 日召开的第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于出售全资子公司世纪长龙部分房产的议案》，拟通过在福建省产权交易中心公开挂牌出售全资子公司世纪长龙影视有限公司（以下简称“世纪长龙”）位于福建省福州市鼓楼区软件园 G 区 12 号楼办公楼。（详见公司于 2022 年 9 月 7 日披露的《关于出售全资子公司世纪长龙部分房产的公告》：2022-043）

2023 年 5 月 15 日，世纪长龙与受让方签订了《房地产买卖合同》，标的成交价款为 3,337.12 万元人民币，并完成全部交割事项，公司已收到全部款项。（详见公司于 2023 年 5 月 27 日披露的《关于出售全资子公司世纪长龙部分房产的进展公告》：2023-018）

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
江苏鹿港科技有限公司	毛线、毛纱、化纤、针纺织品、毛条、面料纺织、服装制造、加工、销售	45,000.00	231,042.97	82,784.30	108,290.02	5,941.66
江苏鹿港天纬科技有限公司	针纺织品制造、加工、销售	10,000.00	73,345.80	-64,613.57	61,940.21	2,083.35
江苏鹿港乐野科技有限公司	高档织物面料、各类针织纱、特种纱线制造、加工、销售	25,000.00	79,332.81	46,239.39	23,658.71	2,074.93
世纪长龙影视有限公司	影视剧制作、发行	25,000.00	29,673.29	-3,627.74	132.93	1,729.71

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 影视业务相关风险****(1) 行业监管政策变化的风险**

文化影视行业具有涉及意识形态的特殊属性，现阶段国家对此执行较为严格的监管政策，从影视剧题材选取、拍摄制作备案、剧本内容创作与审查、制作集数长度、制作成本配置比例、演员片酬等方面不断加大行业的规范监管力度，持续促进行业健康有序发展。由于行业政策趋严，前期投入较大的影视作品或将因行业政策变化而导致延期发行，从而对公司经营造成不利影响。公司将充分发挥国有文化资本控股的优势，坚持正能量等文化价值导向，强调作品的思想性、政治性、观赏性、艺术性、市场性的五性统一，对影视行业政策趋势进行充分调研论证，促进影视文化产业规范发展。

### **(2) 影视剧产品适销性的风险**

影视剧是一种文化产品，观众主要根据自己的主观偏好和生活经验来决定是否观看影视剧作品。观众对影视剧作品的接受程度，最终体现为电视剧收视率、热度值或电影票房收入等指标。由于观众对影视剧类型的偏好是一种主观判断，若公司不能及时、准确把握观众对影视剧类型的偏好变化，公司的影视剧作品有可能因题材定位不准确、演职人员风格与影视剧作品不相适应等原因，不被市场接受和认可，进而对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。为此，公司将聚焦“新主流”及商业剧题材，积极制作和储备优质影视剧作品，实现社会效益与经济效益双统一。

### **(3) 影视从业人员的道德风险**

由于行业特殊性，影视从业人员因其对社会公众的影响力，个人行为受到社会监督。若公司合作的艺人、导演等影视从业人员出现违反社会公序良俗乃至违法犯罪的行为，其个人行为可能对其参与的影视剧作品的审核、发行、上映产生负面影响，并导致影视作品制作方的直接经济损失。公司未来仍将对演职人员加强前期评估研判，完善合同条款，减少因影视从业人员的道德风险对影视剧作品的影响。

## **2. 纺织业务相关风险**

### **(1) 当前国际贸易形势带来的业绩下滑的风险**

受俄乌战争、通货膨胀、地缘经济及国际贸易形势的影响，公司较多的国际客户订单均不同程度的受到了影响。虽然公司的产品主要为各类纱线，作为毛衣的原料发往越南、柬埔寨、韩国等地的毛衣加工厂加工后形成最终产品，但当前国际贸易形势及国际环境对公司纺织业务的境外收入存在一定不利影响。公司计划在海外布局设厂，并将继续开拓销路，尤其将继续加大对内销市场的开发，减少国际贸易形势变化带来的影响。

### **(2) 纺织原材料价格波动的风险**

公司生产所需的原材料主要为羊毛和腈纶。原材料价格容易受气候、消费需求、政策、汇率等诸多因素影响。毛纺类企业对羊毛和腈纶的进口价格比较敏感，其价格波动将直接影

响原材料的储备量和生产成本，从而影响毛纺织企业的盈利水平和经营业绩。未来如果羊毛和腈纶价格发生大幅波动，公司的库存和采购管理、产品的市场价格调整若无法完全消化原材料价格波动的影响，则对公司生产经营产生一定的影响。公司将持续关注原材料价格波动情况，在恰当时机适当备货。同时公司也将坚持“高附加值、高技术含量、高质量、低成本费用”的中高端产品战略，进一步完善产品结构，尽可能地降低客户的价格敏感性。

### **(3) 汇率波动的风险**

公司毛纺织业务的原材料羊毛和腈纶等部分依赖于进口，因此人民币汇率的波动以及原材料出口国政策的变化都会对公司毛纺织业务的成本端产生影响。同时作为一家外向型的纺织品企业，公司的大部分产品直接出口或者间接出口，人民币汇率的波动会直接影响公司外销产品的销量和收入。如果未来人民币汇率发生较大波动，成本端和收入端的变化将会对公司的经营业绩和财务状况产生一定的影响。公司将树立汇率风险管理意识，与银行开展相关业务合作，降低汇率波动所带来的影响。

## **(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn(2023-017)	2023 年 5 月 26 日	审议通过如下议案： 《2022 年年度报告及摘要》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》等 14 项议案。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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

公司子公司鹿港科技属于《2023 年苏州市环境监管重点单位名录》中的环境监管重点单位，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在预处理达标后通过污水管网排入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。

#### 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	5000 吨/天	达标后排放经污水管网排放至污水处理公司

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

公司子公司鹿港科技已于 2020 年 12 月 11 日取得苏州市生态环境局颁发的《排污许可证》，有效期限为 2020 年 12 月 13 日至 2025 年 12 月 12 日。公司子公司宏港毛纺已于 2022 年 2 月 15 日完成固定污染源排污管理登记，取得《固定污染源排污登记回执》，有效期限为 2022 年 2 月 15 日至 2027 年 2 月 14 日。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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、通过审核并严格按照方案执行。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

公司环境保护的主要内容有以下三个方面：一是选用体质原材料、环保染化料助剂，从采购源头控制污染，生产原料选用生态环保绿色可生物降解的纤维原料，主要包括 RWS 羊毛、有棉原料、再生原料等，整个生产过程中没有任何污染，对人体无害，并能自然分解，对环境无害。二是加大环保投资，对公司已有项目进行改造提升，已陆续投资废水余热回收项目、回水净化设备、废气净化设备、清洁能源设备。选用环保型染化料助剂，都经过 OEKO-TEX100 生态纺织品认证，并加入了有害化学品零排放缔约品牌组织（ZDHC）。三是走资源节约、环境协调、管理科学、效益优化、可持续发展的道路，加快建设节约型工厂，减少工厂生产经营活动对环境造成的压力，也是工厂适应市场环境转变，遵循经济社会发展规律，走上可持续发展道理的必然选择。

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

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

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	400
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	技改射频烘房，预计每吨产品增加用电，折算增加 0.306T 碳排放；预计用蒸汽下降，折算减少 0.714T 碳排放，综合计算每烘干 1 吨产品，减少碳排放 0.408T。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	浙江文投	承诺通过本次非公开发行认购的上市公司股份自发行结束之日起 36 个月内不进行转让。	承诺时间：2020 年 7 月 10 日；期限：非公开完成后 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	浙江文投	保持上市公司独立性。	承诺时间：2020 年 7 月 10 日；	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	浙江文投	浙江文投及其控制的企业将尽可能地避免和减少与上市公司之间发生关联交易；给上市公司造成损失的，将赔偿上市公司由此遭受的损失。	长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	浙江文投	浙江文投在控制上市公司期间，将依法采取必要及可能的措施避免浙江文投及其控制的其他企业发生于上市公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。给上市公司造成损失，浙江文投将承担相应的赔偿责任。	长期	是	是	不适用	不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉(被 申请)方	承担 连带 责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼 (仲裁)判 决执行情 况
浙文影 业集团 股份有 限公司	吴毅、新 余上善 若水资 产管理 有限公 司	吴毅	民事	合同纠 纷	26,448	否	一审判 决已判	一审判 决被 告支 付利 润补 偿 款	未执 行

注：

因新余上善若水资产管理有限公司（以下简称“新余上善若水”）、吴毅未按照《关于浙江天意影视有限公司股权转让协议之补充协议》（以下简称“《股权转让协议之补充协议》”）履行，且在收到公司书面通知函后仍拒不采取切实有效的措施，因此补充协议实际已经无法履行。公司决定解除与新余上善若水、吴毅签订的《股权转让协议之补充协议》。并向浙江省杭州市中级人民法院提交诉讼材料，对新余上善若水、吴毅的提起诉讼，涉案的金额：26,448 万元，其中补偿业绩对赌净利润人民币 23,448 万元；赔偿 2021 年业绩对赌损失人民币 3,000 万元。具体内容详见刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的公告：《关于向业绩承诺方追偿业绩补偿款项的诉讼公告》（2022-008）

2023 年 8 月 11 日，公司披露《关于诉讼事项一审判决结果的公告》（2023-023），一审判决如下：一、被告新余上善若水于本判决生效之日起十日内向公司支付利润补偿款 264,480,000 元；二、被告吴毅对被告新余上善若水上述第一项应付款项承担连带清偿责任。本判决为一审判决，目前尚未生效，如不服此判决，可以在判决书送达之日起十五日内依法提起上诉。

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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）																-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																-
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																44,780.90
报告期末对子公司担保余额合计（B）																65,012.82
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																65,012.82
担保总额占公司净资产的比例（%）																46.88
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																-
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）																-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																-
上述三项担保金额合计（C+D+E）																-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明																

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 1、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

### 2、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。

### 3、股份变动情况说明

适用 不适用

### 4、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

### 5、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

### 一、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	36,492
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0



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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
浙江省文化产业投资集团有限公司		267,817,489	23.08	267,817,489	无		国有法人
钱文龙	-14,655,500	91,264,522	7.86		质押	90,593,722	境内自然人
缪进义		47,499,404	4.09		质押	36,189,404	境内自然人
钱忠伟	-88,500	37,286,506	3.21		无		境内自然人
马淑环		20,071,200	1.73		无		境内自然人
张家港市金城创融创业投资有限公司		15,500,000	1.34		无		国有法人
黄杨	308,000	13,238,790	1.14		无		境内自然人
中信证券股份有限公司	5,348,026	12,988,147	1.12		无		国有法人
张家港市金城创融投资管理有限公司		11,598,810	1.00		无		国有法人
中信银行股份有限公司—泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	9,834,300	9,834,300	0.85		无		其他
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	91,264,522	人民币普通股	91,264,522				
缪进义	47,499,404	人民币普通股	47,499,404				
钱忠伟	37,286,506	人民币普通股	37,286,506				
马淑环	20,071,200	人民币普通股	20,071,200				
张家港市金城创融创业投资有限公司	15,500,000	人民币普通股	15,500,000				

黄杨	13,238,790	人民币普通股	13,238,790
中信证券股份有限公司	12,988,147	人民币普通股	12,988,147
张家港市金城创融投资管理有限公司	11,598,810	人民币普通股	11,598,810
中信银行股份有限公司—泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	9,834,300	人民币普通股	9,834,300
陈瀚海	9,460,000	人民币普通股	9,460,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	股东钱文龙先生、缪进义先生合计所持股份 138,763,926 股（占上市公司总股本的 11.95%）对应的表决权委托给浙江文投行使。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）前十名股东及前十名无限售股东中，浙江文投、钱文龙先生、缪进义先生签署了《表决权委托协议》，形成一致行动人关系。 （2）公司未知上述其他股东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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江省文化产业投资集团有限公司	267,817,489	2024年6月4日	267,817,489	非公开发行限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		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

**二、董事、监事和高级管理人员情况**

**(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

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

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

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

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙文影业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,225,499,951.09	1,181,184,771.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		25,000,000.00	18,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		101,565,553.65	87,505,182.77
应收账款		691,716,660.96	325,070,052.44
应收款项融资		9,930,905.26	28,703,263.08
预付款项		35,812,766.48	29,548,555.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		19,886,838.90	19,553,376.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		883,628,104.58	785,181,911.86
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		54,469,785.41	71,710,150.00
流动资产合计		3,047,510,566.33	2,546,457,263.90
<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		18,089,684.75	19,114,366.69
其他权益工具投资		151,204,347.83	151,204,347.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产			3,128,983.00
固定资产		281,567,986.39	313,560,263.09
在建工程		4,771,869.03	2,172,189.28
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		22,048,325.39	28,651,753.27
无形资产		11,151,539.15	11,429,992.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,913,437.62	15,666,017.26
递延所得税资产		31,028,878.15	22,214,421.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		532,776,068.31	567,142,334.34
资产总计		3,580,286,634.64	3,113,599,598.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款		640,240,972.22	486,249,062.49
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		300,773,782.94	202,152,843.96
应付账款		706,894,272.82	552,260,954.27
预收款项		2,169,811.32	
合同负债		53,037,229.05	71,360,939.12
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		44,756,270.32	61,534,639.72
应交税费		45,131,525.47	66,503,493.71
其他应付款		22,449,840.84	12,619,414.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		30,655,714.40	29,617,333.39
其他流动负债		111,168,312.81	84,932,605.25
流动负债合计		1,957,277,732.19	1,567,231,286.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,679,198.57	33,884,943.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		167,809,592.95	187,157,492.47
递延所得税负债		5,025,204.57	1,532,900.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		205,513,996.09	222,575,336.72

负债合计		2,162,791,728.28	1,789,806,623.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,160,542,453.00	1,160,542,453.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,290,744,156.83	1,290,744,156.83
减：库存股			
其他综合收益		-13,118,286.43	-13,117,123.84
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		-1,122,353,384.41	-1,215,090,506.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,386,785,133.44	1,294,049,174.19
少数股东权益		30,709,772.92	29,743,800.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,417,494,906.36	1,323,792,974.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,580,286,634.64	3,113,599,598.24

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲



## 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙文影业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		415,180,091.29	521,977,809.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		338,570.32	
应收账款		206,590,067.30	225,310,155.35
应收款项融资			
预付款项		19,960,609.32	11,362,107.58
其他应收款		529,221,019.45	521,026,894.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		164,862,927.13	64,738,452.10
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		3,458,128.78	1,837,763.79
流动资产合计		1,339,611,413.59	1,346,253,181.94
<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		956,396,684.55	957,421,366.49
其他权益工具投资		151,204,347.83	151,204,347.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产		45,515,275.76	47,318,609.54
固定资产		1,065,285.45	1,188,689.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,761,620.71	3,611,350.13
无形资产		863,704.24	988,396.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,449,501.80	1,634,544.62
递延所得税资产		11,176,383.40	9,240,981.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,170,432,803.74	1,172,608,286.65
资产总计		2,510,044,217.33	2,518,861,468.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		49,463,073.42	80,161,305.56
预收款项		1,886,792.46	
合同负债		11,699,242.66	21,906,166.71
应付职工薪酬			1,590,769.30
应交税费		125,819.62	95,151.28
其他应付款		6,476,942.89	4,607,013.84
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		2,734,594.65	1,698,163.26
其他流动负债		10,284,189.30	10,409,068.76
流动负债合计		232,670,655.00	220,467,638.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		61,414.12	1,750,145.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		690,405.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计		751,819.30	1,750,145.69
负债合计		233,422,474.30	222,217,784.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,160,542,453.00	1,160,542,453.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,616,017,289.30	1,616,017,289.30
减：库存股			
其他综合收益		-14,263,523.97	-14,263,523.97
专项储备			
盈余公积		70,970,194.45	70,970,194.45
未分配利润		-556,644,669.75	-536,622,728.59
所有者权益（或股东权益）合计		2,276,621,743.03	2,296,643,684.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,510,044,217.33	2,518,861,468.59

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,507,717,585.89	1,541,800,125.04
其中：营业收入		1,507,717,585.89	1,541,800,125.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,391,882,729.30	1,425,294,465.68
其中：营业成本		1,258,131,672.16	1,279,213,346.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,243,038.83	5,772,281.75
销售费用		43,798,018.39	48,951,176.65
管理费用		73,258,634.14	71,512,421.79
研发费用		17,972,349.23	16,476,635.30
财务费用		-6,520,983.45	3,368,603.43
其中：利息费用		7,910,036.50	18,428,954.40
利息收入		9,387,924.99	4,954,021.21
加：其他收益		22,477,477.85	31,600,697.56
投资收益（损失以“-”号填列）		-792,494.88	2,550,072.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,024,681.94	-474,932.36
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）		-17,201,803.69	-43,207,607.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,940,212.68	-7,490,443.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,600,571.94	4,660,206.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,978,395.13	104,618,585.07
加：营业外收入		482,329.05	197,253.28
减：营业外支出		672,142.59	2,637,804.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,788,581.59	102,178,033.83
减：所得税费用		25,085,487.53	30,324,249.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,703,094.06	71,853,784.12

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		93,703,094.06	71,853,784.12
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)		92,737,121.84	70,440,688.47
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		965,972.22	1,413,095.65
六、其他综合收益的税后净额		-1,162.59	963,141.87
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,162.59	963,141.87
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			697,978.05
(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			697,978.05
(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		-1,162.59	265,163.82
(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		-1,162.59	265,163.82
(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		93,701,931.47	72,816,925.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		92,735,959.25	71,403,830.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		965,972.22	1,413,095.65
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.06

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

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲

## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		68,710,863.90	59,707,559.85
减：营业成本		70,273,644.68	61,398,093.82
税金及附加		64,894.93	20,636.90
销售费用		2,244,146.89	3,245,105.84
管理费用		7,396,003.87	8,421,542.00
研发费用			
财务费用		-3,685,538.42	-11,371,489.20
其中：利息费用		6,263.89	459,058.64
利息收入		3,746,951.84	11,846,151.71
加：其他收益		42,628.36	2,600,737.71
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,024,681.94	9,063,447.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,024,681.94	-474,932.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,214,617.01	102,952.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,940,212.68	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,796.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,289,937.30	9,758,011.69
加：营业外收入		23,000.03	
减：营业外支出		0.71	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,266,937.98	9,758,011.69
减：所得税费用		-1,244,996.82	1,665,101.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,021,941.16	8,092,910.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,021,941.16	8,092,910.58
（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			697,978.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			697,978.05
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			697,978.05
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		-20,021,941.16	8,790,888.63
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		1,182,708,839.84	1,306,073,721.08
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		35,333,090.33	32,368,152.96
收到其他与经营活动有关的现金		17,939,047.71	25,524,584.87
经营活动现金流入小计		1,235,980,977.88	1,363,966,458.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,040,935,695.59	995,849,964.79
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		186,129,899.63	182,034,620.81
支付的各项税费		69,870,730.09	39,695,148.35
支付其他与经营活动有关的现金		249,595,081.91	210,739,526.87
经营活动现金流出小计		1,546,531,407.22	1,428,319,260.82
经营活动产生的现金流量净额		-310,550,429.34	-64,352,801.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			22,960,303.25
取得投资收益收到的现金		232,187.06	4,906,125.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,832,063.50	16,957,765.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			104,700,183.13
收到其他与投资活动有关的现金		110,823,000.00	176,500,000.00
投资活动现金流入小计		145,887,250.56	326,024,377.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,922,230.99	4,138,712.80
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		117,823,000.00	198,500,000.00
投资活动现金流出小计		130,745,230.99	202,638,712.80
投资活动产生的现金流量净额		15,142,019.57	123,385,664.94

<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		526,239,038.00	400,259,155.28
收到其他与筹资活动有关的现金		8,923,728.00	290,000,000.00
筹资活动现金流入小计		535,162,766.00	690,259,155.28
偿还债务支付的现金		337,239,038.00	350,734,523.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,918,126.77	20,012,723.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		18,176,058.96	251,927,026.65
筹资活动现金流出小计		363,333,223.73	622,674,272.96
筹资活动产生的现金流量净额		171,829,542.27	67,584,882.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		437,903.97	3,460,064.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-123,140,963.53	130,077,809.63
加：期初现金及现金等价物余额		790,445,830.59	436,320,247.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		667,304,867.06	566,398,056.69

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲



## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		83,182,640.40	83,277,906.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,950,421.76	11,853,391.63
经营活动现金流入小计		101,133,062.16	95,131,297.91
购买商品、接受劳务支付的现金		234,754,821.12	117,110,852.28
支付给职工及为职工支付的现金		6,897,221.85	6,262,960.98
支付的各项税费		71,087.19	1,669,769.95
支付其他与经营活动有关的现金		5,974,896.94	7,517,598.00
经营活动现金流出小计		247,698,027.10	132,561,181.21
经营活动产生的现金流量净额		-146,564,964.94	-37,429,883.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			22,960,303.25
取得投资收益收到的现金			5,099,535.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			110,101,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		42,650,940.53	119,620,000.00
投资活动现金流入小计		42,650,940.53	257,781,238.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,410.00	2,622,252.76
投资支付的现金			203,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		52,303,517.41	21,600,000.00
投资活动现金流出小计		52,387,927.41	227,422,252.76
投资活动产生的现金流量净额		-9,736,986.88	30,358,985.99
<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		101,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,000,000.00	
偿还债务支付的现金		51,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,263.89	
支付其他与筹资活动有关的现金		814,736.00	
筹资活动现金流出小计		51,820,999.89	
筹资活动产生的现金流量净额		49,179,000.11	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		419,481,146.82	285,336,562.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		312,358,195.11	278,265,665.01

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,160,542,453.00				1,290,744,156.83		-13,117,123.84		70,970,194.45		-1,215,090,506.25		1,294,049,174.19	29,743,800.70	1,323,792,974.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,160,542,453.00				1,290,744,156.83		-13,117,123.84		70,970,194.45		-1,215,090,506.25		1,294,049,174.19	29,743,800.70	1,323,792,974.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,162.59				92,737,121.84		92,735,959.25	965,972.22	93,701,931.47
（一）综合收益总额							-1,162.59				92,737,121.84		92,735,959.25	965,972.22	93,701,931.47
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,160,542,453.00			1,290,744,156.83	-13,118,286.43	70,970,194.45		-1,122,353,384.41		1,386,785,133.44	30,709,772.92	1,417,494,906.36	

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,160,542,453.00				1,290,744,156.83		-14,321,224.67	70,970,194.45			-1,296,852,913.02		1,211,082,666.59	6,260,190.20	1,217,342,856.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,160,542,453.00				1,290,744,156.83		-14,321,224.67	70,970,194.45			-1,296,852,913.02		1,211,082,666.59	6,260,190.20	1,217,342,856.79

三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)						963,141.87				70,440,688.47		71,403,830.34	- 13,718,893.13	57,684,937.21
(一) 综合 收益总额						963,141.87				70,440,688.47		71,403,830.34	1,413,095.65	72,816,925.99
(二) 所有 者投入和减 少资本														
1. 所有者 投入的普通 股														
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润 分配														
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-	
											15,131,988.78	-15,131,988.78	
四、本期期末余额	1,160,542,453.00			1,290,744,156.83	-13,358,082.80	70,970,194.45	-1,226,412,224.55	1,282,486,496.93	-7,458,702.93				1,275,027,794.00

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-536,622,728.59	2,296,643,684.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-536,622,728.59	2,296,643,684.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-20,021,941.16	-20,021,941.16
（一）综合收益总额										-20,021,941.16	-20,021,941.16
（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. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										



2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,160,542,453.00			1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-556,644,669.75	2,276,621,743.03

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,961,502.02		70,970,194.45	-463,226,772.11	2,369,341,662.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,961,502.02		70,970,194.45	-463,226,772.11	2,369,341,662.62
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							697,978.05			8,092,910.58	8,790,888.63
(一) 综合收益总额							697,978.05			8,092,910.58	8,790,888.63
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,160,542,453.00			1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-455,133,861.53	2,378,132,551.25

公司负责人：蒋国兴

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：马玲玲

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙文影业集团股份有限公司（曾用名江苏鹿港科技股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经苏州市张家港工商行政管理局批准，由钱文龙、钱忠伟、缪进义、陈海东等 48 名自然人和 1 家企业法人发起设立，于 2002 年 12 月 13 日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，后经历次变更，现控股股东为浙江省文化产业投资集团有限公司（以下简称浙江文投公司），总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320500746203699Q 的营业执照，注册资本 116,054.2453 万元，股份总数 116,054.2453 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 267,817,500 股；无限售条件的流通股份 A 股 892,725,000 股。公司股票已于 2011 年 5 月 27 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司业务所属行业包括毛纺织行业和影视行业。主要经营活动为毛纺织品的研发、生产和销售，以及影视剧制作、发行及衍生业务。产品和服务主要有：广播电视节目制作经营、电影放映、版权代理、精纺纱线、半精纺纱线和高档精纺呢绒等毛纺织品的生产和销售、面料纺织加工、服装制造及销售等。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 24 日第六届董事会第二十五次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将江苏鹿港科技有限公司（以下简称鹿港科技公司）、世纪长龙影视有限公司（以下简称世纪长龙公司）和江苏鹿港乐野科技有限公司（以下简称乐野科技公司）等 22 家子公司及孙公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

### 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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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

### 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，经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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

### 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### 金融资产的后续计量方法

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 金融负债的后续计量方法

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；



(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

### 金融工具减值

#### 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息	款项性质	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收股利		
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方[注]	
其他应收款——账龄组合	账龄	

[注]合并范围内关联方系指纳入本公司合并财务报表范围内的各关联方公司，下同

#### 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	

#### 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%) [注]	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%) [注]	应收账款 预期信用损失率 (%)
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

[注]应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄

本公司对预付款项、长期应收款等其他应收款项，于每一期末进行核查，对于到期未能收回的项目，重新判断其可收回性，分别在其他应收款或长期应收款项目中，按照账龄分析法或单项计提坏账。

#### 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

#### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

#### 15. 存货

√适用 □不适用

### 存货的分类

纺织行业：存货包括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。

影视行业：存货主要包括原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、低值易耗品等。原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧；在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品；完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品；外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

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：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；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。

### 3. 发出存货的计价方法

纺织行业：发出存货采用移动加权平均法。

影视行业：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：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；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，一般在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，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；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。

### 4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

**6. 低值易耗品和包装物的摊销方法****低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**(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

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2) 出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2) 因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

**持有待售的非流动资产或处置组的计量****初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公

允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### **资产减值损失转回的会计处理**

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### **不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理**

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### **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

### 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务

重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### **后续计量及损益确认方法**

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### **通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法**

##### **个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### **合并财务报表**

#### **通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## **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. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。



**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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50~19.00
运输设备	年限平均法	5	5	9.00
电子及其他设备	年限平均法	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

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

**借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

**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

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 42、租赁

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 16、合同资产

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 不适用

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计 42、租赁

## 35. 预计负债

√适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 36. 股份支付

√适用 不适用

### 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理****以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

**以现金结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

**修改、终止股份支付计划**

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

**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

### 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；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

### 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。

### 收入确认的具体方法

本公司收入主要为毛纺织产品销售及影视剧制作和发行收入。主要业务收入的确认方法如下。

内销毛纺织品销售收入：按照合同约定将产品交付客户，经客户进货检验或使用检验合格后，作为收入的确认时点；对于外销毛纺织品销售，以办理完成海关报关作为收入的确认时点。

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》，电视剧播映带或其他载体转移给购货方、购货方可以主导电视剧的使用且已取得收款权利时确认收入。对于合同中未约定上线播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方时确认收入；对于合同中约定上线播出时间，且购货方无法主导播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方与电视剧约定上线播出时点孰晚确认收入。对于自制拍摄的电视剧，按照签约发行收入确认营业收入；对于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。

电影片票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方、购货方可以主导电影的使用且已取得收款权利时确认收入。对于合同中未约定上线播出时间的，在电影母带转移给购货方时确认收入；对于合同中约定上线播出时间且购货方无法主导播出时间的，在电影母带转移给购货方及电影约定上线播出时点孰晚确认收入。

电视栏目制作及衍生业务收入：在电视栏目已播出，客户权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入时确认收入。

## (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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 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；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。

##### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 5. 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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

#### 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 售后租回

#### 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是

否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 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)
2022 年 11 月 30 日，财政部公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“准则解释第 16 号”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	第六届董事会第二十四次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，涉及调整数据如下：

合并资产负债表影响：

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	22,214,421.39	27,240,465.13	5,026,043.74
递延所得税负债	1,532,900.75	6,558,944.49	5,026,043.74

母公司资产负债表影响：

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	9,240,981.40	10,103,058.64	862,077.24

递延所得税负债		862,077.24	862,077.24
---------	--	------------	------------

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2023 年 1 月 1 日起，根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》等有关规定，对租赁交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,181,184,771.78	1,181,184,771.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	18,000,000.00	18,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	87,505,182.77	87,505,182.77	
应收账款	325,070,052.44	325,070,052.44	
应收款项融资	28,703,263.08	28,703,263.08	
预付款项	29,548,555.40	29,548,555.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,553,376.57	19,553,376.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	785,181,911.86	785,181,911.86	
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	71,710,150.00	71,710,150.00	
流动资产合计	2,546,457,263.90	2,546,457,263.90	
<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	19,114,366.69	19,114,366.69	
其他权益工具投资	151,204,347.83	151,204,347.83	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	3,128,983.00	3,128,983.00	
固定资产	313,560,263.09	313,560,263.09	
在建工程	2,172,189.28	2,172,189.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	28,651,753.27	28,651,753.27	
无形资产	11,429,992.53	11,429,992.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,666,017.26	15,666,017.26	
递延所得税资产	22,214,421.39	27,240,465.13	5,026,043.74
其他非流动资产			
非流动资产合计	567,142,334.34	572,168,378.08	5,026,043.74
资产总计	3,113,599,598.24	3,118,625,641.98	5,026,043.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	486,249,062.49	486,249,062.49	
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	202,152,843.96	202,152,843.96	
应付账款	552,260,954.27	552,260,954.27	
预收款项			
合同负债	71,360,939.12	71,360,939.12	
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	61,534,639.72	61,534,639.72	
应交税费	66,503,493.71	66,503,493.71	
其他应付款	12,619,414.72	12,619,414.72	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29,617,333.39	29,617,333.39	
其他流动负债	84,932,605.25	84,932,605.25	
流动负债合计	1,567,231,286.63	1,567,231,286.63	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	33,884,943.50	33,884,943.50	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	187,157,492.47	187,157,492.47	
递延所得税负债	1,532,900.75	6,558,944.49	5,026,043.74
其他非流动负债			
非流动负债合计	222,575,336.72	227,601,380.46	5,026,043.74
负债合计	1,789,806,623.35	1,794,832,667.09	5,026,043.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,160,542,453.00	1,160,542,453.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,290,744,156.83	1,290,744,156.83	
减：库存股			
其他综合收益	-13,117,123.84	-13,117,123.84	
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	-1,215,090,506.25	-1,215,090,506.25	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,294,049,174.19	1,294,049,174.19	
少数股东权益	29,743,800.70	29,743,800.70	
所有者权益（或股东权益）合计	1,323,792,974.89	1,323,792,974.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,113,599,598.24	3,118,625,641.98	5,026,043.74

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	521,977,809.03	521,977,809.03	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	225,310,155.35	225,310,155.35	
应收款项融资			
预付款项	11,362,107.58	11,362,107.58	
其他应收款	521,026,894.09	521,026,894.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	64,738,452.10	64,738,452.10	
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	1,837,763.79	1,837,763.79	
流动资产合计	1,346,253,181.94	1,346,253,181.94	
<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	957,421,366.49	957,421,366.49	
其他权益工具投资	151,204,347.83	151,204,347.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	47,318,609.54	47,318,609.54	
固定资产	1,188,689.74	1,188,689.74	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3,611,350.13	3,611,350.13	
无形资产	988,396.90	988,396.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,634,544.62	1,634,544.62	
递延所得税资产	9,240,981.40	10,103,058.64	862,077.24
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,172,608,286.65	1,173,470,363.89	862,077.24
资产总计	2,518,861,468.59	2,519,723,545.83	862,077.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	80,161,305.56	80,161,305.56	
预收款项			
合同负债	21,906,166.71	21,906,166.71	
应付职工薪酬	1,590,769.30	1,590,769.30	
应交税费	95,151.28	95,151.28	
其他应付款	4,607,013.84	4,607,013.84	
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	1,698,163.26	1,698,163.26	
其他流动负债	10,409,068.76	10,409,068.76	
流动负债合计	220,467,638.71	220,467,638.71	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,750,145.69	1,750,145.69	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		862,077.24	862,077.24
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,750,145.69	2,612,222.93	862,077.24

负债合计	222,217,784.40	223,079,861.64	862,077.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,160,542,453.00	1,160,542,453.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,616,017,289.30	1,616,017,289.30	
减：库存股			
其他综合收益	-14,263,523.97	-14,263,523.97	
专项储备			
盈余公积	70,970,194.45	70,970,194.45	
未分配利润	-536,622,728.59	-536,622,728.59	
所有者权益（或股东权益）合计	2,296,643,684.19	2,296,643,684.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,518,861,468.59	2,519,723,545.83	862,077.24

## 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
鹿港科技（上海）有限责任公司（以下简称上海鹿港）	20%
海南夏鸣影视文化传播有限公司（以下简称海南夏鸣）	20%
丽水春泽影视有限公司（以下简称丽水春泽）	15%
鹿港科技（香港）有限公司（以下简称香港鹿港）	16.5%



除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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。本公司毛纺织品出口退税率：13%。

子公司上海鹿港、海南夏鸣符合小型微利企业条件，根据国家税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

子公司丽水春泽享受注册地优惠政策，根据中共景宁畲族自治县委和景宁畲族自治县人民政府《关于促进商贸、投资、现代服务业等 企业健康发展的若干意见》（景委发〔2021〕93 号）的规定，自发生销售之日起 10 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税，2023 年为丽水春泽享受税收优惠第二年。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	158,956.23	182,542.20
银行存款	667,127,214.66	790,268,421.98
其他货币资金	558,213,780.20	390,733,807.60
合计	1,225,499,951.09	1,181,184,771.78
其中：存放在境外的款项总额	4,368,912.78	3,844,860.18

其他说明：

使用受限的货币资金说明

项目	期末数	期初数
冻结的银行存款		37,348.29
银行承兑保证金	417,447,955.08	337,228,273.26
信用证保证金	138,201,151.11	51,252,575.77
保函保证金	2,545,977.84	2,220,743.87
合计	558,195,084.03	390,738,941.19

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,000,000.00	18,000,000.00
其中：		
银行理财产品	25,000,000.00	18,000,000.00
合计	25,000,000.00	18,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	101,565,553.65	87,505,182.77
合计	101,565,553.65	87,505,182.77

**(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	59,283,132.82	102,715,200.99
合计	59,283,132.82	102,715,200.99

**(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(%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑票据	101,565,553.65	100.00			101,226,983.33	87,505,182.77	100.00			87,505,182.77
合计	101,565,553.65	/		/	101,565,553.65	87,505,182.77	/		/	87,505,182.77

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	716,722,887.67
1 年以内小计	716,722,887.67
1 至 2 年	10,369,607.50
2 至 3 年	972,763.07
3 至 4 年	692,610.11
4 至 5 年	134,849,167.73
5 年以上	161,979,455.06
合计	1,025,586,491.14

## (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	295,531,638.73	28.82	295,531,638.73	100.00		295,531,638.73	46.14	295,531,638.73	100.00	
按组合计提坏账准备	730,054,852.41	71.18	38,338,191.45	5.25	691,716,660.96	344,932,891.67	53.86	19,862,839.23	5.76	325,070,052.44
其中：										
账龄组合	730,054,852.41	71.18	38,338,191.45	5.25	691,716,660.96	344,932,891.67	53.86	19,862,839.23	5.76	325,070,052.44
合计	1,025,586,491.14	/	333,869,830.18	/	691,716,660.96	640,464,530.40	/	315,394,477.96	/	325,070,052.44

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
单项计提坏账准备	295,531,638.73	295,531,638.73	100.00	主要系应向电视台和发行方等收取的部分剧目的电视播映权授权费等，公司考虑客户信用情况、相关剧目的收款约定和后续收款计划等因素，期末按照预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。
合计	295,531,638.73	295,531,638.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	716,722,887.67	35,836,144.43	5.00
1-2 年	10,369,607.50	1,036,960.76	10.00
2-3 年	972,763.07	291,828.90	30.00
3-4 年	692,610.11	346,305.06	50.00
4-5 年	940,063.52	470,031.76	50.00
5 年以上	356,920.54	356,920.54	100.00
合计	730,054,852.41	38,338,191.45	5.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	295,531,638.73					295,531,638.73
按组合计提坏账准备	19,862,839.23	18,560,843.05		85,490.83		38,338,191.45
合计	315,394,477.96	18,560,843.05		85,490.83		333,869,830.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	85,490.83

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 270,247,669.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.34%，相应计提的坏账准备合计数为 167,071,432.47 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,930,905.26	28,703,263.08
合计	9,930,905.26	28,703,263.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	29,563,187.59	82.55	26,959,645.95	91.24
1 至 2 年	4,330,244.45	12.09	784,378.71	2.65
2 至 3 年	114,803.70	0.32	159,930.74	0.54
3 年以上	1,804,530.74	5.04	1,644,600.00	5.57
合计	35,812,766.48	100.00	29,548,555.40	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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 17,529,543.21 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 48.95%。

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	19,886,838.90	19,553,376.57
合计	19,886,838.90	19,553,376.57

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	28,928,186.92
1 年以内小计	28,928,186.92
1 至 2 年	843,685,742.13
2 至 3 年	85,000,396.78
3 至 4 年	97,233,466.26
4 至 5 年	770,354.72
5 年以上	41,949,768.66
合计	1,097,567,915.47

## (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
应收暂付款	1,010,851,381.88	1,009,707,084.85
应收影视剧投资款	69,899,501.62	69,899,501.62
押金及保证金	14,978,673.65	17,224,674.81
员工暂借备用金	1,782,347.89	1,618,632.91
其他	56,010.43	133,614.39
合计	1,097,567,915.47	1,098,583,508.58

## (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)	
2023年1月1日余 额	574,120.93	698,378.29	1,077,757,632.80	1,079,030,132.02
2023年1月1日余 额在本期				-
--转入第二阶段	-224,697.10	224,697.10		-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	428,251.09	-473,681.20	-1,313,609.25	-1,359,039.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	9,983.91			9,983.91
2023年6月30日 余额	787,658.83	449,394.19	1,076,444,023.55	1,077,681,076.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,076,132,240.04	-502,084.08				1,075,630,155.96
按组合计提坏账准备	2,897,891.98	-856,955.28			9,983.91	2,050,920.61
合计	1,079,030,132.02	1,359,039.36			9,983.91	1,077,681,076.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	应收暂付款	937,005,707.46	1年以内 13,175,010.50元、1-2年 839,191,800.18元、2-3年 84,638,896.78元	85.37	937,005,707.46
单位二	影视剧投资款	41,787,438.61	3-4年	3.81	41,787,438.61
单位三	应收暂付款	26,500,000.00	3-4年	2.41	26,500,000.00
单位四	影视剧投资款	19,752,597.17	3-4年	1.80	19,752,597.17
单位五	应收暂付款	17,582,377.68	5年以上	1.60	17,582,377.68
合计	/	1,042,628,120.92	/	94.99	1,042,628,120.92

(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	307,401,348.32	52,163,517.65	255,237,830.67	351,280,475.88	52,163,517.65	299,116,958.23
在产品	539,509,962.55	206,225,619.86	333,284,342.69	455,995,303.26	206,225,619.86	249,769,683.40
产成品	632,341,343.93	337,235,412.71	295,105,931.22	559,590,470.26	323,295,200.03	236,295,270.23
合计	1,479,252,654.80	595,624,550.22	883,628,104.58	1,366,866,249.40	581,684,337.54	785,181,911.86

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,163,517.65					52,163,517.65
在产品	206,225,619.86					206,225,619.86
产成品	323,295,200.03	13,940,212.68				337,235,412.71
合计	581,684,337.54	13,940,212.68				595,624,550.22

## (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
影视剧固定收益投资	21,294,565.90	25,861,321.45
待抵扣进项税及预缴增值税	33,003,079.50	45,616,297.27
预缴所得税	168,289.21	227,368.38
预缴其他税	3,850.80	5,162.90
合计	54,469,785.41	71,710,150.00

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准 备期末 余额	
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
二、联营企业											
中广影音（北京）文化传媒有限公司	19,114,366.69			-1,024,681.94						18,089,684.75	
小计	19,114,366.69			-1,024,681.94						18,089,684.75	
合计	19,114,366.69			-1,024,681.94						18,089,684.75	

其他说明

无

**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
长春农村商业银行股份有限公司	151,204,347.83	151,204,347.83
合计	151,204,347.83	151,204,347.83

**(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

**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
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	3,719,076.70	3,719,076.70
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
3. 本期减少金额	3,719,076.70	3,719,076.70
(1) 处置	3,719,076.70	3,719,076.70
4. 期末余额		
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	590,093.70	590,093.70
2. 本期增加金额	60,490.80	60,490.80
(1) 计提或摊销	60,490.80	60,490.80
3. 本期减少金额	650,584.50	650,584.50
(1) 处置	650,584.50	650,584.50
4. 期末余额		
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值		



2. 期初账面价值	3,128,983.00	3,128,983.00
-----------	--------------	--------------

## (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

## 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	281,567,986.39	313,560,263.09
固定资产清理		
合计	281,567,986.39	313,560,263.09

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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	264,204,994.92	741,431,377.80	16,305,245.07	38,011,979.31	1,059,953,597.10
2. 本期增加金额	2,804,804.45	7,452,201.85		380,138.12	10,637,144.42
(1) 购置	126,804.45			26,646.02	153,450.47
(2) 在建工程转入		7,452,201.85		353,492.10	7,805,693.95
(3) 其他转入	2,678,000.00				2,678,000.00
3. 本期减少金额	23,783,533.90	26,326,673.77	146,202.74	1,736,923.00	51,993,333.41
(1) 处置或报废	24,032,130.85	26,326,673.77	146,202.74	1,736,923.00	52,241,930.36
(2) 汇率折算差异	-248,596.95				-248,596.95
4. 期末余额	243,226,265.47	722,556,905.88	16,159,042.33	36,655,194.43	1,018,597,408.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	111,138,203.54	584,681,730.73	14,577,720.66	35,995,679.08	746,393,334.01
2. 本期增加金额	5,345,871.23	17,931,106.50	143,460.22	319,316.75	23,739,754.70
(1) 计提	5,233,734.62	17,931,106.50	143,460.22	319,316.75	23,627,618.09
(2) 汇率折算差异	112,136.61				112,136.61
3. 本期减少金额	10,512,503.60	20,814,987.48	136,315.08	1,639,860.83	33,103,666.99
(1) 处置或报废	10,512,503.60	20,814,987.48	136,315.08	1,639,860.83	33,103,666.99
4. 期末余额	105,971,571.17	581,797,849.75	14,584,865.80	34,675,135.00	737,029,421.72
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	137,254,694.30	140,759,056.13	1,574,176.53	1,980,059.43	281,567,986.39
2. 期初账面价值	153,066,791.38	156,749,647.07	1,727,524.41	2,016,300.23	313,560,263.09

## (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
宏港毛纺食堂后车间	2,441,505.13	验收办理中

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	4,771,869.03	2,172,189.28
合计	4,771,869.03	2,172,189.28

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	4,771,869.03		4,771,869.03	2,172,189.28		2,172,189.28
合计	4,771,869.03		4,771,869.03	2,172,189.28		2,172,189.28

## (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		2,172,189.28	10,405,373.70	7,805,693.95		4,771,869.03						
合计		2,172,189.28	10,405,373.70	7,805,693.95		4,771,869.03	/	/			/	/

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	42,967,442.15	42,967,442.15
2. 本期增加金额	414,044.50	414,044.50
(1) 租入	414,044.50	414,044.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	43,381,486.65	43,381,486.65
二、累计折旧		
1. 期初余额	14,315,688.88	14,315,688.88
2. 本期增加金额	7,017,472.38	7,017,472.38
(1) 计提	7,017,472.38	7,017,472.38
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	21,333,161.26	21,333,161.26
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	22,048,325.39	22,048,325.39
2. 期初账面价值	28,651,753.27	28,651,753.27

其他说明：

无

**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	软件	商标权	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	13,759,569.72	1,676,439.95	8,400.00	15,444,409.67
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	13,759,569.72	1,676,439.95	8,400.00	15,444,409.67
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	3,395,134.59	610,882.55	8,400.00	4,014,417.14
2. 本期增加金额	137,595.70	140,857.68		278,453.38
(1) 计提	137,595.70	140,857.68		278,453.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,532,730.29	751,740.23	8,400.00	4,292,870.52
<b>三、减值准备</b>				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	10,226,839.43	924,699.72		11,151,539.15
2. 期初账面价值	10,364,435.13	1,065,557.40		11,429,992.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	
世纪长龙	243,413,171.81			243,413,171.81
美伦酒店	1,198,739.86			1,198,739.86

合计	244,611,911.67			244,611,911.67
----	----------------	--	--	----------------

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

**(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

截止本期末，公司合并世纪长龙形成的商誉已全额计提减值，累计计提商誉减值准备243,413,171.81元。

截止本期末，公司合并美伦酒店形成的商誉已全额计提减值，累计计提商誉减值准备1,198,739.86元。

**(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	15,666,017.26	161,447.95	2,914,027.59		12,913,437.62
合计	15,666,017.26	161,447.95	2,914,027.59		12,913,437.62

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
信用减值准备	39,343,314.00	9,689,221.60	20,367,964.05	5,071,270.09
存货跌价准备	46,887,823.01	11,721,955.76	32,947,610.35	8,236,902.59
长期股权投资减值准备	201,708,420.14	50,427,105.04	201,708,420.14	50,427,105.04
可抵扣亏损	2,586,189.93	646,547.48	3,786,189.93	946,547.48
预提成本			3,400,000.00	850,000.00
递延收益	6,390,550.00	1,597,637.50	5,077,377.89	1,269,344.47
租赁相关暂时性差异	29,494,063.17	7,373,515.81	43,465,601.94	10,866,400.50
合计	326,410,360.25	81,455,983.19	310,753,164.30	77,667,570.17

## (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	1,494,110.34	373,527.58	1,536,679.04	384,169.76
固定资产一次性抵扣	3,948,040.12	987,010.03	4,594,923.96	1,148,730.99
资产搬迁补偿延迟纳税	201,708,420.14	50,427,105.04	201,708,420.14	50,427,105.04
租赁相关暂时性差异	14,658,667.83	3,664,666.96	20,104,174.93	5,026,043.74
合计	221,809,238.43	55,452,309.61	227,944,198.07	56,986,049.53

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	50,427,105.04	31,028,878.15	50,427,105.04	27,240,465.13
递延所得税负债	50,427,105.04	5,025,204.57	50,427,105.04	6,558,944.49

## (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	1,920,944,319.96	1,976,108,947.51
可抵扣亏损	210,966,720.55	296,305,213.93
合计	2,131,911,040.51	2,272,414,161.44



**(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
2023 年		82,649,185.82	
2024 年	76,635,732.21	91,160,351.54	
2025 年	88,451,577.75	88,451,577.75	
2026 年	20,397,563.64	20,397,563.64	
2027 年	13,646,535.18	13,646,535.18	
2028 年	11,835,311.77		
合计	210,966,720.55	296,305,213.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**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
保证借款	240,000,000.00	203,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
贸易融资款	350,000,000.00	283,000,000.00
应付利息	240,972.22	249,062.49
合计	640,240,972.22	486,249,062.49

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	300,773,782.94	202,152,843.96
合计	300,773,782.94	202,152,843.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外购货款、制作费及分成结算暂估款等	706,894,272.82	552,260,954.27
合计	706,894,272.82	552,260,954.27

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

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
预收制片款	2,169,811.32	
合计	2,169,811.32	

**(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
预收货款	53,037,229.05	71,360,939.12
合计	53,037,229.05	71,360,939.12

(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	61,244,090.72	158,851,828.13	175,389,534.44	44,706,384.41
二、离职后福利-设定提存计划	145,420.00	10,427,752.94	10,523,287.03	49,885.91
三、辞退福利	145,129.00	517,884.00	663,013.00	
合计	61,534,639.72	169,797,465.07	186,575,834.47	44,756,270.32

## (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	61,230,543.33	143,163,019.06	159,745,957.89	44,647,604.50
二、职工福利费		4,391,560.16	4,391,560.16	
三、社会保险费	12,703.51	5,438,728.36	5,442,299.86	9,132.01
其中：医疗保险费	4,811.03	5,025,393.59	5,027,286.58	2,918.04
工伤保险费	7,555.75	206,346.42	207,768.00	6,134.17
生育保险费	336.73	206,988.35	207,245.28	79.80
四、住房公积金	843.88	5,754,780.68	5,755,624.56	
五、工会经费和职工教育经费		103,739.87	54,091.97	49,647.90
合计	61,244,090.72	158,851,828.13	175,389,534.44	44,706,384.41

## (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	134,200.00	10,159,358.70	10,252,413.67	41,145.03
2、失业保险费	11,220.00	268,394.24	270,873.36	8,740.88
合计	145,420.00	10,427,752.94	10,523,287.03	49,885.91

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	12,541,507.53	32,007,976.40
企业所得税	30,275,580.77	28,200,243.80
个人所得税	435,926.83	427,869.86
城市维护建设税	416,741.17	2,539,300.03
教育费附加	383,465.30	2,306,256.56
房产税	562,659.61	583,990.46
印花税	379,746.67	290,600.27
土地使用税	134,525.91	134,645.52
其他	1,371.68	12,610.81
合计	45,131,525.47	66,503,493.71

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		
应付股利		
其他应付款	22,449,840.84	12,619,414.72
合计	22,449,840.84	12,619,414.72

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	20,102,758.79	7,979,819.84
押金及保证金	1,248,180.23	3,454,485.90
其他	1,098,901.82	1,185,108.98

合计	22,449,840.84	12,619,414.72
----	---------------	---------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

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 年内到期的租赁负债	30,655,714.40	29,617,333.39
合计	30,655,714.40	29,617,333.39

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
未终止确认的应收票据	102,715,200.99	74,947,612.77
待转增值税销项税额	4,753,111.82	8,784,992.48
影视剧扶持款	3,700,000.00	1,200,000.00
合计	111,168,312.81	84,932,605.25

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	33,259,049.90	35,239,922.26
减：未确认融资费用	579,851.33	1,354,978.76
合计	32,679,198.57	33,884,943.50

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**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	187,157,492.47	2,000,000.00	21,347,899.52	167,809,592.95	收到补贴
合计	187,157,492.47	2,000,000.00	21,347,899.52	167,809,592.95	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
功能性纺线纺纱项目中央基建投资拨款	322,677.89			322,677.89			与资产相关
拆迁补助	182,080,114.58			20,661,071.63		161,419,042.95	与资产相关
市级工业和信息产业发展资金	2,234,700.00			124,150.00		2,110,550.00	与资产相关
技改设备补助款	2,520,000.00	2,000,000.00		240,000.00		4,280,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注七 84 之说明

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	1,160,542,453						1,160,542,453

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）	1,290,744,156.83			1,290,744,156.83
合计	1,290,744,156.83			1,290,744,156.83

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	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-14,263,523.97							-14,263,523.97
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-14,263,523.97							-14,263,523.97
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,146,400.13	-1,162.59				-1,162.59		1,145,237.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	1,146,400.13	-1,162.59				-1,162.59		1,145,237.54
其他综合收益合计	-13,117,123.84	-1,162.59				-1,162.59		-13,118,286.43

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	-1,215,090,506.25	-1,296,852,913.02
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	-1,215,090,506.25	-1,296,852,913.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,737,121.84	81,762,406.77
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-1,122,353,384.41	-1,215,090,506.25

调整期初未分配利润明细：

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

**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	1,455,970,148.23	1,210,837,226.60	1,443,156,721.53	1,183,113,854.60
其他业务	51,747,437.66	47,294,445.56	98,643,403.51	96,099,492.16
合计	1,507,717,585.89	1,258,131,672.16	1,541,800,125.04	1,279,213,346.76
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,506,405,821.88	1,255,365,991.94	1,541,297,031.50	1,276,873,002.77

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入	成本
商品类型		
纺织业务	1,492,982,455.25	1,248,532,977.86
其中：精纺纱线	428,419,600.09	374,389,877.67
半精纺纱线	750,290,715.82	618,455,505.92
呢绒面料	161,797,091.41	123,339,429.43
服装	102,329,571.18	87,855,576.15
其他	50,145,476.75	44,492,588.69
影视业务	4,671,690.55	3,004,979.52
其中：电视剧	3,584,898.10	3,004,979.52
电影	1,086,792.45	
酒店业务	8,751,676.08	3,828,034.56
其他业务		
小计	1,506,405,821.88	1,255,365,991.94
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	1,506,405,821.88	1,255,365,991.94
小计	1,506,405,821.88	1,255,365,991.94
合计	1,506,405,821.88	1,255,365,991.94

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

公司目前的主要业务为各类精纺、半精纺纱线以及高档精纺呢绒面料生产与销售，以及影视剧的制作和发行，其中纱线和面料的生产和销售属于货物销售，影视剧销售属于知识产权许可，上述两类业务均属于在某一时刻履行履约义务类型，在满足公司会计政策规定的确认时点进行收入确认。公司根据与客户确定的交易价格作为收入的计量依据，在确定交易价格时，会根据合同和过往交易情况等综合考虑可变对价、合同中重大融资成分等因素。其中，在货物销售业务中，合同变更发生可变对价后续变动的，公司将根据新收入准则要求，区分三种情形进行分别处理。在目前业务类型下，公司在收入确认时即拥有无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利。因此，公司在收入确认时相应确认应收款项，不存在确认合同资产的情形。公司根据新收入准则规定，在收取客户合同款但尚未履行履约义务时，将已收取款项不含税金额在合同负债科目列示，相应的增值税在其他流动负债科目列示。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,720,804.95	2,147,819.63
教育费附加及地方教育附加	1,555,920.01	2,032,569.02
印花税	1,070,704.97	640,182.24
房产税	631,711.90	672,422.23
土地使用税	262,438.56	263,493.00
环保税	328.09	3,726.65
其他	1,130.35	12,068.98
合计	5,243,038.83	5,772,281.75

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代理服务费	11,562,977.95	20,738,399.11
职工薪酬	16,413,506.18	19,922,471.24
装卸、运输费	46,061.53	108,776.11
广告宣传发行费	2,425,923.22	281,893.90
外销费	519,628.37	665,274.97
差旅费	2,501,791.70	392,869.27
折旧及摊销	265,736.40	364,938.22
质量三包费	4,038,265.11	1,368,719.26
招待费	1,901,542.32	614,479.20
水、电、燃气费用	1,626,596.81	1,555,803.80
送样、检测费	860,480.26	583,757.58
机物料消耗、维修费	205,853.52	105,304.99
办公费及办事处费用	1,002,712.91	1,685,858.83
其他	426,942.11	562,630.17
合计	43,798,018.39	48,951,176.65

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	32,749,673.81	35,244,832.74
资产折旧与摊销	5,355,469.97	5,048,123.38

中介机构费	12,605,911.39	12,427,903.18
租赁费	2,845,483.03	6,214,638.56
办公费	4,852,171.31	2,232,066.59
差旅费	2,261,955.77	1,022,927.42
业务招待费	4,710,870.71	2,723,137.74
财产保险费	1,462,418.72	1,661,451.83
物料消耗及低值易耗品	3,134,668.12	1,675,677.49
水电费和修理费	2,861,756.58	2,663,226.86
其他	418,254.73	598,436.00
合计	73,258,634.14	71,512,421.79

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	12,732,238.02	8,098,197.30
材料费	4,019,004.40	7,251,848.43
研究设备及设施费	91,605.81	176,450.51
其他相关费用	1,129,501.00	950,139.06
合计	17,972,349.23	16,476,635.30

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	7,910,036.50	18,428,954.40
减：利息收入	9,387,924.99	4,954,021.21
汇兑损益	-8,581,931.56	-13,034,188.26
手续费及其他	2,017,069.53	2,927,858.50
其他融资费用	1,521,767.07	
合计	-6,520,983.45	3,368,603.43

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
政府补助	22,161,592.47	31,384,235.03
代扣个人所得税手续费返还	202,241.18	172,906.42
增值税加计抵减	113,644.20	43,556.11



合计	22,477,477.85	31,600,697.56
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 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	-1,024,681.94	-474,932.36
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,654,706.02
银行理财产品投资收益	232,187.06	906,125.64
影视剧固定收益投资收益		3,773,584.91
合计	-792,494.88	2,550,072.17

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
坏账损失	-17,201,803.69	-43,207,607.14
合计	-17,201,803.69	-43,207,607.14

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,940,212.68	-7,490,443.69
合计	-13,940,212.68	-7,490,443.69

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
固定资产处置收益	12,600,571.94	4,660,206.81
合计	12,600,571.94	4,660,206.81

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
赔偿收入	10,212.00	8,770.50	10,212.00
其他	472,117.05	188,482.78	472,117.05
合计	482,329.05	197,253.28	482,329.05

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
非流动资产毁损报废损失		9,804.83	
对外捐赠	200.00	100,000.00	200.00
赔偿金	606,562.40	2,469,036.12	606,562.40
罚款滞纳金	62,054.21	10,640.00	62,054.21
其他	3,325.98	48,323.57	3,325.98
合计	672,142.59	2,637,804.52	672,142.59

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	30,407,640.47	34,203,565.39
递延所得税费用	-5,322,152.94	-3,879,315.68
合计	25,085,487.53	30,324,249.71

**(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	118,788,581.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,697,145.40
子公司适用不同税率的影响	80,999.34
调整以前期间所得税的影响	-1,277,613.21
非应税收入的影响	256,170.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	423,982.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,730,786.62
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	3,912,365.81
研发费用加计扣除的影响	-4,276,775.84
所得税费用	25,085,487.53

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本财务报表附注七 57 之说明。

**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	9,387,924.99	4,954,021.21
政府补贴	5,316,523.14	15,039,331.11
诉讼冻结的银行存款减少	37,348.29	1,260,721.70
其他	3,197,251.29	4,270,510.85
合计	17,939,047.71	25,524,584.87

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	60,564,608.23	53,668,594.30
保证金存款增加	186,493,491.13	154,910,685.30
暂收暂付款	2,536,982.55	1,710,311.54
其他		449,935.73
合计	249,595,081.91	210,739,526.87

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
收回理财产品	110,823,000.00	176,500,000.00
合计	110,823,000.00	176,500,000.00

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	117,823,000.00	198,500,000.00
合计	117,823,000.00	198,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	8,923,728.00	
银行承兑汇票贴现		290,000,000.00
合计	8,923,728.00	290,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款		60,000,000.00
流贷、票据和信用证保证金	16,000,000.00	177,654,139.17
支付租金	2,176,058.96	14,272,887.48
合计	18,176,058.96	251,927,026.65

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	93,703,094.06	71,853,784.12
加：资产减值准备	13,940,212.68	7,490,443.69
信用减值损失	17,201,803.69	43,207,607.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,627,618.09	35,050,645.59
使用权资产摊销	7,017,472.38	7,023,582.36
无形资产摊销	278,453.38	309,158.83
长期待摊费用摊销	2,914,027.59	2,877,220.16
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）	-12,600,571.94	-4,660,206.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,804.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,993,899.60	5,394,766.14
投资损失（收益以“-”号填列）	792,494.88	-2,550,072.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,788,413.02	-5,299,379.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,533,739.92	-4,089,341.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-112,386,405.40	-21,533,040.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,154,899.65	-587,335,685.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,444,524.24	387,897,910.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-310,550,429.34	-64,352,801.91
<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	667,304,867.06	566,398,056.69
减：现金的期初余额	790,445,830.59	436,320,247.06
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	-123,140,963.53	130,077,809.63

## (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	667,304,867.06	790,445,830.59
其中：库存现金	158,956.23	182,542.20
可随时用于支付的银行存款	667,127,214.66	790,231,073.69
可随时用于支付的其他货币资金	18,696.17	32,214.70
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	667,304,867.06	790,445,830.59

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	558,195,084.03	银行承兑汇票、信用证及保函保证金
其他权益工具投资	151,204,347.83	短期借款股权质押
合计	709,399,431.86	/

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	-	-	94,372,453.47
其中：美元	12,560,120.17	7.22580	90,756,916.32
港币	3,921,491.95	0.92198	3,615,537.15
应收账款	-	-	184,858,268.24
其中：美元	25,583,086.75	7.22580	184,858,268.24
其他应收款	-	-	5,748,246.77
其中：美元	795,102.65	7.22580	5,745,252.73
港币	3,247.40	0.92198	2,994.04
应付账款	-	-	14,057,333.47
其中：美元	1,945,436.28	7.22580	14,057,333.47

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
拆迁补助	20,661,071.63	其他收益	20,661,071.63
功能性纺线纺纱项目中央基建投资拨款	322,677.89	其他收益	322,677.89
市级工业和信息产业发展资金	124,150.00	其他收益	124,150.00
技改设备补助款	240,000.00	其他收益	240,000.00
张家港市省级切块商务专项资金	166,192.00	其他收益	166,192.00
工业和信息化产业转型专项资金	88,800.00	其他收益	88,800.00
企业扶持资金	487,800.00	其他收益	487,800.00
项目文艺奖金	47,169.81	其他收益	47,169.81
其他	23,731.14	其他收益	23,731.14

**(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

#### 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

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州秋实影视有限公司	投资设立	2023年6月9日	10,000,000.00	100.00%

#### 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	
一级子公司:						
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	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
洪泽美伦	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	100%	—	非同一控制下合并
鹿港影视	北京市房山区阎富路69号院15号楼-1至4层101一层45	北京市房山区阎富路69号院15号楼-1至4层101一层45	广播电视节目制作	100%	—	投资设立

勾山影业	浙江省杭州市上城区白云路16号101室	浙江省杭州市上城区白云路16号101室	制作、复制、发行：影视剧	100%	—	投资设立
丽水春泽	浙江省丽水市景宁畲族自治县红星街道惠明路82号4楼403-53号	浙江省丽水市景宁畲族自治县红星街道惠明路82号4楼403-53号	制作、复制、发行：影视剧	100%	—	投资设立
海南夏鸣	海南省三亚市吉阳区吉阳泰泓路人才创业基地B7区5号楼401	海南省三亚市吉阳区吉阳泰泓路人才创业基地B7区5号楼401	制作、复制、发行：影视剧	100%	—	投资设立
秋实影视	浙江省杭州市余杭区良渚街道网周路99号1幢11层1109室	浙江省杭州市余杭区良渚街道网周路99号1幢11层1109室	制作、复制、发行：影视剧	100%	—	投资设立
二级子公司：						
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	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	广播电视节目制作、经营、发行	—	100%	投资设立

	馆二层 2352 号	馆二层 2352 号				
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
柏菲影视	福建省泉 州市晋江 市紫帽镇 洋店村工 业区 1 号 楼 3 幢 2 楼	福建省泉 州市晋江 市紫帽镇 洋店村工 业区 1 号 楼 3 幢 2 楼	电影和影视 节目制作等	—	100%	投资设立
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
天纬科技	苏州市张 家港市塘 桥镇花园 村第五组 80 号	苏州市张 家港市塘 桥镇花园 村第五组 80 号	针纺织品、 纺织制成品 销售	—	100%	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	18,089,684.75	19,114,366.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,024,681.94	-474,932.36
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 信用风险管理实务

#### 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获

得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### **违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### **预期信用损失的计量**

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

**金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5、七 8 之说明。**

#### **信用风险敞口及信用风险集中度**

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### **货币资金**

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### **应收款项**

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 82 之说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			25,000,000.00	25,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			25,000,000.00	25,000,000.00
（1）银行理财产品			25,000,000.00	25,000,000.00



(二) 应收款项融资			9,930,905.26	9,930,905.26
(三) 其他权益工具投资			151,204,347.83	151,204,347.83
持续以公允价值计量的资产总额			211,135,253.09	211,135,253.09

## 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

1. 对于持有的理财产品及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按投资成本及票据成本作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 其他权益工具因不存在活跃市场且用以确定公允价值的近期信息不足，以成本代表公允价值进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江省文化产业投资集团有限公司	浙江省杭州市上城区	从事文化领域的投资与投资管理, 资产管理	336,547.94 万	23.08	35.03

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是浙江省财政厅

其他说明:

无

## 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

详见本财务报表附注九之说明。

## 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

详见本财务报表附注九之说明。

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
污水处理公司	本公司监事徐群和高管邹国栋曾任董事, 自 2022 年 3 月起卸任的公司。

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

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
污水处理公司	污水处理	902,455.19			

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

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	205	189.12

(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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部，分别对影视业务、纺织业务、酒店业务及其他业务等的经营业绩进行考核。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	影视业务	纺织业务	酒店业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	4,671,690.55	1,493,501,907.54	8,801,038.24	742,949.56		1,507,717,585.89
其中：与客户之间的合同产生的收入	4,671,690.55	1,492,982,455.25	8,751,676.08			1,506,405,821.88
营业成本	3,004,979.52	1,250,642,853.14	3,828,034.56	655,804.94		1,258,131,672.16
资产总额	1,202,003,216.80	2,646,940,355.36	27,965,170.02		-296,622,107.54	3,580,286,634.64
负债总额	454,120,922.80	1,957,252,680.10	48,040,232.92		-296,622,107.54	2,162,791,728.28

## (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	68,927,403.91
1 年以内小计	68,927,403.91
1 至 2 年	140,586,857.11
2 至 3 年	698,805.79
3 至 4 年	
4 至 5 年	14,675.06
5 年以上	
合计	210,227,741.87

## (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										
按组合计提坏账准备	210,227,741.87	100.00	3,637,674.57	1.73	206,590,067.30	230,166,149.42	100.00	4,855,994.07	2.11	225,310,155.35
其中：										
账龄组合	67,740,528.69	32.22	3,637,674.57	5.37	64,102,854.12	90,930,972.01	39.51	4,855,994.07	5.34	86,074,977.94
应收合并范围的公司之间的款项	142,487,213.18	67.78			142,487,213.18	139,235,177.41	60.49			139,235,177.41
合计	210,227,741.87	/	3,637,674.57	/	206,590,067.30	230,166,149.42	/	4,855,994.07	/	225,310,155.35



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,640,190.23	3,282,009.57	5.00
1-2 年	1,386,857.61	138,685.75	10.00
2-3 年	698,805.79	209,641.72	30.00
3-4 年			
4-5 年	14,675.06	7,337.53	50.00
5 年以上			
合计	67,740,528.69	3,637,674.57	5.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,855,994.07	-1,218,319.50				3,637,674.57
合计	4,855,994.07	-1,218,319.50				3,637,674.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 189,746,358.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.25%，相应计提的坏账准备合计数为 2,362,957.27 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		
应收股利		
其他应收款	529,221,019.45	521,026,894.09
合计	529,221,019.45	521,026,894.09

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	83,190,999.27
1 年以内小计	83,190,999.27
1 至 2 年	170,170,577.34
2 至 3 年	183,898,606.84
3 至 4 年	67,445,714.21
4 至 5 年	151,859,826.58
5 年以上	
合计	656,565,724.24

**(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	655,010,542.49	646,886,764.34
押金及保证金	1,328,438.40	1,212,638.40
员工暂借备用金	226,743.35	268,493.65
合计	656,565,724.24	648,367,896.39

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	13,424.68	71,112.26	127,256,465.36	127,341,002.30
2023年1月1日余额在本期	13,424.68	71,112.26	127,256,465.36	127,341,002.30
—转入第二阶段	-35,556.13	35,556.13		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	39,258.62	-35,556.13		3,702.49

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	52,683.30	71,112.26	127,256,465.36	127,344,704.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他 变动	
按单项计提坏账准备	127,005,707.46					127,005,707.46
按组合计提坏账准备	335,294.84	3,702.49				338,997.33
合计	127,341,002.30	3,702.49				127,344,704.79

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
单位一	资金往来款	322,417,191.52	[注 1]	49.11	
单位二	资金往来款	116,874,895.92	[注 2]	17.80	
单位三	资金往来款	80,112,400.64	[注 3]	12.20	80,112,400.64
单位四	资金往来款	50,000,000.00	1 年以内	7.62	
单位五	资金往来款	46,893,306.82	[注 4]	7.14	46,893,306.82
合计	/	616,297,794.90	/	93.87	127,005,707.46

[注 1]1-2 年 104,465,136.00 元、2-3 年 29,263,814.00 元、3-4 年 37,329,930.74 元、4-5 年 151,358,310.78 元。

[注 2]1 年以内 11,082,081.30 元、1-2 年 35,796,918.56 元、2-3 年 69,995,896.06 元。

[注 3]1 年以内 5,110,000.00 元、1-2 年 19,141,043.13 元、2-3 年 55,861,357.51 元。

[注 4]1 年以内 8,065,010.50 元、1-2 年 10,050,757.05 元、2-3 年 28,777,539.27 元

**(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	2,208,576,999.80	1,270,270,000.00	938,306,999.80	2,208,576,999.80	1,270,270,000.00	938,306,999.80
对联营、合营企业投资	18,089,684.75		18,089,684.75	19,114,366.69		19,114,366.69
合计	2,226,666,684.55	1,270,270,000.00	956,396,684.55	2,227,691,366.49	1,270,270,000.00	957,421,366.49

## (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	466,676,932.39			466,676,932.39		
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		
美伦酒店	12,170,000.00			12,170,000.00		
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		612,320,000.00
鹿港影视	100,000,000.00			100,000,000.00		
勾山影业	10,000,000.00			10,000,000.00		
丽水春泽	3,000,000.00			3,000,000.00		
海南夏鸣	100,000.00			100,000.00		
合计	2,208,576,999.80			2,208,576,999.80		1,270,270,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中广影音公司	19,114,366.69			-1,024,681.94						18,089,684.75	
小计	19,114,366.69			-1,024,681.94						18,089,684.75	
合计	19,114,366.69			-1,024,681.94						18,089,684.75	



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	68,664,992.34	68,438,425.40	59,615,816.73	59,562,874.54
其他业务	45,871.56	1,835,219.28	91,743.12	1,835,219.28
合计	68,710,863.90	70,273,644.68	59,707,559.85	61,398,093.82
其中：与客户之间的合同产生的收入	68,664,992.34	68,438,425.40	59,615,816.73	59,562,874.54

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入	成本
商品类型		
纺织业务	67,472,035.01	67,335,475.97
影视业务	1,192,957.33	1,102,949.43
按经营地区分类		
国内销售	68,664,992.34	68,438,425.40
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	68,664,992.34	68,438,425.40
合计	68,664,992.34	68,438,425.40

合同产生的收入说明：

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益	-1,024,681.94	-474,932.36
处置长期股权投资产生的投资收益		5,095,801.47
影视剧固定收益投资收益		3,773,584.91
银行理财产品投资收益		668,993.65
合计	-1,024,681.94	9,063,447.67

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	12,600,571.94	
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	22,161,592.47	
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	232,187.06	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,133,161.08	
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	126,071.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,858,377.68	
少数股东权益影响额（税后）	196,226.27	
合计	32,198,980.44	

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	6.92%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52%	0.05	0.05

## 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

董事长：蒋国兴

董事会批准报送日期：2023年8月24日

## 修订信息

适用 不适用