

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人傅立文、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）王玲莉声明：保证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

2023年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配预案尚需股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告第三节：管理层讨论与分析—公司关于公司未来发展的讨论与分析—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.....	10
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	51
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	68
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	70

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表，载有法定代表人签名的年度报告文本；
	二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文；
	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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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/省文投集团	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
鹿港互联影视	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
之江电影	指	之江电影集团有限公司
之影传媒	指	之江影业传媒（浙江）有限公司
东海旭日	指	东海旭日影业有限公司
浙文互联	指	浙文互联集团股份有限公司
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
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	傅立文

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严明	吴东哲
联系地址	浙江省杭州市拱墅区远洋国际中心B座23楼	浙江省杭州市拱墅区远洋国际中心B座23楼
电话	0571-88068357	0571-88068357
传真	-	-
电子信箱	ir@zhewenpictures.com	ir@zhewenpictures.com

三、基本情况简介

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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江世纪城润奥商务中心（T2）
	签字会计师姓名	阎力华、张文娟

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	2,865,745,160.36	2,731,762,112.49	4.90	2,452,098,003.12
归属于上市公司股东的净利润	100,575,622.55	81,762,406.77	23.01	85,284,608.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,037,661.58	33,914,180.20	35.75	-290,404,899.49
经营活动产生的现金流量净额	136,349,492.87	317,083,449.30	-57.00	452,386,712.32
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,394,701,990.30	1,294,049,174.19	7.78	1,211,082,666.59
总资产	3,135,134,615.58	3,113,599,598.24	0.69	3,369,891,685.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33	-0.28
加权平均净资产收益率(%)	7.48	6.52	增加0.96个百分点	9.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.42	2.71	增加0.71个百分点	-31.47

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入 286,574.52 万元，同比增长 4.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,057.56 万元，同比增长 23.01%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,603.77 万元，同比增长 35.75%。公司经营活动产生的现金流量净额为 13,634.95 万元，比去年同期减少 18,073.40 万元。

1、报告期内，营业收入较上年上涨的原因：

(1) 影视板块精准发力，精品创制扎实推进，公司主投主控的电视剧《冰雪尖刀连》和纪录片《定风波》均在央视黄金时段播出，并实现了文化出海，影视业务实现主营业务收入同比增加 2,313.17 万元，同比增长 24.34%。

(2) 纺织板块精细运营，通过调整产品结构、加强品质管理、加大研发力度、优化采购策略实现精细化管理的全面提升，2023 年度业务订单增量明显，纺织业务实现主营业务收入同比增加 11,453.67 万元，同比增长 4.61%。

2、报告期内，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润大幅增加的主要原因：

(1) 公司通过精细运营，纺织实业稳步提升，纺织主营业务毛利率较上年增加 1.72 个百分点；

(2) 公司多维发力，体系建设持续完善，通过持续推进历史风险处置，将原有影视风险进一步出清、隔离，资产减值损失和信用减值损失合计同比减少。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年减少的主要原因：

(1) 报告期内，公司精品剧《冰雪尖刀连》《定风波》在央视、网络平台播出，影视剧投入较大，受客户付款节奏等影响，截至本期末主要款项尚未全部收回，导致本期现金净流入暂时性减少；

(2) 报告期末，纺织板块银行承兑汇票保证金较上年末增加，导致经营活动产生的现金流量净额减少；

(3) 公司积极拓展毛纺业务市场，加大出差参展频率，2023 年度业务订单增量明显，为公司后续纺织业务增长奠定较好的业务基础，差旅、招待、宣传等付现费用相应增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	685,047,279.04	822,670,306.85	853,106,344.93	504,921,229.54
归属于上市公司股东的净利润	34,529,335.35	58,207,786.49	25,032,707.43	-17,194,206.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,542,588.99	32,995,552.41	10,303,318.30	-24,803,798.12

经营活动产生的现金流量净额	-398,977,814.78	88,427,385.44	95,774,062.97	351,125,859.24
---------------	-----------------	---------------	---------------	----------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,293,232.32		10,112,662.49	425,716,812.98
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	55,433,478.87		52,147,590.11	32,728,132.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	808,908.09		992,655.77	
委托他人投资或管理资产的损益			3,773,584.91	4,213,970.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,183,161.08			32,055,808.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,684,388.36		-2,598,251.50	903,655.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目			262,426.37	
减：所得税影响额	13,175,565.36		15,525,313.42	119,642,491.32
少数股东权益影响额（税后）	320,865.67		1,317,128.16	286,380.48
合计	54,537,960.97		47,848,226.57	375,689,507.70

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	18,000,000.00		-18,000,000.00	

应收款项融资	28,703,263.08	35,905,838.55	7,202,575.47	
其他权益工具投资	151,204,347.83	151,204,347.83		
合计	197,907,610.91	187,110,186.38	-10,797,424.53	

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是改革开放 45 周年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，我国经济回升向好，高质量发展扎实推进。2023 年，也是浙江省“八八战略”实施 20 周年，是杭州亚运会举办之年，是公司五年发展规划（2023-2027）的开局之年。报告期内，公司精准发力、勇担重担，经营质效稳步提升、战略支撑有效增强、治理体系更加健全、党的建设不断加强，双主业产业发展质量和发展能力进一步提升。

报告期内，公司实现营业收入 286,574.52 万元，同比增长 4.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,057.56 万元，同比增长 23.01%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,603.77 万元，同比增长 35.75%。报告期内公司经营发展主要情况如下：

（一）举旗定向，党业融合高质发展

报告期内，公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以增强核心竞争力、做强做优做大企业作为党建工作的出发点和落脚点，高度重视强“根”固“魂”工作，秉持“围绕发展抓党建、抓好党建促发展”的党建工作理念，高举党建旗帜、持续提升党建引领效能。通过深入强化理论学习工作，开展循迹溯源学思想促践行活动，持续巩固主题教育成果，并不断将学习成果转化为推动公司高质量发展的强劲动力，以高质量党建引领公司高质量发展。报告期内，公司党支部创新结合行业特色，深刻融入影视业务主体，积极开展“党建引领、创新融合”的特色实践，持续探索混合所有制党建新模式，坚持“成立一剧组、搭建一支部”。同年成立《冬与狮》（后更名为《冰雪尖刀连》）摄制组临时党支部，切实将党建高度融入业务，以高峰标准创制精品。

（二）精准发力，精品创制扎实推进

影视板块深入贯彻“找准选题、讲好故事、拍出精品”重要要求，全力实施新时代文艺精品创优工程，在推动文艺精品创制之路上稳步向前，取得了重要进展。报告期内，公司主投主控的纪念抗美援朝胜利 70 周年电视剧《冰雪尖刀连》，宋韵人文纪录片《定风波》均在央视黄金时段播出，并实现了文化出海。公司参投的电视剧《无与伦比的美丽》在东方卫视、江苏卫视、芒果 TV 实现播出，参投的网络剧《金屋藏夫》已于期后在爱奇艺平台播出。公司联合出品的重点革命题材电视剧《激战苍穹》于 2023 年 8 月杀青，目前已取得发行许可证。其中，《冰雪尖刀连》荣获国家广电总局“2023 国剧盛典”年度优秀剧集，入围中央广播电视总台“2023 年度优秀电视剧奖”；《定风波》入选国家广电总局“十四五”纪录片重点选题规划及“2023 年优秀国产纪录片集锦”。

（三）精细运营，纺织实业稳步提升

报告期内，纺织板块主动应对“市场需求不足、海外品牌库存消化、汇率动荡”等复杂严峻的经济形势，坚持以拓展销售、做优存量为抓手，以效益为落脚点，加大调整产品结构，加强成

本效益测算，优化提升生产效率，继续保持了业绩的稳健提升。此外，纺织板块积极响应国家“一带一路”倡议，在深入拓展海外当地市场的同时，加紧布局海外生产基地，全力以赴加快海外工厂的建设及投产工作，为适应和深化本地化的服务能力，维护、巩固并进一步开拓海外市场份额提供有力保障。

（四）多维发力，体系建设持续完善

一是聚焦治理体系建设，公司更新修订了《独立董事工作制度》《董事会审计委员会实施细则》《董事会提名委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，新增《独立董事专门会议工作制度》，强化了独立董事履职的权责义务。同时，修订完善多项公司治理制度并持续深化内审监督及内控合规体系建设，健全各项业务流程和风控体系，在保障合规经营发展的基础上持续推进历史风险处置。二是聚焦人才体系建设，顺应发展需要，高质量推进行业领军人才引进工作，同时进一步健全人才培养体系，深化内部青年人才梯队建设。三是聚焦数字化体系建设，公司控股子公司朗帕服饰率先通过实施数字化转型，建立全流程数字化模板，并整合 ERP 管理系统和 OA 管理系统资源，为上线 MES 智能制造系统和 MTM 量身定制系统、未来招标项目形成精准核价和快速响应机制打好坚实基础。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）影视行业发展阶段与趋势

2023 年来，影视行业显现出内容供给侧改革不断深化，院线影院经营回暖明显，播出平台降本增效趋势显著，新兴技术加快布局等特点，行业整体呈现出提质减量、降本增效的多元化高质量发展趋势，主要如下：

1. 剧集市场向精品化，高质量多元发展常态化迈进

在疫情冲击、媒介形态变化、资本逐渐退潮、商业模式加速迭代等因素影响下，影视行业整体环境已发生本质改变，行业竞争已转变为内容、流量、技术、运营的全面竞争，竞争格局愈加激烈。而在行业规范治理加强、良性资本回归的背景下，影视行业步入更理性的发展期，提质减量成为行业焦点。相比 2022 年豆瓣评分 8 分以上剧集 6 部，2023 年 8 分以上剧集数量高达 23 部。各大平台将资源不断向头部内容倾斜，并加强自制实施降本增效，低效、无效的产能被加速淘汰。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，内容创作向高质量、多元化和精细化方向发展。

Vlinkage 数据显示，2023 年的剧集市场已涌现 61 部热度破 80 的品质大剧，这一数量是 2022 年和 2021 年 80+ 剧集数量的总和。同时，2023 年剧集豆瓣评分均值达到 6.45 分，为最近四年数据最高值。优质剧集数量剧增，口碑上涨至新高，2023 年的电视剧行业“精品化”趋势日益显著。

根据国家广电总局发布的数据，2023 年 1-12 月全国拍摄制作电视剧备案公示的剧目 538 部，较上年同期 472 部增加 66 部；电视剧产量企稳首升，总体而言行业投资生产不断复苏，逐步向

好。网络剧方面，今年备案剧目总数共 561 部，集数 17035 集，相较于 2022 年的 660 部减少 99 部，同比下降 15%。平台提质减量持续推进。

在大环境的持续影响下，影视内容制作公司都在寻找多元变现的新增长点以不断提高自身的竞争能力和适应市场变化的能力，包括：拓展内容领域、完善全产业链布局、加强技术创新、探索跨界合作、文旅结合赋能线下经济、IP 衍生延长影视作品生命周期等。

2. 短剧板块井喷式发展，市场规模增长迅速

2023 年，国内短剧市场的供给呈现井喷式发展。根据云合数据、清华大学影视传播研究中心、腾讯视频联合发布的《2023 年度短剧报告》，2023 年我国短剧拍摄备案共通过 3574 部，共 97327 集；部数同比上涨 9%，集数同比上涨 28%。长视频平台短剧上新总量保持稳定增长，共上新 432 部，同比增加 39 部。根据 iiMedia Research(艾媒咨询)数据显示，2023 年中国网络微短剧市场规模达 373.9 亿元，同比上升 267.65%，微短剧市场供给规模呈现稳步壮大的趋势，伴随行业监管力度持续加大，技术、平台、商业模式不断发展，短剧或将迎来更加繁荣的时代。

3. 电影市场火热复苏，非热门档期仍有提升空间

根据国家电影局数据，2023 年，全国电影总票房 549.15 亿元，同比增长 82.64%；上映新片数量 510 部，较上年同期增加 142 部。其中，国产影片票房 460.05 亿元，同比增长 80.33%。

2023 年，票房过亿元影片 73 部，其中国产影片 50 部，票房排名前十名均为国产影片。2023 年开年春节档热度强势回归，以档期内总票房 67 亿创下历史第二佳绩，《满江红》《流浪地球 2》累计票房双双突破 40 亿。全年各主要档期供给充沛、丰富多样，科幻、悬疑、动作、喜剧、动画、青春、爱情、奇幻等类型的中外影片，满足了广大观众多样化的观影需求。着力打造的周末档也逐渐显出成效，周周有新片的布局，有效激发观影热情。电影市场复苏火热，但也存在受假期集中出游、预售开启晚、作品整体创新度不足等多重因素影响，今年国庆档票房增速放缓。持续的优质内容供给是重新培养起用户消费习惯的关键点，非热门档期的供给仍有一定提升空间。

4. AIGC 强势赋能影视制作，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。技术与艺术融合创新，数字人、虚拟拍摄等前沿科技为影视工业注入新活力，ChatGPT 等 AI 技术的爆火出圈揭示了 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。2024 年开年，文生视频 Sora 凭借出色的视频制作能力瞬间“点燃”AI 科技新潮流。可以预见，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。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也将日益密切。

（二）毛纺行业发展阶段与趋势

世界经济复苏动力不足，经济全球化遭遇逆流，局部冲突和动荡频发，全球的纺织供应链共同面临着不确定的发展因素。受外需疲弱、贸易环境复杂、生产成本高企等因素影响，下半年以来，毛纺行业生产、效益、投资等主要运行指标均增长承压，出口压力明显增加。全年来看行业仍面临较艰难的形势，行业虽呈现企稳向好的状态，但发展基础仍待巩固。纺织行业坚决贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，紧紧围绕加快建设高质量发展的纺织现代化产业体系目标，持续深入推动转型升级，行业经济运行延续恢复回升态势。

1. 纺织行业整体经营情况有所改善

2023 年，受需求不足、成本传导压力加大等因素影响，纺织行业效益有所下滑，但在国家稳增长扩内需政策协同发力支撑下，随着秋冬传统销售旺季来临，市场需求较上半年小幅好转，伴随内需市场回暖支撑下，效益水平稳步改善。

根据国家统计局数据，2023 年全国 3.8 万户规模以上纺织企业营业收入同比减少 0.8%；利润总额同比增长 7.2%；营业收入利润率恢复至 3.8%，为 2023 年最高水平，较 2022 年提高 0.3 个百分点。产业链绝大多数环节营收规模均较上年有所好转，大部分子行业利润保持逐季修复态势，其中，毛纺织行业的营业收入同比实现正增长，利润总额也已实现正增长且同比增幅达到 10%以上。

2. 毛纺原料进口趋增，纱线出口趋增承压明显

根据中国海关的数据，在经济形势、市场信心及汇率水平等多重影响下，2023 年，各类毛纺出口产品出口额普遍下滑，或仅小幅增长。羊毛条出口额 4.9 亿美元，同比下跌 2%；无毛绒出口 3.7 亿美元，同比下跌 25%；毛织物、羊毛衫、羊绒衫及毛毯的出口额分别同比下跌 9%，5%、20%和 2%；仅毛纱线和毛梭织服装的出口额同比均增长 1%。虽然纱线出口数量持续增长，但纱线出口量价背离，价格在出口竞争压力下继续下降，企业利润受严重挤压。

但在原材料方面，2023 年，我国累计进口羊毛 29.7 万吨，同比增长 4%，进口额 20.4 亿美元，同比下跌 9%；平均进口单价 6.9 美元/千克，同比下跌 12.4%。从几个主要产毛国进口的羊毛数量均呈现增长。

3. 产业优化调整，行业高质量发展趋势明显

近年来，我国毛纺行业处于产业结构优化调整阶段，呈现出“落后产能加速退出、优质产能价值愈加提升”的局面。根据中国毛纺织行业协会发布的《毛纺织行业“十四五”发展指导意见》，“十四五”期间毛纺织行业重点任务包括推动产业转型升级，同时鼓励优势企业通过兼并重组、海外并购或投资等方式，进一步优化资源配置和产业结构。产业转型升级将进一步提高行业集中度，优质企业市场占有率有望进一步的提升。

创新驱动的科技产业、文化引领的时尚产业和责任导向的绿色产业是我国毛纺行业发展的新定位。未来，毛纺行业将加快新旧动能转换，产业结构持续优化调整，向低碳经济型、科技创新型、增长集约型的可持续发展方式转变，推动毛纺织行业“科技、时尚、绿色”的高质量发展，向行业价值链中高端迈进，增强我国毛纺织行业国际竞争力。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司的主营业务为影视业务与毛纺业务。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。

A. 影视业务

（一）影视业务的经营模式

（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：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。

B. 毛纺业务

（一）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。

腈纶方面：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。

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

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

（2）采购流程

公司原料使用部门根据本公司整体指导性计划及销售订单及意向情况，编排原料采购计划和市场价格的调研，将结果报条线总经理审批后，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。为保证公司的产品具有较高的质量，公司选择质量、信誉都较好的单位作为委外生产厂家，通过委派跟单员对外协单位生产制造过程进行全程跟踪监控等一系列措施，对受托企业及受托产品进行质量控制，以确保产品质量符合公司的要求。

贴牌生产方式为公司直接从其他企业外购成品并检验合格后贴牌、包装、销售。

（二）主要产品及其主要用途

公司毛纺织业务的产品主要包括精纺纱线、半精纺纱线和高档精纺呢绒等，具体如下：

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

	<p>半精纺纱线毛型感强，原料纤维使用范围广，多种纤维混纺，色泽鲜艳、夹花效果明显，织物立体感强</p>	<p>半精纺纱线使用范围比精纺纱线更为广泛，目前半精纺织物在市场上较为流行</p>
<p>半精纺纱线</p>		
	<p>高档精纺呢绒产品手感好，呢面细腻光洁，充分展现轻薄面料高档华贵的质感和经典时尚的新风貌。面料平均纱支达80支（最高可达180支），每平方米重量120-160克，而一般面料平均支数在40-60支，每平方米平均重量180-220克</p>	<p>主要用于高档男女西装、职业装</p>
<p>高档精纺呢绒</p>		

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）战略规划引领优势

坚持以习近平文化思想为统领，深入学习贯彻习近平总书记关于宣传思想文化工作的重要指示精神，认真贯彻执行省委省政府和省委宣传部关于打造新时代文化高地的重要决策部署，奉行“以人为本、创新融合、品质至上”核心理念，肩负“践行创新精神、生产优质内容、传播主流文化”行业使命，公司已出台“2023-2027年”发展规划，谋准谋深谋实公司发展任务书、作战图和时间表，突出战略引领、系统谋划企业高质量发展道路。

（二）内容制作先驱优势

公司出品了《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》《运河边的人们》《冰雪尖刀连》等优秀作品，具备高质量作品的创作经验。除古装外，在现实、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）国资平台协同优势

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、文化空间三大产业，与上市公司业务形成良性互动，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。

（四）制度建设体系优势

紧密围绕公司战略和业务规划，公司推进实施影视剧创制全流程管理体系，用制度体系赋能业务发展，探索出台了一系列合法合规且能激励影视创业团队蓬勃发展的规章制度，为公司的影视精品创制及后续影视 IP 衍生产品的探索挖掘提供了充足的制度保障。同时，公司高度重视风险管理，推行健康可持续发展的风险理念，整体构建了较为完善的风控体系，具备较强的抗风险能力，有助于各影视项目的有序推进。

五、报告期内主要经营情况

经审计，公司 2023 年末资产总额为 313,513.46 万元，较上年增加了 2,153.50 万元，负债总额为 171,818.13 万元，较上年减少了 7,162.53 万元，资产负债率为 54.80%，较上年下降了 2.68 个百分点，资本结构进一步优化。

报告期内，实现营业收入 286,574.52 万元，较上年增加了 13,398.30 万元，归属于上市公司股东的净利润 10,057.56 万元，较上年增加了 1,881.32 万元，本期盈利的主要原因：报告期内，公司通过精细运营，纺织实业稳步提升，毛利率较上年增加 1.72 个百分点；公司多维发力，体系建设持续完善，通过持续推进历史风险处置，将原有影视风险进一步出清、隔离，资产减值损失和信用减值损失合计同比减少。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,865,745,160.36	2,731,762,112.49	4.90
营业成本	2,387,498,826.99	2,286,735,027.72	4.41
销售费用	116,752,537.23	105,992,357.02	10.15
管理费用	159,370,217.54	137,626,595.93	15.80
财务费用	9,285,242.70	-2,795,499.18	不适用
研发费用	26,751,554.48	19,360,049.75	38.18
经营活动产生的现金流量净额	136,349,492.87	317,083,449.30	-57.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,074,505.48	191,824,887.38	-109.94
筹资活动产生的现金流量净额	-187,024,286.08	-155,302,494.27	不适用
投资收益	-976,297.66	9,052,361.62	-110.79
资产处置收益	11,296,446.90	4,659,444.78	142.44
营业外收入	1,218,697.81	3,995,535.54	-69.50
营业外支出	2,906,300.75	6,702,819.50	-56.64

1、研发费用变动原因说明：报告期内公司加大研发投入，研发人员职工薪酬和研发使用材料费用

较上年同期增加；

2、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内影视业务投资增加、主要款项暂未全部收回，纺织板块期末银行承兑汇票保证金增加及付现费用增长；

3、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加，而取得投资收益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；

4、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内取得借款收到的现金减少而偿还债务支付的现金增加导致筹资活动产生的现金流量净额减少；

5、投资收益变动原因说明：报告期内权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益和影视剧固定收益投资收益较上年同期减少；

6、资产处置收益变动原因说明：报告期内公司处置办公楼实现收益较上年同期增加；

7、营业外收入变动原因说明：报告期内无须支付款项和赔偿收入较上年同期减少；

8、营业外支出变动原因说明：报告期内支付的赔偿金较上年同期减少；

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现营业收入 286,574.52 万元，较上年同期增加 13,398.30 万元，同比增长 4.90%，营业成本 238,749.88 万元，较上年同期增加 10,076.38 万元，同比增长 4.41%，主要系：

(1) 影视板块：1) 重大军事革命题材电视剧《冰雪尖刀连》于 2023 年 8 月 11 日在央视一套首播及多家地方卫视跟播，并在优酷、爱奇艺、腾讯、芒果、咪咕、B 站、Youtube、RTHK 等海内外平台同步播出，播出平台数量、市场影响力及授权发行单价均较上年有较大提升，新剧发行收入较上年增加 23.40%；2) 公司拥有自有版权电视剧 36 部，1281 集，累计达 55000 分钟，公司积极发挥自身版权库资源价值，持续大力推进剧集多轮发行，报告期内老剧多轮销售收入较上年增长 39.27%。

(2) 纺织板块：报告期内，公司进一步推行精细运营，通过调整产品结构、加强品质管理、加大研发力度、优化采购策略实现精细化管理的全面提升，2023 年度业务订单增量明显，纺织业务实现主营业务收入同比增长 4.61%，实现毛利率较上年增加 1.72 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

纺织业务	2,601,103,033.68	2,113,229,486.95	18.76	4.61	2.44	增加 1.72 个百分点
酒店业务	16,994,285.28	11,028,121.00	35.11	-1.08	-3.47	增加 1.61 个百分点
影视业务[注]	118,175,712.48	147,349,716.42	-24.69	24.34	61.21	减少 28.52 个百分点
其他业务				-100.00	-100.00	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
精纺纱线	703,714,277.80	625,868,940.60	11.06	8.61	6.62	增加 1.66 个百分点
半精纺纱线	1,360,574,104.49	1,060,403,596.85	22.06	10.37	7.91	增加 1.78 个百分点
呢绒面料	339,961,144.95	260,712,196.01	23.31	-5.59	-12.46	增加 6.02 个百分点
服装	196,853,506.44	166,244,753.49	15.55	-19.92	-14.85	减少 5.03 个百分点
酒店收入	16,994,285.28	11,028,121.00	35.11	-1.08	-3.47	增加 1.61 个百分点
电视剧收入	116,922,961.25	147,319,203.69	-26.00	23.03	61.19	减少 29.83 个百分点
电影收入	1,252,751.23	30,512.73	97.56	14,827.92	416.22	增加 67.99 个百分点
其他业务				-100.00	-100.00	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,919,716,591.64	1,653,337,079.27	13.88	12.50	12.97	减少 0.36 个百分点
国外	816,556,439.80	618,270,245.10	24.28	-8.97	-12.20	增加 2.78 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	2,736,273,031.44	2,271,607,324.37	16.98	5.10	4.80	增加 0.24 个百分点

注：近年来，公司组建了新的影视业务团队，新团队立足市场、秉持国有文化企业的价值宣传使命责任，打造出重大现实主义题材电视剧《运河边的人们》、重大军事革命题材电视剧《冰雪尖刀连》及参投重大历史题材剧《天下长河》等精品剧目。

(1) 报告期内，公司进一步提升资产使用效率，聚焦主业经营，全力盘活存量剧集，《冰雪尖刀连》为原天意影视公司历史储备项目，曾历经两次开机筹备未果，形成一定沉没成本。浙江文投收购公司后，为献礼抗美援朝胜利 70 周年，并盘活资产，新影视团队全力推进重大军事革命题材电视剧《冰雪尖刀连》的开机拍摄、后期制作和央视一套等十余家平台的播出。该剧实现当年开机，当年播出，形成良好社会效益，实现文化及市场双价值，并实现了文化出海。因该剧播出集数缩减，致使报告期内体现毛利不佳。

(2) 报告期内，宋韵人文纪录片《定风波》，作为国家广电总局“十四五”纪录片重点选题规划项目，聚焦宋韵文化传承传播，在央视黄金时段播出，实现了良好的社会效益。虽然报告期内该剧实现毛利不佳，但公司作为省文投集团影视文化板块的重要部分，借助省文投集团影视产业生态圈，有望实现影视项目文旅融合、协同发展。

(3)优秀的具有积极正向价值观宣传的精品剧,也为公司争取到了相关部门的优质剧目奖励。报告期内,公司收到《冰雪尖刀连》《定风波》等剧目奖励款 1,562.35 万元,后续将根据相关部门评定拨付进度收到剩余奖励款,上述款项将增厚该剧的综合收益。

综合来看,近年来,公司打造的精品剧目通过商业化市场收益、市场口碑及行业影响等多方面齐头并进,获得了较好的综合收益。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
精纺纱线	吨	22,059.00	21,941.00	6,111.00	10.79	13.78	1.97
半精纺纱线	吨	18,783.00	17,486.00	5,470.00	27.98	12.13	31.08
呢绒面料	万米	644.69	606.65	136.56	-3.10	-5.21	38.61

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位: 万元 币种: 人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纺织业	直接材料	167,352.61	79.19	162,946.80	78.99	2.70	
纺织业	直接人工	25,128.73	11.89	21,942.72	10.64	14.52	
纺织业	制造费用等	18,841.60	8.92	21,391.14	10.37	-11.92	
纺织业	小计	211,322.94	100.00	206,280.66	100.00	2.44	
酒店	职工薪金	529.53	48.02	591.60	51.78	-10.49	
酒店	物料消耗	519.69	47.12	488.47	42.76	6.39	
酒店	其他	53.60	4.86	62.36	5.46	-14.05	
酒店	小计	1,102.82	100.00	1,142.43	100.00	-3.47	
影视业	电视剧成本	14,731.92	99.98	9,139.74	99.99	61.19	
影视业	电影成本	3.05	0.02	0.59	0.01	416.95	
影视业	小计	14,734.97	100.00	9,140.33	100.00	61.21	
分产品情况							
分产品	成本构成项	本期金额	本期占	上年同期金	上年同	本期金	情况

	目		总成本 比例(%)	额	期占总 成本比 例(%)	额较上 年同期 变动比 例(%)	说明
精纺纱线	直接材料	55,313.33	88.38	50,497.96	86.02	9.54	
精纺纱线	直接人工	4,247.16	6.79	4,748.67	8.09	-10.56	
精纺纱线	制造费用等	3,026.40	4.84	3,456.49	5.89	-12.44	
精纺纱线	小计	62,586.89	100.00	58,703.12	100.00	6.62	
半精纺纱线	直接材料	84,879.59	80.04	78,986.73	80.38	7.46	
半精纺纱线	直接人工	12,286.38	11.59	8,971.35	9.13	36.95	
半精纺纱线	制造费用等	8,874.39	8.37	10,311.74	10.49	-13.94	
半精纺纱线	小计	106,040.36	100.00	98,269.82	100.00	7.91	
呢绒面料	直接材料	14,382.55	55.17	18,147.37	60.93	-20.75	
呢绒面料	直接人工	6,496.57	24.92	6,104.61	20.50	6.42	
呢绒面料	制造费用等	5,192.09	19.92	5,531.05	18.57	-6.13	
呢绒面料	小计	26,071.21	100.00	29,783.03	100.00	-12.46	
服装	直接材料	12,777.14	76.86	15,314.74	78.44	-16.57	
服装	直接人工	2,098.62	12.62	2,118.09	10.85	-0.92	
服装	制造费用等	1,748.72	10.52	2,091.86	10.71	-16.40	
服装	小计	16,624.48	100.00	19,524.69	100.00	-14.85	
影视业	电视剧成本	14,731.92	99.98	9,139.74	99.99	61.19	
影视业	电影成本	3.05	0.02	0.59	0.01	416.95	
影视业	小计	14,734.97	100.00	9,140.33	100.00	61.21	
酒店成本	职工薪金	529.53	48.02	591.60	51.78	-10.49	
酒店成本	物料消耗	519.69	47.12	488.47	42.76	6.39	
酒店成本	其他	53.60	4.86	62.36	5.46	-14.05	
酒店成本	小计	1,102.82	100.00	1,142.43	100.00	-3.47	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√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	设立	2023/6/9	1,000.00万元人民币	100.00
LUGANG TECHNOLOGY (BANGLADESH) LIMITED	设立	2023/9/26	683,754.35美元	100.00
LUGANG TIANWEI (BANGLADESH) LIMITED	设立	2023/12/27	200,000.00美元	100.00
CONG TY TNHH CONG NGHE LUGANG VIET NAM	设立	2023/3/8	5,063,888.00美元	100.00

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 49,215.76 万元，占年度销售总额 17.17%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 60,559.56 万元，占年度采购总额 25.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
销售费用	116,752,537.23	105,992,357.02	10.15	
管理费用	159,370,217.54	137,626,595.93	15.80	
财务费用	9,285,242.70	-2,795,499.18	不适用	报告期内银行借款利息减少而汇兑损失增加

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	26,751,554.48
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	26,751,554.48
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.93
研发投入资本化的比重(%)	-

公司一直重视技术创新，不断提高产品的科技含量，提升企业的自主创新能力。通过产品研发和工艺技术创新，减少生产过程中的资源消耗，降低生产成本，不断提升产品的附加值，提高企业的核心竞争力。报告期内，公司纺织板块研发投入的主要项目是自制再生羊毛倍捻磨毛一体纱、棉毛尼精纺低熔点包芯纱、半精纺羊毛绒棉混纺花呢、可降解易护理生态环保呢等项目。

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	47
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.43
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	-
硕士研究生	-
本科	12
专科	23
高中及以下	12
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	12
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	20
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	9
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	6
60 岁及以上	-

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	136,349,492.87	317,083,449.30	-57.00	报告期内影视业务投资增加、主要款项暂未全部收回, 纺织板块期末银行承兑汇票保证金增加及付现费用增长
投资活动产生的现金流量净额	-19,074,505.48	191,824,887.38	-109.94	报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加, 而取得投资收益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
筹资活动产生的现金流量净额	-187,024,286.08	-155,302,494.27	不适用	报告期内取得借款收到的现金减少而偿还债务支付的现金增加导致筹资活动产生的现金流量净额减少

(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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产			18,000,000.00	0.58	-100.00	报告期内赎回银行理财产品所致
应收票据	141,936,950.14	4.53	87,505,182.77	2.81	62.20	报告期内收到的银行承兑汇票和未终止确认的银行承兑汇票增加所致
长期股权投资	1,996,980.40	0.06	19,114,366.69	0.61	-89.55	报告期内因合营企业的经营情况和财务状况等发生不利变化，公司计提资产减值准备所致
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所致
在建工程	45,366,128.77	1.45	2,172,189.28	0.07	1,988.50	报告期内加大越南生产基地建设所致
无形资产	17,545,629.94	0.56	11,429,992.53	0.37	53.51	报告期内加大越南生产基地建设所致
长期待摊费用	10,716,848.81	0.34	15,666,017.26	0.50	-31.59	报告期内房屋装潢摊销计入当期损益所致
递延所得税资产	14,420,345.88	0.46	22,214,421.39	0.71	-35.09	报告期内租赁负债及租赁相关可抵扣暂时性差异减少所致
短期借款	327,202,068.91	10.44	486,249,062.49	15.62	-32.71	报告期内贸易融资款减少所致
合同负债	110,819,960.69	3.53	71,360,939.12	2.29	55.29	报告期内公司预收货款增加所致
应交税费	39,638,642.91	1.26	66,503,493.71	2.14	-40.40	报告期内公司支付上年度税款及按照相关规定支付以前年度缓缴税款导致期末应交企业所得税、增值税和附加税减少所致
其他应付款	20,746,828.79	0.66	12,619,414.72	0.41	64.40	报告期内公司拆借款增加所致
一年内到期的非流动负债	5,508,948.97	0.18	29,617,333.39	0.95	-81.40	报告期内公司支付厂房租金导致一年内到期的租赁负债减少所致
其他流动负债	136,892,532.79	4.37	84,932,605.25	2.73	61.18	报告期内未终止确认的应收票据和待转增值税销项税额增加所致
租赁负债	10,322,431.12	0.33	33,884,943.50	1.09	-69.54	报告期内公司支付厂房租金导致租赁负债减少所致
递延所得税负债			1,532,900.75	0.05	-100.00	报告期内同一主体将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后净额列示导致递延所得税负债减少所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 119,288,958.02（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.80%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	432,965,040.21	质押	银行承兑汇票、信用证及保函保证金
应收票据	114,458,064.67	背书未到期	未终止确认的应收票据
应收款项融资	10,000,000.00	质押	票据质押融资
其他权益工具投资	151,204,347.83	质押	短期借款股权质押
合计	708,627,452.71		

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节：管理层讨论与分析—报告期内公司所处行业情况。

(五) 投资状况分析**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	设立	2023/6/9	1,000.00万元人民币	100.00
LUGANG TECHNOLOGY (BANGLADESH) LIMITED	设立	2023/9/26	683,754.35美元	100.00
LUGANG TIANWEI (BANGLADESH) LIMITED	设立	2023/12/27	200,000.00美元	100.00
CONG TY TNHH CONG NGHE LUGANG VIET NAM	设立	2023/3/8	5,063,888.00美元	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

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 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）

(七) 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	总资产	净资产	营业收入	净利润
		(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	(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	191,799.81	87,890.02	200,940.69	11,047.37
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	61,809.76	-64,159.66	105,941.51	2,537.26
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	81,947.77	47,203.13	56,118.21	3,038.66
世纪长龙影视有限公司	影视剧制作、发行	25,000.00	29,251.11	-3,743.47	165.87	1,613.98
杭州勾山影业有限公司	影视剧制作、发行	1,000.00	10,332.45	-4,944.73	77.95	-1,784.50

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

A. 影视行业

1. 内容提质、开拓创新

近年来，居民精神消费类需求大幅度增长，公众对文化类产品的质量要求也日益提升。影视行业高速发展之下，“内容为王”的底层规律也日益深刻。聚焦头部精品、聚焦多元创新、不断推动影视作品高质量发展，通过创新开拓新兴题材、深入挖掘垂类题材、推进 IP 系列化和全产业链开发等方式以满足居民多样化内容需求已成为影视行业的目标共识。

2. 科技引领、降本增效

时代的发展变迁与科技的日益革新给予影视产业巨大的发展机遇和广阔想象空间。在降本增效的大趋势下，5G、AI、云计算等前沿技术的广泛应用及以 ChatGPT 为代表的生成式 AI 的横空出世，将推动影视制作、传输和观看方式的变革，更赋予综合性的影视行业巨大的增量价值。

3. 跨界融合、文化出海

影视产业在跨界融合和文化出海中进一步加速拓展产业生态、升级产业价值：影视作品和文旅、游戏等多类别产业的结合，将促进更多元化的影视衍生品的推出，并提供全新的商业模式和盈利空间；同时，影视行业也在不断拓展海外市场、推进行业“全球化”进程，影视作品持续突破文化和地域的限制走向世界，极大地增强了中华文化的传播力和影响力。

B. 纺织行业

1. 创新驱动，增自主创新能力

毛纺织企业明确自身产品定位，瞄准世界毛纺织行业整体发展趋势和一流技术，致力于打通功能整理、新材料应用等技术难点、堵点，牢牢抓住制造能力的提升，不断提高创新能力。通过联合供应链上下游的流行趋势，强化了企业创新主体地位，全方位建立创新链条和网络，以高新技术改造传统产业，持续推动毛纺织行业的技术进步和发展。

2. 绿色低碳，促可持续发展力

当前，全球气候治理形势紧迫性凸显，绿色发展是毛纺织产业发展必须遵循的发展方向。毛纺织企业将围绕“十四五”规划中有关“落实双碳工作”的重要要求，牢牢落实双碳战略，走绿色低碳可持续发展之路。重点推进绿色化改造，应用减少碳排放的原料、能源、工艺、技术、装备等，围绕节能降耗做文章，促进企业生产降本增效，推进产业链高效、清洁、协同发展。

3. 高端制造，拓产业发展空间

毛纺织企业聚焦原料应用、智能制造、品牌建设等多方面，稳步向产业链价值链高端化迈进，推动产业链供应链高质量发展。通过秉持以消费者为核心的发展理念，不断提高差异化、高品质、高竞争力毛纺织产品的供给能力，在产品的高端创新上积极寻求突破和调整，以高质量供给引领和创造市场新需求。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持以习近平文化思想为统领，深入学习贯彻习近平总书记关于宣传思想文化工作的重要指示精神，认真贯彻执行省委省政府和省委宣传部关于打造新时代文化高地的重要决策部署，对标对表中华民族现代文明建设浙江探索“十大行动”，秉承“以人为本、至诚守信、创新融合、品质至上”的核心价值观，以“践行创新精神，生产优质内容，传播主流文化”为使命，致力于成为国内第一阵营的主流影视文化传媒集团。

1、影视业务方面：以“打造影视文化新高度”为愿景，以“聚焦头部内容，聚焦产业链整合，聚焦科技融合创新”为指引，瞄准文化与科技融合、产业数字化转型升级的机遇窗口，打造影视全产业链平台，加速现有影视资源整合创新，打响“浙产好剧”品牌，打造“浙文”厂牌，接轨紧追影视公司第一梯队。

2、纺织业务方面：坚持以“降成本、提效益”为工作主线，由内及外全力推进调结构、强管理、促开发、提质量、拓市场等重点工作，整体保持运行质量稳中有升的良好发展态势，逐步把公司建设成为中国针织毛纱产业核心竞争力最强，品牌知名度最高的创新型企业。

3、文化+制造业方面：以“影视+纺织”双主业为基础，积极探索“文化+制造”价值升级路径，通过前沿数字技术构建文化大数据平台，以新零售思维重塑浙文影业纺织板块生产模式，满足品牌服装更多小批量、个性化需求，完成从传统大规模加工到新型柔性制造的转型蝶变；将影视元素、文化基因融入制造业，构建“文化+”产业赋能新范式，以研究和技术为驱动，谋划打造公司未来发展的核心竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024年是新中国成立75周年，是实施“十四五”规划的关键一年，也是公司五年发展规划全面铺开的重要一年，公司将坚持两手用力，“稳”纺织，“进”影视，对标双主业行业标杆和细分赛道，以夯实主责主业为任务，以人才队伍提升为保障，以探索国有混合所有制治理模式创新为路径，持续完善企业治理、人才引育、风险防范、创新生态，聚焦打造企业创新力、控制力、影响力和抗风险能力，确保高质量发展跃上新台阶。

(一) 聚焦治理升级，提升企业发展保障力。进一步健全党委领导、董事会决策、经理层执行的法人治理结构，充分发挥党委“把方向、管大局、促落实”，董事会“定战略、做决策、防风险”，经理层“谋经营、抓落实、强管理”的职能定位，进一步厘清治理机构权责边界，形成各司其职、各负其责、协调运转的公司治理体系。优化权责体系及决策程序，确保决策主体权责明确、决策规范高效，构建以章程为核心，“三重一大”决策制度为纽带，党委会、总办会、董事会议事规则为支撑，运营管理、人事管理、财务管理等为基础的“1+1+3+N”的公司治理基本制度体系，明确各治理主体权责边界和行权路径，有效保障各治理主体各司其职、协调运转、高效履职。

（二）聚焦队伍建设，提升企业人才竞争力。深化人才强企战略，全面完善人才“选、用、育、留”机制。一是**调优组织架构**，结合“一委三会一层”的逐步设立规范，更加聚焦主责主业，进一步规范、健全机构设置、人员配备，通过内部变革向管理要效益。二是**抓好外引内培**，自觉对标以高峰标准创制影视精品具体要求，结合建设文投系影视全产业链主平台人才需求，靶向头部制片人才、项目评估策划人才等关键岗位重要角色，一手抓行业精英人才引进和多元化合作，一手抓内部优秀青年人才梯队建设及优秀应届生选育，加快优化壮大整体创作经营管理体系的头部引领力、腰部支撑力、基础执行力。三是**优化激励体系**，构建激励全员担当作为的制度政策体系，明确干事创业导向，进一步优化强业绩导向的薪酬绩效激励体系，鼓励优秀的年轻人才积极投身影视内容开发创作。四是**打造活力生态**，深入打造学习型组织，组织策划多维度多领域多形式的培训提升和赛事活动，提升人才队伍的业务能力、管理能力、执行能力，破除素质能力瓶颈，打开干事创业思维局限，夯实创意创作攻坚克难的力量支撑。

（三）聚焦文艺攀峰，提升影视精品锻造力。继续围绕深化实施新时代文艺精品创优工程，始终坚持以人民为中心的创作导向，全面整合内外部影视资源，构建“浙文”影视创作生态，推出更具社会影响力和国际传播力的文艺精品。一是**培育形成具有鲜明浙文标识的主投主控能力**，抓好《扫黑铁证》《兰心大剧院》《看得见风景的窗》《一场听见花开的旅行》等重点影视项目创制工作，积极推进《发现》《警卫》《白华为营》等新项目的前期孵化、剧本创作工作，全面打响浙产好剧品牌。二是**提高影视项目高质生产力**，着重提升策划研发评估能力，着力抓实项目储备，扩大筛选盘面，优中选优；着重提升影视业务中台管控能力，搭建创意、评估、制作、宣发中台，形成具有“浙文”特色的内容生产模式。三是**提高行业资源整合能力**，积极主动与播出平台、行业头部、兄弟公司、优秀人才等建立良性合作关系，全面加强战略合作、资源融通、内容共创。四是**积极打造短剧创作生态**，重点做好宋韵题材短剧《谁杀了画眉鸟》《大宋绮梦集》等项目剧本创作、团队搭建、制作发行工作。五是**拓展合作项目**，推进《激战苍穹》等参投项目，紧盯当年开机、播出的优质项目，积极参与投资合作，着力提升经济效益。六是**努力挖掘库存项目潜力**，力争将库存项目实现多轮次发行，目前已经与相关平台在深入接洽当中，在推进新项目孵化的同时进一步盘活库存，成为公司年度业绩的有力补充。七是**积极拓展电影业务**，《天才翻译家》等一批优质项目已在前期筹划当中。八是**探索行业新质生产力**，积极拥抱AI技术于影视产业的发展应用，瞄准文化与科技融合、产业数字化转型升级的机遇窗口，寻找降本增效新途径，拓展产业发展新思路。

2024年重点项目推进情况如下：

编号	作品名称	作品类型	计划开机	预计播出	合作方式
电视剧					
1	《扫黑铁证》	涉案悬疑题材	2024年	2025年	主投主控
2	《看得见风景的窗》	现实主义题材	2025年	2025年	主投主控
3	《兰心大剧院》	革命谍战题材	2025年	2025年	主投主控
4	《一场听见花开的旅行》	涉案悬疑题材	2025年	2025年	主投主控

5	《发现》	刑侦题材	2025 年	2025 年	主投主控
6	《警卫》	刑侦题材	2025 年	2025 年	主投主控
7	《白华为营》	女性励志题材	2025 年	2025 年	主投主控
8	《激战苍穹》	红色革命题材	已取证	2024 年	参投
网络剧					
1	《谁杀了画眉鸟》	网络剧	2024 年	2024 年	主投主控
2	《大宋绮梦集》	网络剧	2024 年	2024 年	主投主控
库存项目					
1	《花开如梦》	电视剧	-	2024 年	主投主控
2	《一步登天》	电视剧	-	2025 年	主投主控
3	《摸金符》	网剧	-	2025 年	定制网剧

(四) 聚焦保稳提质，提升纺织板块内驱力。锚定业绩增长目标，由内及外扎实做好调结构、强管理、促开发、提质量、拓市场等重点工作。一是坚持“稳中求进、提质增效”，聚焦智能制造、品牌建设，坚持技术引领、精益管理，逐步开发新产品、新工艺，整体提高差异化、中高品质产品的供给能力，并充分利用越南、孟加拉海外基地整体优化纺织板块产业布局，实现与国内工厂的优势联动，力保原有业务稳盘托底。二是研究落实纺织板块“整体下沉”工作方案，建立健全授权分权体系及市场化经营考核机制、绩效考核体系。三是坚持发展与安全并重，进一步拉高安全底线，落细落实安全生产工作责任，牢牢抓好安全生产工作。四是践行可持续发展理念，拓展应用减少碳排放的原料、技术、装备等，实现纺织板块绿色发展。

(五) 聚焦生态构筑，提升影视协同融合力。把握省文投集团影视文化板块融合发展历史契机，围绕“全域一体、相互赋能”的发展目标，加强资源统筹，完善合作机制，深化影视生态融合和持续发展。一是充分利用之江编剧村等平台基地的资源优势，积极培育、发掘新锐编剧，通过优秀剧本孵化，为影视创作注入新鲜血液和创意力量，打造影视文化领域合作新范式。二是积极推动视听文旅融合新业态落地，探索浙江本土文化与新型表现载体的深度融合方式，依托省文投集团产业优势和平台优势，打造具有浙江辨识度的视听文旅融合精品案例。三是有效发挥上市公司平台资本运作功能，整合省文投集团旗下影视资源，开展优质企业和项目并购重组，形成影视生态创作生产合力，切实增强公司核心主业和核心功能。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

A. 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，国家从影视剧题材选取、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。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、市场性等“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、点击率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相统一。

（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。

B. 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。公司将持续推进海外设厂事宜，并继续开拓销路，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。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1.关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内公司召开年度股东大会 1 次，股东大会均由董事会召集召开，由见证律师出席并见证。

2.关于董事和董事会：公司董事会会议的召集、召开以及表决程序均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。报告期内共召开了 5 次董事会会议。董事在公司重大决策及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，审慎、认真、勤勉的履行了董事会职责。公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，均严格遵照《公司法》《公司章程》及专门委员会工作细则认真、勤勉地运作。

3.关于监事和监事会：公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《监事会议事规则》等相关制度的要求认真履行职责，对董事会决策程序、决议事项、公司依法运作情况以及公司董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督。报告期内，公司共召开监事会 3 次。

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

2020年7月10日，公司控股股东浙江文投通过与浙文影业前身鹿港文化签署《投资框架协议》和《股份认购协议》，并与原控股股东钱文龙、缪进义签署《表决权委托协议》的方式取得浙文影业的控制权，成为浙文影业控股股东。由于之江电影集团有限公司控制的浙江东海汇投资管理有限公司（后更名为“之江影业传媒（浙江）有限公司”，以下简称“之影传媒”）、东海旭日影业有限公司（以下简称“东海旭日”）与浙文影业相关业务存在同业竞争关系，省文投集团分别于2020年7月10日和10月28日，作出《关于避免同业竞争的承诺》和《关于避免同业竞争的补充承诺》，承诺于2023年12月31日前启动将之影传媒股权注入上市公司的程序和启动注销东海旭日法人资格的程序。

2023年12月31日前，浙江文投已按照承诺启动相关程序，公司将与浙江文投保持密切沟通，争取早日妥善履行解决同业竞争承诺事项，并将根据实际情况及时履行信息披露义务。

三、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： 1.《2022 年年度报告全文及摘要》； 2.《2022 年度董事会工作报告》； 3.《2022 年度监事会工作报告》； 4.《2022 年度财务决算报告》； 5.《2022 年度利润分配方案》； 6.《关于 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》； 7.《关于 2023 年度对外担保预计的议案》； 8.《关于公司及子公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》； 9.《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》。

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
傅立文	党委书记、董事长	男	49	2024.4.10	2027.4.09					-	是
陈旭	董事	女	44	2024.4.10	2027.4.09					-	是
冯微微	党委委员、董事、总经理	女	49	2024.4.10	2027.4.09					8.42	否
郑汉杰	党委副书记、纪委书记、董事	男	42	2024.4.10	2027.4.09					0	否
缪进义	董事、联席总经理	男	58	2024.4.10	2027.4.09	47,499,404	47,499,404			141.94	否
黄春洪	董事、副总经理	男	46	2024.4.10	2027.4.09	2,978,000	2,978,000			55.56	否
张雷宝	独立董事	男	51	2024.4.10	2027.4.09					8.00	否
赵瑜	独立董事	女	46	2024.4.10	2027.4.09					0	否
刘静	独立董事	女	47	2024.4.10	2027.4.09					0	否
沈力	监事会主席	男	35	2024.4.10	2027.4.09					-	是
沈晓	监事	女	35	2024.4.10	2027.4.09					-	是
侯文彬	职工监事	男	49	2024.4.10	2027.4.09	160,000	160,000			105.63	否
王玲莉	副总经理、财务总监	女	51	2024.4.10	2027.4.09					226.44	否
毛超	副总经理	女	45	2024.4.10	2027.4.09					0	否
严明	副总经理、董事会秘书	男	49	2024.4.10	2027.4.09					0	否
华凌磊	副总经理	男	43	2024.4.10	2027.4.09					0	否
蒋国兴	董事长（离任）	男	55	2020.9.15	2024.4.10					-	是
魏鹏举	独立董事（离任）	男	54	2020.9.15	2024.4.10					8.00	否

吴小亮	独立董事（离任）	女	45	2020.9.15	2024.4.10					8.00	否
张翼	监事会主席（离任）	男	55	2020.9.15	2024.4.10					-	是
徐群	监事（离任）	女	55	2020.9.15	2024.4.10	6,860,000	6,860,000			49.38	否
邹国栋	副总经理、董事会秘书（离任）	男	47	2020.9.15	2024.4.10	1,707,270	1,707,270			45.95	否
合计	/	/	/	/	/	59,204,674	59,204,674		/	657.32	/

姓名	主要工作经历
傅立文	历任浙江省委宣传部文化事业处副处长、新闻出版处副处长、新闻发布处处长等职务，现任浙江省文化产业投资集团有限公司党委委员、董事、副总经理，之江电影集团有限公司党委书记、董事长，公司党委书记、董事长。
陈旭	历任浙江广电集团浙江卫视管理中心办公室副主任、浙江广电集团总编室综合管理部主任等职务、浙江省文化产业投资集团有限公司集团办公室副主任，现任浙江省文化产业投资集团有限公司集团战略发展部部长，公司董事。
冯微微	历任杭州懿德文化创意有限公司总经理、爱奇艺副总裁，现任公司党委委员、董事、总经理。
郑汉杰	历任浙江传媒学院团委副书记、党委学工部副部长、人武部副部长、学生处副处长、机关纪委委员、宣传部副部长、统战部副部长等职务，现任公司党委副书记、纪委书记、董事。
缪进义	历任张家港市华联毛纺织染厂销售员，鹿港毛纺集团销售员、销售科长，鹿港毛纺集团副董事长兼副总经理，江苏鹿港文化股份有限公司副董事长兼总经理，现任公司董事、联席总经理。
黄春洪	历任张家港市人民法院刑庭书记员，江苏国泰国际集团华联进出口有限公司业务科长，鹿港毛纺集团呢绒部副部长、副总经理等职务，江苏鹿港文化股份有限公司董事长，现任公司董事、副总经理。
张雷宝	政协第十二届浙江省委员会委员，民进中央经济委员会副主任，民进浙江省委经济委员会主任。历任浙江财经大学研究生院院长、浙大城市学院商学院院长，现任浙大城市学院中国国资国企研究院执行院长。
赵瑜	历任浙江大学影视艺术与新媒体学系主任、浙江大学传媒与国际文化学院院长助理，现任浙江大学传媒与国际文化学院副院长。
刘静	历任义乌市人民法院法官、浙江省高级人民法院法官，现任浙江浙元律师事务所专职律师、合伙人。
沈力	历任浙江丽甬生态旅游发展有限公司董事长、浙江省丽水市农业投资发展有限公司党委委员、副总经理，现任之江电影集团有限公司党委副书记、董事，公司监事会主席。
沈晓	历任浙江同方会计师事务所项目经理，华数传媒控股股份有限公司审计项目经理，现任浙江省文化产业投资集团有限公司审计经理，公司监事。
侯文彬	历任张家港扬子纺纱有限公司厂长助理、江苏鹿港文化股份有限公司车间主任、生产部部长、副总经理、董事，现任公司监事、子公司江苏鹿港科技有限公司总经理。
王玲莉	历任话机世界数码连锁集团股份有限公司财务总监、远洲集团股份有限公司财务总监、商源集团有限公司财务总监、浙江华策影视股份有限公司财务总监、浙江省文化产业投资集团有限公司并购项目负责人，浙文影业集团股份有限公司董事、联席总经理等职务，现任公

	司副总经理、财务总监。
毛超	历任湖南卫视、浙江电视台节目编导及导演、之江影业传媒（浙江）有限公司执行董事，现任公司副总经理。
严明	历任华章天地传媒投资有限公司运营管理部经理、江西华章文化发展有限公司副总经理，派乐影视传媒（天津）有限公司董事、副总经理、董事会秘书，慈文传媒股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，北京乐研科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，现任公司副总经理兼董事会秘书。
华凌磊	历任上海浦东文化传媒有限公司副总经理，上海新文化传媒集团股份有限公司副总裁，上海汐梦文化传媒有限公司创始人、总经理，现任公司副总经理。
蒋国兴（离任）	历任浙江新干线传媒投资公司总经理、浙报传媒控股集团董事、总经理，浙报数字文化产业集团股份有限公司董事长，浙江日报报业集团副社长、党委委员，公司董事长等职务。现任浙江省文化产业投资集团有限公司党委副书记、董事、总经理。
魏鹏举（离任）	现任中央财经大学文化经济研究院院长、教授、博士生导师，原为公司第六届独立董事。
吴小亮（离任）	现任上海澄明则正律师事务所管理合伙人，原为公司第六届独立董事。
张翼（离任）	历任浙江省电影有限公司副总经理，浙江新远文化产业集团有限公司董事、副总裁，浙江时代电影院线股份有限公司董事长、总经理，公司监事会主席等职务。
徐群（离任）	历任张家港市鹿港毛纺有限公司主办会计、鹿港毛纺集团财务部副部长、江苏鹿港文化股份有限公司财务总监、公司监事等职务。
邹国栋（离任）	历任华芳纺织股份有限公司证券部副经理、董事会秘书，鹿港毛纺董事会秘书，公司副总经理、董事会秘书等职务。

其它情况说明

√适用 □不适用

2024年4月10日，公司召开了2024年第二次临时股东大会，会议选举傅立文先生、陈旭女士、冯微微女士、郑汉杰先生为公司第七届董事会非独立董事；选举张雷宝先生、赵瑜女士、刘静女士为公司第七届董事会独立董事；选举沈力先生、沈晓女士为公司第七届董事会股东代表监事。

2024年4月10日，公司召开了第七届董事会第一次会议、职工代表大会、第七届监事会第一次会议。董事会选举傅立文先生为公司第七届董事会董事长，聘任冯微微女士为公司总经理，聘任缪进义先生为公司联席总经理，聘任王玲莉女士为公司副总经理兼财务总监，聘任毛超女士为公司副总经理，聘任严明先生为公司副总经理兼董事会秘书，聘任华凌磊先生、黄春洪先生为公司副总经理；职工代表大会选举侯文彬先生为公司职工代表监事；监事会选举沈力先生为公司第七届监事会主席。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
傅立文	浙江省文化产业投资集团有限公司	党委委员、董事、副总经理	2019年3月	
陈旭	浙江省文化产业投资集团有限公司	战略发展部部长	2022年1月	
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
傅立文	之江电影集团有限公司	党委书记、董事长	2019年10月	
缪进义	洪泽县鹿港房地产开发有限公司	董事长	2012年8月	
	张家港市大鹿投资有限公司	副董事长	2007年11月	
黄春洪	张家港市大鹿投资有限公司	董事	2007年11月	
张雷宝	浙大城市学院	教授、博士生导师、中国国资国企研究院院长	2023年11月	
	浙商期货有限公司	独立董事	2019年6月	
	浙江华铁应急设备科技股份有限公司	独立董事	2021年1月	
赵瑜	浙江大学	教授、博士生导师、传媒与国际文化学院副院长	2021年11月	
刘静	浙江浙元律师事务所	合伙人、专职律师	2017年1月	
沈力	之江电影集团有限公司	党委副书记、董事		
沈晓	浙江省文化产业投资集团有限公司	审计经理	2019年11月	
毛超	之江影业传媒(浙江)有限公司	经理	2022年11月	
	之影光合文化科技(浙江)有限公司	董事长	2022年12月	
	之影数文科技(浙江)有限公司	董事	2022年6月	
	东海大娱(杭州)投资管理有限公司	监事		
在其他单位任职	无			

情况的说明	
-------	--

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司于 2024 年 4 月 17 日召开的第七届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过了《关于 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，各委员对相关董事、监事及高级管理人员 2023 年度报酬事项发表了同意的意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据年度工作目标和经营计划的完成情况及岗位职责完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事的津贴按照相关规定发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照考核结果发放董事、监事、高级管理人员的工资薪酬，未发现薪酬计算与发放有问题，披露的报酬和实际发放数一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员实际获得报酬税前为 657.32 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
傅立文	董事长	选举	股东大会选举
陈旭	董事	选举	股东大会选举
冯微微	董事	选举	股东大会选举
郑汉杰	董事	选举	股东大会选举
缪进义	董事	选举	股东大会选举
黄春洪	董事	选举	股东大会选举
张雷宝	独立董事	选举	股东大会选举
赵瑜	独立董事	选举	股东大会选举
刘静	独立董事	选举	股东大会选举
沈力	监事会主席	选举	股东大会选举
沈晓	监事	选举	股东大会选举
侯文彬	职工监事	选举	股东大会选举
冯微微	总经理	聘任	董事会聘任
缪进义	联席总经理	聘任	董事会聘任
王玲莉	副总经理、财务总监	聘任	董事会聘任
毛超	副总经理	聘任	董事会聘任
严明	副总经理、董事会秘书	聘任	董事会聘任
华凌磊	副总经理	聘任	董事会聘任
黄春洪	副总经理	聘任	董事会聘任
蒋国兴	董事长	离任	任期届满
王玲莉	董事、联席总经理	离任	任期届满
魏鹏举	独立董事	离任	任期届满
吴小亮	独立董事	离任	任期届满
张翼	监事会主席	离任	任期届满

徐群	监事	离任	任期届满
邹国栋	副总经理、董事会秘书	离任	任期届满

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021年10月20日，公司收到中国证券监督管理委员会浙江监管局《关于对浙文影业集团股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕86号）。详见公司披露在上交所网站（www.sse.com.cn）上的公告《关于公司及相关人员收到浙江证监局警示函的公告》。2021年11月30日，公司收到上海证券交易所《关于对浙文影业集团股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2021〕0155号）。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第二十四次会议	2023.4.24	审议通过如下议案： 1.《2022年年度报告全文及摘要》； 2.《2022年度董事会工作报告》； 3.《2022年度总经理工作报告》； 4.《2022年度财务决算报告》； 5.《2022年度利润分配方案》； 6.《关于2022年度董事、高级管理人员薪酬的议案》； 7.《2022年度内部控制评价报告》； 8.《关于2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 9.《关于2023年度对外担保预计的议案》； 10.《关于公司及子公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》； 11.《2022年度独立董事述职报告》； 12.《2022年度董事会审计委员会履职情况报告》； 13.《关于2022年度计提资产减值准备的议案》； 14.《2023年第一季度报告》； 15.《关于会计政策变更的议案》； 16.《关于全资子公司拟在越南投资设立纺织生产基地的议案》； 17.《关于召开2022年年度股东大会的议案》。
第六届董事会第二十五次会议	2023.8.24	审议通过如下议案： 1.《2023年半年度报告全文及摘要》； 2.《关于向银行申请综合授信额度的议案》； 3.《关于续聘2023年度审计机构的议案》； 4.《关于2023年半年度计提资产减值准备的议案》。
第六届董事会第二十六次会议	2023.10.24	审议通过如下议案： 《2023年第三季度报告》
第六届董事会第二十七次会议	2023.11.10	审议通过如下议案： 《关于聘任公司高级管理人员的议案》

第六届董事会第二十八次会议	2023.12.14	审议通过如下议案： 1.《关于以债转股方式向全资子公司增资的议案》； 2.《关于制定和修订公司部分管理制度的议案》。
---------------	------------	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蒋国兴	否	5	5	4	0	0	否	1
傅立文	否	5	5	4	0	0	否	1
王玲莉	否	5	5	4	0	0	否	1
缪进义	否	5	5	4	0	0	否	1
陈旭	否	5	5	4	0	0	否	1
黄春洪	否	5	5	4	0	0	否	1
魏鹏举	是	5	5	4	0	0	否	1
吴小亮	是	5	5	4	0	0	否	1
张雷宝	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张雷宝、王玲莉、吴小亮
提名委员会	魏鹏举、陈旭、吴小亮
薪酬与考核委员会	吴小亮、王玲莉、张雷宝
战略委员会	蒋国兴、傅立文、缪进义、黄春洪、魏鹏举

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.4.23	第六届审计委员会第十二次会议	审议通过如下议案： 1.《2022 年年度报告全文及摘要》； 2.《2022 年度财务决算报告》； 3.《2022 年度利润分配方案》； 4.《2022 年度内部控制评价报告》； 5.《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 6.《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》； 7.《关于会计政策变更的议案》； 8.《2022 年度审计总结及 2023 年度审计计划》； 9.《2023 年一季度审计总结及 2023 年二季度审计计划》。	不适用
2023.8.23	第六届审计委员会第十三次会议	审议通过如下议案： 1.《2023 年半年度报告》； 2.《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》； 3.《关于 2023 年半年度计提资产减值准备的议案》； 4.《公司 2023 年二季度审计总结及 2023 年三季度审计计划》。	不适用
2023.10.20	第六届董事会审计委员会第十四次会议	审议通过如下议案： 1.《2023 年第三季度报告》； 2.《2023 年三季度审计总结及 2023 年四季度审计计划》。	不适用
2023.12.28	第六届董事会审计委员会第十五次会议	审议通过如下议案： 《2023 年度内控审计工作报告》	不适用

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.11.8	第六届提名委员会第一次会议	审议通过如下议案： 《关于提名公司高级管理人员的议案》	不适用

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.4.23	第六届薪酬与考核委员会第三次会议	审议通过如下议案： 《关于 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》	不适用
2023.12.27	第六届薪酬与考核委员会第四次会议	审议通过如下议案： 《关于高级管理人员履职情况及续聘薪酬建议的议案》	不适用

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	37
主要子公司在职员工的数量	3,250
在职员工的数量合计	3,287
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,691
销售人员	152
技术人员	239
财务人员	38
行政人员	167
合计	3,287
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	205
大专	240
大专以下	2,842
合计	3,287

(二) 薪酬政策

适用 不适用

2023 年度，公司推进战略导向型的人力资源规划的有效落地，探索灵活科学的薪酬分配机制，坚持结果导向、市场导向、激励导向，不断优化薪酬绩效激励管理体系。薪酬管理遵循体系化、市场化、行业化、激励性和保密性基本原则，适时对薪酬绩效政策进行评估和调整，以适应市场变化和员工需求的变化，确保薪酬、绩效、激励、福利政策的持续有效性和适应性：

体系化：强调全面薪酬理念，设计薪酬序列体系，兼顾固定薪资、绩效奖金、福利津贴及其他非物质报酬，以效益为导向，聚焦关键岗位核心人才，形成短、中、长期相融合的薪酬体系；

市场化：关注与公司战略相匹配的市场水平，并综合考虑社会物价水平、行业薪酬水平、公司经营状况和支付能力等因素，确保薪酬具有市场竞争力；

行业化：关注行业特点，兼顾细分领域薪酬架构的差异化 and 灵活性，通过定制化设计方案，符合各序列的薪酬要求；

激励性：个人收入与公司整体效益挂钩，进一步强化薪酬与业绩成果、工作成效之间的联系，引导员工将个人职业发展与公司战略目标紧密结合，充分发挥价值分配体系的激励作用；

保密性：薪酬管理严格遵守保密制度，确保员工的薪酬信息不被泄露或滥用。

(三) 培训计划

适用 不适用

培训是公司人才培养和储备的重要途径，是提升公司核心竞争力的重要驱动。2023 年，公司坚持以员工成长为核心，结合公司发展战略目标，围绕公司业务发展，打造学习型组织，完善员工培训体系。培训计划覆盖了影视业务及企业管理各个方面，进一步强调了培训内容的实用性和前瞻性，旨在提升员工的业务技能、管理能力及综合素质，进而促进公司整体绩效的提升。以年度培训计划为核心，充分调动内外部资源，引入各类行业、专业课程，高效、有序的推进培训工作开展。培训课程包括会议精神传达学习、方针政策贯彻落实、岗位技能专业知识培训、经营管理培训、行业现状分析等，形成团队“传帮带”机制，打造班子带头、骨干授课的经验共享平台。培训结束后，关注培训成果的转化及应用，通过培训帮助员工更好地适应公司的发展需求，提升工作效率和业绩水平。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会 2023 第 61 号《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红（2023 年修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规章制度，以及《公司章程》等相关规定，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划》，明确了现金分红的优先顺序、分红条件及比例。

根据公司的实际情况，公司董事会拟定的 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不进行资本公积金转增股本。该预案已经公司董事会审议通过，尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司高度重视内部控制体系建设工作，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。详见公司披露在上交所网站（www.sse.com.cn）上的《2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司督促各控股子公司按照母公司持续完善了公司治理和内部控制体系，严格执行重大事项报告制度和审议程序，对控股子公司的人事、财务、经营决策、信息管理等方面进行了有效的管理。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司披露在上交所网站（www.sse.com.cn）上公告的《2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

截至本报告披露日，公司已经按照《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规章制度建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。

公司根据中国证监会最新修订的《上市公司独立董事管理办法》，上海证券交易所最新修订的《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等制度，制订、修订了《独立董事专门会议工作制度》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会实施细则》《董事会提名委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。上述制度已于 2023 年 12 月 14 日召开的公司第六届董事会第二十八次会议上审议通过。

公司将按照法律法规的有关规定不断提升三会管理水平，加强公司治理和内部控制工作的管理，进一步推动上市公司高质量发展。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,154

(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）、NH₃-N（氨氮含量指标）、TP（总磷）和 TN（总氮）等。

公司纺织业务染色废水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) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	3,000
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）	1、改造染缸保温层投入资金 120 万，预计减少碳排放 600Ton； 2、射频烘干机投入资金 400 万，预计减少碳排放 1920Ton； 3、更换效率低的空气压缩机投入资金 100 万，预计减少碳排放 250Ton； 4、更换低效率电机投入资金 100 万，预计减少碳排放 230Ton。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	16.52	
其中：资金（万元）	16.52	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

三、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

具体说明

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	是否有履行期限	承诺期限	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。	2020年7月10日	是	非公开完成后36个月	是	不适用	不适用
	其他	浙江文投	保持上市公司独立性。	2020年7月10日	是	长期	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。	2020年7月10日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业交易	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。	2020年7月10日	是	长期	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	115
境内会计师事务所审计年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	阎力华、张文娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2 年、2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第六届董事会第二十五次会议，2024 年 2 月 21 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	新余上善若水资产管理有限公司、吴毅	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	已申请执行
北京中江投资有限公司	浙文影业、鹿港互联、浙江天意		民事	房屋合同纠纷	787	否	二审判决已判	二审判决维持一审原判,鹿港互联、浙江天意	执行终本

	影视有 限公司							影视有限 公司共同 承担，浙 文影业无 责任	
--	------------	--	--	--	--	--	--	------------------------------------	--

(三) 其他说明

适用 不适用

十、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

十一、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

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(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）										-				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										48,162.25				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										48,162.25				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										48,162.25				
担保总额占公司净资产的比例（%）										34.53				
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）										3,276.76				
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														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	18,782.30		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国工商银行股份有限公司张家港塘桥分行	银行理财产品	6,000	2023年7月20日	2023年10月20日	自有资金	固定收益类、货币市场类等	否	协议约定	1.2%-3.04%	/	34.97			是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,339
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,165
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截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（不含通过转融通出借股份）							
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	-2,374,000	35,001,006	3.02		无		境内自然人
马淑环		20,071,200	1.73		无		境内自然人
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	18,205,400	18,205,400	1.57		无		其他
张家港市金城创融创业投资有限公司		15,500,000	1.34		无		境内非国有法人
黄杨	310,000	13,240,790	1.14		无		境内自然人
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
张家港市金茂创业投资有限公司		8,129,286	0.70		无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
钱文龙	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	35,001,006			人民币普通股	35,001,006		
马淑环	20,071,200			人民币普通股	20,071,200		

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	18,205,400	人民币普通股	18,205,400
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	13,240,790	人民币普通股	13,240,790
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
张家港市金茂创业投资有限公司	8,129,286	人民币普通股	8,129,286
陈瀚海	8,113,600	人民币普通股	8,113,600
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	<p>报告期内，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。</p> <p>上述表决权委托已于 2023 年 12 月 31 日到期，浙江文投与钱文龙先生、缪进义先生已解除一致行动人关系。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期内：</p> <p>（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，上述表决权委托已于 2023 年 12 月 31 日到期；</p> <p>（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。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
夏重阳	退出			3,070,000	0.26

张家港市金茂创业投资有限公司	新增			8,129,286	0.70
----------------	----	--	--	-----------	------

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 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	浙江省文化产业投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	林亮
成立日期	2019 年 1 月 29 日
主要经营业务	从事文化领域的投资与投资管理，资产管理。（未经金融等监管部门 批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	浙江文投通过全资子公司杭州博文股权投资有限公司及其一致行动人合计持有浙文互联 16.47%的股份，为浙文互联间接控股股东。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

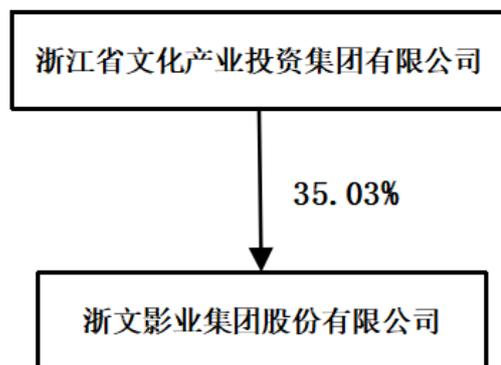
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	浙江省财政厅
单位负责人或法定代表人	尹学群
成立日期	-
主要经营业务	浙江省财政厅是浙江省人民政府综合管理财政收支、财政政策，实施财政监督，参与国民经济宏观调控的职能部门，是机关法人，住所地杭州市西湖区环城西路 37 号。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

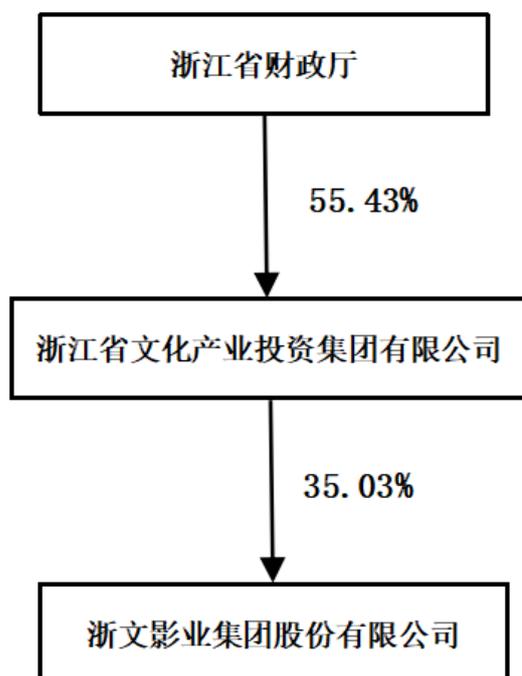
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2020年7月10日，浙江文投与公司、钱文龙先生、缪进义先生签订了《关于江苏鹿港文化股份有限公司之投资框架协议》；同日，钱文龙先生、缪进义先生与浙江文投签订了《表决权委托协议》。《表决权委托协议》约定：钱文龙先生、缪进义先生分别将其持有的公司股份对应的表决权委托给浙江文投行使，协议经双方签署及其法定代表人或授权代表签字之日起成立，并经浙江文投履行完成相关国有资产管理审批程序后生效。

报告期内，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。委托期限自《表决权委托协议》生效之日起至 2023 年 12 月 31 日止。

表决权委托到期终止后，浙江文投可支配浙文影业表决权股份比例由 35.03%下降至 23.08%。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

天健审〔2024〕2050号

浙文影业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙文影业集团股份有限公司（以下简称浙文影业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙文影业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、34 及七、61。

浙文影业公司的营业收入主要来自于毛纺织产品的生产和销售及影视剧制作和发行业务。2023 年度浙文影业公司实现营业收入人民币 286,574.52 万元，其中毛纺织产品销售业务收入为人民币 272,775.00 万元，占营业收入的 95.18%。

由于营业收入是浙文影业公司关键业绩指标之一，可能存在浙文影业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对毛纺织产品内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收资料等；对毛纺织产品出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 对影视剧制作及发行收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括影视剧发行许可证、销售合同、供带资料、授权书等；

(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(7) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、11，五、13 及七、5。

截至 2023 年 12 月 31 日，浙文影业公司应收账款账面余额为人民币 67,554.80 万元，坏账准备为人民币 31,762.78 万元，账面价值为人民币 35,792.02 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、16 及七、10。

截至 2023 年 12 月 31 日，浙文影业公司存货账面余额为人民币 139,796.96 万元，存货跌价准备为人民币 61,263.81 万元，账面价值为人民币 78,533.15 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，主要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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、产量下降、生产成本或售价波动、市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙文影业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙文影业公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙文影业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙文影业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙文影业公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：阎力华
（项目合伙人）

中国注册会计师：张文娟

二〇二四年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,143,326,794.94	1,181,184,771.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		18,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	141,936,950.14	87,505,182.77
应收账款	七、5	357,920,204.64	325,070,052.44
应收款项融资	七、7	35,905,838.55	28,703,263.08
预付款项	七、8	33,753,262.38	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	七、9	21,865,356.56	19,553,376.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	785,331,456.37	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	七、13	77,416,644.01	71,710,150.00
流动资产合计		2,597,456,507.59	2,546,457,263.90
非流动资产：			
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	七、17	1,996,980.40	19,114,366.69
其他权益工具投资	七、18	151,204,347.83	151,204,347.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20		3,128,983.00
固定资产	七、21	273,579,731.55	313,560,263.09
在建工程	七、22	45,366,128.77	2,172,189.28

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	22,848,094.81	28,651,753.27
无形资产	七、26	17,545,629.94	11,429,992.53
开发支出			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	10,716,848.81	15,666,017.26
递延所得税资产	七、29	14,420,345.88	22,214,421.39
其他非流动资产	七、30		
非流动资产合计		537,678,107.99	567,142,334.34
资产总计		3,135,134,615.58	3,113,599,598.24
流动负债：			
短期借款	七、32	327,202,068.91	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	七、35	187,463,797.89	202,152,843.96
应付账款	七、36	656,790,477.47	552,260,954.27
预收款项			
合同负债	七、38	110,819,960.69	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	七、39	68,824,651.48	61,534,639.72
应交税费	七、40	39,638,642.91	66,503,493.71
其他应付款	七、41	20,746,828.79	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	七、43	5,508,948.97	29,617,333.39
其他流动负债	七、44	136,892,532.79	84,932,605.25
流动负债合计		1,553,887,909.90	1,567,231,286.63
非流动负债：			
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	七、47	10,322,431.12	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	七、51	153,970,972.28	187,157,492.47

递延所得税负债	七、29		1,532,900.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		164,293,403.40	222,575,336.72
负债合计		1,718,181,313.30	1,789,806,623.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	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	七、55	1,290,744,156.83	1,290,744,156.83
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-13,039,930.28	-13,117,123.84
专项储备			
盈余公积	七、59	70,970,194.45	70,970,194.45
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,114,514,883.70	-1,215,090,506.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,394,701,990.30	1,294,049,174.19
少数股东权益		22,251,311.98	29,743,800.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,416,953,302.28	1,323,792,974.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,135,134,615.58	3,113,599,598.24

公司负责人：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		396,639,333.06	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	十九、1	405,384,497.24	225,310,155.35
应收款项融资			
预付款项		13,060,519.17	11,362,107.58
其他应收款	十九、2	206,541,321.71	521,026,894.09
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		47,810,616.87	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		6,786,348.24	1,837,763.79
流动资产合计		1,076,222,636.29	1,346,253,181.94
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,143,923,980.20	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		43,711,941.98	47,318,609.54
固定资产		935,222.83	1,188,689.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,911,891.29	3,611,350.13
无形资产		739,011.58	988,396.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,264,458.98	1,634,544.62
递延所得税资产		4,242,393.41	9,240,981.40
其他非流动资产		1,942,304.34	
非流动资产合计		1,349,875,552.44	1,172,608,286.65
资产总计		2,426,098,188.73	2,518,861,468.59
流动负债:			
短期借款		100,092,430.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			100,000,000.00

应付账款		35,879,668.40	80,161,305.56
预收款项			
合同负债		13,361,600.83	21,906,166.71
应付职工薪酬		3,767,872.50	1,590,769.30
应交税费		122,355.49	95,151.28
其他应付款		10,127,541.26	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		1,760,061.09	1,698,163.26
其他流动负债		11,672,160.07	10,409,068.76
流动负债合计		176,783,690.19	220,467,638.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			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		477,972.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计		477,972.82	1,750,145.69
负债合计		177,261,663.01	222,217,784.40
所有者权益（或股东权益）：			
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		-584,429,887.06	-536,622,728.59
所有者权益（或股东权益）合计		2,248,836,525.72	2,296,643,684.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,426,098,188.73	2,518,861,468.59

公司负责人：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,865,745,160.36	2,731,762,112.49
其中:营业收入	七、61	2,865,745,160.36	2,731,762,112.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,714,206,476.76	2,561,612,628.58
其中:营业成本	七、61	2,387,498,826.99	2,286,735,027.72
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	七、62	14,548,097.82	14,694,097.34
销售费用	七、63	116,752,537.23	105,992,357.02
管理费用	七、64	159,370,217.54	137,626,595.93
研发费用	七、65	26,751,554.48	19,360,049.75
财务费用	七、66	9,285,242.70	-2,795,499.18
其中:利息费用		14,164,493.02	27,230,461.84
利息收入		21,531,916.93	20,146,119.23
加:其他收益	七、67	57,191,994.82	52,805,190.37
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	-976,297.66	9,052,361.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,774,438.28	-1,276,129.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-10,767.47	
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)	七、71	-8,765,472.09	-46,383,730.55
资产减值损失(损失以“—”号填列)	七、72	-55,875,491.94	-104,782,402.41
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、73	11,296,446.90	4,659,444.78
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		154,409,863.63	85,500,347.72
加:营业外收入	七、74	1,218,697.81	3,995,535.54
减:营业外支出	七、75	2,906,300.75	6,702,819.50

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		152,722,260.69	82,793,063.76
减：所得税费用	七、76	50,633,416.86	-477,951.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,088,843.83	83,271,015.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		102,088,843.83	83,271,015.26
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）		100,575,622.55	81,762,406.77
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		1,513,221.28	1,508,608.49
六、其他综合收益的税后净额		77,193.56	1,204,100.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	77,193.56	1,204,100.83
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			697,978.05
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		77,193.56	506,122.78
（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		77,193.56	506,122.78
（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		102,166,037.39	84,475,116.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		100,652,816.11	82,966,507.60

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1, 513, 221. 28	1, 508, 608. 49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0. 09	0. 07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0. 09	0. 07

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：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	222,442,165.62	228,990,027.25
减: 营业成本	十九、4	258,559,104.15	239,626,128.05
税金及附加		117,134.54	96,844.03
销售费用		6,011,814.84	7,013,069.94
管理费用		17,763,927.26	15,213,600.72
研发费用			
财务费用		-9,509,098.03	-21,653,309.94
其中: 利息费用		443,378.61	811,946.59
利息收入		10,098,101.53	22,806,220.33
加: 其他收益		17,750,360.76	10,416,237.71
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、5	7,598,851.72	8,262,250.80
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,774,438.28	-1,276,129.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		3,587,114.13	-130,519,559.63
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-19,086,715.86	
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)		-40,651,106.39	-123,150,172.91
加: 营业外收入		23,000.07	456,626.24
减: 营业外支出		124,766.72	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-40,752,873.04	-122,693,546.67
减: 所得税费用		7,054,285.43	-49,297,590.19
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-47,807,158.47	-73,395,956.48
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-47,807,158.47	-73,395,956.48
(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		-47,807,158.47	-72,697,978.43
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：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,336,510,943.95	3,163,684,904.71
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		45,743,122.13	64,054,613.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	153,879,795.98	256,017,722.87
经营活动现金流入小计		3,536,133,862.06	3,483,757,241.08
购买商品、接受劳务支付的现金		2,573,539,984.20	2,418,714,601.47
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		335,388,281.60	337,682,530.71
支付的各项税费		127,439,101.54	121,632,212.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	363,417,001.85	288,644,447.36
经营活动现金流出小计		3,399,784,369.19	3,166,673,791.78
经营活动产生的现金流量净额		136,349,492.87	317,083,449.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			25,460,303.25
取得投资收益收到的现金		808,908.09	4,992,655.77

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	七、78 (2)	37,684,437.44	18,469,713.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、78 (2)		103,860,447.46
收到其他与投资活动有关的现金	七、78 (2)	205,823,000.00	331,500,000.00
投资活动现金流入小计		244,316,345.53	484,283,119.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78 (2)	75,567,851.01	24,958,232.29
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	七、78 (2)	187,823,000.00	267,500,000.00
投资活动现金流出小计		263,390,851.01	292,458,232.29
投资活动产生的现金流量净额		-19,074,505.48	191,824,887.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		697,239,038.00	851,330,924.28
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78 (3)	55,923,728.00	
筹资活动现金流入小计		753,162,766.00	851,330,924.28
偿还债务支付的现金		856,239,038.00	765,206,292.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,217,196.66	33,870,590.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,005,710.00	6,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78 (3)	60,730,817.42	207,556,535.65
筹资活动现金流出小计		940,187,052.08	1,006,633,418.55
筹资活动产生的现金流量净额		-187,024,286.08	-155,302,494.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,334,777.17	519,741.12
五、现金及现金等价物净增加额		-80,084,075.86	354,125,583.53
加：期初现金及现金等价物余额		790,445,830.59	436,320,247.06
六、期末现金及现金等价物余额		710,361,754.73	790,445,830.59

公司负责人：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		182,521,955.46	183,361,636.24
收到的税费返还			8,759,788.02
收到其他与经营活动有关的现金		120,207,337.76	147,593,558.57
经营活动现金流入小计		302,729,293.22	339,714,982.83
购买商品、接受劳务支付的现金		393,857,637.79	251,440,140.74
支付给职工及为职工支付的现金		13,592,705.38	11,443,997.82
支付的各项税费		1,701,517.24	24,873,547.50
支付其他与经营活动有关的现金		6,257,020.47	12,380,719.22
经营活动现金流出小计		415,408,880.88	300,138,405.28
经营活动产生的现金流量净额		-112,679,587.66	39,576,577.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			133,061,703.25
取得投资收益收到的现金		9,373,290.00	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			
收到其他与投资活动有关的现金		46,714,412.76	231,745,091.17
投资活动现金流入小计		56,087,702.76	369,906,329.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,998,664.34	3,570,813.54
投资支付的现金		10,000,000.00	206,100,000.00
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		54,303,517.41	23,053,183.23
投资活动现金流出小计		66,302,181.75	232,723,996.77
投资活动产生的现金流量净额		-10,214,478.99	137,182,333.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		151,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			98,607,777.80
筹资活动现金流入小计		151,000,000.00	98,607,777.80
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		350,948.12	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,036,840.00	141,222,104.00
筹资活动现金流出小计		53,387,788.12	141,222,104.00
筹资活动产生的现金流量净额		97,612,211.88	-42,614,326.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		419,481,146.82	285,336,562.32
六、期末现金及现金等价物余额			
		394,199,292.05	419,481,146.82

公司负责人：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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															
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）							77,193.56				100,575,622.55		100,652,816.11	-7,492,488.72	93,160,327.39
（一）综合收益总额							77,193.56				100,575,622.55		100,652,816.11	1,513,221.28	102,166,037.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2023 年年度报告

(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	-13,039,930.28		70,970,194.45		-1,114,514,883.70		1,394,701,990.30	22,251,311.98	1,416,953,302.28

项目	2022 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、上年年末余额	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															
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)							1,204,100.83				81,762,406.77		82,966,507.60	23,483,610.50	106,450,118.10
(一) 综合收益总额							1,204,100.83				81,762,406.77		82,966,507.60	1,508,608.49	84,475,116.09

(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																		

2023 年年度报告

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													21,975,002.01	21,975,002.01
四、本期期末余额	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	1,323,792,974.89

公司负责人：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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)										-47,807,158.47	-47,807,158.47
(一) 综合收益总额										-47,807,158.47	-47,807,158.47
(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											

2023 年年度报告

(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	-584,429,887.06	2,248,836,525.72

项目	2022 年度									
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2023 年年度报告

	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、上年年末余额	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			-73,395,956.48	-72,697,978.43
（一）综合收益总额							697,978.05			-73,395,956.48	-72,697,978.43
（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											

2023 年年度报告

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	-536,622,728.59	2,296,643,684.19

公司负责人：傅立文

主管会计工作负责人：王玲莉

会计机构负责人：王玲莉

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 267,817,489 股；无限售条件的流通股份 A 股 892,724,964 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。

本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：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，以及广播电视节目制作经营、电影放映、版权代理等。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 18 日第七届董事会第二次会议批准对外报出。

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 25 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见财务报表附注十之说明。

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

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

本公司采用人民币为记账本位币。鹿港科技（香港）有限公司（以下简称香港鹿港）、CONG TY TNHH CONG NGHE LUGANG VIET NAM 等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过 1,000.00 万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过 1,000.00 万元的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项期末余额超过 1,000.00 万的预付账款认定为重要预付账款
重要的在建工程项目	公司将单项发生额或期末余额超过 1,000.00 万的在建工程项目认定为重要在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项期末余额超过 1,000.00 万的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项期末余额超过 1,000.00 万的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项期末余额超过 1,000.00 万的合同负债认定为重要合同负债
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动金额超过总资产的 1.00% 作为重要投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额或利润总额超过集团总资产总额或利润总额的 15.00% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将单项长期股权投资金额超过集团总资产总额的 1.00% 的联营企业作为重要的联营企业

重要的承诺事项	公司将单项承诺事项大于 1,000.00 万的事项作为重要的承诺事项
重要的或有事项	公司将单项或有事项大于 1,000.00 万的事项作为重要的或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项大于 1,000.00 万的事项作为重要资产负债表日后事项

6. 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

1. 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。

2. 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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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。

8. 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。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 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。

2. 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。

11. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始

确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《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。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《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。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

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）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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。

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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

详见财务报表附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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	
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	

[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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款及其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算；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。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13. 应收账款

√适用 不适用

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

详见财务报表附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

14. 应收款项融资

√适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见财务报表附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

15. 其他应收款

√适用 □不适用

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

详见财务报表附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

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。

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

详见财务报表附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、12. 应收票据

18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，

通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 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。

2) 合并财务报表

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20. 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。

21. 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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50~19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	9.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00~31.67

22. 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	实体建造已经全部完成或实质上已完成，可以投入使用时
机器设备	安装调试后（需要试运行的，在试运行结束后）达到设计要求或合同规定的标准

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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。

3. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件及商标权等，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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	土地权证列示的可使用年限；法定使用权	直线法
软件	3-10；参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 合同负债

√适用 □不适用

详见财务报表附注五、17. 合同资产

30. 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。

31. 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。

32. 股份支付

适用 不适用

1. 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。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(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。

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

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。

36. 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。

37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 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。

(1) 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。

(2) 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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

2. 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。

(1) 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。

(2) 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。

3. 售后租回

(1) 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。

(2) 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。

39. 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。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
详见其他说明		

其他说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(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

41. 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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
	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%
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%

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%
香港鹿港	16.5%
LUGANG TECHNOLOGY (BANGLADESH) LIMITED	15%
LUGANG TIANWEI (BANGLADESH) LIMITED	15%
CONG TY TNHH CONG NGHE LUGANG VIET NAM	20%
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。本公司及所属中国境内各子公司出口退税实行“免、抵、退”办法核算。本公司毛纺织品出口退税率：13%。

根据国家税务总局公告2021年第8号《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应

纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。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。本公司之子公司上海鹿港、海南夏鸣符合小型微利企业条件，享受该项税收优惠政策。

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，本公司之子公司丽水春泽享受注册地优惠政策，2023 年度为享受税收优惠政策第二年。

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	186,162.48	182,542.20
银行存款	710,155,819.26	790,268,421.98
其他货币资金	432,984,813.20	390,733,807.60
合计	1,143,326,794.94	1,181,184,771.78
其中：存放在境外的款项总额	15,723,779.75	3,844,860.18

其他说明

无

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,000,000.00	/
其中：			
银行理财产品		18,000,000.00	/
合计		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	141,936,950.14	87,505,182.77
合计	141,936,950.14	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		114,458,064.67
合计		114,458,064.67

(4). 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	141,936,950.14	100.00			141,936,950.14	87,505,182.77	100.00			87,505,182.77
其中：										
银行承兑汇票	141,936,950.14	100.00			141,936,950.14	87,505,182.77	100.00			87,505,182.77
合计	141,936,950.14	/		/	141,936,950.14	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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：
适用 不适用

应收票据核销说明：
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司依据谨慎性原则，对银行承兑汇票承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的六家大型商业银行和九家上市股份制商业银行以及信用等级一般的其他商业银行。六家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，九家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对于由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	352,458,988.65	325,319,413.39
1 年以内小计	352,458,988.65	325,319,413.39
1 至 2 年	20,808,099.82	16,045,614.61
2 至 3 年	7,301,302.69	2,735,093.89

3 至 4 年	516,252.64	1,573,578.20
4 至 5 年	179,631.46	134,155,102.45
5 年以上	294,283,738.74	160,635,727.86
合计	675,548,014.00	640,464,530.40

(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	295,785,243.93	43.78	295,785,243.93	100.00		295,531,638.73	46.14	295,531,638.73	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	295,785,243.93	43.78	295,785,243.93	100.00		295,531,638.73	46.14	295,531,638.73	100.00	
按组合计提坏账准备	379,762,770.07	56.22	21,842,565.43	5.75	357,920,204.64	344,932,891.67	53.86	19,862,839.23	5.76	325,070,052.44
其中：										
按组合计提坏账准备	379,762,770.07	56.22	21,842,565.43	5.75	357,920,204.64	344,932,891.67	53.86	19,862,839.23	5.76	325,070,052.44
合计	675,548,014.00	100%	317,627,809.36	47.02%	357,920,204.64	640,464,530.40	100%	315,394,477.96	49.24%	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	295,785,243.93	295,785,243.93	100.00	主要系应向客户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	295,785,243.93	295,785,243.93	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	352,458,988.65	17,622,949.42	5.00
1-2 年	20,808,099.82	2,080,809.99	10.00
2-3 年	5,908,194.49	1,772,458.36	30.00
3-4 年	262,647.44	131,323.72	50.00
4-5 年	179,631.46	89,815.73	50.00
5 年以上	145,208.21	145,208.21	100.00
合计	379,762,770.07	21,842,565.43	5.75

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
单项计提坏账准备	295,531,638.73	2,436,766.28	2,183,161.08			295,785,243.93
按组合计提坏账准备	19,862,839.23	2,709,022.40		729,296.20		21,842,565.43
合计	315,394,477.96	5,145,788.68	2,183,161.08	729,296.20		317,627,809.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(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	729,296.20

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和合同资产情况

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 274,393,104.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.62%，相应计提的坏账准备合计数为 198,628,704.21 元。

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、 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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,905,838.55	28,703,263.08
合计	35,905,838.55	28,703,263.08

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(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款项融资

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
银行承兑汇票	76,417,495.73	
合计	76,417,495.73	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付

的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明:

□适用 √不适用

8、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	28,304,532.24	83.86	26,959,645.95	91.24
1至2年	4,681,601.67	13.87	784,378.71	2.65
2至3年	17,128.47	0.05	159,930.74	0.54
3年以上	750,000.00	2.22	1,644,600.00	5.57
合计	33,753,262.38	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17,591,750.25元，占预付款项期末余额合计数的比例为52.12%。

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、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	21,865,356.56	19,553,376.57
合计	21,865,356.56	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	27,678,158.73	19,267,781.40
1 年以内小计	27,678,158.73	19,267,781.40
1 至 2 年	8,161,646.24	936,204,127.37
2 至 3 年	932,702,425.55	52,372,894.32
3 至 4 年	50,961,088.09	47,432,569.97
4 至 5 年	46,404,597.17	29,991,414.68
5 年以上	40,790,417.28	13,314,720.84
合计	1,106,698,333.06	1,098,583,508.58

(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	1,016,272,009.75	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	16,535,193.19	17,224,674.81
员工暂借备用金	3,498,584.51	1,618,632.91
其他	493,043.99	133,614.39
合计	1,106,698,333.06	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	1,077,757,632.79	1,079,030,132.01
2023年1月1日余 额在本期	574,120.93	698,378.29	1,077,757,632.79	1,079,030,132.01
--转入第二阶段	-73,091.48	73,091.48		
--转入第三阶段		-348,208.10	348,208.10	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	429,190.46	-277,078.70	5,650,732.73	5,802,844.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年12月31日 余额	930,219.91	146,182.97	1,083,756,573.62	1,084,832,976.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额

单位一	944,012,629.39	85.30	应收暂付款	1 年以内 8,806,921.93 元、1-2 年以内 7,785,362.94 元、2-3 年 927,420,344.5 2 元	944,012,629.39
单位二	41,787,438.61	3.78	影视剧投资款	3-4 年	41,787,438.61
单位三	26,500,000.00	2.39	应收暂付款	4-5 年	26,500,000.00
单位四	19,752,597.17	1.78	影视剧投资款	4-5 年	19,752,597.17
单位五	17,582,377.68	1.59	应收暂付款	5 年以上	17,582,377.68
合计	1,049,635,042.85	94.84		/	1,049,635,042.85

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 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	341,436,014.95	54,067,574.09	287,368,440.86	351,280,475.88	52,163,517.65	299,116,958.23
在产品	367,561,696.09	206,004,255.60	161,557,440.49	455,995,303.26	206,225,619.86	249,769,683.40
产成品	688,971,861.24	352,566,286.22	336,405,575.02	559,590,470.26	323,295,200.03	236,295,270.23
合计	1,397,969,572.28	612,638,115.91	785,331,456.37	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	4,444,850.88		2,540,794.44		54,067,574.09
在产品	206,225,619.86	3,003,817.65		3,225,181.91		206,004,255.60
产成品	323,295,200.03	33,083,875.40		3,812,789.21		352,566,286.22
合计	581,684,337.54	40,532,543.93		9,578,765.56		612,638,115.91

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
在产品	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		本期将已计提存货跌价准备的存货销售
产成品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额		本期将已计提存货跌价准备的存货销售

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

无

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影视剧固定收益投资	20,872,878.41	25,861,321.45
待抵扣进项税及预缴增值税	55,176,672.48	45,616,297.27
预缴所得税	1,299,033.26	227,368.38
预缴其他税	68,059.86	5,162.90
合计	77,416,644.01	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

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
适用 不适用

债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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		
一、合营企业											
中广影音（北京）文化传媒有限公司	19,114,366.69			-1,774,438.28				15,342,948.01		1,996,980.40	15,342,948.01
小计	19,114,366.69			-1,774,438.28				15,342,948.01		1,996,980.40	15,342,948.01
合计	19,114,366.69			-1,774,438.28				15,342,948.01		1,996,980.40	15,342,948.01

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

因中广影音（北京）文化传媒有限公司的经营情况和财务状况等发生不利变化，公司参考其账面净资产预计公司对其投资的可收回金额，并将其与长期股权投资账面价值差额计提减值准备 15,342,948.01 元。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
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). 本期存在终止确认的情况说明

□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

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,719,076.70	3,719,076.70
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
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		
二、累计折旧和累计摊销		
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		
四、账面价值		
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

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	273,579,731.55	313,560,263.09
固定资产清理		
合计	273,579,731.55	313,560,263.09

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	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	17,741,426.92	256,814.15	1,579,127.59	22,382,173.11
(1) 购置	2,804,804.45	15,569,237.64	256,814.15	1,579,127.59	20,209,983.83
(2) 在建工程转入		2,172,189.28			2,172,189.28
3. 本期减少金额	28,830,109.03	24,500,747.14	146,202.74	1,007,405.88	54,484,464.79
(1) 处置或报废	28,942,099.01	24,500,747.14	146,202.74	1,007,405.88	54,596,454.77
(2) 汇率折算差异	-111,989.98				-111,989.98
4. 期末余额	238,179,690.34	734,672,057.58	16,415,856.48	38,583,701.02	1,027,851,305.42
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	10,155,148.09	32,449,288.59	272,247.82	655,917.08	43,532,601.58
(1) 计提	10,119,365.25	32,449,288.59	272,247.82	655,917.08	43,496,818.74
(2) 汇率折算差异	35,782.84				35,782.84
3. 本期减少金额	11,267,302.02	23,304,831.59	136,315.08	945,913.03	35,654,361.72
(1) 处置或报废	11,267,302.02	23,304,831.59	136,315.08	945,913.03	35,654,361.72
4. 期末余额	110,026,049.61	593,826,187.73	14,713,653.40	35,705,683.13	754,271,573.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	128,153,640.73	140,845,869.85	1,702,203.08	2,878,017.89	273,579,731.55
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). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 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	2,369,517.37	办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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	45,366,128.77	2,172,189.28
合计	45,366,128.77	2,172,189.28

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	24,412,875.20		24,412,875.20	2,172,189.28		2,172,189.28

越南生产基地建设	20,953,253.57		20,953,253.57			
合计	45,366,128.77		45,366,128.77	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	24,412,875.20	2,172,189.28		24,412,875.20						自有资金
越南生产基地建设	65,241,724.56		20,953,253.57			20,953,253.57	32.12	35.00				自有资金
合计		2,172,189.28	45,366,128.77	2,172,189.28		45,366,128.77	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	8,637,232.66	8,637,232.66
(1) 租入	8,637,232.66	8,637,232.66
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	51,604,674.81	51,604,674.81
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	14,440,891.12	14,440,891.12
(1) 计提	14,439,120.06	14,439,120.06
(2) 汇率折算差异	1,771.06	1,771.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	28,756,580.00	28,756,580.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	22,848,094.81	22,848,094.81
2. 期初账面价值	28,651,753.27	28,651,753.27

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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
一、账面原值				
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	6,672,544.17			6,672,544.17
(1) 购置	6,672,544.17			6,672,544.17
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	20,432,113.89	1,676,439.95	8,400.00	22,116,953.84
二、累计摊销				
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	275,191.40	281,715.36		556,906.76
(1) 计提	275,191.40	281,715.36		556,906.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,670,325.99	892,597.91	8,400.00	4,571,323.90

三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,761,787.90	783,842.04		17,545,629.94
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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
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	其他增加	处置	其他减少	
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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1) 截至本期末，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。

2) 截至本期末，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。

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装潢	15,666,017.26	926,605.98	5,875,774.43		10,716,848.81
合计	15,666,017.26	926,605.98	5,875,774.43		10,716,848.81

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	17,039,979.07	4,248,311.29	20,367,964.05	5,071,270.09
存货跌价准备	42,768,434.05	10,692,108.51	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
租赁负债	17,440,138.23	3,350,727.08	20,104,174.96	5,026,043.74

可抵扣亏损			3,786,189.93	946,547.48
预提成本			3,400,000.00	850,000.00
递延收益	4,226,400.00	1,056,600.00	5,077,377.89	1,269,344.47
租赁相关暂时性差异	3,603,095.88	900,773.97	23,361,427.01	5,840,356.76
合计	286,786,467.37	70,675,625.89	310,753,164.33	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			1,536,679.04	384,169.76
固定资产一次性抵扣	3,948,040.14	987,010.04	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
使用权资产	22,514,558.94	4,841,164.93	20,104,174.96	5,026,043.74
合计	228,171,019.22	56,255,280.01	227,944,198.10	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	56,255,280.01	14,420,345.88	55,453,148.78	22,214,421.39
递延所得税负债	56,255,280.01		55,453,148.78	1,532,900.75

(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	2,214,292,967.37	1,976,108,947.51
可抵扣亏损	273,005,079.41	296,305,213.93
合计	2,487,298,046.78	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	77,791,319.19	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	72,718,083.65		
合计	273,005,079.41	296,305,213.93	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江天意影视有限公司股权投资	612,320,000.00	612,320,000.00		612,320,000.00	612,320,000.00	
合计	612,320,000.00	612,320,000.00		612,320,000.00	612,320,000.00	

其他说明：

2022 年 11 月，浙江省东阳市人民法院裁定受理第三方债权人对公司原子公司浙江天意影视有限公司的破产清算申请，并于 2022 年 12 月 1 日指定了破产管理人。2023 年 8 月 31 日，浙江省东阳市人民法院裁定宣告浙江天意影视有限公司破产，终结浙江天意影视有限公司破产程序；霍尔果斯向日葵影视文化有限公司系浙江天意影视有限公司全资子公司，2023 年 3 月，新疆维吾尔自治区霍尔果斯市人民法院裁定受理第三方债权人对霍尔果斯向日葵影视文化有限公司的破产清算申请，并于 2023 年 3 月 13 日指定了破产管理人，截至 2023 年 12 月 31 日，尚未完成破产清算程序。

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	432,965,040.21	432,965,040.21	质押	银行承兑汇票、信用证及保函保证金	390,738,941.19	390,738,941.19	质押	银行承兑汇票、信用证及保函保证金、冻结的银行存款
应收票据	114,458,064.67	114,458,064.67	其他	未终止确认的应收票据	74,947,612.77	74,947,612.77	其他	未终止确认的应收票据
应收款项融资	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	票据质押融资	13,000,000.00	13,000,000.00	质押	票据质押融资
其他权益工具	151,204,347.83	151,204,347.83	质押	短期借款股权质押	151,204,347.83	151,204,347.83	质押	短期借款股权质押

投资								
合计	708,627,452.71	708,627,452.71	/	/	629,890,901.79	629,890,901.79	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	127,000,000.00	143,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
质押借款	20,000,000.00	60,000,000.00
贸易融资款	80,000,000.00	283,000,000.00
应付利息	202,068.91	249,062.49
合计	327,202,068.91	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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	187,463,797.89	202,152,843.96

合计	187,463,797.89	202,152,843.96
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为/ 元。到期未付的原因是/

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	650,622,502.17	552,260,954.27
外购长期资产款项	6,167,975.30	
合计	656,790,477.47	552,260,954.27

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

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	110,819,960.69	71,360,939.12
合计	110,819,960.69	71,360,939.12

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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	320,247,023.22	313,526,327.95	67,964,785.99
二、离职后福利-设定提存计划	145,420.00	20,960,685.41	20,890,361.42	215,743.99
三、辞退福利	145,129.00	1,462,005.50	963,013.00	644,121.50
合计	61,534,639.72	342,669,714.13	335,379,702.37	68,824,651.48

(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	289,242,697.43	282,606,989.03	67,866,251.73
二、职工福利费		8,878,168.40	8,878,168.40	
三、社会保险费	12,703.51	10,261,126.39	10,230,030.32	43,799.58
其中：医疗保险费	4,811.03	8,407,600.36	8,375,065.19	37,346.20
工伤保险费	7,555.75	789,124.19	794,583.41	2,096.53
生育保险费	336.73	1,064,401.84	1,060,381.72	4,356.85
四、住房公积金	843.88	11,652,457.52	11,652,165.88	1,135.52
五、工会经费和职工教育经费		212,573.48	158,974.32	53,599.16
合计	61,244,090.72	320,247,023.22	313,526,327.95	67,964,785.99

(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	19,374,678.09	19,296,670.65	212,207.44
2、失业保险费	11,220.00	1,586,007.32	1,593,690.77	3,536.55
合计	145,420.00	20,960,685.41	20,890,361.42	215,743.99

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,152,234.58	32,007,976.40

企业所得税	17,469,571.16	28,200,243.80
个人所得税	419,290.63	427,869.86
城市维护建设税	816,679.52	2,539,300.03
房产税	537,547.40	583,990.46
土地使用税	134,436.06	134,645.52
教育费附加及地方教育附加	724,859.22	2,306,256.56
印花税	373,985.21	290,600.27
其他	10,039.13	12,610.81
合计	39,638,642.91	66,503,493.71

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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	20,746,828.79	12,619,414.72
合计	20,746,828.79	12,619,414.72

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

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
押金保证金	1,029,093.76	3,454,485.90

单位往来款项	8,920,000.90	7,979,819.84
拆借款	9,349,164.00	
其他	1,448,570.13	1,185,108.98
合计	20,746,828.79	12,619,414.72

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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	5,508,948.97	29,617,333.39
合计	5,508,948.97	29,617,333.39

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	114,458,064.67	74,947,612.77
待转增值税销项税额	22,234,468.12	8,784,992.48
影视剧扶持款	200,000.00	1,200,000.00
合计	136,892,532.79	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：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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	12,065,121.67	35,239,922.26
减：未确认融资费用	1,742,690.55	1,354,978.76
合计	10,322,431.12	33,884,943.50

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	187,157,492.47	4,022,700.00	37,209,220.19	153,970,972.28	收到补贴
合计	187,157,492.47	4,022,700.00	37,209,220.19	153,970,972.28	/

其他说明：

适用 不适用

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-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	77,193.56				77,193.56		1,223,593.69
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	77,193.56				77,193.56		1,223,593.69
其他综合收益合计	-13,117,123.84	77,193.56				77,193.56		-13,039,930.28

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	上期
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	100,575,622.55	81,762,406.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,114,514,883.70	-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	2,736,273,031.44	2,271,607,324.37	2,603,487,456.34	2,166,407,878.10
其他业务	129,472,128.92	115,891,502.62	128,274,656.15	120,327,149.62
合计	2,865,745,160.36	2,387,498,826.99	2,731,762,112.49	2,286,735,027.72
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,863,815,688.33	2,383,027,003.77	2,730,310,827.03	2,282,171,839.33

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
纺织业务	2,727,749,964.47	2,224,369,497.03	2,727,749,964.47	2,224,369,497.03
其中：精纺纱线	703,714,277.80	625,868,940.60	703,714,277.80	625,868,940.60
半精纺纱线	1,360,574,104.49	1,060,403,596.85	1,360,574,104.49	1,060,403,596.85
呢绒面料	339,961,144.95	260,712,196.01	339,961,144.95	260,712,196.01
服装	196,853,506.44	166,244,753.49	196,853,506.44	166,244,753.49
其他	126,646,930.79	111,140,010.08	126,646,930.79	111,140,010.08
影视业务	118,206,670.97	147,349,716.42	118,206,670.97	147,349,716.42
其中：电视剧	116,953,919.74	147,319,203.69	116,953,919.74	147,319,203.69
电影	1,252,751.23	30,512.73	1,252,751.23	30,512.73
酒店业务	17,859,052.89	11,307,790.32	17,859,052.89	11,307,790.32
其他业务				
抵销				
按商品转让的时间分类				
在某一时间点确认收入	2,863,815,688.33	2,383,027,003.77	2,863,815,688.33	2,383,027,003.77
小 计	2,863,815,688.33	2,383,027,003.77	2,863,815,688.33	2,383,027,003.77
合计	2,863,815,688.33	2,383,027,003.77	2,863,815,688.33	2,383,027,003.77

其他说明

□适用 √不适用

(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某一时点履行履约义务类型，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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	5,509,239.29	5,850,822.35
教育费附加及地方教育附加	5,105,561.06	5,379,753.73
印花税	1,999,253.52	1,344,602.79
房产税	1,182,496.08	1,338,174.37
土地使用税	524,577.81	557,223.89
环保税	693.44	1,543.25
其他	226,276.62	221,976.96
合计	14,548,097.82	14,694,097.34

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
职工薪酬	34,552,209.87	36,918,071.31
代理服务费	47,810,877.59	36,598,126.93
质量三包费	10,884,089.22	17,431,989.55
广告宣传发行费	8,296,570.69	1,453,600.36
办公费及办事处费用	853,927.63	2,371,901.81
差旅费	6,156,630.39	2,612,842.35
送样、检测费	1,428,195.71	1,644,144.90
招待费	3,507,275.67	1,808,751.86
折旧及摊销	466,732.73	693,984.70
其他	2,796,027.73	4,458,943.25
合计	116,752,537.23	105,992,357.02

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	77,842,786.64	69,326,740.01
折旧与摊销	10,590,214.86	9,702,164.97
租赁费	6,321,847.99	5,761,913.86
中介机构费	16,308,705.98	15,943,990.30
办公费用	15,153,613.38	13,538,487.45
物料消耗及低值易耗	5,915,192.45	4,694,450.25
业务招待费	8,156,273.16	5,635,192.04
差旅费	3,522,400.38	2,785,936.88
水电费和维修费	5,745,966.12	4,951,172.02
财产保险费	1,706,840.42	1,688,099.35
其他	8,106,376.16	3,598,448.80
合计	159,370,217.54	137,626,595.93

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	15,675,342.91	11,280,229.49
材料费	8,311,605.26	5,763,758.57
研究设备及设施费	183,459.51	1,200,330.55
其他相关费用	2,581,146.80	1,115,731.14
合计	26,751,554.48	19,360,049.75

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	14,164,493.02	27,230,461.84
减：利息收入	21,531,916.93	20,146,119.23
汇兑损益	10,398,634.73	-18,135,748.31
手续费及其他	2,429,000.25	4,063,681.23
其他融资费用	3,825,031.63	4,192,225.29
合计	9,285,242.70	-2,795,499.18

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

与资产相关的政府补助	37,209,220.19	33,202,667.12
与收益相关的政府补助	19,375,236.57	19,340,096.88
代扣个人所得税手续费返还	107,154.75	171,665.32
增值税加计抵减	500,383.31	90,761.05
合计	57,191,994.82	52,805,190.37

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	-1,774,438.28	-1,276,129.23
处置长期股权投资产生的投资收益		5,562,250.17
理财产品收益	808,908.09	992,655.77
影视剧固定收益投资收益		3,773,584.91
票据贴现	-10,767.47	
合计	-976,297.66	9,052,361.62

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-8,765,472.09	-46,383,730.55
合计	-8,765,472.09	-46,383,730.55

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

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-40,532,543.93	-104,782,402.41
三、长期股权投资减值损失	-15,342,948.01	
合计	-55,875,491.94	-104,782,402.41

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	11,296,446.90	4,659,444.78
合计	11,296,446.90	4,659,444.78

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项	456,541.38	2,661,508.92	456,541.38
赔偿收入	696,926.50	949,129.77	696,926.50
其他	65,229.93	384,896.85	65,229.93
合计	1,218,697.81	3,995,535.54	1,218,697.81

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	3,214.58	109,032.46	3,214.58
对外捐赠	165,200.00	250,000.00	165,200.00
赔偿金	2,509,184.09	5,734,578.92	2,509,184.09
罚款滞纳金	225,776.80	398,640.00	225,776.80
其他	2,925.28	210,568.12	2,925.28
合计	2,906,300.75	6,702,819.50	2,906,300.75

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	44,370,550.80	55,076,327.52
递延所得税费用	6,262,866.06	-55,554,279.02
合计	50,633,416.86	-477,951.50

(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	152,722,260.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,180,565.17
子公司适用不同税率的影响	-594,432.62
调整以前期间所得税的影响	-2,823,880.25
非应税收入的影响	-5,079,594.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	814,392.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,349,415.55
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	30,173,670.63
研发费用加计扣除的影响	-6,687,888.61
所得税费用	50,633,416.86

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见财务报表附注七、57 之说明。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	21,531,916.93	20,146,119.23
政府补贴	23,397,936.57	25,427,922.99
收到或收回保证金	105,489,628.26	205,338,440.52
诉讼冻结的银行存款	37,348.29	

其他	3,422,965.93	5,105,240.13
合计	153,879,795.98	256,017,722.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	156,423,397.70	95,306,876.09
暂收暂付款	9,793,157.88	7,352,817.53
保证金存款增加	194,753,075.57	185,947,405.45
诉讼冻结的银行存款		37,348.29
其他	2,447,370.70	
合计	363,417,001.85	288,644,447.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

(1) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收回的现金	37,684,437.44	18,469,713.19
小计	37,684,437.44	18,469,713.19

(2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	本期数	上年同期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		110,101,400.00
其中：张家港市塘桥镇污水处理有限公司		110,101,400.00
浙江天意影视有限公司		
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		6,240,952.54
其中：张家港市塘桥镇污水处理有限公司		5,401,216.87
浙江天意影视有限公司		839,735.67
处置子公司收到的现金净额		103,860,447.46

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建固定资产支付的现金	73,793,199.80	19,895,042.89
购建无形资产支付的现金	727,586.45	811,054.12
购建其他长期资产支付的现金	1,047,064.76	4,252,135.28
小 计	75,567,851.01	24,958,232.29

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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	205,823,000.00	331,500,000.00
合计	205,823,000.00	331,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	187,823,000.00	267,500,000.00
合计	187,823,000.00	267,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

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	
流贷、票据和信用证保证金	47,000,000.00	
合计	55,923,728.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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		98,204,451.99
支付租金	60,730,817.42	23,605,583.66
流贷、票据和信用证保证金		85,746,500.00
合计	60,730,817.42	207,556,535.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	486,000,000.00	697,239,038.00		856,239,038.00		327,000,000.00
合计	486,000,000.00	697,239,038.00		856,239,038.00		327,000,000.00

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,088,843.83	83,271,015.26
加：资产减值准备	64,640,964.03	151,166,132.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,557,309.54	63,496,501.44
使用权资产摊销	14,439,120.06	14,176,879.77
无形资产摊销	556,906.76	585,016.33
长期待摊费用摊销	5,875,774.43	5,821,403.85
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）	-11,296,446.90	-4,659,444.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,214.58	109,032.46

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	28,335,069.29	30,902,946.01
投资损失（收益以“－”号填列）	965,530.19	9,052,361.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,794,075.51	-17,356,934.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,532,900.75	-38,197,344.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,682,088.44	-27,265,255.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-193,137,185.86	94,996,681.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	114,741,306.60	-49,015,542.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,349,492.87	317,083,449.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	710,361,754.73	790,445,830.59
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	-80,084,075.86	354,125,583.53

(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	710,361,754.73	790,445,830.59
其中：库存现金	186,162.48	182,542.20
可随时用于支付的银行存款	710,155,819.26	790,231,073.69
可随时用于支付的其他货币资金	19,772.99	32,214.70
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	710,361,754.73	790,445,830.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	432,965,040.21	390,701,592.90	银行承兑汇票、信用证及保函保证金
货币资金		37,348.29	冻结的银行存款
合计	432,965,040.21	390,738,941.19	/

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、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	8,055,419.56	7.0827	57,054,239.38
港币	511,330.45	0.9062	463,377.87
越南盾	1,686,116,364.00	0.0003	477,690.22
孟加拉塔卡	27,512,740.50	0.0664	1,828,023.76
应收账款	-	-	
其中：美元	20,042,820.22	7.0827	141,957,282.75
港币	13,232,689.52	0.9062	11,991,727.90
其他应收款			
其中：美元	610,010.00	7.0827	4,320,517.83
港币	3,247.40	0.9062	2,942.79
越南盾	854,000,189.00	0.0003	256,200.06
孟加拉塔卡	47,214,720.00	0.0664	3,135,057.41
应付账款			
其中：美元	1,543,423.87	7.0827	10,931,608.25
越南盾	20,543,872,800.00	0.0003	6,028,662.36

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

香港鹿港主要经营地为中国香港特别行政区，记账本位币为港币。CONG TY TNHH CONG NGHE LUGANG VIET NAM、LUGANG TECHNOLOGY (BANGLADESH) LIMITED 及 LUGANG TIANWEI (BANGLADESH) LIMITED 主要经营地为越南和孟加拉，经营活动主要以美元计价，记账本位币为美元。

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

使用权资产相关信息详见财务报表附注七、25 之说明。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,001,807.17	554,533.43
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	71,012.39	63,980.96
合 计	1,072,819.56	618,514.39

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 61,803,636.98(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,929,472.03	1,782,852.75
合计	1,929,472.03	1,782,852.75

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年		407,800.01
第二年		424,651.25
第三年		428,190.01
第四年		445,883.81
第五年		449,599.51
五年后未折现租赁收款额总额		2,873,832.63

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

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	设立	2023/6/9	1,000.00 万元	100.00
LUGANG TECHNOLOGY (BANGLADESH) LIMITED	设立	2023/9/26	683,754.35 美 元	100.00
LUGANG TIANWEI (BANGLADESH) LIMITED	设立	2023/12/27	200,000.00 美 元	100.00
CONG TY TNHH CONG NGHE LUGANG VIET NAM	设立	2023/3/8	5,063,888.00 美元	100.00

6、 其他

适用 不适用

十、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

1. 公司将鹿港科技公司等 25 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
鹿港科技公司	张家港市塘桥镇鹿苑	45,000.00	张家港市塘桥镇鹿苑	纺织品、编织品及其制品	100.00		同一控制下合并
江苏鹿港天纬科技有限公司	张家港市塘桥镇鹿苑	10,000.00	张家港市塘桥镇鹿苑	纺织品、编织品及其制品		100.00	投资设立
江苏鹿港乐野科技有限公司	张家港市塘桥镇鹿苑	25,000.00	张家港市塘桥镇鹿苑	毛纺织及染整精加工	100.00		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	1,996,980.40	19,114,366.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,774,438.28	-1,276,129.23
--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

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	187,157,492.47	4,022,700.00		37,209,220.19		153,970,972.28	与资产相关
合计	187,157,492.47	4,022,700.00		37,209,220.19		153,970,972.28	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	37,209,220.19	33,202,667.12
与收益相关	19,375,236.57	19,340,096.88
合计	56,584,456.76	52,542,764.00

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√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。

(一) 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。

1. 信用风险管理实务

(1) 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。

(2) 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。

2. 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。

3. 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、4，七、5，七、7和七、9之说明。

4. 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。

(1) 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。

(2) 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。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的40.62%（2022年12月31日：40.03%）源于余额前五名客户。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。

(二) 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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	327,202,068.91	330,675,532.10	330,675,532.10		
应付票据	187,463,797.89	187,463,797.89	187,463,797.89		
应付账款	656,790,477.47	656,790,477.47	656,790,477.47		
其他应付款	20,746,828.79	20,746,828.79	20,746,828.79		

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
一年内到期的非流动负债	5,508,948.97	6,216,021.88	6,216,021.88		
其他流动负债	114,458,064.67	114,458,064.67			
租赁负债	10,322,431.12	12,065,121.67		5,052,836.73	7,012,284.94
小 计	1,322,492,617.82	1,328,415,844.47	1,201,892,658.13	5,052,836.73	7,012,284.94

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	486,249,062.49	490,786,886.11	490,786,886.11		
应付票据	202,152,843.96	202,152,843.96	202,152,843.96		
应付账款	552,260,954.27	552,260,954.27	552,260,954.27		
其他应付款	12,619,414.72	12,619,414.72	12,619,414.72		
一年内到期的非流动负债	29,617,333.39	32,329,215.87	32,329,215.87		
其他流动负债	74,947,612.77	74,947,612.77			
租赁负债	33,884,943.50	35,239,922.26		35,239,922.26	
小 计	1,391,732,165.10	1,400,336,849.96	1,290,149,314.93	35,239,922.26	

(三) 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。

1. 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。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币50,000,000.00元（2022年12月31日：人民币203,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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
一、持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			35,905,838.55	35,905,838.55
2. 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			187,110,186.38	187,110,186.38

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

十四、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 (%)
浙江文投公司	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

本公司的子公司情况详见财务报表附注十之说明。

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

本公司重要的合营或联营企业详见财务报表附注十之说明。

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张家港市塘桥镇污水处理有限公司	原控股子公司, 因对外出售持有的全部股权自 2022 年 3 月起不再纳入本公司合并报表范围
浙江文化空间发展有限公司	同一实控人
浙江文化产权交易所股份有限公司	同一实控人

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
张家港市塘桥镇污水处理有限公司	污水处理	902,455.19			6,266,197.13
浙江文化空间发展有限公司	商品采购	34,186.44			
浙江文化产权交易所股份有限公司	商品采购	4,566.60			

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	657.32	581.83

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具
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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
-----------	---

经公司 2024 年 4 月 18 日第七届董事会第二次会议审议通过，公司 2023 年度利润分配预案为：不进行现金分红，不以资本公积转增股本、不派送红股。该项议案尚需股东大会审议。

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

十八、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、重要债务重组

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、纺织业务及酒店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	分部间抵销	合计
营业收入	119,070,407.39	2,728,432,352.53	18,242,400.44		2,865,745,160.36
其中：与客户之间的 合同产生的收入	118,206,670.97	2,727,749,964.47	17,859,052.89		2,863,815,688.33
营业成本	151,750,367.16	2,224,369,497.03	11,378,962.80		2,387,498,826.99
资产总额	1,099,719,802.86	2,324,209,711.67	26,543,949.63	-315,338,848.58	3,135,134,615.58
负债总额	422,823,748.48	1,561,117,961.45	49,578,451.95	-315,338,848.58	1,718,181,313.30

(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

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	251,514,203.62	226,053,025.44
1 年以内小计	251,514,203.62	226,053,025.44
1 至 2 年	154,650,214.60	3,723,692.86
2 至 3 年	1,695,631.99	259,915.88
3 至 4 年	134,090.44	
4 至 5 年		129,515.24
5 年以上	68,207.06	
合计	408,062,347.71	230,166,149.42

(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	408,062,347.71	100.00	2,677,850.47	0.66	405,384,497.24	230,166,149.42	100.00	4,855,994.07	2.11	225,310,155.35
其中：										
按组合计提坏账准备	408,062,347.71	100.00	2,677,850.47	0.66	405,384,497.24	230,166,149.42	100.00	4,855,994.07	2.11	225,310,155.35
合计	408,062,347.71	/	2,677,850.47	/	405,384,497.24	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: 组合计提

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 (%)
账龄组合	27,161,064.16	2,677,850.47	9.86
合并范围内关联方组合	380,901,283.55		
合计	408,062,347.71	2,677,850.47	0.66

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,848,097.48	492,404.87	5.00
1-2年	15,415,037.19	1,541,503.72	10.00
2-3年	1,695,631.99	508,689.60	30.00
3-4年	134,090.44	67,045.22	50.00
5年以上	68,207.06	68,207.06	100.00
小计	27,161,064.16	2,677,850.47	9.86

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
按组合计提坏账准备	4,855,994.07	-2,178,143.60				2,677,850.47

合计	4,855,994.07	-2,178,143.60				2,677,850.47
----	--------------	---------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 382,701,569.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 93.79%，相应计提的坏账准备合计数为 908,750.00 元。

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	206,541,321.71	521,026,894.09
合计	206,541,321.71	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	66,870,632.81	48,921,835.77
1 年以内小计	66,870,632.81	48,921,835.77
1 至 2 年	40,478,899.74	508,217,462.69
2 至 3 年	194,506,521.66	3,263,814.00
3 至 4 年		67,947,230.01
4 至 5 年	30,115,783.47	20,017,553.92
5 年以上	501,515.80	
合计	332,473,353.48	648,367,896.39

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	331,031,280.57	646,886,764.34
押金及保证金	1,392,638.40	1,212,638.40
员工暂借备用金	49,434.51	268,493.65
合计	332,473,353.48	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				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,952.95	-71,112.26	-1,335,905.32	-1,408,970.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	11,471.73		125,920,560.04	125,932,031.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
单位一	115,564,895.92	34.76	资金往来款	[注 1]	
单位二	80,112,400.64	24.10	资金往来款	[注 2]	80,112,400.64
单位三	50,000,000.00	15.04	资金往来款	1 年以内	
单位四	45,093,306.82	13.56	资金往来款	[注 3]	45,093,306.82
单位五	30,115,783.47	9.06	资金往来款	4-5 年	
合计	320,886,386.85	96.52		/	125,205,707.46

[注 1]1 年以内 6,496,304.58 元；1-2 年 34,493,536.80 元；2-3 年 74,575,054.54 元

[注 2]1-2 年 4,945,873.44 元、2-3 年 75,166,527.20 元

[注 3]1-2 年 2,839,489.50 元、2-3 年 42,253,817.32 元

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,799,876,999.80	657,950,000.00	1,141,926,999.80	1,596,256,999.80	657,950,000.00	938,306,999.80
对联营、合营企业投资	17,339,928.41	15,342,948.01	1,996,980.40	19,114,366.69		19,114,366.69
合计	1,817,216,928.21	673,292,948.01	1,143,923,980.20	1,615,371,366.49	657,950,000.00	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
世纪长龙公司	657,950,000.00			657,950,000.00		657,950,000.00
鹿港科技公司	466,676,932.39			466,676,932.39		
洪泽县宏港毛纺有限公司	22,135,193.90			22,135,193.90		
乐野科技公司	266,824,873.51			266,824,873.51		
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

美伦酒店	12,170,000.00			12,170,000.00	
洪泽美伦精品酒店有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
上海鹿港	2,000,000.00			2,000,000.00	
鹿港互联影视（北京）有限公司	100,000,000.00	193,620,000.00		293,620,000.00	
杭州秋实影视有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
杭州勾山影业公司	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	1,596,256,999.80	203,620,000.00		1,799,876,999.80	657,950,000.00

(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											
中广影音（北京）文化传媒有限公司	19,114,366.69			-1,774,438.28				15,342,948.01		1,996,980.40	15,342,948.01
小计	19,114,366.69			-1,774,438.28				15,342,948.01		1,996,980.40	15,342,948.01
合计	19,114,366.69			-1,774,438.28				15,342,948.01		1,996,980.40	15,342,948.01

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

因中广影音（北京）文化传媒有限公司的经营情况和财务状况等发生不利变化，公司参考其账面净资产预计公司对其投资的可收回金额，并将其与长期股权投资账面价值差额计提减值准备 15,342,948.01 元。

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	222,365,335.57	254,888,665.59	228,898,284.13	235,955,689.49
其他业务	76,830.05	3,670,438.56	91,743.12	3,670,438.56
合计	222,442,165.62	258,559,104.15	228,990,027.25	239,626,128.05
其中：与客户之间的合同产生的收入	222,396,294.06	254,888,665.59	228,898,284.13	235,955,689.49

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
纺织业务	115,454,807.28	115,225,947.96	115,454,807.28	115,225,947.96
影视业务	106,941,486.78	139,662,717.63	106,941,486.78	139,662,717.63
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	222,396,294.06	254,888,665.59	222,396,294.06	254,888,665.59
合计	222,396,294.06	254,888,665.59	222,396,294.06	254,888,665.59

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,373,290.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,774,438.28	-1,276,129.23
处置长期股权投资产生的投资收益		5,095,801.47
理财产品收益		4,442,578.56
合计	7,598,851.72	8,262,250.80

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,293,232.32	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	55,433,478.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	808,908.09	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,183,161.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,684,388.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	13,175,565.36	
少数股东权益影响额（税后）	320,865.67	
合计	54,537,960.97	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	47,848,226.57
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	46,150,500.20
差异	1,697,726.37

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	7.48	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42	0.04	0.04

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：傅立文

董事会批准报送日期：2024年4月18日

修订信息

适用 不适用