

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

2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事（独立董事刘静女士因被留置调查，无法正常履职）、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	刘静	因被留置调查,无法正常履职	/

三、 本半年度报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 21

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 30

第七节 债券相关情况 33

第八节 财务报告 34

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
浙文影业	指	浙文影业集团股份有限公司
鹿港文化	指	江苏鹿港文化股份有限公司
浙江文投/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
艾莎国际	指	张家港保税区艾莎国际贸易有限公司
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
利高科技	指	利高科技（香港）有限公司
美伦酒店	指	张家港美伦精品酒店有限公司
鹿港服饰	指	江苏鹿港服饰有限公司
洪泽美伦	指	洪泽美伦精品酒店有限公司
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
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体育场路370号浙江文化大厦18楼	浙江省杭州市拱墅区体育场路370号浙江文化大厦18楼
电话	0571-88068357	0571-88068357
传真	-	-
电子信箱	ir@zhewenpictures.com	ir@zhewenpictures.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市上城区白云路16号102室
公司注册地址的历史变更情况	2021年3月由江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业区变更为浙江省杭州市上城区白云路16号102室
公司办公地址	浙江省杭州市拱墅区体育场路370号浙江文化大厦18楼
公司办公地址的邮政编码	310005
公司网址	/
电子信箱	ir@zhewenpictures.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,849,998,402.65	1,665,830,643.44	11.06

归属于上市公司股东的净利润	115,580,303.48	120,768,898.37	-4.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,129,302.78	105,314,427.11	5.52
经营活动产生的现金流量净额	-194,231,244.40	-126,590,703.83	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,631,158,930.50	1,514,474,178.77	7.70
总资产	3,815,497,938.84	3,592,640,924.01	6.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.10	0
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.10	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.09	11.11
加权平均净资产收益率(%)	7.35	8.30	减少0.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	7.07	7.24	减少0.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司实现营业收入 184,999.84 万元，同比增长 11.06%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,588.03 万元，同比下降 4.30%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 11,112.93 万元，同比增长 5.52%。公司经营活动产生的现金流量净额为-19,423.12 万元，比去年同期减少 6,764.05 万元。

报告期内，公司纺织板块面对复杂多变的国际经贸环境，公司持续深化创新驱动战略，以创新设计融合精细化生产模式，以数字化织造技术赋能设计边界突破，打造“提质增效”的高质量发展成果，本报告期纺织业务实现营业收入与毛利率同比提升，扣除非经常性损益后的归母净利润亦实现同比增长 5.52%，充分体现主营业务盈利能力的持续优化。需说明的是，受非经营性损益波动影响，特别是政府补助同比显著减少，导致归母净利润同比有所下降。未来，公司将深入践行“影视+纺织”双轮驱动发展模式，进一步推动双主业融合发展，进一步夯实盈利韧性，为股东创造长期价值。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☐适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,349,319.91	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营	4,852,488.26	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,016.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,725.61	
减：所得税影响额	1,416,182.44	
少数股东权益影响额（税后）	88,916.31	
合计	4,451,000.71	

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、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司的主营业务为影视业务与毛纺业务。影视业务板块的主要业务包括电视剧的制作和发行，网络剧的制作和发行，电影的投资和发行以及微短剧的制作和发行；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、网络剧行业

电视剧、网络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、网络剧制作公司等，负责电视剧、网络剧的拍摄、制作和发行。电视剧、网络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。在当前的剧集发行格局中，视频平台成为生产播出主力，电视剧与网络剧的一体化融合也在加速发展。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。

3. 微短剧行业

微短剧行业产业链上游以内容创作与制作为核心，下游聚焦于多元化分发渠道与变现模式，形成轻量化、快节奏的闭环生态。

上游内容生产方主要包括专业影视制作公司、MCN 机构、独立创作团队及个人创作者，负责微短剧的策划、拍摄和制作。目前公司拍摄的微短剧以横屏为主，单集时长通常在 5-15 分钟，制

作周期相对较短。微短剧制作方需统筹编剧、导演、演员、服化道及后期团队，并与 IP 版权方、投资发行方、广告营销公司等多方合作，开展微短剧的销售工作。

微短剧的下游覆盖长短视频平台、社交媒体等，承担内容分发与商业化职能：微短剧根据其内容前期主要通过平台分账、广告植入、品牌定制剧、文旅定制剧、IP 衍生开发等获得收入。

（二）影视行业发展情况

1.内容为王，“精品”构筑生态繁荣根基

报告期内，电影市场中，五年磨一剑的《哪吒之魔童闹海》以 154.46 亿元票房成为中国影史的现象级作品并荣膺全球影史第五位，近 52% 的票房占比带动全年票房提前 28 天突破 300 亿大关；剧集市场中，头部剧集以扎实文本为根基、以文化共鸣为支点、以垂类突破为路径的多重竞争力体系，有效提升了精品内容的议价能力，曾经依赖流量的生存法则逐渐与更具厚度的内容逻辑交融。然而据云合数据统计，上半年上新剧集中 V30 有效播放量超 4000 万的仅 3 部，同比减少 6 部；同时，电影市场在上半年后半程因缺乏爆款，出现票房断崖式下跌。市场的起伏跌宕，核心在于“供给质量与结构”能否匹配“持续升级的观众需求”。爆款的稀缺与票房的断崖，凸显出在算法日益主导分发、追求即时反馈的当下，坚守“长期主义”的内容行业更需要持续投入对人性深度的挖掘、对社会议题的关切、对艺术表达的探索，以及对工业化流程的精细打磨。而未来的竞争，必然是深度内容价值与系统性工业化能力的双重比拼。

2.IP 为要，“影视+”贯通产业价值链路

当下，IP（知识产权）已逐渐超越传统概念，成为连接内容、场景与消费的核心纽带。据《2025 中国授权行业发展白皮书》数据，2024 年国内市场 IP 授权商品零售总额为 1550.9 亿元，同比增长 10.7%。作为 IP 的重要来源，影视作品所孵化的优质 IP，凭借其强大的情感渗透力与广泛影响力，深度赋能关联产业转型升级，进一步打通“影视+”合作的新路径。作为撬动产业跨界融合、价值提升的关键引擎，“影视+”的应用路径已由文旅领域，纵深拓展至更广阔维度，如商业消费（IP 衍生品、主题联名）、城市更新与地产（打造特色 IP 主题空间）、数字科技（VR/AR、元宇宙内容支撑）、教育出版（知识传播与衍生开发）及节展经济（主题活动生态）等。未来，“影视+”模式将持续深化以 IP 为纽带的产业协同创新，优化资源配置，释放文化赋能乘数效应，为培育新质生产力、构建现代化产业体系开辟重要路径。

3.创新为核，“短”趋势重塑内容生态

自短视频诞生以来，行业“短”趋势推动内容生态重塑升级。一是长剧“瘦身”，面对观众碎片化时间与审美提升，内容结构持续短篇化升级，长剧向短的趋势愈发显著。据云合数据，2025 年上半年上新国产剧集总集数在 13-23 集的剧集 27 部，同比增长 18 部，增幅达到 200%。趋势的变化倒逼内容创作深度革新，更紧凑的叙事节奏、更精炼的戏剧冲突与更考究的视听品质成为生存法则，创作力求以深度而非长度吸引观众，而政策引导与市场避险需求共同加速了这一“瘦身”进程。二是微短剧蓬勃发展，依托短视频平台庞大流量与成熟付费模式，2024 年中国微短剧市场规模首次超过电影，达到 504 亿元，竖屏美学革新观看习惯、极致快节奏与互动玩法深度绑定用

户。作为蓝海行业，国家广电总局正通过系列政策引导微短剧创作范式合规、创新，而资本涌入催生免费模式与技术爆发的双重变革，进一步促进微短剧规范化、精品化高质量发展。长剧向短是品质的淬炼，微短剧崛起是形态的重塑。两大趋势均证明了唯有以用户需求为原点，在内容密度、形式载体与商业模式上持续创新，方能在“短”剧新时代赢得观众与市场双重认可。

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。国内外采购除少量日本的特殊原料外均是向生产工厂直接采购，日本的部分特殊原料在日本的商社采购。

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、南非等羊毛原毛代理商直接进行采购。

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。

除上述按大宗原料类别选择供应商外，越南海外生产基地原料采购分三种：一是棉花等越南有供应商且价格有优势的在越南直接采购，二是在中国采购后再转运到越南，三是直接国外采购后交货到越南工厂。

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

(三) 纺织行业发展情况

1.筑底企稳，行业发展整体稳中向好

2025年上半年，中国毛纺织行业在复杂多变的宏观经济环境中展现出企稳向好态势，整体运行数据趋于稳固，为纺织工业的平稳发展提供了关键支撑。行业历经前期的结构性调整与市场波动后，正步入一个更具韧性发展阶段。从生产端观察，国家统计局数据显示，1-6月全国规模以上纺织企业工业增加值实现了3.1%的同比增长。在整体向好的大背景下，毛纺织作为产业链条中不可或缺且价值突出的重要子行业，克服了成本、环保等多重压力，主要生产指标保持平稳运行，产能利用率维持在合理区间，工业增加值同比实现两位数增长，显示出较强的抗风险能力和

内生稳定性。而无论是生产数据的积极表现，还是市场供需的逐步平衡，抑或是技术升级的扎实推进，均指向行业已有效夯实发展基础，正朝着更加稳健、可持续的方向迈进，其产业链地位与贡献度在企稳过程中得到进一步巩固。

2.积极主动，行业出口稳中有进

2025年以来，美国特朗普政府密集出台加征关税政策，其中针对我国输美商品设置的累计税率一度高达145%。一系列的关税调整，不仅显著冲击了中美两国在毛纺领域的传统贸易格局，连锁效应更深刻波及全球毛纺产业链的结构布局与发展走向。受此影响，自今年2月起，中国毛纺产品对美出口呈现持续下滑态势。面对国际经贸环境的复杂演变与严峻挑战，中国毛纺织行业展现出强大的韧性与积极的应对能力，通过多元化市场布局、优化产品结构等多重举措，努力稳定外部市场供给，行业整体出口表现呈现出“稳中有进”的积极态势。根据中国海关最新统计，2025年上半年，毛纺原料与制品出口额54.3亿美元（人民币金额391亿元），同比增长4.4%。尽管外部环境不确定性增加，但中国毛纺织行业正通过主动调整与积极作为，努力维系产业链的稳定运行，并为未来的发展奠定坚实基础。

3.转型升级，创新绿色驱动发展

“十四五”以来，毛纺织行业围绕“科技创新”“绿色低碳”两大方向加大力度转型升级，通过加快培育和发展新质生产力，为行业注入强劲的发展动能。例如，在创新发展维度，聚焦“智改数转”，大力提升智能化制造水平，同时在原料创新与产品研发上精准发力，致力于开发高品质、差异化的产品，显著提升了国内外市场竞争力；在绿色发展维度，着力推动全产业链绿色升级，涵盖节能减排、工艺革新等关键环节，通过积极探索循环经济模式，构建更加可持续的产业生态，为实现国家“双碳”目标贡献力量。当前，全球供应链重构与消费市场波动带来持续挑战，行业未来仍需深化技术赋能、加速全链路绿色转型，以实现质效双升，为“十五五”行业的高质量、可持续发展奠定坚实基础。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，浙文影业锚定高质量发展航向，坚持以创新为核心动力、内容和产业为重要支撑的“一核双芯”总体战略导向，强党建、创精品、提效益、重创新、促协同，实现核心业务稳步推进、治理效能持续优化、创新动能不断积蓄，发展韧性与活力进一步增强。

报告期内，公司实现营业收入18.50亿元，同比增长11.06%；实现归属于上市公司股东的净利润1.16亿元，同比下降4.30%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1.11亿元，同比增长5.52%。报告期内公司经营发展主要情况如下：

（一）多维创制影视精品，内容矩阵蓄势赋能

公司持续深耕影视主业，制投结合、全力构建以剧集为核心的“浙文”作品矩阵，通过对精品内容的匠心雕琢，持续提升品牌文化传播力与市场影响力。一是以“大IP+时代叙事”为战略抓手，

持续锻造头部内容。报告期内，公司携手留白影视联合出品的《长安的荔枝》，以微观个体视角透视宏大历史进程，于6月7日同步登陆央视八套黄金档及腾讯视频热播，成功实践“内容价值—市场消费—社会价值”的闭环转化与深度赋能。公司全力推进创作多部重点剧目，其中《南方有嘉木》改编自茅盾文学奖获奖巨著“茶人三部曲”首部同名小说；《运河边的派出所》联动业内实力内容厂牌，扎根基层警务生态，折射大时代背景下的民生百态与人间温度。**二是以“类型创新+文旅联动”为导向，深耕优质精品创制。**与央视总台联合创制精品短剧《看得见风景的窗》，紧扣“八八战略”实施20周年节点，多维度书写乡村振兴的影视化答卷，计划年内登陆央视播出。原创古装悬疑精品短剧《谁杀了画眉鸟》兼顾文化遗产与悬疑类型创新，目前已完成拍摄，计划年内播出。文旅短剧《有间客栈》响应国家广电总局“跟着微短剧去旅行”创作计划，推动影视内容与文旅产业深度融合，目前已杀青待播。**三是多元项目布局激活增量，努力拓展内容边界。**第一出品电影《下一个台风》通过双重视角展现女性互助与自我救赎，目前正推进宣发定档工作。竖屏微剧《江南PTU》正在创作中，该剧以杭州警察机动部队为原型，塑造新时代警务工作者“对党忠诚、服务人民”的鲜活形象。人文纪录片《中国年》已于浙江省广电局完成立项备案，该纪录片通过全球视角解读春节的历史渊源与申遗成功的当代价值，着力讲好中国故事、实现文化出海。**四是盘活存量IP，挖潜激活历史项目。**系统评估存量项目及IP题材储备，探索通过转让、合作开发、重启孵化等方式，推动历史项目价值重估与激活，实现资源优化配置。推动《墨客行》等库存老剧的修改、优化及排审工作，通过平台、卫视播出实现项目盘活。

（二）纺织产业稳固根基，海外布局支撑发展

纺织板块持续聚焦强基固本与国际化布局，建立健全授分权体系及市场化经营考核机制、绩效考核体系，构筑稳健发挥“压舱石”作用的底座基础。**一是海外产能扩容，释放规模效应。**越南生产基地在稳产运营基础上持续优化生产效能，孟加拉生产基地设备安装完成，即将启动试生产。海外产能布局的完善将显著增强产品国际竞争力，加速形成规模经济新优势。**二是精准研判风险，强化应对能力。**密切关注毛纺产业动态、关税政策变化及产能调整趋势，积极谋划《纺织板块海外子公司发展计划方案》，提前布局、主动作为，增强风险抵御能力。**三是管理赋能升级，提升运营质效。**聚焦海外子公司规范管理，制定落实《赋能治理工作清单》，依托数字化、信息化手段，强化合规管理，优化运营流程，全面提升海外业务运营效能。

（三）创新协同驱动升级，优化治理增强动能

公司持续完善现代企业治理体系，多措并举提升运营效率，敏锐把握产业技术变革趋势，将创新作为核心驱动力，积极探索“AI+影视”、“文化+制造”等融合发展新路径。**一是“文化+影视+智造”融合探索深化。**深入推进影视科技融合，启动AI能力筑基工程，将AI技术深度应用于剧本研发、内容生产、市场研判等环节，破解传统影视制作瓶颈和经验依赖，激活影视生产新动能。同时，结合企业实际情况，聚焦“文化+纺织”协同创新，探索影视文化IP与纺织产品设计制造融合新模式，以文化赋能提升传统制造附加值，推动纺织产业向高端化、价值链上游迈进。**二是治理结构持续完善。**以安全合规为底线，立足影视行业特性，优化业务流程、完善重要领域和关键

环节内控体系、强化新业务制度供给，以制度健全、流程高效、决策科学的管控体系护航公司高质量发展。三是**资产处置成效显著**。坚定推进低效无效资产处置，孟加拉科技、张家港美伦酒店已完成清算处置，海宁狮门、北京创视纪启动清算处置程序，提升资产运营效率。

（四）党建领航凝聚合力，筑牢发展“红色引擎”

报告期内，公司持续深化党建与业务融合，确保战略方向不偏、发展动力不竭，凝聚起攻坚克难、创新提质的强大合力。一是**品牌筑基，激发组织效能**。公司深化打造“聚影力”党建品牌体系，推行强业绩导向的薪酬绩效激励机制，充分释放人才创新创造潜能，为企业发展注入澎湃动力。二是**学用贯通，深化理论武装**。聚焦深入贯彻中央八项规定精神学习教育，推动理论学习入脑入心、见行见效，持续淬炼员工队伍素质，显著提升全员的政治判断力、政治领悟力、政治执行力。三是**链优赋能，推动党业融合**。高标准开展“何以杭州”系列党业融合活动，实现党建与影视创作同频共振。

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

☐适用 ☒不适用

三、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

公司坚持以习近平文化思想为指导，认真贯彻执行省委省政府关于持续深化“八项工程”、更好担负起新时代的文化使命、加快建设高水平文化强省作出的系列重大部署。公司锚定自身高质量发展目标任务，将贯彻重要精神、落实省委决策部署同自身发展使命有机结合，以“以人为本、创新融合、品质至上”的核心理念，“践行创新精神、生产优质内容、传播主流文化”的行业使命作为战略基底，科学制定发展规划，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）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，文投布局文化空间、影视文化、数字文化三大产业，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、浙江文化空间发展有限公司、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；依托文投集团与地方政府、

院校协会、头部文化企业构建的战略合作生态，有利于进一步引入优质资源，深化影视领域项目合作与产业共创。

（三）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》《定风波》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 5 次、金鹰奖 4 次、白玉兰奖 1 次、华鼎奖 1 次、牡丹奖 1 次、星光奖 1 次等。

（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。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）双轮驱动发展优势

公司始终将主责主业视作高质量发展的核心动力，深入践行“影视+纺织”双轮驱动发展模式，对标行业标杆与细分赛道，紧密结合自身业务实际，全力构建双主业协同发展生态，持续释放“两轮并驱、两翼齐飞”的强劲动能。基于文化赋能制造的战略思维，持续强化科技创新引领，聚焦探索“文化+制造”发展新思路，进一步推动双主业融合发展。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,849,998,402.65	1,665,830,643.44	11.06%
营业成本	1,514,504,094.08	1,369,719,633.35	10.57%
销售费用	54,186,139.19	44,322,611.50	22.25%
管理费用	71,633,511.65	69,401,798.13	3.22%
财务费用	3,030,498.95	-5,472,925.07	不适用
研发费用	20,040,454.15	19,257,554.64	4.07%
经营活动产生的现金流量净额	-194,231,244.40	-126,590,703.83	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-19,319,654.05	-105,237,585.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	17,458,540.79	223,263,759.45	-92.18%
税金及附加	7,089,315.10	4,014,544.24	76.59%
其他收益	5,932,281.62	19,443,524.70	-69.49%
营业外支出	2,336,983.37	457,446.44	410.88%

财务费用变动原因说明：因我国存款利率普遍下调，报告期内利息收入较上年同期减少；同时受汇率波动影响，报告期内汇兑收益较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金和支付的付现费用较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收回理财产品净额较上年同期增加，购建固定资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内偿还债务所支付的现金较上年同期增加，支付的租金较上年同期增加，收到的流贷、票据和信用证保证金较上年同期减少而支付的流贷、票据和信用证保证金较上年同期增加所致。

税金及附加变动原因说明：报告期内城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加和印花税较上年同期增加。

其他收益变动原因说明：报告期内收到的政府补助较上年同期减少。

营业外支出变动原因说明：报告期内支付的赔偿金和滞纳金较上年同期增加。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	40,000,000.00	1.05%				报告期内公司购买银行理财产品尚未到期导致期末交易性金融资产增加。
应收票据	60,043,174.56	1.57%	137,888,033.53	3.84%	-56.46%	报告期内公司期末持有的信用等级一般的银行开具的银行承兑汇票减少。
应收账款	872,985,488.32	22.88%	334,296,953.87	9.31%	161.14%	报告期内纺织业务的销售具有较明显的季节特征，销售回款主要集中在下半年导致期末应收账款增加。

其 他 流 动 资 产	92,998,047.29	2.44%	165,326,186.87	4.60%	-43.75%	报告期内公司赎回银行理财产品导致期末其他流动资产减少。
在 建 工 程	15,899,660.38	0.42%	10,602,850.45	0.30%	49.96%	报告期内公司待安装设备购置导致期末在建工程增加。
短 期 借 款	448,688,371.65	11.76%	340,159,814.87	9.47%	31.91%	报告期内质押借款、抵押借款和贸易融资款增加。
其 他 流 动 负 债	60,254,710.56	1.58%	143,987,187.42	4.01%	-58.15%	报告期内未终止确认的应收票据减少。

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592,477,163.24（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为15.53%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明
无

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	受限情况
货币资金	1,057,742.00	其他	冻结的银行存款
货币资金	365,351,546.18	质押	银行承兑汇票、信用证、保函及贷款保证金等
应收票据	55,629,758.85	其他	未终止确认的应收票据
固定资产	79,856,870.41	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	7,380,697.43	抵押	银行借款抵押担保
合计	509,276,614.87	/	/

4、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏鹿港科技有限公司	子公司	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	245,884.60	97,082.18	123,398.97	5,030.15	3,541.32
江苏鹿港天纬科技有限公司	子公司	针纺织品制造、加工、销售	10,000.00	85,638.91	-50,229.29	60,048.83	5,311.76	3,966.42
江苏鹿港乐野科技有限公司	子公司	高档织物面料、各类针织纱、特种纱线制造、加工、销售	25,000.00	92,510.17	52,454.26	23,884.18	1,691.86	1,319.57
利高科技（香港）	子公司	经营各种羊毛、化纤等	1,945.60	45,610.43	5,800.89	37,909.50	3,267.18	2,750.30

有限公司		各类混纺纱线、毛条的进出口贸易						
------	--	-----------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
张家港美伦精品酒店有限公司	出售	585,204.30元
Lugang Technology (Bangladesh) Limited	注销	-79,297.28元

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

A. 影视业务相关风险

1. 行业监管政策变化的风险

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，坚定不移地秉持正能量的文化价值导向，强调作品的思想性、政治性、观赏性、艺术性、市场性等“五性”有机结合，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，公司将聚焦多元化影视题材，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

受国际冲突、关税政策、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地受到了影响。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。公司将扎实做好海外生产基地的建设与运营工作，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。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、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
蒋天罡	董事	选举
陈旭	总经理	聘任
冯微微	董事、总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025 年 2 月 14 日，公司董事会收到董事、总经理冯微微女士的书面辞职报告，冯微微女士因个人原因辞去公司第七届董事会董事及战略决策委员会委员、公司总经理职务，该辞职报告自送达公司董事会时生效。

2025 年 2 月 17 日，公司召开了第七届董事会第八次会议，董事会一致同意聘任陈旭女士为公司总经理，任期与公司第七届董事会一致。

2025 年 3 月 27 日，公司召开了第七届董事会第九次会议，经董事会提名委员会审核通过，董事会同意提名蒋天罡先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，并将该事项提交股东大会审议。

2025 年 4 月 14 日，公司召开了 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于补选第七届董事会非独立董事的议案》，同意补选蒋天罡先生为公司第七届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第七届董事会届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒ 适用 ☐ 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏鹿港科技有限公司	江苏省生态环境厅企业环境信息依法披露系统 http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 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	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
	解决同业竞争	浙江文投	浙江文投在控制上市公司期间，将依法采取必要及可能的措施避免浙江文投及其控制的其他企业发生与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、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉（被申 请）方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况
新疆瀚 龙影视 有限公 司	上海伯阳影 视文化有 限公司	无	民事	合同 纠纷	1,300	否	二审查 回重审		
浙文影 业集团 股份有 限公司	中广影音、 孙雨、李成 宇、张丽平、 孙卓亚、冯玉 颖、白沙沙、 北京千程投 资管理有限 公司、北京招 财进宝影音 艺术工作室 (有限合伙)	无	民事	合同 纠纷	2,436	否	二审审 理中		

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 8 月 26 日收到公司第七届董事会独立董事刘静女士所在单位的通知，刘静女士目前被相关监察机关实施留置。经了解，刘静女士所涉事项与公司无关。

刘静女士为公司第七届董事会独立董事，不担任除独立董事及专门委员会委员以外的公司职务，不参与公司日常生产经营管理工作。公司其他董事、监事及高级管理人员均正常履职，公司生产经营及管理一切正常。

公司将持续关注该事项的进展情况，严格按照上市公司信息披露相关规定及时履行信息披露义务。（具体内容详见公司于 2025 年 8 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《关于独立董事被留置的公告》）（2025-034）

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							50,802.44								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							50,802.44								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							50,802.44								
担保总额占公司净资产的比例(%)							31.14%								
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）							2,382.52								
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）							2,382.52								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	38,630
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（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		无		国有法人
钱文龙	-12,450,000	58,024,522	5.00		无		境内自然人
缪进义	-11,000,000	36,499,404	3.15		无		境内自然人
钱忠伟		30,601,006	2.64		无		境内自然人
马淑环		20,240,000	1.74		无		境内自然人
张家港市金 城创融创业 投资有限公 司		15,500,000	1.34		无		境内非国有 法人
韩小军	6,711,100	14,019,900	1.21		无		境内自然人
张家港市金 城创融投资 管理有限公		11,598,810	1.00		无		国有法人

司							
吕强	-2,000,200	11,223,300	0.97		无		境内自然人
倪仁华		9,240,000	0.80		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
浙江省文化产业投资集团有限公司	267,817,489	人民币普通股	267,817,489				
钱文龙	58,024,522	人民币普通股	58,024,522				
缪进义	36,499,404	人民币普通股	36,499,404				
钱忠伟	30,601,006	人民币普通股	30,601,006				
马淑环	20,240,000	人民币普通股	20,240,000				
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				
韩小军	14,019,900	人民币普通股	14,019,900				
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				
吕强	11,223,300	人民币普通股	11,223,300				
倪仁华	9,240,000	人民币普通股	9,240,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.前十名股东及前十名无限售股东中，不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
缪进义	董事、联席总经理	47,499,404	36,499,404	-11,000,000	个人资金需求

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）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

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 浙文影业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,060,032,807.57	1,225,683,537.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	40,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	60,043,174.56	137,888,033.53
应收账款	七、5	872,985,488.32	334,296,953.87
应收款项融资	七、7	17,937,359.76	14,152,957.63
预付款项	七、8	55,098,914.59	44,364,410.87
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	18,053,798.33	21,477,141.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	848,272,305.65	869,242,676.59
其中：数据资源			
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	92,998,047.29	165,326,186.87
流动资产合计		3,065,421,896.07	2,812,431,898.57
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	931,452.01	1,108,765.18
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	38,301,940.64	40,105,274.42
固定资产	七、21	382,111,795.75	390,308,869.71
在建工程	七、22	15,899,660.38	10,602,850.45
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	86,486,305.85	99,294,332.19
无形资产	七、26	17,590,875.53	17,849,211.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	8,586,643.07	10,790,281.60
递延所得税资产	七、29	48,963,021.71	58,945,092.46
其他非流动资产	七、30		
非流动资产合计		750,076,042.77	780,209,025.44
资产总计		3,815,497,938.84	3,592,640,924.01
流动负债：			
短期借款	七、32	448,688,371.65	340,159,814.87
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	290,630,809.19	252,956,989.00
应付账款	七、36	978,969,704.77	850,368,706.71
预收款项			
合同负债	七、38	40,084,506.16	83,484,952.41
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	72,360,319.38	93,450,889.45
应交税费	七、40	44,809,929.83	36,664,475.38
其他应付款	七、41	12,614,100.80	16,084,109.52
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	24,504,622.19	25,700,238.74
其他流动负债	七、44	60,254,710.56	143,987,187.42
流动负债合计		1,972,917,074.53	1,842,857,363.50
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	56,329,087.15	79,689,589.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	131,707,914.28	132,430,199.78

递延所得税负债	七、29	90,025.20	176,071.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		188,127,026.63	212,295,859.88
负债合计		2,161,044,101.16	2,055,153,223.38
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	-12,310,191.86	-13,414,640.11
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	-878,787,681.92	-994,367,985.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,631,158,930.50	1,514,474,178.77
少数股东权益		23,294,907.18	23,013,521.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,654,453,837.68	1,537,487,700.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,815,497,938.84	3,592,640,924.01

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

2025 年 6 月 30 日

编制单位：浙文影业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		295,445,381.10	305,380,702.58
交易性金融资产		40,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	500,000.00
应收账款	十九、1	358,769,898.04	363,183,955.06
应收款项融资			
预付款项		18,924,480.97	12,802,565.43
其他应收款	十九、2	95,554,924.58	86,226,924.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货		23,686,674.52	27,906,364.47
其中：数据资源			
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		41,227,498.00	91,281,594.99
流动资产合计		874,008,857.21	887,282,107.41
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	822,068,451.81	825,010,627.98
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		38,301,940.64	40,105,274.42
固定资产		1,128,458.68	1,176,255.16
在建工程			273,719.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,325,769.95	
无形资产		519,432.15	604,405.45
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,539,097.40	2,577,974.64
递延所得税资产		586,975.05	811,453.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,018,674,473.51	1,021,764,058.39
资产总计		1,892,683,330.72	1,909,046,165.80
流动负债：			
短期借款		10,004,861.11	10,004,861.11

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,746,947.64	28,830,296.68
预收款项			
合同负债		1,154,302.41	18,066,303.05
应付职工薪酬		1,008,000.00	5,779,746.65
应交税费		160,955.64	547,360.41
其他应付款		32,064,724.37	19,071,653.31
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		1,424,916.33	
其他流动负债		4,177,871.56	6,666,943.12
流动负债合计		81,742,579.06	88,967,164.33
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		1,084,595.61	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,084,595.61	
负债合计		82,827,174.67	88,967,164.33
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		-1,023,410,256.73	-1,013,187,411.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,809,856,156.05	1,820,079,001.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,892,683,330.72	1,909,046,165.80

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

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		1,849,998,402.65	1,665,830,643.44
其中：营业收入	七、61	1,849,998,402.65	1,665,830,643.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,670,484,013.12	1,501,243,216.79
其中：营业成本	七、61	1,514,504,094.08	1,369,719,633.35
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	7,089,315.10	4,014,544.24
销售费用	七、63	54,186,139.19	44,322,611.50
管理费用	七、64	71,633,511.65	69,401,798.13
研发费用	七、65	20,040,454.15	19,257,554.64
财务费用	七、66	3,030,498.95	-5,472,925.07
其中：利息费用		5,505,587.73	7,761,976.00
利息收入		6,653,831.95	12,774,786.86
加：其他收益	七、67	5,932,281.62	19,443,524.70
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	407,891.13	-623,356.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-177,313.17	-817,068.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-27,253,865.52	-22,904,317.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	764,115.61	-426,712.38
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		159,364,812.37	160,076,565.02
加：营业外收入	七、74	2,074,257.76	1,752,329.14
减：营业外支出	七、75	2,336,983.37	457,446.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		159,102,086.76	161,371,447.72
减：所得税费用	七、76	41,136,608.23	40,087,328.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		117,965,478.53	121,284,118.84
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		117,965,478.53	121,284,118.84

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）		115,580,303.48	120,768,898.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,385,175.05	515,220.47
六、其他综合收益的税后净额		1,104,448.25	243,757.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	1,104,448.25	243,757.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,104,448.25	243,757.06
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		1,104,448.25	243,757.06
（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		119,069,926.78	121,527,875.90
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		116,684,751.73	121,012,655.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,385,175.05	515,220.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.10	0.10
（二）稀释每股收益(元/股)		0.10	0.10

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：/ 元，上期被合并方实现的净利润为：/ 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

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	48,541,487.94	42,421,422.33
减：营业成本	十九、4	54,302,073.46	44,510,860.15
税金及附加		105,520.29	72,242.01
销售费用		1,615,655.94	3,039,617.76
管理费用		7,641,417.84	8,336,814.34
研发费用			
财务费用		-3,934,588.05	-8,324,312.97
其中：利息费用			704,722.23
利息收入		2,540,632.71	9,101,274.52
加：其他收益		277,660.73	440,009.86
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	-167,313.17	-817,068.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-177,313.17	-817,068.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,087,665.87	1,487,845.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-7,790.72	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,998,368.83	-4,103,011.45
加：营业外收入		1.51	0.15
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,998,367.32	-4,103,011.30
减：所得税费用		224,478.10	2,279,344.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,222,845.42	-6,382,356.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,222,845.42	-6,382,356.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-10,222,845.42	-6,382,356.12
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

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,219,692,201.49	1,145,984,366.98
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		33,330,579.58	16,606,238.47
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	43,139,505.33	70,650,786.86
经营活动现金流入小计		1,296,162,286.40	1,233,241,392.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,165,142,735.48	1,060,945,816.26
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		229,007,568.09	196,285,443.68
支付的各项税费		35,187,182.61	53,828,348.99
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	61,056,044.62	48,772,487.21
经营活动现金流出小计		1,490,393,530.80	1,359,832,096.14
经营活动产生的现金流量净额		-194,231,244.40	-126,590,703.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			193,711.62
处置固定资产、无形资产和其	七、78（2）	1,060,000.00	91,881.00

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	七、78（2）	490,000,000.00	112,000,000.00
投资活动现金流入小计		491,060,000.00	112,285,592.62
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）	30,053,633.66	103,523,177.78
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）	480,326,020.39	114,000,000.00
投资活动现金流出小计		510,379,654.05	217,523,177.78
投资活动产生的现金流量净额		-19,319,654.05	-105,237,585.16
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		392,077,144.15	389,355,180.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）		89,000,000.00
筹资活动现金流入小计		392,077,144.15	478,355,180.00
偿还债务支付的现金		284,000,000.00	239,355,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,769,561.06	7,530,225.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	85,849,042.30	8,206,015.08
筹资活动现金流出小计		374,618,603.36	255,091,420.55
筹资活动产生的现金流量净额		17,458,540.79	223,263,759.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,004,351.94	2,290,979.03
五、现金及现金等价物净增加额		-193,088,005.72	-6,273,550.51
加：期初现金及现金等价物余额		886,711,525.11	710,361,754.73
六、期末现金及现金等价物余额		693,623,519.39	704,088,204.22

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

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,043,295.97	88,223,455.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,537,112.76	13,094,487.07
经营活动现金流入小计		54,580,408.73	101,317,942.43
购买商品、接受劳务支付的现金		56,764,522.76	47,881,279.12
支付给职工及为职工支付的现金		12,546,309.65	9,007,379.93
支付的各项税费		144,597.83	144,276.87
支付其他与经营活动有关的现金		3,694,500.22	4,441,989.85
经营活动现金流出小计		73,149,930.46	61,474,925.77
经营活动产生的现金流量净额		-18,569,521.73	39,843,016.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,530,000.00
取得投资收益收到的现金			
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		2,763,763.55	
收到其他与投资活动有关的现金		490,000,000.00	50,813,750.00
投资活动现金流入小计		492,763,763.55	52,343,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		599,655.00	238,249.66
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		485,614,533.89	2,113,750.00
投资活动现金流出小计		486,214,188.89	2,351,999.66
投资活动产生的现金流量净额		6,549,574.66	49,991,750.34
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支			749,791.67

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		411,198.60	1,425,788.00
筹资活动现金流出小计		411,198.60	52,175,579.67
筹资活动产生的现金流量净额		-411,198.60	-52,175,579.67
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		-12,431,145.67	37,659,187.33
加：期初现金及现金等价物余额		303,070,661.74	394,199,292.05
六、期末现金及现金等价物余额		290,639,516.07	431,858,479.38

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
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,160,542,453.00				1,290,744,156.83		-13,414,640.11		70,970,194.45		-994,367,985.40		1,514,474,178.77	23,013,521.86	1,537,487,700.63
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		-13,414,640.11		70,970,194.45		-994,367,985.40		1,514,474,178.77	23,013,521.86	1,537,487,700.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,104,448.25				115,580,303.48		116,684,751.73	281,385.32	116,966,137.05
（一）综合收益总额							1,104,448.25				115,580,303.48		116,684,751.73	2,385,175.05	119,069,926.78
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他														-2,103,789.73	-2,103,789.73
四、本期期末余额	1,160,542,453.00				1,290,744,156.83		-12,310,191.86		70,970,194.45		-878,787,681.92		1,631,158,930.50	23,294,907.18	1,654,453,837.68

项目	2024 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计		

		优先股	永续债	其他		股		储备		风险准备					
一、上年期末余额	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
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		-13,039,930.28		70,970,194.45		-1,114,514,883.70		1,394,701,990.30	22,251,311.98	1,416,953,302.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							243,757.06				120,768,898.37		121,012,655.43	-954,779.53	120,057,875.90
（一）综合收益总额							243,757.06				120,768,898.37		121,012,655.43	515,220.47	121,527,875.90
（二）所有者投入和减少资本														-1,470,000.00	-1,470,000.00
1．所有者投入的普通股														-1,470,000.00	-1,470,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益															

内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,160,542,453.00				1,290,744,156.83		-12,796,173.22		70,970,194.45		-993,745,985.33		1,515,714,645.73	21,296,532.45	1,537,011,178.18

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

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-1,013,187,411.31	1,820,079,001.47
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	-1,013,187,411.31	1,820,079,001.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,222,845.42	-10,222,845.42
（一）综合收益总额										-10,222,845.42	-10,222,845.42
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或											

股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-1,023,410,256.73	1,809,856,156.05

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-584,429,887.06	2,248,836,525.72
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	-584,429,887.06	2,248,836,525.72
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）										-6,382,356.12	-6,382,356.12
（一）综合收益总 额										-6,382,356.12	-6,382,356.12
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 所有者投入的 普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他综合收益 结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,160,542,453.00				1,616,017,289.30		-14,263,523.97		70,970,194.45	-590,812,243.18	2,242,454,169.60

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，后经多次变更，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），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，无限售条件的流通股份 A 股 116,054.2453 万股。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 2025 年 8 月 25 日第七届董事会第十二次会议批准对外报出。

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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。利高科技(香港)有限公司(以下简称利高科技)、CONG TY TNHH DET SOI REGAL 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

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	
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	
应收账款——账龄组合	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
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业务实际发生之日起持续计算账龄。

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

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

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

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。

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

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	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备及其他	安装调试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	按照产权登记期限确定使用寿命为 20-50 年	直线法
软件	按预期收益期限确认使用寿命为 3-10 年	直线法
商标权	按预期收益期限确认使用寿命为 5 年	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、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。

(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。

毛纺织品内销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;毛纺织品外销销售收入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

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

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确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

售后租回

(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

(1) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,并对可比期间信息进行追溯调整。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2024 年半年度利润表项目		
营业成本	4,098,454.23	
销售费用	-4,098,454.23	

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2025 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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
鹿港科技（上海）有限责任公司（以下简称上海鹿港）	20%
海南夏鸣影视文化传播有限公司（以下简称海南夏鸣）	20%
丽水春泽影视有限公司（以下简称丽水春泽）	15%
利高科技	16.5%
LUGANG TIANWEI (BANGLADESH) LIMITED	15%
CONG TY TNHH DET SOI REGAL 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、国家税务总局财税发〔2002〕7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》文件的规定：从 2002 年 1 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本公司及所属中国境内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%。

根据财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。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，2025 年度为享受税收优惠政策第四年。

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	128,654.71	138,540.20
银行存款	695,990,688.87	886,554,131.39
其他货币资金	363,913,463.99	338,990,865.63
合计	1,060,032,807.57	1,225,683,537.22
其中：存放在境外的款项总额	27,224,316.11	7,158,347.62

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	40,000,000.00		/
其中：			
银行理财	40,000,000.00		/
合计	40,000,000.00		/

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	60,043,174.56	137,888,033.53
合计	60,043,174.56	137,888,033.53

(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		55,629,758.85
合计		55,629,758.85

(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	60,043,174.56	100.00			60,043,174.56	137,888,033.53	100.00			137,888,033.53
其中：										
银行承兑汇票	60,043,174.56	100.00			60,043,174.56	137,888,033.53	100.00			137,888,033.53
合计	60,043,174.56	/		/	60,043,174.56	137,888,033.53	/		/	137,888,033.53

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：

无

(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（含 1 年）	859,227,086.29	267,033,436.20
1 年以内	859,227,086.29	267,033,436.20
1 年以内小计	859,227,086.29	267,033,436.20
1 至 2 年	57,460,838.61	82,854,320.12
2 至 3 年	5,023,980.52	7,691,965.98
3 至 4 年	4,068,772.47	2,648,352.69
4 至 5 年	300,766.28	322,492.14
5 年以上	294,500,770.29	294,349,949.14
合计	1,220,582,214.46	654,900,516.27

(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	295,768,227.03	24.23	295,768,227.03	100.00		295,785,243.93	45.16	295,785,243.93	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	295,768,227.03	24.23	295,768,227.03	100.00		295,785,243.93	45.16	295,785,243.93	100.00	
按组合计提	924,813,9		51,828,499	5.60	872,985,4	359,115,2		24,818,3	6.91	334,296,

提坏账准备	87.43	75.77	.11		88.32	72.34	54.84	18.47		953.87
其中：										
按组合计提坏账准备	924,813,987.43	75.77	51,828,499.11	5.60	872,985,488.32	359,115,272.34	54.84	24,818,318.47	6.91	334,296,953.87
合计	1,220,582,214.46	/	347,596,726.14	/	872,985,488.32	654,900,516.27	/	320,603,562.40	/	334,296,953.87

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	295,768,227.03	295,768,227.03	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	295,768,227.03	295,768,227.03	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	859,227,086.29	42,961,354.35	5.00
1-2 年	57,460,838.61	5,746,083.86	10.00
2-3 年	5,023,980.52	1,507,194.16	30.00
3-4 年	2,675,664.27	1,337,832.14	50.00
4-5 年	300,766.28	150,383.14	50.00
5 年以上	125,651.46	125,651.46	100.00
合计	924,813,987.43	51,828,499.11	5.60

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	
按单项计提坏账准备	295,785,243.93		17,016.90			295,768,227.03
按组合计提坏账准备	24,818,318.47	27,030,342.42			-20,161.78	51,828,499.11
合计	320,603,562.40	27,030,342.42	17,016.90	0.00	-20,161.78	347,596,726.14

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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 326,392,582.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.73%，相应计提的坏账准备合计数为 169,878,678.14 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	17,937,359.76	14,152,957.63
合计	17,937,359.76	14,152,957.63

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐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	101,797,535.75	
合计	101,797,535.75	

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	37,285,563.42	67.67	26,493,179.48	59.72
1 至 2 年	7,841,565.74	14.23	13,438,413.25	30.29
2 至 3 年	9,912,246.24	17.99	4,415,713.37	9.95
3 年以上	59,539.19	0.11	17,104.77	0.04
合计	55,098,914.59	100.00	44,364,410.87	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 24,924,503.88 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 45.24%。

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	18,053,798.33	21,477,141.99
合计	18,053,798.33	21,477,141.99

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

(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

(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（含 1 年）	11,060,934.86	12,707,117.54
1 年以内	11,060,934.86	12,707,117.54
1 年以内小计	11,060,934.86	12,707,117.54
1 至 2 年	15,161,530.59	17,253,696.40
2 至 3 年	14,450,841.64	6,874,267.54
3 至 4 年	270,667,273.29	358,585,734.35
4 至 5 年	80,857,122.66	50,689,937.79
5 年以上	137,162,335.68	86,733,243.51
合计	529,360,038.72	532,843,997.13

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	440,195,127.20	440,427,961.12
应收影视剧投资款	69,899,501.62	69,899,501.62
押金及保证金	14,170,977.37	16,053,103.68
员工暂借备用金	4,722,524.65	6,245,440.52
其他	371,907.88	217,990.19
合计	529,360,038.72	532,843,997.13

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	635,301.54	844,677.49	509,886,876.11	511,366,855.14
2025年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段	-304,533.43	304,533.43		-
--转入第三阶段		-143,995.77	143,995.77	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	225,065.23	-396,148.28	328,504.92	157,421.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-2,786.62		-215,250.00	-218,036.62
2025年6月30日余额	553,046.72	609,066.87	510,144,126.80	511,306,240.39

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	372,229,012.19	70.32	应收暂付款	1 年以内 1,450,000.00 元、1-2 年以内 9,070,861.93 元、2-3 年 13,010,883.94 元、 3-4 年 268,040,143.66 元、4-5 年 80,657,122.66 元	370,851,512.19
单位二	41,787,438.61	7.89	影视剧投资 款	5 年以上	41,787,438.61
单位三	26,500,000.00	5.01	应收暂付款	5 年以上	26,500,000.00
单位四	19,752,597.17	3.73	影视剧投资 款	5 年以上	19,752,597.17
单位五	17,276,499.51	3.26	应收暂付款	5 年以上	17,276,499.51
合计	477,545,547.48	90.21	/	/	476,168,047.48

(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	457,053,427.58	65,566,939.02	391,486,488.56	464,450,680.60	65,566,939.02	398,883,741.58
在产品	373,707,202.79	225,703,341.79	148,003,861.00	369,184,676.90	225,703,341.79	143,481,335.11
产成品	658,733,266.45	349,951,310.36	308,781,956.09	676,828,910.26	349,951,310.36	326,877,599.90

合计	1,489,493,896.82	641,221,591.17	848,272,305.65	1,510,464,267.76	641,221,591.17	869,242,676.59
----	------------------	----------------	----------------	------------------	----------------	----------------

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 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	65,566,939.02					65,566,939.02
在产品	225,703,341.79					225,703,341.79
产成品	349,951,310.36					349,951,310.36
合计	641,221,591.17					641,221,591.17

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

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

(4). 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

(5). 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	57,033,791.03	17,103,866.39
待抵扣进项税及预缴增值税	32,601,567.98	54,229,530.01
预缴所得税	3,361,272.20	3,992,631.06
预缴其他税	1,416.08	159.41
银行理财产品		90,000,000.00
合计	92,998,047.29	165,326,186.87

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：

无

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

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 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

(4). 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

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（账面 价值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	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												
小计												
二、联营企业												
中广影音 （北京） 文化传媒 有限公司	1,108,765.18	15,342,948.01			-177,313.17						931,452.01	15,342,948.01
小计	1,108,765.18	15,342,948.01			-177,313.17						931,452.01	15,342,948.01
合计	1,108,765.18	15,342,948.01			-177,313.17						931,452.01	15,342,948.01

(2). 长期股权投资的减值测试情况
□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	本期增减变动	期末	本期确认	累计计入	累计计入	指定为以
----	----	--------	----	------	------	------	------

	余额	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	余额	的股利收入	其他综合收益的利得	其他综合收益的损失	公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
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

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	75,929,843.93	75,929,843.93
2.本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	75,929,843.93	75,929,843.93
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	35,824,569.51	35,824,569.51
2.本期增加金额	1,803,333.78	1,803,333.78
(1) 计提或摊销	1,803,333.78	1,803,333.78
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	37,627,903.29	37,627,903.29
四、账面价值		
1.期末账面价值	38,301,940.64	38,301,940.64
2.期初账面价值	40,105,274.42	40,105,274.42

(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	382,111,795.75	390,308,869.71
固定资产清理		
合计	382,111,795.75	390,308,869.71

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	247,042,259.92	802,734,674.42	15,973,116.12	46,428,076.60	1,112,178,127.06
2.本期增加金额		10,703,275.23	1,645,315.75	2,440,579.24	14,789,170.23
(1) 购置		8,432,169.05	1,645,315.75	2,440,579.24	12,518,064.04
(2) 在建工程转入		2,271,106.19			2,271,106.19
3.本期减少金额	469,347.50	5,814,290.00	4,558,682.97	2,267,601.73	13,109,922.20
(1) 处置或报废		479,646.02	4,082,409.97	17,317.86	4,579,373.85
(2) 汇率折算差异	469,347.50				469,347.50
(3) 处置子公司转出		5,334,643.98	476,273.00	2,250,283.87	8,061,200.85
4.期末余额	246,572,912.42	807,623,659.65	13,059,748.90	46,601,054.11	1,113,857,375.09
二、累计折旧					
1.期初余额	85,699,653.21	590,780,059.42	12,543,149.00	32,846,395.72	721,869,257.35
2.本期增加金额	4,974,982.95	14,534,910.91	407,087.14	1,458,020.95	21,375,001.96
(1) 计提	4,974,982.95	14,534,910.91	407,087.14	1,458,020.95	21,375,001.96
(2) 汇率折算差异					
3.本期减少金额	73,385.52	5,092,532.90	4,330,749.12	2,002,012.43	11,498,679.97
(1) 处置或报废		37,973.60	3,878,289.60	9,527.14	3,925,790.34
(2) 汇率折算差异	73,385.52				73,385.52
(3) 其他转出		5,054,559.30	452,459.52	1,992,485.29	7,499,504.11
4.期末余额	90,601,250.64	600,222,437.43	8,619,487.02	32,302,404.24	731,745,579.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,971,661.78	207,401,222.22	4,440,261.88	14,298,649.87	382,111,795.75
2.期初账面价值	161,342,606.71	211,954,615.00	3,429,967.12	13,581,680.88	390,308,869.71

(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	2,153,554.09	办理中

越南厂房	79,856,870.41	办理中
小 计	82,010,424.50	

(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	15,899,660.38	10,602,850.45
合计	15,899,660.38	10,602,850.45

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	15,899,660.38		15,899,660.38	10,602,850.45		10,602,850.45
合计	15,899,660.38		15,899,660.38	10,602,850.45		10,602,850.45

(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		10,602,850.45	7,567,916.12	2,271,106.19		15,899,660.38						自有

装 设 备												资 金
合 计		10,602,850.45	7,567,916.12	2,271,106.19		15,899,660.38	/	/			/	/

(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

☐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	113,299,881.83	113,299,881.83
2.本期增加金额	2,862,486.08	2,862,486.08
(1)租入	2,862,486.08	2,862,486.08
3.本期减少金额	9,411,896.36	9,411,896.36
(1)处置		
(2)汇率折算差异	95,743.96	95,743.96
(3)其他减少	9,316,152.40	9,316,152.40
4.期末余额	106,750,471.55	106,750,471.55
二、累计折旧		
1.期初余额	14,005,549.64	14,005,549.64
2.本期增加金额	13,039,437.41	13,039,437.41
(1)计提	13,039,437.41	13,039,437.41
3.本期减少金额	6,780,821.35	6,780,821.35
(1)处置		
(2)汇率折算差异	35,852.24	35,852.24
(3)其他减少	6,744,969.11	6,744,969.11
4.期末余额	20,264,165.70	20,264,165.70
四、账面价值		
1.期末账面价值	86,486,305.85	86,486,305.85
2.期初账面价值	99,294,332.19	99,294,332.19

本期其他减少系处置张家港美伦酒店，本期末不再纳入公司合并报表范围，其使用权资产相应转出

(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	专利权	商标	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,517,516.57	1,816,611.10	8,400.00	23,342,527.67
2.本期增加金额		75,221.24		75,221.24
(1)购置		75,221.24		75,221.24
3.本期减少金额	32,161.09	46,600.00		78,761.09
(1)处置		46,600.00		46,600.00
(2) 汇兑损益差异	32,161.09			32,161.09
4.期末余额	21,485,355.48	1,845,232.34	8,400.00	23,338,987.82
二、累计摊销				
1.期初余额	4,292,042.26	1,192,873.81	8,400.00	5,493,316.07
2.本期增加金额	137,595.70	165,237.06		302,832.76
(1) 计提	137,595.70	165,237.06		302,832.76
3.本期减少金额	1,436.54	46,600.00		48,036.54

(1)处置		46,600.00		46,600.00
(2) 汇兑损益差异	1,436.54			1,436.54
4.期末余额	4,428,201.42	1,311,510.87	8,400.00	5,748,112.29
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,057,154.06	533,721.47		17,590,875.53
2.期初账面价值	17,225,474.31	623,737.29		17,849,211.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 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

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	10,790,281.60	1,428,900.28	1,375,217.58	2,257,321.23	8,586,643.07
合计	10,790,281.60	1,428,900.28	1,375,217.58	2,257,321.23	8,586,643.07

其他说明：

本期其他减少系处置张家港美伦酒店，本期末不再纳入公司合并报表范围，其长期待摊费用相应转出

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	46,576,043.61	10,767,211.74	16,226,193.84	4,037,472.97
存货跌价准备	62,624,210.78	15,656,052.69	62,624,210.79	15,656,052.70
租赁负债	80,844,291.71	19,392,457.30	105,110,653.38	25,448,336.58
递延收益	3,504,115.00	876,028.75	8,314,530.00	2,078,632.50
可抵扣亏损及已计提未支付暂时性差异	97,363,354.56	23,543,304.59	148,082,781.45	36,170,695.36
合计	290,912,015.66	70,235,055.07	340,358,369.46	83,391,190.11

(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
固定资产一次性抵扣	2,237,038.43	559,259.61	2,760,144.51	690,036.13
使用权资产	86,359,792.35	20,802,798.95	99,098,811.25	23,932,132.55
合计	88,596,830.78	21,362,058.56	101,858,955.76	24,622,168.68

(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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	21,272,033.36	48,963,021.71	24,446,097.65	58,945,092.46
递延所得税负债	21,272,033.36	90,025.20	24,446,097.65	176,071.03

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,390,924,303.31	1,652,188,901.96
可抵扣亏损	350,900,870.31	498,214,971.04
合计	1,741,825,173.62	2,150,403,873.00

(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
2025 年		88,451,577.75	
2026 年	20,236,120.13	20,397,563.64	
2027 年	13,646,535.18	13,646,535.18	
2028 年	59,407,605.73	68,222,751.57	
2029 年	301,492,913.64	307,496,542.90	
2030 年	18,985,392.65		
合计	413,768,567.33	498,214,971.04	/

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
天意影视股权投资	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天意影视的破产清算申请，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天意影视破产，终结破产程序；霍尔果斯向日葵影视文化有限公司系天意影视全资子公司，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，2024 年 12 月 3 日，新疆维吾尔自治区霍尔果斯市人民法院裁定终结破产程序。

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	1,057,742.00	1,057,742.00	其他	冻结的银行存款				
货币资金	365,351,546.18	365,351,546.18	质押	银行承兑汇票、信用证、保函及贷款保证金等	338,972,012.11	338,972,012.11	质押	银行承兑汇票、信用证及保函保证金
应收票据	55,629,758.85	55,629,758.85	其他	未终止确认的应收票据	131,042,148.35	131,042,148.35	其他	未终止确认的应收票据
固定资产	83,492,029.82	79,856,870.41	抵押	银行借款抵押担保				
无形资产	7,725,785.76	7,380,697.43	抵押	银行借款抵押担保				

合计	513,256,862.61	509,276,614.87	/	/	470,014,160.46	470,014,160.46	/	/
----	----------------	----------------	---	---	----------------	----------------	---	---

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
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款	35,077,144.15	
保证借款	123,000,000.00	120,000,000.00
贸易融资款	210,000,000.00	170,000,000.00
应付利息	611,227.50	159,814.87
合计	448,688,371.65	340,159,814.87

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	290,630,809.19	252,956,989.00
合计	290,630,809.19	252,956,989.00

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	956,967,146.03	825,406,757.30
外购长期资产款项	22,002,558.75	24,961,949.41
合计	978,969,704.77	850,368,706.71

(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). 预收账款项列示

☐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	40,084,506.16	83,484,952.41
合计	40,084,506.16	83,484,952.41

(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	93,019,829.45	195,215,013.58	215,876,218.85	72,358,624.18
二、离职后福利-设定提存计划		12,270,771.56	12,269,076.36	1,695.20
三、辞退福利	431,060.00		431,060.00	
合计	93,450,889.45	207,485,785.14	228,576,355.21	72,360,319.38

(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	92,842,957.69	176,260,098.68	196,804,684.98	72,298,371.39
二、职工福利费	118,133.45	5,688,138.56	5,806,272.01	
三、社会保险费		6,464,192.66	6,460,971.44	3,221.22
其中：医疗保险费		5,312,331.13	5,310,739.53	1,591.60
工伤保险费		618,543.11	617,209.13	1,333.98
生育保险费		533,318.42	533,022.78	295.64
四、住房公积金		6,546,862.65	6,546,530.65	332.00
五、工会经费和职工教育经费	58,738.31	255,721.03	257,759.77	56,699.57
合计	93,019,829.45	195,215,013.58	215,876,218.85	72,358,624.18

(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		11,917,853.24	11,916,501.54	1,351.70
2、失业保险费		352,918.32	352,574.82	343.50
合计		12,270,771.56	12,269,076.36	1,695.20

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	10,946,811.69	19,737,563.87
企业所得税	31,143,081.68	13,577,548.64
代扣代缴个人所得税	481,251.34	864,068.61
城市维护建设税	392,438.20	598,596.08
房产税	578,610.02	576,353.27
土地使用税	135,750.10	135,750.10
教育费附加及地方教育附加	386,799.52	594,021.22
印花税	744,243.84	469,255.43
其他	943.44	111,318.16
合计	44,809,929.83	36,664,475.38

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	12,614,100.80	16,084,109.52
合计	12,614,100.80	16,084,109.52

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□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	1,797,100.00	2,065,958.07
单位往来款项	6,203,218.17	6,260,668.20
拆借款	3,149,784.00	6,325,792.00
其他	1,463,998.63	1,431,691.25
合计	12,614,100.80	16,084,109.52

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	24,504,622.19	25,700,238.74
合计	24,504,622.19	25,700,238.74

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	55,629,758.85	131,042,148.35
待转增值税销项税额	4,424,951.71	12,745,039.07
影视剧扶持款	200,000.00	200,000.00
合计	60,254,710.56	143,987,187.42

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	60,614,852.78	85,414,741.22
减：未确认融资费用	4,285,765.63	5,725,152.15
合计	56,329,087.15	79,689,589.07

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	132,430,199.78		722,285.50	131,707,914.28	收到补贴
合计	132,430,199.78		722,285.50	131,707,914.28	/

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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-14,263,523.97							-14,263,523.97
其中：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	848,883.86	1,104,448.25				1,104,448.25		1,953,332.11
其中：外币财务报表折算差额	848,883.86	1,104,448.25				1,104,448.25		1,953,332.11
其他综合收益合计	-13,414,640.11	1,104,448.25				1,104,448.25		-12,310,191.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,970,194.45			70,970,194.45
合计	70,970,194.45			70,970,194.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-994,367,985.40	-1,114,514,883.70
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	-994,367,985.40	-1,114,514,883.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,580,303.48	120,146,898.30
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-878,787,681.92	-994,367,985.40

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,762,456,648.02	1,429,334,789.19	1,595,563,456.87	1,304,747,298.63
其他业务	87,541,754.63	85,169,304.89	70,267,186.57	64,972,334.72
合计	1,849,998,402.65	1,514,504,094.08	1,665,830,643.44	1,369,719,633.35
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80	1,665,709,726.01	1,367,813,081.97

(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	1,848,246,522.48	1,507,881,984.32	1,848,246,522.48	1,507,881,984.32
其中：精纺纱线	516,325,647.15	425,823,460.39	516,325,647.15	425,823,460.39
半精纺纱线	977,211,316.69	781,867,130.09	977,211,316.69	781,867,130.09
呢绒面料	149,519,354.89	118,521,543.54	149,519,354.89	118,521,543.54
服装	117,860,696.82	98,335,764.69	117,860,696.82	98,335,764.69
其他	87,329,506.93	83,334,085.61	87,329,506.93	83,334,085.61
影视业务	601,169.82	4,277,853.31	601,169.82	4,277,853.31
其中：电视剧	601,169.82	4,277,853.31	601,169.82	4,277,853.31
酒店业务	938,462.65	509,037.17	938,462.65	509,037.17
小计	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认收入	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80
小计	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80
合计	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80	1,849,786,154.95	1,512,668,874.80

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	1,805,546.74	1,167,531.10
教育费附加及地方教育费附加	1,724,701.72	1,107,326.21
印花税	2,480,546.60	884,174.97
房产税	640,536.32	574,888.20
土地使用税	264,788.94	263,303.92
环保税	9,360.31	10.16
其他	163,834.47	17,309.68
合计	7,089,315.10	4,014,544.24

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	22,222,827.27	22,512,006.29
代理服务费	20,716,755.45	11,020,441.11
广告宣传发行费	2,718,140.37	2,382,795.54
办公费及办事处费用	744,144.26	1,269,250.08
差旅费	3,779,906.40	2,334,658.32
送样、检测费	325,092.47	428,098.32
招待费	2,401,063.10	2,091,620.12
折旧及摊销	212,515.69	244,584.71
其他	1,065,694.18	2,039,157.01
合计	54,186,139.19	44,322,611.50

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	43,040,107.70	42,097,482.06
折旧与摊销	4,160,421.52	5,582,583.60
中介机构费	1,587,015.20	2,747,544.65
租赁费	1,897,399.88	2,789,800.11
办公费用	2,935,569.87	2,311,135.59

差旅费	2,578,614.36	3,539,184.40
业务招待费	3,486,221.22	2,961,010.38
财产保险费	1,990,989.27	1,410,076.23
物料消耗及低值易耗	4,339,724.22	2,423,981.41
水电费和维修费	3,014,375.58	1,898,705.54
其他	2,603,072.83	1,640,294.16
合计	71,633,511.65	69,401,798.13

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	13,073,411.69	13,058,498.42
材料费	5,083,166.68	4,595,228.78
研究设备及设施费	92,412.22	108,412.61
其他相关费用	1,791,463.56	1,495,414.83
合计	20,040,454.15	19,257,554.64

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	5,505,587.73	7,761,976.00
减：利息收入	-6,653,831.95	-12,774,786.86
汇兑损益	-595,717.77	-3,311,158.36
手续费及其他	2,995,268.49	2,678,026.00
其他融资费用	1,779,192.45	173,018.15
合计	3,030,498.95	-5,472,925.07

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	722,285.50	15,036,590.00
与收益相关的政府补助	4,852,487.76	4,215,367.97
代扣个人所得税手续费返还	123,566.07	185,066.73
增值税加计抵减	233,942.29	6,500.00
合计	5,932,281.62	19,443,524.70

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	-177,313.17	-817,068.25
处置长期股权投资产生的投资收益	585,204.30	
理财产品收益		193,711.62
合计	407,891.13	-623,356.63

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	-27,253,865.52	-22,904,317.32
合计	-27,253,865.52	-22,904,317.32

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

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	764,115.61	-426,712.38
合计	764,115.61	-426,712.38

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	1,773,306.00	363,654.65	1,773,306.00
无须支付款项	239,851.27	1,270,952.72	239,851.27
其他	61,100.49	117,721.77	61,100.49

合计	2,074,257.76	1,752,329.14	2,074,257.76
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	1,224,542.50		1,224,542.50
罚款滞纳金	1,112,438.90	457,436.62	1,112,438.90
其他	1.97	9.82	1.97
合计	2,336,983.37	457,446.44	2,336,983.37

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	31,260,034.79	47,364,801.27
递延所得税费用	9,876,573.44	-7,277,472.39
合计	41,136,608.23	40,087,328.88

(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	159,102,086.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,775,521.69
子公司适用不同税率的影响	-2,881,271.89
调整以前期间所得税的影响	6,199,502.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	824,894.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,332,870.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,391,437.60
研发费用加计扣除的影响	-4,840,606.16
所得税费用	41,136,608.23

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	5,249,332.77	12,774,936.61
政府补贴	4,852,488.26	4,866,767.17
收到或收回保证金	28,056,992.18	49,228,900.42
其他	4,980,692.12	3,780,182.66
合计	43,139,505.33	70,650,786.86

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	56,817,442.57	47,224,018.59
暂收暂付款	2,176,921.78	1,097,172.74
冻结的银行存款	1,057,742.00	
其他	1,003,938.27	451,295.88
合计	61,056,044.62	48,772,487.21

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收回的现金	1,060,000.00	91,881.00
合计	1,060,000.00	91,881.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产支付的现金	29,590,778.66	102,990,115.12
购建无形资产支付的现金	85,000.00	70,405.66
购建其他长期资产支付的现金	377,855.00	462,657.00
合计	30,053,633.66	103,523,177.78

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	490,000,000.00	112,000,000.00
合计	490,000,000.00	112,000,000.00

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	440,000,000.00	114,000,000.00
支付影视剧固定收益投资	40,000,000.00	
其他	326,020.39	
合计	480,326,020.39	114,000,000.00

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
流贷、票据和信用证保证金		89,000,000.00
合计		89,000,000.00

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	3,458,574.58	3,125,584.00
流贷、票据和信用证保证金	53,500,000.00	
支付租金	28,890,467.72	5,080,431.08
合计	85,849,042.30	8,206,015.08

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	340,159,814.87	392,077,144.15	5,220,973.69	288,769,561.06		448,688,371.65
租赁负债 (含一年内 到期的租赁 负债)	105,389,827.81		4,641,678.53	26,573,230.76	2,624,566.24	80,833,709.34
合计	445,549,642.68	392,077,144.15	9,862,652.22	315,342,791.82	2,624,566.24	529,522,080.99

(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	117,965,478.53	121,284,118.84
加：资产减值准备		
信用减值损失	27,253,865.52	22,904,317.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,375,001.96	17,394,138.96
使用权资产摊销	13,039,437.41	7,518,012.00
无形资产摊销	302,832.76	395,650.58
长期待摊费用摊销	1,375,217.58	2,992,069.09
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）	-764,115.61	426,712.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,280,428.24	5,644,015.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-407,891.13	623,356.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,982,070.75	-6,499,231.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-86,045.83	-780,361.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	20,970,370.94	-119,417,363.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-515,254,857.68	-497,285,114.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	105,736,962.16	318,208,975.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-194,231,244.40	-126,590,703.83
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	693,623,519.39	704,088,204.22
减: 现金的期初余额	886,711,525.11	710,361,754.73
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	-193,088,005.72	-6,273,550.51

(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	693,623,519.39	886,711,525.11
其中: 库存现金	128,654.71	138,540.20
可随时用于支付的银行存款	693,494,864.68	886,554,131.39
可随时用于支付的其他货币资金		18,853.52
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	693,623,519.39	886,711,525.11
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	期末余额	期初余额	理由
货币资金	363,913,463.99	338,972,012.11	银行承兑汇票、信用证、保函及贷款保证金
货币资金	1,438,082.19		已计提未到期的存款利息
货币资金	1,057,742.00		诉讼冻结的银行存款
合计	366,409,288.18	338,972,012.11	/

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	-	-	120,725,603.39
其中：美元	16,571,901.42	7.15860	118,631,613.51
港币	74,455.04	0.91195	67,899.27
越南盾	4,237,297,465.49	0.00030	1,271,189.24
孟加拉塔卡	12,926,393.38	0.05840	754,901.37
应收账款	-	-	289,432,635.60
其中：美元	40,431,458.05	7.15860	289,432,635.60
其他应收款	-	-	3,390,697.02
其中：美元	2,651.52	7.15860	18,981.17
港币	53,247.40	0.91195	48,558.97
越南盾	1,682,548,434.00	0.00030	504,764.53
孟加拉塔卡	48,260,143.00	0.05840	2,818,392.35
应付账款	-	-	30,281,316.50
其中：美元	750,393.29	7.15860	5,371,765.41
越南盾	82,503,316,971.00	0.00030	24,750,995.09
孟加拉塔卡	2,715,000.00	0.05840	158,556.00
其他应付款	-	-	3,454,504.53
其中：美元	452,325.83	7.15860	3,238,019.69
越南盾	721,616,144.00	0.00030	216,484.84

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

利高科技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 DET SOI REGAL VIET NAM 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	391,030.61	290,734.34
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	186,831.52	12,619.80
合 计	577,862.13	303,354.14

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29,472,754.25(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	212,247.70	212,247.70
合计	212,247.70	212,247.70

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

(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、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,073,411.69	13,058,498.42
材料费	5,083,166.68	4,595,228.78
研究设备及设施费	92,412.22	108,412.61
其他相关费用	1,791,463.56	1,495,414.83
合计	20,040,454.15	19,257,554.64
其中：费用化研发支出	20,040,454.15	19,257,554.64
资本化研发支出		

其他说明：

无

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
张家港美伦精品酒店有限公司	2025 年 2 月	2,774,863.00	51	出售	财 产 权 转 移 完 成	585,204.30						

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

单位:元 币种:人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
Lugang Technology (Bangladesh) Limited	注销	2025 年 4 月		-79,297.28

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

单位: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	
江苏鹿港科技有限公司	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
联营企业:		
投资账面价值合计	931,452.01	1,179,912.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-177,313.17	-817,068.25
--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	132,430,199.78			722,285.50		131,707,914.28	与资产相关
合计	132,430,199.78			722,285.50		131,707,914.28	/

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	722,285.50	15,036,590.00
与收益相关	4,852,487.76	4,215,367.97
合计	5,574,773.26	19,251,957.97

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。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。

(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。

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				
（一）交易性金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
（二）应收款项融资			17,937,359.76	17,937,359.76
（三）其他权益工具投资			151,204,347.83	151,204,347.83
持续以公允价值计量的资产总额			209,141,707.59	209,141,707.59

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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

2. 本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

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	366,495.36	23.08	23.08

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

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
浙江文化空间发展有限公司	同一实控人
浙江光影空间文化创意有限公司	同一控股股东控制的公司
杭州博文股权投资有限公司	同一实控人
杭州博文文和企业管理合伙企业（有限合伙）	杭州博文股权投资有限公司作为 GP 且出资比例为 87.2818%的企业
浙江文化大厦有限公司	同一控股股东控制的公司
浙江新远文化空间运营管理有限公司	同一控股股东控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
浙江新远文化空间运营管理有限公司	物业及餐饮服务	551,817.19			
浙江文化大厦有限公司	服务费	253,928.34			
浙江文化空间发展有限公司	产品采购				34,016.00

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

单位：万元 币种：人民币						
委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
博文文和、博文投资	公司	股权托管	2024 年 12 月 31 日	2027 年 12 月 31 日	80 万元/年	

关联托管/承包情况说明
☒适用 ☐不适用

经公司第七届董事会第一次独立董事专门会议、第七届董事会第六次会议、第七届监事会第六次会议审议通过，公司与博文文和、博文投资、托管标的和力辰光国际文化传媒（北京）股份有限公司（以下简称和力辰光公司）签署协议，公司在博文文和、博文投资的授权范围内对和力辰光公司进行管理，管理期限为自生效之日起 3 年或采取其他方式彻底解决有关和力辰光公司同业竞争事项时止（以较早发生的时间为准），管理费为 80 万/年。

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
浙江文化大厦有限公司	房屋建筑物			536,716.13	38,643.57	2,325,769.95					

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	481.16	291.27

(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****(1). 明细情况**☐适用 ☒不适用

(2). 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2025 年 6 月 30 日，公司已开立未到期的信用证及保函金额为 260,199,571.48 元。

截至 2025 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无其他应披露的重要承诺事项。

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

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	601,169.82	1,848,458,770.18	938,462.65		1,849,998,402.65
其中：与客户之间的合同产生的收入	601,169.82	1,848,246,522.48	938,462.65		1,849,786,154.95
营业成本	4,277,853.31	1,509,717,203.60	509,037.17		1,514,504,094.08
资产总额	858,279,448.04	3,211,089,273.71	1,481,963.04	-255,352,745.95	3,815,497,938.84
负债总额	264,876,289.21	2,116,431,709.34	35,088,848.56	-255,352,745.95	2,161,044,101.16

(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（含 1 年）	15,867,913.71	19,002,205.70
1 年以内	15,867,913.71	19,002,205.70
1 年以内小计	15,867,913.71	19,002,205.70
1 至 2 年	197,438,371.48	199,928,755.29
2 至 3 年	7,425,266.74	146,304,846.25
3 至 4 年	139,901,738.06	1,193,551.49
4 至 5 年	300,766.28	408.94
5 年以上		
合计	360,934,056.27	366,429,767.67

(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	360,934,056.	100.0	2,164,158.		358,769,898.	366,429,767.	100.0	3,245,812.		363,183,955.

组合计提坏账准备	27	0	23	0.60	04	67	0	61	0.89	06
其中：										
按组合计提坏账准备	360,934,056.27	100.00	2,164,158.23	0.60	358,769,898.04	366,429,767.67	100.00	3,245,812.61	0.89	363,183,955.06
合计	360,934,056.27	/	2,164,158.23	/	358,769,898.04	366,429,767.67	/	3,245,812.61	/	363,183,955.06

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	12,987,780.74	2,164,158.23	16.66
合并范围内关联方组合	347,946,275.53		
合计	360,934,056.27	2,164,158.23	0.60

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	7,264,647.89	363,232.39	5.00
1-2 年	582,574.95	58,257.50	10.00
2-3 年	4,138,053.06	1,241,415.92	30.00
3-4 年	701,738.56	350,869.28	50.00
4-5 年	300,766.28	150,383.14	50.00
小 计	12,987,780.74	2,164,158.23	16.66

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	3,245,812.61	-1,081,654.38				2,164,158.23
合计	3,245,812.61	-1,081,654.38				2,164,158.23

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
无

(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 352, 571, 142. 83 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97. 68%，相应计提的坏账准备合计数为 999, 152. 73 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	95,554,924.58	86,226,924.88
合计	95,554,924.58	86,226,924.88

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

(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

(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（含 1 年）	27,291,632.83	18,798,696.53

1 年以内	27,291,632.83	18,798,696.53
1 年以内小计	27,291,632.83	18,798,696.53
1 至 2 年	11,917,886.63	14,561,083.79
2 至 3 年	24,092,965.24	39,703,350.74
3 至 4 年	64,048,184.82	191,548,453.46
4 至 5 年	146,582,903.21	
5 年以上	30,541,923.27	30,541,923.27
合计	304,475,496.00	295,153,507.79

(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	303,504,113.05	294,241,895.07
押金及保证金	801,623.20	856,605.42
员工暂借备用金	169,759.75	55,007.30
合计	304,475,496.00	295,153,507.79

(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）	
2025年1月1日余额	29,717.52	18,000.00	208,878,865.39	208,926,582.91
2025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	11,988.51	-18,000.00		-6,011.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	41,706.03	0.00	208,878,865.39	208,920,571.42

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	119,566,091.60	39.27	资金往来 款	1 年以内 3,601,195.68 元、 1-2 年 3,160,115.51 元、 2-3 年 11,082,081.30 元、 3-4 年 35,796,918.56 元、 5 年以上 65,925,780.55 元	68,759,290.56
单位二	80,376,340.64	26.40	资金往来 款	1-2 年 263,940.00 元、 2-3 年 4,945,873.44 元、 3-4 年 17,902,407.13 元、 4-5 年 57,264,120.07 元	80,376,340.64
单位三	42,095,749.62	13.83	资金往来 款	1 年以内 500,000 元、 2-3 年 8,065,010.50 元、 3-4 年 10,137,736.53 元、 4-5 年 23,393,002.59 元	41,620,749.62
单位四	30,115,783.47	9.89	资金往来 款	5 年以上	17,615,783.47
单位五	15,730,612.53	5.17	资金往来 款	1 年以内 7,236,781.41 元、1-2 年 8,493,831.12 元	
合计	287,884,577.86	94.56	/	/	208,372,164.29

(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	1,494,086,999.80	672,950,000.00	821,136,999.80	1,504,726,999.80	680,825,137.00	823,901,862.80
对联营、合营企业投资	16,274,400.02	15,342,948.01	931,452.01	16,451,713.19	15,342,948.01	1,108,765.18
合计	1,510,361,399.82	688,292,948.01	822,068,451.81	1,521,178,712.99	696,168,085.01	825,010,627.98

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
世纪长龙		657,950,000.00						657,950,000.00
鹿港科技	466,676,932.39						466,676,932.39	
宏港毛纺	22,135,193.90						22,135,193.90	
乐野科技	266,824,873.51						266,824,873.51	
朗帕服饰	20,400,000.00						20,400,000.00	
鹿港国际	20,000,000.00						20,000,000.00	
美伦酒店	2,764,863.00	7,875,137.00		10,640,000.00				
洪泽美伦		15,000,000.00						15,000,000.00
上海鹿港	2,000,000.00						2,000,000.00	
秋实影视	10,000,000.00						10,000,000.00	
勾山影业	10,000,000.00						10,000,000.00	
丽水春泽	3,000,000.00						3,000,000.00	
海南夏鸣	100,000.00						100,000.00	
合计	823,901,862.80	680,825,137.00		10,640,000.00			821,136,999.80	672,950,000.00

(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（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
二、联营企业												
中广影音	1,108,765.18	15,342,948.01			-177,313.17						931,452.01	15,342,948.01
小计	1,108,765.18	15,342,948.01			-177,313.17						931,452.01	15,342,948.01
合计	1,108,765.18	15,342,948.01			-177,313.17						931,452.01	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：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,541,487.94	52,466,854.18	42,421,422.33	42,675,640.87
其他业务	0.00	1,835,219.28	0.00	1,835,219.28
合计	48,541,487.94	54,302,073.46	42,421,422.33	44,510,860.15
其中：与客户之间的合同产生的收入	48,541,487.94	52,466,854.18	42,421,422.33	42,675,640.87

(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	48,419,561.43	48,205,836.50	48,419,561.43	48,205,836.50
影视业务	121,926.51	4,261,017.68	121,926.51	4,261,017.68
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	48,541,487.94	52,466,854.18	48,541,487.94	52,466,854.18
合计	48,541,487.94	52,466,854.18	48,541,487.94	52,466,854.18

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
权益法核算的长期股权投资收益	-177,313.17	-817,068.25

处置长期股权投资产生的投资收益	10,000.00	
合计	-167,313.17	-817,068.25

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	1,349,319.91	
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	4,852,488.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,016.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,725.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,416,182.44	
少数股东权益影响额（税后）	88,916.31	
合计	4,451,000.71	

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

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	7.35	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.07	0.10	0.10

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：2025 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用