

公司代码：600576

公司简称：祥源文化



浙江祥源文化股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人燕东来、主管会计工作负责人高朝晖及会计机构负责人（会计主管人员）郭伟肖声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年半年度不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司可能面对的风险部分的内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析	13
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况	27
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节	公司债券相关情况	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	147

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		
公司	指	浙江祥源文化股份有限公司
万好万家集团、祥源实业	指	浙江祥源实业有限公司
杭州旗吉	指	杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）
西藏联尔	指	西藏联尔创业投资有限责任公司
天厚地德	指	北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）
翔运通达	指	北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）
上海丰豫	指	上海丰豫投资管理有限公司
丰豫股权	指	杭州丰豫股权投资有限公司
丰豫汽车	指	浙江丰豫汽车服务有限公司
北京电竞	指	北京万好万家电子竞技传媒有限公司
海南电竞	指	海南万好万家电子竞技传媒有限公司
众联在线	指	浙江众联在线网络科技有限公司
翔通动漫	指	厦门翔通动漫有限公司
翔通信息	指	厦门翔通信息科技有限公司
万游引力	指	深圳万游引力科技有限公司
通联天地	指	北京通联天地科技有限公司
宇通互动	指	北京宇通互动文化传播有限公司
博恒创想	指	北京博恒创想科技有限公司
乐达悦世	指	北京乐达悦世科技有限公司
游动天地	指	北京游动天地科技有限公司
易我玩	指	厦门易我玩信息科技有限公司
上海摩奇	指	上海摩奇网络科技有限公司
浩天投资	指	深圳市浩天投资有限公司
橙号软件	指	厦门橙号软件科技有限公司
深圳趣讯	指	深圳市趣讯科技有限公司
创世互动	指	深圳市创世互动科技有限公司
讯宇创世	指	北京讯宇创世科技有限公司
表情王国	指	厦门表情王国动漫有限公司
微光映画	指	厦门微光映画动漫有限公司
酷巴熊	指	安徽酷巴熊动漫有限公司
霍尔果斯翔通	指	霍尔果斯翔通信息科技有限公司
霍尔果斯游戏	指	霍尔果斯万家游戏信息科技有限公司
霍尔果斯讯宇	指	霍尔果斯讯宇创世信息科技有限公司
融易联	指	浙江融易联融资租赁有限公司
祥阅科技	指	浙江祥阅科技有限公司
创世互动控股	指	创世互动控股有限公司
祥源秣马	指	祥源秣马（杭州）动漫有限公司
香港融易联	指	香港融易联国际投资有限公司
祥润云	指	浙江祥润云信息科技有限公司

广州融易联	指	广州融易联商业保理有限公司
源创动漫	指	浙江源创动漫有限公司
创梦动漫	指	宁波祥源创梦动漫有限公司
奥世文化	指	宁波祥源奥世文化传媒有限公司
创趣商业	指	宁波祥源创趣商业运营管理有限公司
其卡通	指	北京其卡通弘文化传播有限公司
其飞祥	指	浙江其飞祥文化传播有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

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	浙江祥源文化股份有限公司
公司的中文简称	祥源文化
公司的外文名称	Zhejiang Sunriver Culture Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Sunriver Culture
公司的法定代表人	燕东来

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王衡	陈秋萍
联系地址	浙江省杭州市密渡桥路1号白马大厦12楼	浙江省杭州市密渡桥路1号白马大厦12楼
电话	0571-85866518	0571-85866518
传真	0571-85866566	0571-85866566
电子信箱	irm@600576.com	irm@600576.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市密渡桥路1号白马大厦12楼
公司注册地址的邮政编码	310005
公司办公地址	浙江省杭州市密渡桥路1号白马大厦12楼
公司办公地址的邮政编码	310005
公司网址	www.600576.com
电子信箱	sunriver@600576.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	资本证券中心

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

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	祥源文化	600576	万家文化

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	278,992,363.25	345,921,749.14	-19.35
归属于上市公司股东的 净利润	43,575,827.66	40,506,821.67	7.58
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	41,351,410.09	44,990,398.58	-8.09
经营活动产生的现金 流量净额	-240,040,504.76	-192,024,425.44	/
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的 净资产	1,912,375,175.49	1,864,165,871.33	2.59
总资产	2,207,554,380.22	2,062,743,591.91	7.02

(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)	0.069	0.062	11.29
稀释每股收益(元/股)	0.069	0.062	11.29
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.065	0.069	-5.80
加权平均净资产收益率(%)	2.31	2.13	增加0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.20	2.37	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

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,823,871.77	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,543,083.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,890,820.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,929.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-392,544.28	
合计	2,224,417.57	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主营业务

公司主营业务为围绕互联网生态链基础，以动漫、动画影视业务为核心，以文旅动漫为战略发展方向，全面推动公司在动漫原创、动画影视、文旅动漫、版权运营、衍生品开发等动漫 IP 全产业链的发展和布局。

公司旗下全资子公司厦门翔通动漫有限公司利用自身 IP 内容和渠道优势，以动漫为核心，开展动漫原创、新媒体动漫、动漫版权授权、文旅动漫、基地支撑等业务。（1）动漫原创：以动漫为核心，专注于内容、兼顾品类、满足细分用户群体，打造超强 IP 矩阵，建立庞大的动漫资源库，产品包括漫画、短篇、连载、绘本、动画、视频、形象表情、动漫平台等多种形式，覆盖全年龄段用户；（2）新媒体动漫：依托庞大的动漫资源库，利用多年增值电信业务的开发及运营经验积累，与三大运营商进行多年的深入合作，并借助完善的发布渠道和知名的平台运营商完成渠道布局，建立起“内容+渠道”的成熟业务模式；（3）动漫版权授权：为实体企业提供线上衍生品、线下衍生品的全套品牌版权授权、研发、设计、推广的一条龙解决方案支撑；（4）文旅动漫：为旅游目的地提供动漫 IP 体验化和场景化整体解决方案，包括从品牌版权授权到 IP 场景化的创意设计、研发、实施及运营推广，同时进行文旅动漫产品的研发和孵化；（5）基地支撑业务：通过和运营商合作，为动漫基地提供动漫运营支撑，提供包括动漫产品运营、动漫媒体、牌照资源协调、客服支撑、运营支撑、精细化营销等支撑综合性解决方案；（6）阅读业务：公司深耕互联网阅读版块，利用多年在移动互联网领域的运营经验和渠道拓展能力，营造丰富、智趣、有温度的阅读体验。公司阅读板块包含正版阅读平台祥阅 APP、泛心理阅读心象、教育阅读星狮创想三大板块，包含网络文学和网络动漫的创作、采编、发行、推广。通过差异化阅读、娱乐性为辅、覆盖教育阅读三位一体，形成用户使用闭环。

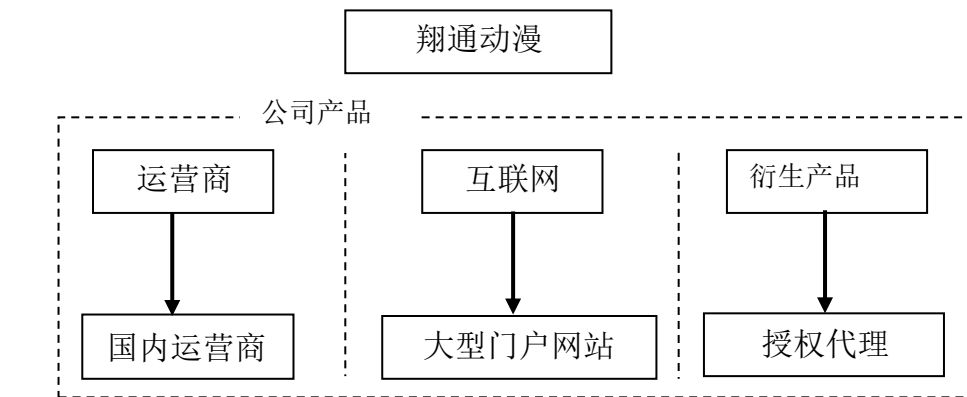
2019 年，在保持传统优势基础上，公司加快互联网推广业务以及对外合作业务。公司借助渠道优势和资源积累，搭建信息流平台，积累业务大数据，尝试数据挖掘，希望通过深度运营，形成自己的大数据库分析能力和数据挖掘能力。同时通过与业内知名大企业进行联合运营，发挥各方的优势资源进行资源整合。

随着 5G 商用步伐日益临近，新的生活模式将会产生，整个数字文化产业也会因此发生颠覆式的改变。为抓住 5G 时代文化产业的发展机遇，强化技术和内容优势，激发产业创造力，公司于 2019 年 3 月收购北京其欣然数码科技有限公司（现已更名为“北京其卡通弘文化传播有限公司”，以下简称“其卡通”）。其卡通拥有国内一流的原创动画电影、动画剧集创意和制作团队，拥有与国际接轨的 CG 动画制作技术，以及国际化的工业化制片管理流程，是中国持续运营最久的动画公司之一。多年来，其卡通动画团队先后创制了家喻户晓的《神秘世界历险记》系列、《疯了！桂宝》系列、《快乐东西》系列、《萤火奇兵》等多部知名动画佳作，累计制作精品高达 12000 多分钟，并为奥运会、世博会、央视、卡酷等高端客户提供动画视觉内容服务，其中原创动画电影《神秘世界历险记》系列囊括了包括华表奖、美猴奖、金猴奖在内的多项动画大奖。

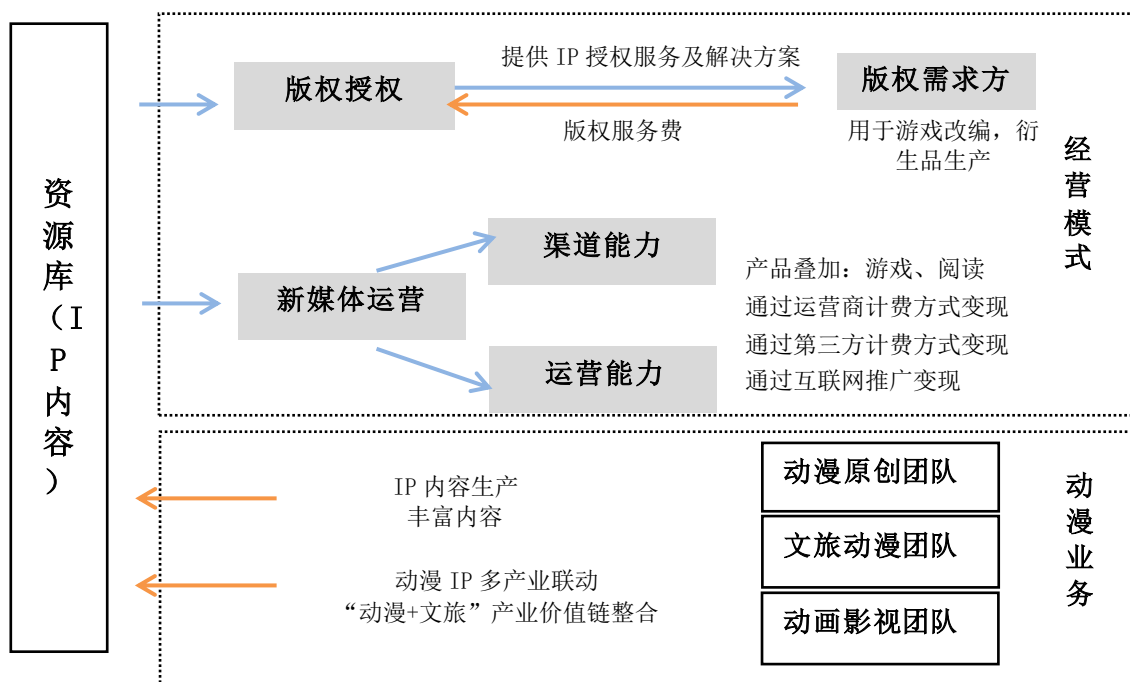
公司将依托完善的渠道优势和丰富的运营经验，打造视频内容优势，全面推动公司在动漫原创、设计、制作实施，以及动漫版权运营、衍生品开发等领域的发展和产业布局，努力打造原创精品动漫的创作、制作和运营平台。

（二）公司的主要经营模式

动漫核心业务主要通过版权资源库和自身 IP 资源进行版权授权和新媒体运营推广方式来实现收益，收入方式如下图所示，包括（1）通过出售线上或线下版权方式以及创意动漫产品实现收入；（2）与三大电信运营商合作实现收入；（3）基于积累的渠道和运营的优势，通过第三方计费和互联网推广方式实现收入。



具体业务流程如下图所示：



1、版权授权方式包括通过向其他文创企业、游戏企业等移动互联网企业销售动漫产品的线上版权实现收入；或者通过对制造业、服务业等实体企业收取动漫形象线下版权授权费的方式实现收入。

2、新媒体运营方式是指依托公司丰富的运营经验和完善的发布渠道，以“内容+渠道”双轮驱动，通过运营商、第三方计费以及互联网推广实现变现渠道多样化。

通过运营商变现，即利用自身多年的移动互联网动漫运营经验，首先成为运营商合作伙伴，获取运营商渠道商和内容商的身份，根据业务类型的不同依据规范指引向运营商进行业务申报，获得计费点；然后在符合运营商管控要求下，对上线产品通过自身或互联网渠道进行推广，主要包括在腾讯等第三方平台发布相关作品，通过微博、微信等社交平台进行互动推广以及参加会展、公益活动等线下活动开展等，最终在产品销售给终端消费者后，根据运营商的结算规则，进行分成结算，从而获取收益。

通过第三方计费变现指根据自身的运营需求，寻求第三方计费平台进行合作，然后利用自身优势和渠道进行推广，最终在产品销售给终端消费者后，根据和第三方计费平台约定的结算规则，进行分成结算，从而获取收益。

通过互联网推广变现，则是根据自身运营需求，首先寻找需要推广的互联网产品；然后通过自身积累的强大的推广资源和渠道资源，在符合产品方要求的前提下，将推广产品扩展到各种互联网产品，如各类需要推广的 APP 等等；最终在产品销售给终端消费者后，根据和产品方约定的结算规则，进行分成结算，从而获取收益。

3、文旅动漫方式：IP 的融入使旅游更有文化内涵和品牌号召力，公司为文旅项目提供基于内容的动漫 IP 合作，产品包括：旅游景区的动漫主题包装、景区动漫形象设计、动漫特色活动策划、室内外各种景观小品、动漫主题酒店及精品客栈、文创实体店、动漫小镇等；以及后续设计的实施管理、产品设计和 IP 的运营推广，通过充分授权、运营配合、全方位植入等方式充分发挥 IP 在引流带货、提升产品层次和丰富度等方面的作用。

4、动画影视方面：公司将依托其卡通的原创制作力量，投资、出品发行动画电影、动画剧集和动漫短视频等。公司将秉承中国原创、文化自信的理念，挖掘中国传统文化精华，充分利用其卡通孵化、创造国漫精品的能力，打造高质量的动漫原创内容。动漫影视作品的收入主要包括动画影视作品制作发行收入（主要表现为票房分账）、电视台和新媒体播映权转让收入、版权授权费收入等形式。前两者主要通过让渡一段期间的影视作品播映权来获得收入，第三种形式则多指公司授权客户采用其动漫影视作品中的形象、品牌等的商品或业态，按商品销售额的一定比例或者其他约定比例收取的形象授权费或固定授权费。其中，商品授权涵盖服装服饰、食品饮料、日化用品、文具、电子产品等行业；其他业态授权包括室内乐园、舞台剧、酒店、儿童教育、展览等领域。

（三）行业情况

近几年来，随着我国互联网经济的快速发展，以动漫产业为代表的数字创意经济逐渐成为文化产业发展的重要引擎，互联网人口红利的释放促使相关产业进入了快速增长期。根据艾瑞咨询发布的《2019 年中国动画行业研究报告》，我国动漫行业总产值规模从 2013 年的 882 亿元增长至 2018 年的 1712 亿元，2019 年预计将超过 1900 亿元。与此同时，在线动画行业市场规模在五年间由 10.2 亿元增至 126.2 亿元，并预计将在 2019 年超过 184 亿元。2018 年，我国泛二次元用户规模超过 3.5 亿人，在线动漫用户规模也达到 2 亿多。虽然随着互联网人口红利的逐步消退，动漫产业消费者规模的增长态势已经开始放缓，但是预计 2019 年中国泛二次元用户规模仍将达 3.9 亿人，在线动漫用户规模将达 2.9 亿人，庞大的用户规模为中国动漫产业发展带来巨大的需求市场。文旅方面，2018 年被称为中国的“文旅元年”，从融合观念上达成广泛共识到政策举措正在谋划、制定和落地，新时代文化和旅游融合发展正向纵深推进。基于动漫和旅游两个产业天然的可连接性，动漫的长产业链赋予旅游形式和文化内涵、动漫的长生命周期培育新的消费人群、动漫的塑形能力带来新的营销手段和传播方式，因此无论是“动漫+”还是“旅游+”，都在走向融合。2018 年全年，我国旅游业发展迅猛，产业规模持续扩大。据文化和旅游部数据中心发布的《2018 年旅游经济运行报告》显示，2018 年全年国内旅游人数为 55.39 亿人次，同期增长 10.8%，实现国内旅游总收入 5.97 万亿元，同比增长 10.5%，对我国 GDP 的综合贡献为 9.94 万亿元，占我国国内 GDP 总量的 11.04%。

近年来，中国动画电影也得到了一定的发展。从影片的数量上来看，2016 年至 2018 年，上映的中国动画电影数量从 8 部上升至 11 部；从豆瓣评分上来看，近些年来，中国动画电影的口碑正在形成，5 分以上的动画电影，2016 年有 8 部，2017 年有 9 部，2018 年有 8 部；从票房来看，过千万票房的中国动画电影，2016 年有 6 部，2017 年有 9 部，2018 年有 10 部。2018 年度，我国动画电影出品制作企业共制作完成动画电影 51 部，其

中 34 部成功进入院线市场，全年共放映 410.8 万场，观影人次 4809.41 万次，实现票房收益 16.22 亿元，分别较 2017 年增长 47.72%、20%和 24.48%。进入 2019 年后，中国动画电影再次迎来发展“小高峰”，整体票房表现良好。根据群邑数据，2019 年 1-5 月，全国上线的院线动画电影无论从数量还是票房上都较上年同期有所增长，占全国比重分别达 27.5%、10.9%。中国国内电影产业的快速崛起，动画片品牌和电影化趋势将加强，越来越多的动画企业开始投资生产制作动画电影。事实上，2014 年中国票房超过 5000 万的国产动画电影仅有 7 部，而 2018 年票房达到亿元级的就有 5 部。此外，2019 年暑期档上映的国产动画电影《哪吒之魔童降世》截至 2019 年 8 月 18 日票房已突破 41 亿元，成为国内动画电影票房冠军（含引进），也同时成为中国电影票房第四名（含真人电影）。

IP 授权方面，iiMedia Research(艾媒咨询)数据显示，2017 年全球授权商品零售额超过 2600 亿美元(约合 17455 亿元人民币)，中国被授权商品零售额达到 747 亿元人民币，仅占全球总额的 4.3%。可见，中国 IP 授权仍处于初级阶段。艾媒咨询分析师认为，把握 IP 变现过程、推动 IP 授权对中国动漫产业的发展具有重要意义。另外，报告数据显示，2018 年娱乐类 IP 在中国市场占比最高，达 59.0%。IP 衍生品中，玩具占比最高(17.0%)，其次是服装(14.0%)、食品饮料(9.0%)和礼品赠品(7.0%)等，其中，漫画产品方面，玩具、服装、礼品等为主要衍生品。值得一提的是，2017 年中国授权市场上的主要 IP 仍以美国 IP 为主(40.0%)，其次为中国大陆占 26.0%，日本占 11.0%——中国市场上的 IP 授权商品大多是“舶来品”。在 IP 打造方面，以阿里影视旗下的衍生品授权与开发平台阿里鱼为例，2019 财年，旅行青蛙 IP 衍生的商品销售 GMV 达到 2 亿元，动漫 IP 皮卡丘的衍生品销售额近 5 亿元。目前，中国动漫产业已进入快速发展阶段，在资本跟进和 IP 授权概念的推动下，动漫衍生形式不再停留于传统玩具行业，泛娱乐、漫影游联动现象普遍，甚至向着新领域积极进发。同时，IP 与商业地产在多种业态下结合，催生出主题临展、主题乐园以及主题咖啡厅等多种商业模式，以国产动漫大 IP“熊出没”的持有者华强方特为例，2018 年，其文化科技主题公园板块营收达 36.1 亿元，占比 83.0%，远高于其数字动漫业务收入。

中国游戏产业在经历 2018 年的严格管理和调整后，据伽马数据《2019 中国游戏产业半年度报告》显示，2019 年上半年，中国游戏市场实际销售收入 1163.1 亿元，增速 10.8%，较去年同期有回暖趋势。其中，移动游戏市场实现销售收入 770.7 亿元，同比增长 21.5%，用户规模达 6.2 亿人；客户端游戏市场实际销售收入 313.3 亿元和占比 27.5%，用户规模环比下降至 1.46 亿人；网页游戏市场继续缩水。尽管适龄游戏人群扩大带来用户增长，但是游戏对于互联网用户的吸引力在下降。受短视频的冲击，游戏时长同比下滑。Analysys 易观《中国移动游戏市场年度综合分析 2019》指出，2018 年中国泛娱乐 APP 总时长月均复合增长率为 3.0%，由于增长情况落后于整体，游戏 APP 的总时长占比从 1 月的 22.6%下降到了 12 月的 16.6%，排名亦被短视频反超，从第二滑落到了第三。同时易观通过对腾讯游戏、网易游戏、三七互娱和中手游等头部厂商业绩和发展的分析显示，TOP20 公司中过半公司的增速是高于市场的，这也意味着 2018 年有大量的中小公司被洗牌出局。关于中国移动游戏市场的发展趋势，易观认为，随着小游戏流量红利的消亡，移动游戏市场将迎来进一步的大洗牌，流量玩法彻底走向末路，最终市场将仅存三类厂商：头部厂商掌控市场、中等实力厂商补全市场、长尾创新厂商灵活生存。同时，中国移动游戏将走向社会价值与产业价值的全面统一。

互联网金融方面，风险出清仍是 2019 年监管重点。自 2018 年 4 月监管部门明确表态备案延期后，备案时间一再拖延。2019 年 1 月，互联网金融风险专项整治工作领导小组办公室、网贷风险专项整治工作领导小组办公室联合下发《关于进一步做实网络借贷合规检查及后续工作的通知》明确提出两个“三降”确保目标：一是确保辖区平台总数、业务

总规模、投资人数实现“三降”；二是确保每家平台投资者数量、业务规模以及借款人数实现“三降”。2019年2月，进一步发布《关于做好网贷机构分类处置和风险防范工作的意见》明确表示监管总体工作要求是坚持以机构退出为主要工作方向，除部分严格合规的在营机构外，其余机构能退尽退，应关尽关，加大整治工作的力度和速度。综上，受外部市场环境、经济下滑和监管趋紧影响，2019年互联网金融平台经营更加艰难。在监管要求网贷平台压降存量业务规模、出借人数量、借款人数量、网贷行业规模不断缩小，平台退出数量不断增加。网贷之家最新数据显示，2019年7月份网贷行业的成交量为900.28亿元，同比下降62.19%。截至7月末，网贷行业正常运营平台数量跌破800家整数关口，下降至787家，相比6月底减少了30家。面对网贷备案久未落地，行业成交量与平台总数、用户数量“三降”趋势延续的现实境遇，更多平台已不再拘泥网贷业务，纷纷升级，谋求多元化、国际化发展。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）战略目标明确，泛文娱全产业链进一步完善

公司推动以动漫、动画影视业务为核心，以文旅动漫为战略发展方向的产业布局，加码科技及原创投入，通过成功布局动画影视行业，公司已构建起以动漫IP为核心，涵盖动漫、影视、文旅、授权、教育等多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的泛文娱生态圈，努力构建“文漫影游”四位一体的泛文娱产业链，致力于打造国内一流的文娱科技公司。

（二）丰富的原创精品内容，原创核心价值优势持续提升

经过多年投资、打造与运营，公司拥有数量众多、知名度广泛的动漫IP矩阵，并建立起庞大的动漫资源库，产品形式涵盖形象表情、连载漫画、动画短片、主题、动漫杂志、动漫平台等，动漫品牌受众超过10亿人。随着其卡通的加入，增加了动画电影、动画剧集、动画教育视频、动画短视频等动漫产品表现形式，公司IP形象、制造内容获得极大丰富。此外，其卡通具备孵化并出品原创动漫精品的能力，拥有与国际接轨的CG动画制作技术，以及国际化的工业化制片管理流程，多部原创动画电影同步推动中。

（三）强大的运营和渠道资源，打造核心产业链战略合作平台

在多年与运营商原创版权合作，积累了强大的平台和渠道资源基础上，2019年公司新增大量院线、电视台以及视频平台等渠道资源，丰富了公司的销售渠道，进一步提升公司“内容+渠道”的核心竞争力。依托祥源控股丰富的旅游目的地资源和全国旅游战略性布局平台，公司发挥体系内旅游资源优势、动漫版权和渠道优势，全面推动文旅动漫产品的策划、开发、设计和落地。面对文旅项目多样，IP融合需求大，公司不断探索，逐步完善，形成了自己特有的文旅动漫融合方案，实现了动漫IP多元变现模式，提升了生态平台的价值。

（四）深化赋能管理，打造人才优势，促进公司稳定发展

为打造符合企业发展战略的创新型平台公司，赋能驱动业务变革，公司推动实施“股东合伙人、事业合伙人、生态链合伙人”三级赋能组织架构，实现了公司与各事业部、业务生态公司之间产业协同、管理高效、利益共享。公司动漫及动画影视核心管理团队在各自领域中，均有超过10年以上从业与管理经验，公司的人才优势为全产业链布局的协同效应的发挥提供了有力的保障。近一年来，公司建立以业绩为导向的分享

机制，加大一线业务及产品开发从业人员的激励力度，实现绩效与经营业绩更紧密关联，使资源向优秀团队倾斜，激发活力，打造支撑公司未来长期发展的核心人才梯队，构建公司核心竞争力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，受宏观经济环境及政策等因素的影响，国内文化传媒行业整体调整。公司紧紧围绕 2019 年度经营计划和发展目标，一方面继续以动漫为核心，深耕新媒体动漫、文旅动漫、动漫原创、版权授权等主营业务，积极拓展动画影视等新业务，提升主业可持续发展能力；另一方面全面清理、集中处理历史遗留问题及相关风险，剥离淘汰亏损业务，控制成本、缩减业务规模，同时优化组织架构，打造精简高效管控流程，提升管理效率和人均效能，促进公司长远健康发展。2019 年上半年，公司实现营业总收入 278,992,363.25 元，归属于上市公司股东的净利润为 43,575,827.66 元，同比增长 7.58%。

1、深化赋能管理，优化组织架构，完善内控制度

继续深化落实赋能式管理改革，通过全面诊断，集合互联网文化公司特点，从战略澄清入手，设计、优化组织架构，完善基础体系建设；同时深入一线多方论证，制定实施赋能式业务管理办法，积极推进赋能式管理改革，充分调动业务人员积极性。加强规范化管理，完善内控制度，全面提升管理水平和人均效能。

2、面对运营商政策收紧，加快赋能转型，推动创新新业务模式落地

2019 年上半年，受制于传统通信业务收入的增长乏力，在传统无线增值业务影响较大的情况下，积极推动创新业务落地。面对市场竞争和运营商政策全面收紧形势下，除保证彩信、短信、IVR 等运营商传统增值业务优势外，积极进行积分商城、呼叫中心等业务拓展。同时积极布局短视频，充分利用公司动漫 IP 资源，进行视频内容版权合作，促进公司动漫 IP 受众用户增多变广。渠道方面，通过赋能积极发展广告信息流业务，完成了广告信息流的合作模型，与新华网、今日头条、章鱼、快手一代等媒体进行了直接合作。2019 年 8 月 14 日，翔通动漫成功入选中国互联网企业百强榜单。教育方面，目前与翔通动漫合作的国内外高校已经接近 60 所。2019 年 8 月 12 日，公司申报的教学内容和课程改革体系、师资培训、实践条件和实践基地建设、创新创业教育改革共计 5 大类 33 个产学合作协同育人项目成功入选教育部 2019 年第一批产学合作协同育人企业。

3、加快以信息流为基础的大数据挖掘平台建设，打造公司核心运营能力

报告期内，公司加快互联网推广方面的投入，搭建信息流平台，积累大数据，尝试大数据挖掘。不断加强和业内顶级资源公司合作，磨炼内功，不断加强产品开发和市场拓展力度，努力打造核心竞争力。目前，通过和上海欢兽实业有限公司合作推广其社交电商 app《淘集集》，建立了自己的整个信息流投放体系，并初步积累的用户数据，形成具备用户属性的推广数据。

4、完成其卡通团队和资源整合，利用资本优势，加快动画影视业务布局

为强化“动漫+”战略，抓住 5G 时代的良好机遇，2019 年 3 月，公司收购了影视动画头部企业其卡通，成功介入动画影视领域，产业链进一步延伸。完成收购后，公司参照上市公司内控要求对其卡通进行了业务战略、组织文化、内控制度、财务、人力资源等方面规范整合。目前多部动画电影和动画剧集、动画短视频作品正在制作中，《萤火奇兵 2：小虫不好惹》已于 2019 年 8 月 9 日-11 日全国点映。同时为加大优质动漫内容投入，公司于 2019 年 4 月提出非公开发行股票预案，用于投入动漫 IP 视频化运营项目，希望进一

步丰富公司原创内容，完善公司战略布局和实施动漫全产业链建设，努力打造国内一流的原创动漫精品创制和运营平台。该事项尚待进一步审核中，能否取得相关批准或核准，以及最终取得批准或核准的时间尚存在一定不确定性，请投资者注意投资风险。

5、战略与结果导向并重，全面梳理、优化重整部分非主营业务

面对 2018 年版号停止发放、ios 推广政策变化的影响，公司游戏团队积极进行转变，从团队、业务方向等都进行了优化和调整。根据行业判断，2019 年即使版号放开，审核仍然严格，且行业马太效应愈发明显，资源越来越集中，中小型企业由于在资金、用户、产品等方面无法形成规模效应，综合运营实力欠佳，可持续发展能力较弱，生存空间受到越来越大的限制。长期来看，行业洗牌仍未结束。因此，2019 年上半年，公司对游戏业务的人员、组织架构、管理效率、发展前景等各方面进行了全面梳理，并从项目资源配置、成本控制、产品创新力、运营效率等多个维度提出新的规划和要求，进一步控制成本，处置盈利能力差的低效资产，积极调整业务方向，不断寻求新的增长点和业务模式，从单一独代项目，转型到联运+独代多业务模式发展，通过持续导入联运分发项目，保持公司收入稳定增长。

互联网金融业务板块面对行业持续出清、备案久未落地、受到严格的“三降”监管的情况下，公司按照政府及相关主管部门要求及时、高效地完成了企业自查、行业协会自律检查和行政核查，积极稳步推进合规和业务调整工作。

(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	278,992,363.25	345,921,749.14	-19.35
营业成本	179,935,264.68	222,021,247.75	-18.96
销售费用	10,236,891.92	9,223,529.46	10.99
管理费用	28,489,580.10	28,808,561.84	-1.11
财务费用	414,330.53	-852,539.09	不适用
研发费用	12,137,105.49	23,901,264.76	-49.22
经营活动产生的现金流量净额	-240,040,504.76	-192,024,425.44	不适用
投资活动产生的现金流量净额	46,022,563.61	-55,996,164.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-11,509,780.15	9,862,696.45	-216.70

营业收入变动原因说明:主要为公司经营结构调整。

营业成本变动原因说明:主要为公司营业收入减少营业成本也相应减少。

销售费用变动原因说明:主要为版权摊销增加所致。

管理费用变动原因说明:主要为加强费用管控。

财务费用变动原因说明:主要为公司利息支出增加、利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明:主要为减少游戏研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为经营结构调整所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为收回投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为归还银行借款所致。

/变动原因说明:/

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三)资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	119,211,257.48	5.40	324,706,192.78	15.74	-63.29	经营结构调整所致
交易性金融资产	24,186,800.00	1.10	0	0	不适用	会计政策变更所致
应收账款	305,006,526.89	13.82	387,134,028.35	18.77	-21.21	业务结构调整，结算周期变化所致
预付款项	356,054,591.34	16.13	76,673,991.80	3.72	364.37	业务结构调整，结算周期变化所致
其他应收款	138,956,089.98	6.29	46,349,798.23	2.25	199.80	往来款项增加所致
存货	27,197,252.67	1.23	229,913.12	0.01	11,729.36	合并范围增加所致
其他流动资产	62,205,605.76	2.82	132,885,754.58	6.44	-53.19	会计政策变更所致
可供出售金融资产			17,101,522.61	0.83	-100.00	会计政策变更所致
持有至到期投资	2,647,049.52	0.12				会计政策变更所致
长期应收款	175,714,019.31	7.96	134,313,597.09	6.51	30.82	融资租赁资产增加所致
固定资产	43,592,872.79	1.97	20,147,364.88	0.98	116.37	购买办公用房增加所致
无形资产	58,298,290.71	2.64	32,818,169.20	1.59	77.64	合并范围增加所致
短期借款	20,000,000.00	0.91	30,000,000.00	1.45	-33.33	偿还借款所致
应付账款	71,830,354.35	3.25	38,779,582.88	1.88	85.23	业务结构调整，结算周期变化所致
预收款项	90,260,350.61	4.09	10,195,822.86	0.49	785.27	业务结构调整，结算周期变化所致
应交税费	4,818,088.39	0.22	21,770,052.75	1.06	-77.87	集中清缴税费所致
其他应付款	70,769,490.50	3.21	49,107,454.01	2.38	44.11	业务保证金增加所致
其他流动负债	26,575,155.98	1.20	17,095,773.47	0.83	55.45	网络借贷信息平台可用资金增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

本报告期对外投资主要为在证券市场购买的股票。

(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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额	本期卖出金额	期末持有数量(股)	期末账面价值	浮动盈亏	报告期损益	占期末证券总投资比例%
1	股票	002850	科达利	18,850.00	19,047.71			5,012.50	186.52	
2	股票	000810	创维数字	7,315,975.50	1,738,507.00	280,000.00	2,475,200.00	2,587,675.50	-717,508.50	10.23
4	股票	300590	移为通信	14,240.00	35,194.19			-10,540.00	20,954.19	
5	股票	600909	华安证券	6,410.00	6,628.23			1,690.00	205.88	
6	股票	002945	华林证券	1,810.00	5,284.70				3,278.02	
7	股票	831337	雷力生物	15,000,000.00		8,820,000.00	17,640,000.00			72.93
8	股票	971231	中科亚创	2,101,522.50		299,871.00	4,071,600.00	-23,400.00		16.84
		合计		24,458,808.00	1,804,661.83	9,399,871.00	24,186,800.00	2,560,438.00	-692,883.89	100.00

(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

(七)公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

二、其他披露事项

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

☐适用 ☒不适用

(二)可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、行业监管和产业政策风险

2018 年文化传媒产业多项政策监管落地，加速整个行业更加规范化和健康方向发展，这也意味着整个产业发展面临重要的转折点。进入 2019 年，政策密集期或将到来，加速行业继续向规范化和健康发展。对传统通信业务，随着人工智能、云计算、物联网、大数据等新业务的兴起，国家对 5G、物流网等新兴领域的政策扶持以及提速降费的政策导向，收益水平不断下降，为实现可持续性发展，必须持续深化改革，不断创新业务拓展。公司将密切关注国家、国内宏观经济形势及行业政策的变化，主动把握行业政策变化带来的发展机遇，审慎应对政策变动带来的不确定性。

2、市场竞争的风险

随着居民消费水平的提高、产业鼓励政策的出台，文化创意产业的市场投资活跃度逐步提升、市场规模不断扩大，整个行业的市场化水平也不断提高，逐步吸引大量新进入者，从而加剧行业竞争。面对移动通信业务市场趋于饱和，流量红利快速消退，移动通信行业整体呈现负增长。新的信息化时代，场景驱动特征明显，信息通讯业发展面临新趋势和新阶段。在全球信息化进入跨界融合、系统创新、智能引领的今天，传统的运营管理模式将难以为继，迫切需要加快建立新型智慧运营体系、探索新的商业模式，企业的差异化产品和策略，持续的盈利能力及流量变现能力成为竞争关键。受移动互联网用户高涨的碎片化娱乐需求影响，2018 年短视频、小程序等发展迅速，未来伴随新技术升级或将还会有细分领域爆发。公司需要通过保持公司持续创新能力、持续完善公司产业链、加强公司的品牌建设等措施提高核心竞争力。

3、产品开发与创新风险

动漫、动画影视、游戏等文化产品均具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。面对日益多样化的市场需求，企业必须能够准确把握产业发展动态和趋势、新技术的发展趋势、不断推陈出新，才能保持业务竞争力。但仍然无法完全避免可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的销售风险。

4、人才资源的风险

专业的人才文化创意产业所需的核心资源，在市场竞争不断加剧的情况下，对专业人才的竞争也必将日趋激烈。公司将不断提升人力资源管理水平，持续加强各项管理制度建设，创造良好的工作环境，加强激励约束机制，积极探索各种激励机制，继续完善实施多层次的激励体系，通过多种形式持续吸引及留住人才，保障公司业务团队稳定。

5、其他风险

2019 年，公司开展各项经营活动仍将受到国内外宏观经济环境及自然灾害等其他不可控因素影响，可能给公司及投资者带来不利。本公司提醒投资者注意相关风险。

(三)其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 23 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 6 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 8 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(一) 2019 年 2 月 22 日, 公司 2019 年第一次临时股东大会召开, 审议通过了:
1、关于变更注册资本的议案; 2、关于修订《公司章程》的议案; 3、关于修订《股东大会议事规则》的议案; 4、关于修订《董事会议事规则》的议案; 5、关于修订《监事会议事规则》的议案; 6、关于修订《独立董事制度》的议案。

(二) 2019 年 4 月 30 日, 公司 2019 年第二次临时股东大会召开, 审议通过了:
1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案; 2、关于公司非公开发行股票方案的议案; 3、关于公司非公开发行股票预案的议案; 4、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案; 5、关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案; 6、关于公司与发行对象签署附条件生效的《股份认购协议书》的议案; 7、关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案; 8、关于提请股东大会批准浙江祥源实业有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案; 9、关于未来三年(2019-2021)股东回报规划的议案; 10、关于公司非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺的议案; 11、关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案。

(三) 2019 年 5 月 7 日, 公司 2018 年年度股东大会召开, 审议通过了: 1、《公司 2018 年董事会工作报告》; 2、《公司 2018 年监事会工作报告》; 3、《公司 2018 年年度报告》全文及摘要; 4、《公司 2018 年年度财务决算报告》; 5、《公司 2018 年年度利润分配预案》; 6、《关于公司 2018 年度计提商誉减值准备的议案》; 7、《关于公司 2018 年度计提资产减值准备的议案》; 8、《关于 2018 年度审计机构费用及聘公司 2019 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》; 9、《关于公司 2018 年度日常关联交易情况及 2019 年度日常关联交易预计的议案》; 10、《关于变更经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	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、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	祥源控股集团有限公司	1、保持上市公司独立性；2、避免同业竞争；3、规范关联交易。	2017 年 8 月 3 日。	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	祥源实业	在完成资产置换后，祥源实业不从事与上市公司相同或相似的业务；祥源实业保证采取合法以及有效措施，确保其实际控制的其他公司、企业及经济组织不从事与上市公司相同或相似的业务。	2006 年 6 月 30 日，该等承诺在祥源实业作为上市公司控股股东或其他实际控制人期间持续有效并不可撤销和变更。	否	是	不适用	不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年年度股东大会审议通过了《关于 2018 年度审计机构费用及聘公司 2019 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

☒ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

事项概述及类型	查询索引
自 2019 年 4 月 27 日公司 2019 年第一季度报告中披露诉讼进展情况以来，截至 2019 年 5 月 18 日，公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 31 份《民事判决书》和 2 份《民事裁定书》。	临 2019-041 号《关于诉讼进展的公告》
2019 年 6 月 17 日，公司收到浙江省高级人民法院发来的 15 份《民事判决书》，法院对 15 起上诉案件审理终结并作出二审判决。	临 2019-042 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2019 年 7 月 9 日，公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 24 份《民事判决书》。根据《民事判决书》显示，法院对 24 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷一案审理终结并作出一审判决。	临 2019-043 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2019 年 7 月 29 日，公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 60 份《民事判决书》和浙江省高级人民法院发来的 1 份《民事判决书》。	临 2019-045 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2019 年 8 月 6 日，公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 24 份《民事判决书》。	临 2019-046 号《关于诉讼进展的公告》

截至 2019 年 8 月 9 日, 公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 108 份《民事判决书》。

临 2019-049 号《关于诉讼进展的公告》

(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: 元 币种: 人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
方海兵	公司	—	民事诉讼	注 1	28,187.78	否	应诉通知书	—	—
汤正华、胡文华	公司	—	民事诉讼	注 2	166,626.69	否	民事裁定书	撤诉	—
高若朋等 55 名自然人	公司	龙薇传媒、赵薇	民事诉讼	注 3	4,786,750.53	否	民事判决书	一审判决	—
郑道平等 4 名自然人及上海雨浩投资咨询有限公司	公司	龙薇传媒、赵薇	民事诉讼	注 3	562,650.86	否	民事判决书	驳回	—

注 1: 截至公告日, 公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 1 份《应诉通知书》, 方海兵以证券虚假陈述责任纠纷为由, 向杭州市中级人民法院提起诉讼, 要求本公司就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任, 诉讼金额为人民币 28,187.78 元。

注 2: 截至公告日, 公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 2 份《民事裁定书》, 法院对汤正华和胡文华二人诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件作出撤诉的裁定。

注 3: 截至公告日, 公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 60 份《民事判决书》, 其中高若朋等 55 名自然人诉公司、龙薇传媒、赵薇证券虚假陈述责任纠纷案件, 原合计诉讼金额 4,786,750.53 元, 一审判决金额 1,423,607.42 元(含赔偿款、利息及案件受理费); 郑道平等 4 名自然人及上海雨浩投资咨询有限公司诉讼案件, 因其所主张的购买公司股票的投资行为并非发生于案涉虚假陈述实施日 2017 年 1 月 12 日及以后至虚假陈述揭露日 2017 年 2 月 28 日之前的期间内; 或因其所主张的购买公司股票的投资行为虽发生于案涉虚假陈述实施日以后至虚假陈述揭露日之前的期间内, 但其在此期间已将前述买入的股票全部卖出; 上海雨浩投资咨询有限公司作为基金管理人属于专业投资机构, 无充分证据证明其运用了专业知识和技能对公司股票的投资价值进行了判断并严格遵守了投资决策程序, 且在揭露日当天和第二、第三

个交易日仍大量买入，投资行为明显不具有合理性；综上，法院驳回郑道平等 4 名自然人及上海雨浩投资咨询有限公司的诉讼请求。

目前，公司各项业务经营情况正常。为避免公司因承担民事赔偿责任而产生经济损失，公司原实际控制人孔德永先生于 2017 年 8 月 4 日承诺如因个人违反证券法律法规导致上市公司需承担任何行政责任、刑事责任及民事赔偿责任而遭受经济损失的，均由孔德永先生无条件向上市公司予以赔偿，公司间接控股股东祥源控股集团有限公司进一步承诺对此承担连带保证责任。因此上述诉讼事项对公司生产经营管理不会造成重大影响。公司后续将积极采取各项措施，妥善处理诉讼事宜，依法维护公司和广大股东的合法权益。公司将持续关注上述相关案件进展情况，并及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

(三)其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

根据中国证监会《行政处罚决定书》（〔2018〕66 号）查明的事实，因在拟收购上海快屏网络科技有限公司过程中信息披露存在违规行为，2019 年 2 月 12 日，上海证券交易所作出《关于对浙江祥源文化股份有限公司及控股股东浙江祥源实业有限公司和有关责任人予以纪律处分的决定》，对公司及控股股东浙江祥源实业有限公司（原万好万家集团有限公司）、原实际控制人兼时任董事长孔德永予以公开谴责，并公开认定孔德永终身不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2019 年 1 月 25 日，公司向中登公司上海分公司申请办理股权激励已获授但尚未解锁的全体 69 人共计 20,333,000 股限制性股票回购过户手续，并收到中登公司上海分公司出具的《过户登记确认书》。2019 年 1 月 28 日予以注销。	临 2019-005《关于限制性股票回购注销完成的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式
阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司	同一控制	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场定价	139,720.00	现金
齐云山投资集团有限公司	同一控制	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场定价	219,974.00	现金
五河祥源投资开发有限公司	同一控制	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场定价	8,120.00	现金
祥源茶业股份有限公司	同一控制	购买商品	茶叶	市场定价	68,413.00	现金
黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	同一控制	接受劳务	住宿	市场定价	15,301.00	现金
合计				/	451,528.00	/
大额销货退回的详细情况					不适用	
关联交易的说明					无	

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五)其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用**(六)其他**☐适用 ☒不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用**2 担保情况**☐适用 ☒不适用**3 其他重大合同**☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况☐适用 ☒不适用**十三、可转换公司债券情况**☐适用 ☒不适用**十四、环境信息情况****(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**☐适用 ☒不适用**(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明**☐适用 ☒不适用**(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**☒适用 ☐不适用

公司所处行业，不属于重点排污企业。在经营过程中，公司秉承“健康地活着”的企业理念，始终注重企业社会价值的实现，重视并倡导绿色环保，积极落实节能降耗活动，以尽可能少的资源消耗和环境占用创造最大的经济效益和社会效益，切实履行企业环境保护责任。

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明☐适用 ☒不适用**十五、其他重大事项的说明****(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**☒适用 ☐不适用**1. 本次会计政策变更情况概述**

本次会计政策变更是公司依据财政部于 2017 年度颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）；于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）。

2. 本次会计政策变更的原因

财政部于 2017 年度修订发布的新金融工具准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（下称“财会[2019]6 号文”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号文的要求编制

2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表；根据上述相关准则及通知的规定要求，公司对相应会计政策进行变更、适用和执行，本次会计政策变更属于“根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策”的情形。除此之外，公司本次未变更其他会计政策。

3. 本次会计政策变更的具体内容及影响

(1) 新金融工具准则会计政策变更的具体内容及影响见第十节、五、45. 重要会计政策和会计估计的变更。

(2) 根据财会[2019]6 号文有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：①资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；②资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。③利润表将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”；将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；④利润表新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。该项目应根据“投资收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列；如为损失，以“-”号填列。⑤现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。⑥所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本 准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三)其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	122,421,988	18.88				-28,897,544	-28,897,544	93,524,444	15.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	122,421,988	18.88				-28,897,544	-28,897,544	93,524,444	15.10
其中：境内非国有法人持股	102,088,988	15.74				-8,564,544	-8,564,544	93,524,444	15.10
境内自然人持股	20,333,000	3.14				-20,333,000	-20,333,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	525,877,965	81.12				-	-	525,877,965	84.90
1、人民币普通股	525,877,965	81.12				-	-	525,877,965	84.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	648,299,953	100.00				-28,897,544	-28,897,544	619,402,409	100.00

2、股份变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2015 年经中国证券监督管理委员会核准，公司实施完成重大资产重组，通过发行股份购买资产的方式向西藏联尔创业投资有限责任公司、北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）、北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）收购了厦门翔通动漫有限公司 100% 股权，同时向杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）以非公开发行股份方式募集相关配套资金，上述股份认购方均承诺自新增股份登记日起 36 个月内不得转让。

2018 年 3 月 28 日，公司召开第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于翔通动漫 2017 年度业绩承诺实现情况说明的议案》。经审计，翔通动漫 2017 年度未达到承诺利润数，西藏联尔、天厚地德分别需向公司补偿股份 4,367,917 股和 4,196,627 股，合计 8,564,544 股，具体内容详见公司分别于 2018 年 3 月 30 日和 2018 年 4 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2018-020 号《关于翔通动漫 2017 年度业绩承诺实现情况的说明公告》和临 2018-037 号《关于对 2017 年年度报告事后审核问询函回复的公告》。

公司于 2018 年 6 月 29 日召开第六届董事会第三十五次会议及第六届监事会第二十次会议、于 2018 年 7 月 19 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股份的议案》，同意公司以总价 1.00 元的价格回购西藏联尔及天厚地德对应补偿股份 8,564,544 股，并予以注销。2018 年 12 月 28 日，上述 8,564,544 股回购股份已过户至公司回购专用账户，公司于 2019 年 1 月 2 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》。2019 年 1 月 3 日，该部分股份予以注销，公司总股本由 648,299,953 股变更为 639,735,409 股。

鉴于 2018 年资本市场环境及公司股价波动的影响，经公司与激励对象协商一致，决定终止实施本次激励计划，并对获授但尚未解锁的 69 人共计 20,333,000 股限制性股票进行回购注销处理。

2018 年 9 月 12 日，公司分别召开第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议以及于 2018 年 10 月 9 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司终止实施本次激励计划，并对已获授但尚未解锁的全体 69 人共计 20,333,000 股限制性股票进行回购注销。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和《证券时报》刊登的临 2018-071 号《浙江祥源文化股份有限公司关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的公告》。2019 年 1 月 25 日，公司收到中登公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述股份已过户至公司回购专用证券帐户内，并于 2019 年 1 月 28 日予以注销，公司总股本由 639,735,409 股变更为 619,402,409 股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	回购注销股份数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏联尔	47,934,743				47,934,743	重大资产重组	
天厚地德	45,589,701				45,589,701	重大资产重组	
浙江祥源文化股份有限公司回购专用证券账户	8,564,544		-8,564,544		0		
2017 年股权激励计划对象合计持有	20,333,000		-20,333,000		0		
合计	122,421,988		-28,897,544		93,524,444	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,641
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
浙江祥源实业有限公司	0	206,788,258	33.39	0	质押	151,760,000	境内非国有法人

西藏联尔创业投资有限责任公司	0	47,934,743	7.74	47,934,743	冻结	47,934,743	境内非国有法人
北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）	0	45,589,701	7.36	45,589,701	冻结	45,117,148	境内非国有法人
杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）	-6,126,020	32,488,023	5.25	0	质押	12,882,450	境内非国有法人
梁璐	7,228,202	7,228,202	1.17	0	无	0	境内自然人
张杰	1,368,200	3,895,800	0.63	0	无	0	境内自然人
陈继红	0	2,800,000	0.45	0	无	0	境内自然人
北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）	-4,426,600	2,662,524	0.43	0	无	0	境内非国有法人
谢国继	797,000	2,485,800	0.40	0	无	0	境内自然人
周强	905,500	2,213,440	0.36	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
浙江祥源实业有限公司	206,788,258	人民币普通股	206,788,258
杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）	32,488,023	人民币普通股	32,488,023
梁璐	7,228,202	人民币普通股	7,228,202
张杰	3,895,800	人民币普通股	3,895,800
陈继红	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）	2,662,524	人民币普通股	2,662,524
谢国继	2,485,800	人民币普通股	2,485,800
周强	2,213,440	人民币普通股	2,213,440
邵慧萍	2,012,027	人民币普通股	2,012,027
张作刚	1,536,000	人民币普通股	1,536,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东浙江祥源实业有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，西藏联尔、天厚地德、翔运通达为原翔通动漫股东。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	西藏联尔创 业投资有限 责任公司	47,934,743		0	根据发行股份 购买资产协议
2	北京天厚地 德投资管理 中心（有限 合伙）	45,589,701		0	根据发行股份 购买资产协议
上述股东关联关系 或一致行动的说明		西藏联尔、天厚地德为原翔通动漫股东。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
燕东来	董事	1,230,000	0	-1,230,000	股权激励计划终止回购注销
王力群	独立董事	0	0	0	
刘启亮	独立董事	0	0	0	
侯江涛	独立董事	0	0	0	
刘为	董事	500,000	0	-500,000	股权激励计划终止回购注销
封国昌	董事	890,000	0	-890,000	股权激励计划终止回购注销
王衡	董事	830,000	0	-830,000	股权激励计划终止回购注销
陈亚文	监事	0	0	0	
王中杰	监事	0	0	0	
王琦	监事	0	0	0	
詹纯伟	高管	1,200,000	0	-1,200,000	股权激励计划终止回购注销
高朝晖	高管	1,000,000	0	-1,000,000	股权激励计划终止回购注销
王伟志	高管	800,000	0	-800,000	股权激励计划终止回购注销

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江祥源文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	119,211,257.48	324,706,192.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	24,186,800.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,386,877.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	305,006,526.89	387,134,028.35
应收款项融资			
预付款项	七、7	356,054,591.34	76,673,991.80
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、8	138,956,089.98	46,349,798.23
其中：应收利息	七、8	94,172.28	94,172.28
应收股利	七、8	8,790,000.00	8,790,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	27,197,252.67	229,913.12
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	62,205,605.76	132,885,754.58
流动资产合计		1,032,818,124.12	970,366,556.36
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			17,101,522.61
其他债权投资			

持有至到期投资		2,647,049.52	
长期应收款	七、16	175,714,019.31	134,313,597.09
长期股权投资	七、17		1,813,620.15
其他权益工具投资	七、18	0.11	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	43,592,872.79	20,147,364.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	58,298,290.71	32,818,169.20
开发支出	七、27	406,863.53	314,673.24
商誉	七、28	866,023,706.33	854,275,249.91
长期待摊费用	七、29	15,063,621.06	18,557,722.71
递延所得税资产	七、30	12,974,738.40	12,974,738.40
其他非流动资产	七、31	15,094.34	60,377.36
非流动资产合计		1,174,736,256.10	1,092,377,035.55
资产总计		2,207,554,380.22	2,062,743,591.91
流动负债：			
短期借款	七、32	20,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	71,830,354.35	38,779,582.88
预收款项	七、37	90,260,350.61	10,195,822.86
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、38	3,783,295.30	4,145,157.52
应交税费	七、39	4,818,088.39	21,770,052.75
其他应付款	七、40	70,769,490.50	49,107,454.01
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	26,575,155.98	17,095,773.47
流动负债合计		288,036,735.13	171,093,843.49
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			
长期应付款	七、48	5,130,845.38	5,742,255.89
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	16,000,000.00	16,000,000.00
递延收益	七、51	600,000.00	600,000.00
递延所得税负债	七、30	583,860.18	583,860.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,314,705.56	22,926,116.07
负债合计		310,351,440.69	194,019,959.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	619,402,409.00	648,299,953.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,041,550,412.98	1,186,187,254.90
减：库存股	七、56		173,534,384.92
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	45,910,432.29	45,910,432.29
一般风险准备			
未分配利润	七、60	205,511,921.22	157,302,616.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,912,375,175.49	1,864,165,871.33
少数股东权益		-15,172,235.96	4,557,761.02
所有者权益（或股东权益）合计		1,897,202,939.53	1,868,723,632.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,207,554,380.22	2,062,743,591.91

法定代表人：燕东来 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:浙江祥源文化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		48,009,390.82	234,817,420.76
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		10,500,000.00	
其他应收款	十七、2	405,450,197.77	235,524,537.59
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
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			10,000,000.00
流动资产合计		463,959,588.59	480,341,958.35
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,346,242,079.37	1,346,242,078.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,187,318.27	9,753,655.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		686,038.36	829,619.92
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		340,745.08	681,726.30
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,356,456,181.08	1,357,507,079.98
资产总计		1,820,415,769.67	1,837,849,038.33
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		651,602.48	1,073,723.67
应交税费		-1,183,647.20	-1,041,572.83
其他应付款		186,320,548.94	184,856,884.36
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		205,788,504.22	214,889,035.20
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,000,000.00	16,000,000.00
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		16,000,000.00	16,000,000.00
负债合计		221,788,504.22	230,889,035.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		619,402,409.00	648,299,953.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,043,758,102.61	1,188,394,944.53
减：库存股			173,534,384.92
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,910,432.29	45,910,432.29
未分配利润		-110,443,678.45	-102,110,941.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,598,627,265.45	1,606,960,003.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,820,415,769.67	1,837,849,038.33

法定代表人：燕东来 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		278,992,363.25	345,921,749.14
其中：营业收入	七、61	278,992,363.25	345,921,749.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		232,039,686.95	283,744,865.53
其中：营业成本	七、61	179,935,264.68	222,021,247.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	826,514.23	642,800.81
销售费用	七、63	10,236,891.92	9,223,529.46
管理费用	七、64	28,489,580.10	28,808,561.84
研发费用	七、65	12,137,105.49	23,901,264.76
财务费用	七、66	414,330.53	-852,539.09
其中：利息费用		838,488.34	132,124.33

利息收入		-710,258.83	-1,053,507.57
加：其他收益	七、67	947,434.37	1,632,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-1,483,237.76	-8,072,702.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,560,438.00	879,350.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-922,181.86	-9,371,371.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,210.87	-20,468.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,053,918.18	47,224,190.99
加：营业外收入	七、74	603,451.41	2,549,025.22
减：营业外支出	七、75	9,913.30	610,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,647,456.29	49,163,216.21
减：所得税费用	七、76	8,034,412.53	6,831,418.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,613,043.76	42,331,797.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,613,043.76	42,331,797.97
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）		43,575,827.66	40,506,821.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,962,783.90	1,824,976.30
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		40,613,043.76	42,331,797.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,575,827.66	40,506,821.69
归属于少数股东的综合收益总额		-2,962,783.90	1,824,976.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.069	0.062
（二）稀释每股收益(元/股)		0.069	0.062

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

法定代表人：燕东来 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4		4,811,320.68
减:营业成本	十七、4		
税金及附加		108,001.00	115,107.20
销售费用			
管理费用		8,772,415.02	10,410,621.65
研发费用			
财务费用		-204,309.83	-730,740.53
其中:利息费用		695,093.75	
利息收入		-914,662.70	-738,178.43
加:其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	383,377.09	4,868,661.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-40,007.58	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-29,425.96
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-8,332,736.68	-144,432.46
加:营业外收入			
减:营业外支出			600,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-8,332,736.68	-744,432.46
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,332,736.68	-744,432.46
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,332,736.68	-744,432.46

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-8,332,736.68	-744,432.46
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		/	/
(二) 稀释每股收益(元/股)		/	/

法定代表人：燕东来 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		529,147,288.24	268,321,179.76

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			
收到再保险业务现金净额			
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		232,360.52	26,431.26
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	272,902,060.74	35,501,377.39
经营活动现金流入小计		802,281,709.50	303,848,988.41
购买商品、接受劳务支付的现金		559,039,132.37	342,278,415.20
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,532,883.33	28,406,899.40
支付的各项税费		27,278,949.62	21,230,968.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	438,471,248.94	103,957,131.16
经营活动现金流出小计		1,042,322,214.26	495,873,413.85
经营活动产生的现金流量净额		-240,040,504.76	-192,024,425.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,779,817.00	
取得投资收益收到的现金		416,748.93	5,013,973.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,575.00	141,230.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,360,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	117,000,000.00	1,187,000,000.00
投资活动现金流入小计		119,199,140.93	1,196,515,203.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,663,783.04	7,859,846.07

投资支付的现金			2,101,522.5
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		-3,489,015.72	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	75,001,810.00	1,242,550,000.00
投资活动现金流出小计		73,176,577.32	1,252,511,368.57
投资活动产生的现金流量净额		46,022,563.61	-55,996,164.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,610,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,610,100.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	6,630,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	10,240,100.00
偿还债务支付的现金		30,671,291.81	377,402.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		838,488.34	
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		1.00
筹资活动现金流出小计		31,509,780.15	377,403.55
筹资活动产生的现金流量净额		-11,509,780.15	9,862,696.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,786.00	-1,244.04
五、现金及现金等价物净增加额		-205,494,935.30	-238,159,137.79
加：期初现金及现金等价物余额		324,706,192.78	653,118,820.54
六、期末现金及现金等价物余额		119,211,257.48	414,959,682.75

法定代表人：燕东来 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		472,064,843.33	434,198,171.73
经营活动现金流入小计		472,064,843.33	434,198,171.73

购买商品、接受劳务支付的现金		10,500,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		4,026,373.78	3,899,657.50
支付的各项税费		108,001.00	240,627.35
支付其他与经营活动有关的现金		643,935,307.84	437,563,551.35
经营活动现金流出小计		658,569,682.62	441,703,836.20
经营活动产生的现金流量净额		-186,504,839.29	-7,505,664.47
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		391,904.10	5,013,623.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			125,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		75,000,000.00	1,167,000,000.00
投资活动现金流入小计		75,391,904.10	1,172,138,623.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			77,864.00
投资支付的现金			7,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1.00	
支付其他与投资活动有关的现金		65,000,000.00	1,207,000,000.00
投资活动现金流出小计		65,000,001.00	1,214,177,864.00
投资活动产生的现金流量净额		10,391,903.10	-42,039,240.19
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		695,093.75	
支付其他与筹资活动有关的现金			1.00
筹资活动现金流出小计		30,695,093.75	1.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,695,093.75	-1.00
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		-186,808,029.94	-49,544,905.66
加：期初现金及现金等价物余额		234,817,420.76	378,126,334.81
六、期末现金及现金等价物余额		48,009,390.82	328,581,429.15

法定代表人：燕东来 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	648,299,953.00				1,186,187,254.90	173,534,384.92			45,910,432.29		157,302,616.06		1,864,165,871.33	4,557,761.02	1,868,723,632.35
加：会计政策变更											4,633,477.50		4,633,477.50		4,633,477.50
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	648,299,953.00				1,186,187,254.90	173,534,384.92			45,910,432.29		161,936,093.56		1,868,799,348.83	4,557,761.02	1,873,357,109.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-28,897,544.00				144,636,841.92	173,534,384.92					43,575,827.66		43,575,826.66	19,729,996.98	23,845,829.68
（一）综合收益总额											43,575,827.66		43,575,827.66	2,962,783.90	40,613,043.76
（二）所有者投入和减少资本	-28,897,544.00				144,636,841.92	173,534,384.92							-1.00	16,767,213.08	16,767,214.08
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	- 20,333,000.00				- 87,269,400.00	- 107,602,400.00									
4. 其他	- 8,564,544.00				- 57,367,441.92	- 65,931,984.92							-1.00	- 16,767,213.08	- 16,767,214.08
(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	619,402,409.00				1,041,550,412.98	0			45,910,432.29		205,511,921.22		1,912,375,175.49	-15,172,235.96	1,897,202,939.53
----------	----------------	--	--	--	------------------	---	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

项目	2018 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	655,301,627.00				1,196,035,306.39	162,775,590.12			45,910,432.29		143,034,892.44		1,877,506,668.00	1,057,928.12	1,878,564,596.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	655,301,627.00				1,196,035,306.39	162,775,590.12			45,910,432.29		143,034,892.44		1,877,506,668.00	1,057,928.12	1,878,564,596.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,001,674.00				-9,848,051.49	10,758,794.80					14,267,723.62		-13,340,796.67	3,499,832.90	-9,840,963.77
（一）综合收益总额											14,267,723.62		14,267,723.62	-1,539,202.16	12,728,521.46
（二）所有者投入和减少资本	-7,001,674.00				-9,848,051.49	10,758,794.80							-27,608,520.29	5,039,035.06	-22,569,485.23
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					37,123,465.63								37,123,465.63		37,123,465.63
4. 其他	-7,001,674.00				-46,971,517.12	10,758,794.80							-64,731,985.92	5,039,035.06	-59,692,950.86
(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	648,299,953.00				1,186,187,254.90	173,534,384.92			45,910,432.29		157,302,616.06		1,864,165,871.33	4,557,761.02	1,868,723,632.35

法定代表人：燕东来

主管会计工作负责人：高朝晖

会计机构负责人：郭伟肖

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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	648,299,953.00				1,188,394,944.53	173,534,384.92			45,910,432.29	-102,110,941.77	1,606,960,003.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	648,299,953.00				1,188,394,944.53	173,534,384.92			45,910,432.29	-102,110,941.77	1,606,960,003.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-28,897,544.00				-144,636,841.92	-173,534,384.92				-8,332,736.68	-8,332,737.68
（一）综合收益总额										-8,332,736.68	-8,332,736.68
（二）所有者投入和减少资本	-28,897,544.00				144,636,841.92	173,534,384.92					-1.00
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	-20,333,000.00				87,269,400.00	107,602,400.00					

4. 其他	8,564,544 .00	-			57,367,44 1.92	65,931,98 4.92	-					-1.00
(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	619,402,4 09.00				1,043,758 ,102.61				45,910,4 32.29	- 110,443, 678.45		1,598,627 ,265.45

项目	2018 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	655,301,6 27.00				1,198,242 ,996.02	162,775,5 90.12			45,910,4 32.29	- 114,586, 510.43	1,622,092 ,954.76

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	655,301,627.00				1,198,242,996.02	162,775,590.12			45,910,432.29	-114,586,510.43	1,622,092,954.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,001,674.00				-9,848,051.49	10,758,794.80				12,475,568.66	-15,132,951.63
（一）综合收益总额										12,475,568.66	12,475,568.66
（二）所有者投入和减少资本	-7,001,674.00				-9,848,051.49	10,758,794.80					-27,608,520.29
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					37,123,465.63						37,123,465.63
4. 其他	-7,001,674.00				-46,971,517.12	10,758,794.80					-64,731,985.92
（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	648,299,953.00				1,188,394,944.53	173,534,384.92			45,910,432.29	-102,110,941.77	1,606,960,003.13

法定代表人：燕东来

主管会计工作负责人：高朝晖

会计机构负责人：郭伟肖

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江祥源文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系无锡庆丰股份有限公司，2006年8月16日，公司与万好万家集团有限公司（以下简称“万好万家集团”）签署了《资产置换协议》，公司以全部资产（交易性金融资产除外）和负债，与万好万家集团合法拥有的浙江万家房地产开发有限公司（以下简称“万家房产”）99%的股权、浙江万好万家连锁酒店有限公司（原浙江新宇之星宾馆有限公司）100%的股权以及杭州白马大厦写字楼第12层进行资产置换。上述资产置换已于2006年12月25日完成。

公司以2006年6月30日股份总额194,093,090股为基数，以资本公积金向全体流通股股东实施定向转增，每10股流通股股份定向转增4股股份，相当于非流通股股东向流通股股东每10股送2.4594股股份。上述方案已于2006年12月14日经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会以苏国资复[2006]178号文正式批准，于2006年12月21日经召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过，并于2007年1月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司实施股权登记。公司注册资本变更为218,093,090元。

根据公司2015年9月14日2015年第三次临时股东大会通过，以公司总股本为基数，向全体股东每10股转增12股。公司注册资本变更为479,804,798.00元。

根据公司2015年第二次临时股东大会通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增股份155,163,829股。公司注册资本（股本）变更为634,968,627.00元。

根据公司2017年第三次临时股东大会通过，公司向激励对象定向发行公司A股普通股，新增股份20,333,000股。公司注册资本（股本）变更为655,301,627.00元。

根据公司2018年第一次临时股东大会通过，公司以1.00元总价向西藏联尔及天厚地德回购未完成业绩承诺对应补偿股份7,001,674股，并予以注销。公司注册资本（股本）变更为648,299,953股。

根据公司2019年第一次临时股东大会通过，公司以1.00元总价向西藏联尔及天厚地德回购未完成业绩承诺对应补偿股份8,564,544股，并予以注销。公司注册资本（股本）变更为639,735,409股。同时，公司对尚未解锁的股权激励限制性股票20,333,000股进行回购注销，公司注册资本（股本）变更为619,402,409股。

2017年8月2日，万好万家集团股东孔德永先生和刘玉湘女士与祥源控股集团有限责任公司（以下简称“祥源控股”）签署了《股份转让协议》，孔德永先生和刘玉湘女士将其持有的公司控股股东万家集团100%的股权转让给祥源控股。鉴于公司实际控制人发生变更，2017年9月12日“公司召开第四次临时股东大会，通过了《关于变更公司名称、证券简称和修改公司章程的议案》，同意将公司名称由“浙江万好万家文化股份有限公司”变更为“浙江祥源文化股份有限公司”，中文证券简称由“万家文化”变更为“祥源文化”，证券代码保持不变。2017年9月19日，公司完成工商变更登记，公司名称变更为“浙江祥源文化股份有限公司”

本公司属互联网文化行业。公司原主要从事房地产、矿业等实业投资，2015年实施重大资产重组，公司经营范围变更为：文化咨询，动漫设计，影视策划，金融信息咨询服务（不含证券、期货），体育信息咨询，教育信息咨询，软件开发，投资管理，实业投资，资产管理，企业管理服务。

本公司的母公司为浙江祥源实业有限公司，最终控制方为俞发祥。
公司注册地与总部办公地：浙江省杭州市密渡桥路1号白马大厦12楼。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
杭州丰豫股权投资有限公司(以下简称杭州丰豫股权)
上海丰豫投资管理有限公司(以下简称上海丰豫投资)
浙江丰豫汽车服务有限公司(以下简称丰豫汽车)
厦门翔通动漫有限公司(以下简称翔通动漫)
浙江众联在线网络科技有限公司(以下简称众联在线)
深圳市浩天投资有限公司(以下简称浩天投资)
深圳市创世互动科技有限公司(以下简称创世互动)
北京通联天地科技有限公司(以下简称通联天地)
北京讯宇创世科技有限公司(以下简称讯宇创世)
厦门翔通信息科技有限公司(以下简称翔通信息)
厦门橙号软件科技有限公司(以下简称橙号软件)
北京宇通互动文化传播有限公司(以下简称宇通互动)
北京博恒创想科技有限公司(以下简称博恒创想)
北京乐达悦世科技有限公司(以下简称乐达悦世)
北京游动天地科技有限公司(以下简称游动天地)
厦门易我玩信息科技有限公司(以下简称易我玩)
上海摩奇网络科技有限公司(以下简称上海摩奇)
深圳市趣讯科技有限公司(以下简称深圳趣讯)
厦门表情王国动漫有限公司(以下简称表情王国)
霍尔果斯万家游戏信息科技有限公司(以下简称霍尔果斯游戏)
霍尔果斯讯宇创世信息科技有限公司(以下简称霍尔果斯讯宇)
霍尔果斯翔通信息科技有限公司(以下简称霍尔果斯翔通)
浙江融易联融资租赁有限公司(以下简称融易联)
浙江祥阅科技有限公司(以下简称祥阅科技)
厦门微光映画动漫有限公司(以下简称微光映画)
安徽酷巴熊动漫有限公司(以下简称酷巴熊)
创世互动控股有限公司(以下简称创世互动控股)
祥源秣马(杭州)动漫有限公司(以下简称祥源秣马)

子公司名称

香港融易联国际投资有限公司（以下简称香港融易联）

广州融易联商业保理有限公司（以下简称广州融易联）

浙江祥润云信息科技有限公司（以下简称祥润云）

浙江源创动漫有限公司（以下简称源创动漫）

宁波祥源创梦动漫有限公司（以下简称创梦动漫）

宁波祥源奥世文化传媒有限公司（以下简称奥世文化）

宁波祥源创趣商业运营管理有限公司（以下简称创趣商业）

北京其卡通弘文化传播有限公司（以下简称其卡通）

浙江其飞祥文化传播有限公司（以下简称其飞祥）

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，根据实际的交易和事项，根据《企业会计准则》进项确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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制定了必要的具体会计政策和会计估计。包括但不限于：预期信用损失准备的计提范围和计提方法，收入的确认方法。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本

公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，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时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；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：

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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月首日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。在处置境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目

下列示的，与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列表。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(a) 金融资产

(1) 金融资产分类

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润

的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 确认和计量

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据附注五(38)的会计政策确定的交易价格进行初始计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照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。

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

(3) 金融资产减值

(i) 预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素，以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、合同资产外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(ii) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，欠款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低欠款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

由于银行存款主要存放于信用良好的国有及其他大型银行，本公司认为银行存款具有低信用风险。

(iii) 信用风险显著增加

本公司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相对变化，进而评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

1) 对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合

应收账款组合 1 单项计提坏账准备

应收账款组合 2 账龄计提坏账准备

应收账款组合 3 关联方应收账款

对于划分为组合的应收票据，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司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。

2) 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金

其他应收款组合 2 应收保证金

其他应收款组合 3 应收关联方款项

其他应收款组合 4 应收代垫款项

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于其他应收款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。

(iv) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损

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。

(v) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(vi) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(4) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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权投资）之和。

(b) 金融负债

金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券（含短期融资券）按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(c) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本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；
- 本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。

(d) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

详见本报告第五、10 金融工具

13. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

详见本报告第五、10 金融工具

15. 存货

☒适用 ☐不适用

1. 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。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

17. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投

资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
固定资产装修	年限平均法	5	5%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(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。

26. 生物资产

☐适用 ☒不适用

27. 油气资产

☐适用 ☒不适用

28. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；
- 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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☐适用 ☒不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。

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；

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
2. 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 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。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

① 移动增值业务：公司在收到电信运营商或支付服务商提供的计费账单并经公司相关部门核对结算金额后确认为收入。

② 版权使用费：按照合同或协议约定，在授权起始日，公司已收取授权费或取得

收取授权费的权利，且不再提供后续服务，与该授权版权资产相关的风险和报酬已经转给被授权方，在授权起始日确认收入；按照合同或协议约定，在授权起始日，如需提供后续服务且授权存在约定的期限的，在公司已收取授权费或取得收取授权费的权利的同时，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。

③ 游戏自主运营：自主运营指公司独立运营，销售虚拟货币，推广游戏产品。公司自主运营游戏在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。

游戏授权运营：公司与授权运营商签订合作运营游戏协议，由公司为其提供游戏版本和约定的后续服务，对一次性收取的版权金于协议约定的收益期间内按直线法摊销确认营业收入；对授权运营商将其在运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据无误后确认营业收入。

游戏平台运营：公司通过互联网平台为游戏提供商提供游戏载入平台，从而为游戏玩家提供游戏服务取得平台运营收入。游戏玩家以购买平台币充值或直接购买游戏币的方式在公司游戏平台进行消费。独家代理模式下，公司负责游戏的所有运营，游戏提供商负责技术服务，游戏玩家充值到游戏平台时，公司作为预收款确认递延收入，待游戏玩家实际使用平台币或游戏币等虚拟货币购买游戏道具时，确认营业收入；非独家代理模式下，公司负责游戏的推广，游戏提供商负责具体运营服务，游戏玩家充值到游戏时，确认营业收入。

④ 互联网广告平台运营收入：公司通过互联网平台为第三方客户或者网盟运营公司推送广告，按照推送效果以及双方确认的结算单确认收入。

⑤ 公司开展网络借贷信息中介业务收取居间服务费：在借款通过本公司网络借贷平台发放后，按借款本金和约定的比例，在借款期内分期确认收入。

⑥ 充值业务服务收入：公司通过互联网平台为第三方客户销售虚拟充值商品，采购相关产品时支付货款，确认预付款项，销售后客户开具账单后确认收入同时结转成本。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 收入

☐ 适用 ☒ 不适用

40. 合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

41. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

42. 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。

43. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）	经本公司第七届董事会第八次会议审议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。	根据新金融工具相关会计准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，并按新金融工具相关会计准则要求进行会计报表披露。执行上述新金融工具相关会计准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生实质重大影响。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	324,706,192.78	324,706,192.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		12,386,877.50	12,386,877.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,386,877.50	21,735,000.00	19,348,122.50

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	387,134,028.35	387,134,028.35	
应收款项融资			
预付款项	76,673,991.80	76,673,991.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,349,798.23	46,349,798.23	
其中：应收利息	94,172.28	94,172.28	
应收股利	8,790,000.00	8,790,000.00	
买入返售金融资产			
存货	229,913.12	229,913.12	
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	132,885,754.58	88,916,987.60	- 43,968,766.98
流动资产合计	970,366,556.36	958,132,789.38	- 12,233,766.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	17,101,522.61		- 17,101,522.61
其他债权投资			
持有至到期投资		33,968,766.98	33,968,766.98
长期应收款	134,313,597.09	134,313,597.09	
长期股权投资	1,813,620.15	1,813,620.15	
其他权益工具投资		0.11	0.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,147,364.88	20,147,364.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,818,169.20	32,818,169.20	
开发支出	314,673.24	314,673.24	
商誉	854,275,249.91	854,275,249.91	
长期待摊费用	18,557,722.71	18,557,722.71	
递延所得税资产	12,974,738.40	12,974,738.40	

其他非流动资产	60,377.36	60,377.36	
非流动资产合计	1,092,377,035.55	1,109,244,280.03	16,867,244.48
资产总计	2,062,743,591.91	2,067,377,069.41	4,633,477.50
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	38,779,582.88	38,779,582.88	
预收款项	10,195,822.86	10,195,822.86	
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	4,145,157.52	4,145,157.52	
应交税费	21,770,052.75	21,770,052.75	
其他应付款	49,107,454.01	49,107,454.01	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	17,095,773.47	17,095,773.47	
流动负债合计	171,093,843.49	171,093,843.49	
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			
长期应付款	5,742,255.89	5,742,255.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
递延收益	600,000.00	600,000.00	

递延所得税负债	583,860.18	583,860.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,926,116.07	22,926,116.07	
负债合计	194,019,959.56	194,019,959.56	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	648,299,953.00	648,299,953.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,186,187,254.90	1,186,187,254.90	
减：库存股	173,534,384.92	173,534,384.92	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,910,432.29	45,910,432.29	
一般风险准备			
未分配利润	157,302,616.06	161,936,093.56	4,633,477.50
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合 计	1,864,165,871.33	1,868,799,348.83	4,633,477.50
少数股东权益	4,557,761.02	4,557,761.02	
所有者权益（或股 东权益）合计	1,868,723,632.35	1,873,357,109.85	4,633,477.50
负债和所有者权 益（或股东权益）总计	2,062,743,591.91	2,067,377,069.41	4,633,477.50

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），新金融工具相关会计准则将自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起其他在境内上市企业施行，自 2021 年 1 月 1 日起在执行企业会计准则的非上市企业施行。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,817,420.76	234,817,420.76	

交易性金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	235,524,537.59	235,524,537.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	10,000,000.00		— 10,000,000.00
流动资产合计	480,341,958.35	480,341,958.35	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,346,242,078.37	1,346,242,078.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,753,655.39	9,753,655.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	829,619.92	829,619.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	681,726.30	681,726.30	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,357,507,079.98	1,357,507,079.98	
资产总计	1,837,849,038.33	1,837,849,038.33	

流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,073,723.67	1,073,723.67	
应交税费	-1,041,572.83	-1,041,572.83	
其他应付款	184,856,884.36	184,856,884.36	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	214,889,035.20	214,889,035.20	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
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	16,000,000.00	16,000,000.00	
负债合计	230,889,035.20	230,889,035.20	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	648,299,953.00	648,299,953.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,188,394,944.53	1,188,394,944.53	
减：库存股	173,534,384.92	173,534,384.92	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	45,910,432.29	45,910,432.29	
未分配利润	-102,110,941.77	-102,110,941.77	
所有者权益（或股东权益）合计	1,606,960,003.13	1,606,960,003.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,837,849,038.33	1,837,849,038.33	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），新金融工具相关会计准则将自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起其他在境内上市企业施行，自 2021 年 1 月 1 日起在执行企业会计准则的非上市企业施行。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

46. 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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：服务业按 6% 计缴增值税。互动控股为香港企业，所得税税率为 8.25%；微光映画和表情王国属于小微企业，所得税税率为 10%。

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（%）
--------	----------

创世互动、浩天投资、深圳趣讯、翔通信息、翔通动漫、易我玩、游动天地、上海摩奇、北京通联、北京宇通	15%
橙号软件、众联在线	12.5%
创世互动	8.25%
霍尔果斯翔通、霍尔果斯讯宇	0

2. 税收优惠

√适用 □不适用

翔通动漫、创世互动、浩天投资、翔通信息、易我玩、上海摩奇、北京通联、北京宇通、游动天地和深圳趣讯属于高新技术企业，2018 年享受 15%企业所得税率优惠；

橙号软件于 2013 年 3 月获取软件企业认定证书，自 2015 年起应纳税所得额大于零，2015-2016 年免征所得税，2017-2019 年享受 12.5%企业所得税率优惠；

众联在线于 2017 年 6 月获得软件企业认定证书，享受两免三减半，自 2015 年起应纳税所得额大于零，2015 年、2016 年享受免税优惠，2017 年-2019 年享受 12.5%企业所得税率优惠；

霍尔果斯翔通、霍尔果斯讯宇 2017-2021 年免征企业所得税。公司为霍尔果斯经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，企业所得税五年免征，免征期满后企业还可继续享五年地方留存财政返还优惠。

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	12,925.84	28,361.46
银行存款	117,193,577.71	322,746,101.42
其他货币资金	2,004,753.93	1,931,729.90
合计	119,211,257.48	324,706,192.78
其中：存放在境外的款项总额	3,353,877.08	2,060,211.15

其他说明：

期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,186,800.00	12,386,877.50
其中：		
权益工具投资	24,186,800.00	12,386,877.50
合计	24,186,800.00	12,386,877.50

其他说明：

√适用 □不适用

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制

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

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
6 个月内	99,293,651.78
6 个月到 1 年	95,396,215.10
1 年以内小计	194,689,866.88
1 至 2 年	115,929,900.06
2 至 3 年	22,566,106.79
3 年以上	9,457,188.90
合计	342,643,062.63

(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	14,096,415.76	4.11	14,096,415.76	100.00	0	24,456,152.86	5.67	23,078,927.36	94.37	1,377,225.50
按组合计提坏账准备	328,546,646.87	95.89	23,540,119.98	7.16	305,006,526.89	407,162,811.53	94.33	21,406,008.68	5.26	385,756,802.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	328,546,646.87	95.89	23,540,119.98	7.16	305,006,526.89	407,162,811.53	94.33	21,406,008.68	5.26	385,756,802.85
合计	342,643,062.63	/	37,636,535.74	/	305,006,526.89	431,618,964.39	/	44,484,936.04	/	387,134,028.35

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,096,415.76	14,096,415.76	100.00	预计无法收回
合计	14,096,415.76	14,096,415.76	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备	328,546,646.87	23,540,119.98	7.16
合计	328,546,646.87	23,540,119.98	7.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☒适用 ☐不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,078,927.36		300,000.00	8,682,511.60	14,096,415.76
按组合计提坏账准备的应收账款	21,406,008.68	2,134,111.30			23,540,119.98
合计	44,484,936.04	2,134,111.30	300,000.00	8,682,511.60	37,636,535.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,682,511.60

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 52,321,429.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 15.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,814,226.35 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	350,273,908.79	98.38	69,276,310.20	90.35
1 至 2 年	5,024,436.39	1.41	5,836,662.94	7.61
2 至 3 年	752,912.52	0.21	1,555,019.75	2.03
3 年以上	3,333.64		5,998.91	0.01
合计	356,054,591.34	100.00	76,673,991.80	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

本公司本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 118,514,623.43 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 33.29%。

其他说明

☐适用 ☒不适用**8、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	94,172.28	94,172.28
应收股利	8,790,000.00	8,790,000.00
其他应收款	130,071,917.70	37,465,625.95
合计	138,956,089.98	46,349,798.23

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财	94,172.28	94,172.28
合计	94,172.28	94,172.28

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利**

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京冰峰谷科技有限公司	8,790,000.00	8,790,000.00
合计	8,790,000.00	8,790,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京冰峰谷科技有限公司	8,790,000.00	1-2年	资金紧张	否
合计	8,790,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月内	109,630,279.42
6 个月-1 年	4,246,932.99
1 年以内小计	113,877,212.41
1 至 2 年	8,561,148.89
2 至 3 年	12,321,640.44
3 年以上	45,233,962.08
合计	179,993,963.82

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	996,030.28		49,531,588.85	50,527,619.13
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	996,030.28		49,531,588.85	50,527,619.13

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	305,573.01		300,000.00	605,573.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	690,457.27	—	49,231,588.85	49,922,046.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	42,014,842.34		300,000.00		41,714,842.34
按组合特征计提坏账准备的其他应收款	996,030.28		305,573.01		690,457.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,516,746.51				7,516,746.51
合计	50,527,619.13		605,573.01		49,922,046.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京万好万家电子竞技传媒有限公司	往来款	32,291,635.40	3 年以上	17.94	32,291,635.40
浙江广实资产管理股份有限公司	往来款	39,000,000.00	6 个月以内	21.67	0
深圳市飞火流星信息科技有限公司	保证金	5,665,000.00	6 个月以内	3.15	0
深圳果果教育科技有限公司	保证金	5,356,000.00	6 个月以内	2.98	0
深圳市前海锐霖供应链有限公司	保证金	5,000,000.00	6 个月以内	2.78	0
合计	/	87,312,635.4	/	48.52	32,291,635.40

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	4,402,796.23		4,402,796.23			
周转材料	263,503.90		263,503.90	229,913.12		229,913.12
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在制节目	22,530,952.54		22,530,952.54			
合计	27,197,252.67		27,197,252.67	229,913.12		229,913.12

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	768,134.15	850,742.19
待摊费用	637,471.61	723,994.41
购房款		24,042,251.00
客户融资租赁款	60,800,000.00	63,300,000.00
合计	62,205,605.76	88,916,987.60

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	175,714,019.31		175,714,019.31	134,313,597.09	0	134,313,597.09	
其中：未实现融资收益	44,571,989.59		44,571,989.59	36,952,967.17	0	36,952,967.17	
合计	175,714,019.31		175,714,019.31	134,313,597.09	0	134,313,597.09	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门腾游信息技术有限公司	1,813,620.15		-1,813,620.15							0	
小计	1,813,620.15		-1,813,620.15							0	
合计	1,813,620.15		-1,813,620.15							0	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市万游引力科技有限公司	0.11	0.11
合计	0.11	0.11

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	43,592,872.79	20,147,364.88
固定资产清理		
合计	43,592,872.79	20,147,364.88

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	30,924,536.23		1,550,623.55	4,370,196.28	36,845,356.06
2. 本期增加金额	23,584,303.37		276,820.51	3,573,004.62	27,434,128.50
（1）购置	23,584,303.37			123,473.77	23,707,777.14
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加			276,820.51	3,449,530.85	3,726,351.36
3. 本期减少金额				303,573.49	303,573.49
（1）处置或报废				303,573.49	303,573.49
4. 期末余额	54,508,839.60		1,827,444.06	7,639,627.41	63,975,911.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,524,164.46		1,151,678.86	3,022,147.86	16,697,991.18

2. 本期增加金额	921,089.20		139,546.86	2,911,514.44	3,972,150.50
（1）计提	921,089.20		41,030.46	328,424.25	1,290,543.91
（2）企业合并增加			98,516.40	2,583,090.19	2,681,606.59
3. 本期减少金额				287,103.40	287,103.40
（1）处置或报废				287,103.40	287,103.40
4. 期末余额	13,445,253.66		1,291,225.72	5,646,558.90	20,383,038.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	41,063,585.94		536,218.34	1,993,068.51	43,592,872.79
2. 期初账面价值	18,400,371.77		398,944.69	1,348,048.42	20,147,364.88

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

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

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	版权著作权	商标	域名	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	6,070,797.43	80,342,589.70	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	97,350,060.72
2. 本期增加金额		32,540,509.74				32,540,509.74

(1) 购置						
(2) 企业合并增加		32,540,509.74				32,540,509.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,070,797.43	112,883,099.44	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	129,890,570.46
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,323,036.42	51,967,220.39	1,851,808.76	1,283,941.16	3,262,331.29	63,688,338.02
2. 本期增加金额	530,288.93	5,876,385.50	139,223.70	84,145.00	430,345.10	7,060,388.23
(1) 计提	530,288.93	3,707,018.19	139,223.70	84,145.00	430,345.10	4,891,020.92
(2) 企业合并增加		2,169,367.31				2,169,367.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,853,325.35	57,843,605.89	1,991,032.46	1,368,086.16	3,692,676.39	70,748,726.25
三、减值准备						
1. 期初余额		843,553.50				843,553.50
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		843,553.50				843,553.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	217,472.08	54,195,940.05	957,945.56	922,503.24	2,004,429.78	58,298,290.71
2. 期初账面价值	747,761.01	27,531,815.81	1,097,169.26	1,006,648.24	2,434,774.88	32,818,169.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**27、开发支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
游戏研发	314,673.24		112,190.29		20,000.00	406,863.53
合计	314,673.24		112,190.29		20,000.00	406,863.53

其他说明：

无

28、商誉**(1). 商誉账面原值**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	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	处置	其他	
翔通动漫	1,024,170,995.21					1,024,170,995.21
众联在线	645,992.98					645,992.98
其卡通		11,748,456.42				11,748,456.42
合计	1,024,816,988.19	11,748,456.42				1,036,565,444.61

(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	处置	其他	
翔通动漫	170,541,738.28					170,541,738.28
合计	170,541,738.28					170,541,738.28

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息☒适用 ☐不适用

①翔通动漫：翔通动漫于评估基准日的评估范围，是公司并购翔通动漫形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日以及以前年度商誉测试时所确定的资产组一

致。该资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了上海众华资产评估有限公司 2019 年 4 月 11 日沪众评咨字(2019)第 0017 号《浙江祥源文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的收购厦门翔通动漫有限公司形成的商誉相关资产组可回收价值估值报告》的评估结果。

②众联在线：众联在线于评估基准日的评估范围，是公司并购众联在线形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日以及以前年度商誉测试时所确定的资产组一致。

③其卡通：其卡通于 2019.04.01 并入公司合并范围，是公司并购其卡通形成商誉相关的资产组。

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

√适用 □不适用

重要假设及依据

基本假设

假设估值基准日后，估值对象经营环境所处的政治、经济、社会等宏观环境不发生影响其经营的重大变动；

除估值基准日政府已经颁布和已经颁布尚未实施的影响估值对象经营的法律、法规外，假设预测期内与估值对象经营相关的法律、法规不发生重大变化；

假设估值基准日后估值对象经营所涉及的汇率、利率、税赋等因素的变化不对其经营状况产生重大影响（考虑利率在估值基准日至报告日的变化）；

假设估值基准日后不发生影响估值对象经营的不可抗拒、不可预见事件；

假设估值对象在未来预测期持续经营、估值范围内资产持续使用；

假设预测期内估值对象所采用的会计政策与估值基准日在重大方面保持一致，具有连续性和可比性；

假设预测期估值对象经营符合国家各项法律、法规，不违法；

假设未来预测期估值对象经营相关当事人是负责的，且管理层有能力担当其责任，在预测期主要管理人员和技术人员基于估值基准日状况，不发生影响其经营变动的重大变更，管理团队稳定发展，管理制度不发生影响其经营的重大变动；

假设委托人、商誉所在资产组相关当事人提供的资料真实、完整、可靠，不存在应提供而未提供、估值专业人员已履行必要估值程序仍无法获知的其他可能影响估值结论的瑕疵事项、或有事项等；

假设估值对象未来收益期不发生对其经营业绩产生重大影响的诉讼、抵押、担保等事项。

无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

特殊假设

估值对象涉及的业务营运模式、合作分成比例等与目前方向保持一致，且在未来可预见的时间内能够按照管理层提供给评估专业人员的发展规划进行，生产经营政策不会发生重大调整。

假设估值基准日后估值对象涉及的研发能力、创新设计能力和技术先进性保持目前的水平，现有的核心研发人员及管理团队在预测期内能保持稳定。

估值对象涉及经营业务已取得经营所需的各种资质，本次估值以认证期满后仍可继续获得相关资质为前提。

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》，预计资产的未来现金流量应当以资产的当前状况为基础，不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资等情况导致的经营能力扩大等情况。

假设资产组内的无形资产权利的实施是完全按照有关法律、法规的规定执行的，不会违反国家法律及社会公共利益，也不会侵犯他人任何受国家法律依法保护的权益。

假设资产组预测期经营现金流入、现金流出为均匀发生，不会出现年度某一时点集中确认收入的情形。

关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率(加权平均资本成本 WACCBT)
翔通动漫	2019-2023 年 (后续为稳定期)	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.41%
众联在线	2019-2023 年 (后续为稳定期)	注 2	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.99%

注 1：根据翔通动漫已签订的合同、协议、发展规划、历年经营状况、未来的战略规划、市场营销计划及对预测期经营业绩的预算等资料对翔通动漫预测期内的各类收入进行了预测，综合商誉涉及的资产组综合产能及翔通动漫对未来市场的整体分析，预测 2019 年至 2023 年之间，销售收入增长率分别为 5%、4%、4%、3%、2%。

注 2：根据众联在线已签订的合同、协议、发展规划、历年经营状况、未来的战略规划、市场营销计划及对预测期经营业绩的预算等资料对翔通动漫预测期内的各类收入进行了预测，综合商誉涉及的资产组综合产能及翔通动漫对未来市场的整体分析，预测 2019 年至 2023 年之间，销售收入增长率分别为 0%、0%、0%、0%、0%。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

翔通动漫

通过翔通动漫管理层对未来可预测期间的市场行情、翔通动漫的经营情况以及未来上下游客户情况、与对手的竞争情况等综合分析，同时根据上海众华资产评估有限公司 2019 年 4 月 11 日沪众评咨字(2019)第 0017 号《浙江祥源文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的收购厦门翔通动漫有限公司形成的商誉相关资产组可回收价值估值报告》的评估结果，截至 2018 年 12 月 31 日，翔通动漫与商誉相关的资产组与商誉之和为 142,219.18 万元，商誉相关资产组可回收金额为 133,414.15 万元。

经测试，本期对因收购翔通动漫形成的商誉计提 8,805.03 万元的减值准备，影响本期利润 8,805.03 万元。

众联在线

经测试，商誉资产组可收回金额为 9200 万元，众联在线与商誉相关的资产组与商誉之和为 8391 万元，公司因收购众联在线形成的商誉不存在减值。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,092,471.38	85,214.18	284,069.21		1,893,616.35
外购游戏美术制作	441,542.80		132,462.84		309,079.96
版权费	15,245,157.35	127,188.14	2,867,260.16		12,505,085.33
外购技术服务	681,726.30		340,981.22		340,745.08
房租	32,100.00		32,100.00		0.00
其他	64,724.88		49,630.54		15,094.34
合计	18,557,722.71	212,402.32	3,706,503.97		15,063,621.06

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,020,411.32	11,619,234.70	50,020,411.32	11,619,234.70
可抵扣亏损	7,376,490.43	1,355,503.70	7,376,490.43	1,355,503.70
合计	57,396,901.75	12,974,738.40	57,396,901.75	12,974,738.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,548,541.05	583,860.18	3,548,541.05	583,860.18
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资 公允价值变动				
合计	3,548,541.05	583,860.18	3,548,541.05	583,860.18

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	327,597,105.67	327,597,105.67
资产减值准备	216,012,447.10	216,012,447.10
合计	543,609,552.77	543,609,552.77

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	16,932,146.36	16,932,146.36	
2020 年	231,300,313.27	231,300,313.27	
2021 年	38,702,890.40	38,702,890.40	
2022 年	12,246,465.11	12,246,465.11	
2023 年	28,415,290.53	28,415,290.53	
合计	327,597,105.67	327,597,105.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
咪咕动漫版权授权金	15,094.34	60,377.36
合计	15,094.34	60,377.36

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,952,804.08	29,928,203.45
1-2 年	4,784,609.22	8,135,439.83
2-3 年	1,377,464.52	53,313.84
3 年以上	715,476.53	662,625.76
合计	71,830,354.35	38,779,582.88

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	76,175,844.64	9,882,272.25
1-2 年	14,084,505.97	313,550.61
2-3 年		

3 年以上		
合计	90,260,350.61	10,195,822.86

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	3,717,554.33	17,819,477.51	18,135,126.97	3,401,904.87
二、离职后福利-设定提存计划	26,003.19	976,632.73	671,245.49	331,390.43
三、辞退福利	401,600.00	481,600.00	833,200.00	50,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,145,157.52	19,277,710.24	19,639,572.46	3,783,295.30

(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	3,559,084.80	16,296,244.24	16,741,193.36	3,114,135.68
二、职工福利费	2,070.00	382,614.40	372,794.40	11,890.00
三、社会保险费	19,193.38	479,657.90	419,154.15	79,697.13
其中：医疗保险费	15,679.71	436,406.96	372,438.83	79,647.84
工伤保险费	1,250.15	1,411.69	7,713.35	(5,051.51)
生育保险费	2,263.52	41,839.25	39,001.97	5,100.80
四、住房公积金	12,484.34	539,416.80	545,928.80	5,972.34
五、工会经费和职工教育经费	124,721.81	121,544.17	56,056.26	190,209.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,717,554.33	17,819,477.51	18,135,126.97	3,401,904.87

(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	24,401.68	958,162.18	652,376.50	330,187.36
2、失业保险费	1,601.51	18,470.55	18,868.99	1,203.07
3、企业年金缴费				
合计	26,003.19	976,632.73	671,245.49	331,390.43

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	(95,241.62)	6,440,814.14
企业所得税	4,574,676.43	14,327,352.18
个人所得税	75,213.46	109,588.55
城市维护建设税	108,783.04	355,325.26
教育费附加	22,048.71	128,185.98
地方教育费附加	60,018.52	130,280.47
印花税	69,710.01	232,131.64
其他	2,879.84	46,374.53
合计	4,818,088.39	21,770,052.75

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,769,490.50	49,107,454.01
合计	70,769,490.50	49,107,454.01

其他说明：

无

应付利息☐适用 ☒不适用**应付股利**☐适用 ☒不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	23,050,001.00	27,722,098.84
暂借款	2,436,356.79	5,357,411.57
应付暂收款	3,000,000.00	5,719,211.80
应付采购款	42,283,132.71	10,308,731.80
合计	70,769,490.50	49,107,454.01

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**41、合同负债****(1). 合同负债情况**☐适用 ☒不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**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**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
网络借贷信息平台可用资金	26,575,155.98	17,095,773.47
合计	26,575,155.98	17,095,773.47

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,130,845.38	5,742,255.89
合计	5,130,845.38	5,742,255.89

其他说明：

无

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公用房贷款	5,130,845.38	5,742,255.89
合计	5,130,845.38	5,742,255.89

其他说明：

无

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	16,000,000.00	16,000,000.00	诉讼
合计	16,000,000.00	16,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	600,000.00	0	0	600,000.00	/
合计	600,000.00	0	0	600,000.00	/

涉及政府补助的项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计 入其他 收益金 额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
趣讯平 台专项	600,000.00	0	0	0	0	600,000.00	与资产相关
合计	600,000.00	0	0	0	0	600,000.00	与资产相关

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	648,299,953.00				- 28,897,544.00	- 28,897,544.00	619,402,409.00

其他说明：

减少原因是对赌协议回购注销的股份及终止股权激励计划回购注销的股份。

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）	1,131,683,698.20		144,636,841.92	987,046,856.28
其他资本公积	54,503,556.70			54,503,556.70
合计	1,186,187,254.90		144,636,841.92	1,041,550,412.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

减少原因是对赌协议回购注销股份及终止股权激励计划回购注销股份引起的。

56、库存股

√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
股权激励回购股票	107,602,400.00		107,602,400.00	0
业绩补偿	65,931,984.92		65,931,984.92	0
合计	173,534,384.92		173,534,384.92	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

减少原因为对赌协议回购注销股份及终止股权激励计划回购注销股份引起的。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	45,910,432.29			45,910,432.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	45,910,432.29			45,910,432.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	157,302,616.06	143,034,892.44
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	4,633,477.50	
调整后期初未分配利润	161,936,093.56	143,034,892.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,575,827.66	14,267,723.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	205,511,921.22	157,302,616.06

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 4,633,477.50 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	278,033,188.11	179,935,264.68	345,877,696.83	222,021,247.75
其他业务	959,175.14		44,052.31	0
合计	278,992,363.25	179,935,264.68	345,921,749.14	222,021,247.75

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	291,273.43	229,006.77
教育费附加	147,008.23	114,993.44
房产税		93,576.00
土地使用税		828.50
印花税	325,780.10	155,784.74
其他	62,452.47	48,611.36

合计	826,514.23	642,800.81
----	------------	------------

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	2,848,119.74	2,821,275.58
职工薪酬	3,128,354.07	4,372,245.92
折旧和摊销	2,141,898.66	316,207.42
差旅费	334,433.87	400,462.48
业务招待费	207,446.84	306,216.52
其他	926,666.08	981,860.01
办公费	649,972.66	25,261.53
合计	10,236,891.92	9,223,529.46

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
固定资产折旧及摊销	6,565,251.75	3,589,160.32
职工薪酬	11,586,475.88	9,612,796.74
咨询服务费	5,553,713.17	8,073,117.62
其他税费	59,119.05	164,681.07
办公费	172,050.97	596,129.70
物业管理费	2,337,028.09	3,557,154.42
差旅费	968,609.31	927,627.41
业务招待费	669,909.53	700,413.15
其他	577,422.35	1,308,354.14
广告和业务宣传费		217,095.21
会议费		62,032.06
合计	28,489,580.10	28,808,561.84

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
人工费	4,013,517.18	15,560,829.63
折旧费	20,586.29	18,878.36
无形资产摊销	2,624,919.93	792,452.76
委外研发	5,156,981.13	5,566,037.73
技术服务费		1,286,565.55
租金		102,798.04
其他	321,100.96	573,702.69
合计	12,137,105.49	23,901,264.76

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	838,488.34	132,124.33
减：利息收入	710,258.83	1,053,507.57
汇兑损益	200,224.23	1,244.04
手续费支出	85,876.79	67,600.11
合计	414,330.53	-852,539.09

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	947,434.37	1,632,500.00
合计	947,434.37	1,632,500.00

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-1,813,620.15	
处置长期股权投资产生的投资收益		-13,326,009.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益	639,889.19	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-309,506.80	5,253,306.60
合计	-1,483,237.76	-8,072,702.83

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,560,438.00	879,350.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,560,438.00	879,350.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

☐适用 ☒不适用

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-922,181.86	-9,371,371.03

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-922,181.86	-9,371,371.03

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-1,210.87	-20,468.76
合计	-1,210.87	-20,468.76

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	595,649.16	2,412,300.00	395,649.16
其他	7,802.25	136,725.22	207,802.25
合计	603,451.41	2,549,025.22	603,451.41

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业研发补助		58,900	与收益相关
研发加计扣除补助款		100,400	与收益相关
基于 PHP 大数据补助款		90,000	与收益相关
厦门市科学技术局 2017 年第三批研发经费补助		97,900	与收益相关
厦门市思明区科技和信息化局计算机软件著作权登记证书累计奖		100,000	与收益相关
厦门市科学技术局企业研发补助		409,100	与收益相关
厦门市科学技术局 2017 年第三批研发经费补助		295,300	与收益相关
厦门市思明区科技和信息化局互联网企业年度营业收入首超奖		1,000,000	与收益相关
企业研发项目资助	167,000.00	260,700	与收益相关
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	12,644.00		与收益相关
税费返还	216,005.16		与收益相关
高薪补贴	200,000.00		与收益相关
合计	595,649.16	2,412,300.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产 处置损失			
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠			
其他	9,913.30	610,000.00	9,913.30
合计	9,913.30	610,000.00	9,913.30

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	8,034,412.53	6,831,418.24
递延所得税费用		
合计	8,034,412.53	6,831,418.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	48,647,456.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,161,864.07
子公司适用不同税率的影响	-2,754,912.40
调整以前期间所得税的影响	-1,372,539.14
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵 扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂 时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	8,034,412.53

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	710,258.33	1,053,507.57
收到的其他往来	270,649,341.16	30,403,069.82
政府补助	1,542,461.25	4,044,800.00
合计	272,902,060.74	35,501,377.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	20,397,014.81	23,836,068.52
往来支出	418,074,234.13	80,121,062.64
合计	438,471,248.94	103,957,131.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财赎回	117,000,000.00	1,187,000,000.00
合计	117,000,000.00	1,187,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买理财产品	75,001,810.00	1,242,550,000.00
合计	75,001,810.00	1,242,550,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿股票回购		1.00
合计		1.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,613,043.76	42,331,797.97
加：资产减值准备	922,181.86	8,858,148.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,290,543.91	850,805.70
无形资产摊销	4,891,020.92	4,506,163.59
长期待摊费用摊销	3,706,503.97	3,821,982.76
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）	-9,040.75	1,269,563.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,210.87	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,560,438.00	-879,350.00
财务费用（收益以“－”号填列）	838,488.34	79,532.66

投资损失（收益以“－”号填列）	1,483,237.76	6,510,831.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,846,683.90	-109,374.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-407,848,611.27	-676,145,207.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	126,942,891.64	418,951,834.00
其他	-2,462,432.13	-2,071,154.23
经营活动产生的现金流量净额	-240,040,504.76	-192,024,425.44
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	119,211,257.48	414,959,682.75
减：现金的期初余额	324,706,192.78	653,118,820.54
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	-205,494,935.30	-238,159,137.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1.00
银行存款	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,489,016.72
银行存款	3,489,016.72
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-3,489,015.72

其他说明：

无

(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	119,211,257.48	324,706,192.78
其中：库存现金	12,925.84	28,361.46
可随时用于支付的银行存款	117,193,577.71	322,746,101.42
可随时用于支付的其他货币资金	2,004,753.93	1,931,729.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	119,211,257.48	324,706,192.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

☐适用 ☒不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	202,730.68	6.8747	1,393,712.61
港币	2,228,219.24	0.8797	1,960,164.47
应收账款			
其中：美元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
厦门市科学技术局企业研发费用补助	683,742.37	其他收益	683,742.37
厦门市思明区科技和信息化局互联网企业参展	128,000.00	其他收益	128,000.00
增值税加计抵减	93,205.01	其他收益	93,205.01
上海市嘉定区工业区财政奖励扶持	37,864.71	其他收益	37,864.71
税收返还	216,005.16	营业外收入	216,005.16
专利申请奖励	4,000.00	其他收益	4,000.00
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	12,644.00	营业外收入	12,644.00
科创委研发资助	167,000.00	营业外收入	167,000.00
高薪补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京其卡通弘文化传播有限公司	2019.04.01	1.00	41.2	收购	2019.04.01	取得控制权	50,227.14	- 7,497,684.46

其他说明：

本次收购完成后，公司持有其卡通 41.2%的股权和 51%的投票权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京其卡通弘文化传播有限公司
--现金	1.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-11,748,455.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,748,456.42

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京其卡通弘文化传播有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	62,530,715.41	62,530,715.41
货币资金	3,489,016.72	3,489,016.72
应收款项	6,499,792.27	6,499,792.27
存货	19,120,655.65	19,120,655.65
其他流动资产	373,595.12	373,595.12
固定资产	1,044,744.77	1,044,744.77
无形资产	31,998,167.91	31,998,167.91
长期待摊费用	4,742.97	4,742.97
负债：	91,046,383.91	91,046,383.91
应付职工薪酬	2,292,700.97	2,292,700.97
应交税费	-1,985,318.49	-1,985,318.49
其他应付款	34,964,927.07	34,964,927.07
应付款项	55,774,074.36	55,774,074.36
净资产	(28,515,668.50)	(28,515,668.50)
减：少数股东权益	-16,767,213.08	-16,767,213.08
取得的净资产	-11,748,455.42	-11,748,455.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

协商定价

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并☐适用 ☒不适用**3、反向购买**☐适用 ☒不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

☒适用 ☐不适用

2019 年 5 月，本公司设立宁波祥源奥世文化传媒有限公司、宁波祥源创趣商业运营管理有限公司、宁波祥源创梦动漫有限公司。

6、其他☐适用 ☒不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海丰豫投资	上海	上海	投资管理	100	/	设立
杭州丰豫股权	杭州	杭州	投资管理	100	/	设立
丰豫汽车	杭州	杭州	投资管理	100	/	设立
众联在线	杭州	杭州	服务业	71	/	非同一控制下企业合并
翔通动漫	厦门	厦门	服务业	100	/	非同一控制下企业合并
通联天地	北京	北京	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
宇通互动	北京	北京	服务业	/	51	设立
博恒创想	北京	北京	服务业	/	40	设立
乐达悦世	北京	北京	服务业	/	40	设立
游动天地	北京	北京	服务业	/	100	设立
易我玩	厦门	厦门	服务业	/	100	设立

上海摩奇	上海	上海	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
浩天投资	深圳	深圳	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
橙号软件	厦门	厦门	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
深圳趣讯	深圳	深圳	服务业	/	51	非同一控制下企业合并
创世互动	深圳	深圳	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
讯宇创世	北京	北京	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
翔通信息	厦门	厦门	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯翔通	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
霍尔果斯游戏	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
霍尔果斯讯宇	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
融易联	杭州	杭州	服务业		100	设立
祥阅科技	杭州	杭州	服务业	100		设立
祥源秣马	杭州	杭州	服务业	45		设立
源创动漫	杭州	杭州	服务业	100		设立
祥润云	杭州	杭州	服务业		45	设立
互动控股	香港	香港	服务业	100		设立
融易联国际	香港	香港	服务业	100		非同一控制下企业合并
融易联保理	广州	广州	服务业		100	设立
酷巴熊	厦门	厦门	服务业		100	设立
表情王国	厦门	厦门	服务业		100	设立
微光映画	厦门	厦门	服务业		100	设立
创梦动漫	宁波	宁波	服务业	100		设立
奥世文化	宁波	宁波	服务业	100		设立
祥源创趣	宁波	宁波	服务业	100		设立
其卡通	北京	北京	服务业	41.2		非同一控制下企业合并
其飞祥	北京	杭州	服务业		41.2	非同一控制下企业合并

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：

本公司直接持有祥源秣马 45%股权，在董事会占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司间接持有祥润云信息 45%股权，在董事会占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司通过通联天地间接持有博恒创想 40%股权，在董事会中占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司通过通联天地间接持有乐达悦世 40%股权，在董事会中占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司直接持有其卡通 41.2%股权，在董事会占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务

报表范围；本公司间接持有其飞祥 41.2%股权，在董事会占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
众联在线	29.00%	1,375,855.64		17,601,450.08
祥源秣马	55.00%	612.51		859,374.49
宇通互动	49.00%	-41,439.06		-3,074,190.09
博恒创想	60.00%	-12,332.36		-7,972,904.07
乐达悦世	60.00%	-318,342.95		-4,841,501.12
深圳趣讯	49.00%	-933.94		2,988,951.56
祥润云	55.00%	91,718.79		2,566,718.79
其卡通	58.80%	-3,309,634.25		-19,757,644.58
其飞祥	58.80%	-1,099,004.22		-1,418,206.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：
☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
众联在线	116,290,442.97	61,645.05	116,352,088.02	28,610,728.27		28,610,728.27	118,892,409.34	82,476.89	118,974,886.23	35,977,856.27		35,977,856.27
宇通互动	366,904.79	20,685.65	387,590.44	3,661,447.75		3,661,447.75	407,900.94	27,153.35	435,054.29	3,624,342.09		3,624,342.09
博恒创想	92,941.98	5,974.34	98,916.32	13,987,089.78		13,987,089.78	102,608.04	16,862.22	119,470.26	13,987,089.78		13,987,089.78
乐达悦世	1,109,687.30	33,941.76	1,143,629.06	9,062,798.03		9,062,798.03	1,233,329.73	472,411.60	1,705,741.33	9,094,338.72		9,094,338.72
深圳趣讯	5,585,169.41	837,670.41	6,422,839.82	2,492,122.35	600,000.00	3,092,122.35	5,360,625.36	1,074,321.09	6,434,946.45	2,502,322.98	600,000.00	3,102,322.98
祥源秣马	1,631,301.07	123,844.66	1,755,145.73	(3,716.98)		(3,716.98)	1,725,469.06	31,654.37	1,757,123.43	-625.63	-	-625.63
其卡通	25,574,087.00	969,956.90	26,544,043.90	60,145,480.24		60,145,480.24						
其飞翔	3,668,170.70	30,371,142.42	34,039,313.12	36,451,229.74		36,451,229.74						
祥润云	17,590,747.22		17,590,747.22	12,923,985.79		12,923,985.79						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
众联在线	9,525,747.57	4,744,329.79	4,744,329.79	-3,782,572.69	12,980,429.32	6,844,266.02	6,844,266.02	-54,761,331.64
宇通互动	222,638.29	-84,569.51	-84,569.51	19,867.56	4,529,486.13	-88,451.87	-88,451.87	-996,322.83
博恒创想		-20,553.94	-20,553.94	-9,666.06	1,584.90	-24,622.74	-24,622.74	-6,967.45
乐达悦世	-10.54	-530,571.58	-530,571.58	-123,750.66	5,565.88	-871,948.63	-871,948.63	-205,993.13
深圳趣讯	2,944,091.64	-1,906.00	-1,906.00	1,101,570.46	6,402,151.90	283,886.31	283,886.31	-158,698.22
祥源秣马		1,113.65	1,113.65	1,112.01				
其卡通	50,227.14	-5,628,629.67	-5,628,629.67	-3,264,916.94				
其飞祥		-1,869,054.79	-1,869,054.79	2,112,526.51				
祥润云	15,173,370.98	166,761.43	166,761.43	-4,128,214.78				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	24,186,800.00			24,186,800.00
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	24,186,800.00			24,186,800.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

上海证券交易所和深圳证券交易所公布的 2019 年 6 月 30 日的收盘价格。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

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(%)
浙江祥源实业有限公司	浙江杭州	实业投资	10,000.00	33.39	33.39

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是俞发祥

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本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
祥源花世界生态文化旅游区开发有限公司	同一控制人
安徽祥源公园城开发有限公司	同一控制人
阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司	同一控制人
齐云山投资集团有限公司	同一控制人
五河祥源投资开发有限公司	同一控制人
北京万好万家电子竞技传媒有限公司	公司之联营企业
祥源茶业股份有限公司	同一控制人
黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	同一控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
祥源茶业股份有限公司	茶叶款	68,413.00	3,940.00
黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	住宿费	15,301.00	

出售商品/提供劳务情况表

√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	上期发生额
祥源花世界生态文化旅游区开发有限公司	动漫及其衍生业务		6,037,735.85
安徽祥源公园城开发有限公司	动漫及其衍生业务		7,924,528.30
阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司	动漫及其衍生业务	139,720.00	
齐云山投资集团有限公司	动漫及其衍生业务	219,974.00	283,018.87
五河祥源投资开发有限公司	动漫及其衍生业务	8,120.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
祥源控股集团有限责任公司	150,000,000.00	2018.06.27	2019.06.27	是
祥源控股集团有限责任公司	20,000,000.00	2019.05.30	2020.05.30	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京万好万家电子竞技传媒有限公司	32,291,635.39	32,291,635.39	32,291,635.39	32,291,635.39
应收账款	阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司	1,339,720.00		1,200,000.00	
应收账款	齐云山投资集团有限公司	153,982.00			

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2015 年 3 月 9 日，通联天地、王萍以及宇通互动投资协议，通联天地和王萍约定若宇通互动 2015 年度经审计后税后净利润为盈利，则通联天地以价款 2015 年净利润*当时市场平均收购 PE 位数*49%收购王萍持有宇通互动其余 49%股权，同时王萍承诺收购后未来三年宇通互动每年净利润增长 20%。

经 2015 年审计后，宇通互动净利润为亏损 1,955,671.95 元，宇通互动团队未能在约定时限内实现扭亏，通联天地就王萍回购通联天地所持 51%股权的具体方案与王萍进行了持续的协商和沟通。截至目前，通联天地管理层要求王萍履行相关回购义务，并提出不排除通过法律等途径解决相关争议，但王萍对合同规定的 980 万的价格进行回购等主要条款持有异议，提出使用王萍所享有的宇通净利润的部分进行偿还的方式进行补偿。双方就该回购事项继续进行沟通，截止目前此事项还未能达成双方均可接受的一致方案。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司以地区分部为基础确定报告分部。

(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	北京	深圳	厦门	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	182,409,416.99	171,334,134.83	51,233,677.37	33,173,688.04	160,117,729.12	278,033,188.11
主营业务成本	147,393,732.19	130,373,099.17	33,287,258.18	15,610,185.38	146,729,010.24	179,935,264.68
资产总额	658,397,875.12	786,897,408.28	237,455,871.87	2,504,679,484.37	1,979,876,259.42	2,207,554,380.22
负债总额	536,965,005.28	247,620,016.50	144,790,460.68	763,644,403.49	1,382,668,445.26	310,351,440.69

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	405,450,197.77	235,524,537.59
合计	405,450,197.77	235,524,537.59

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	233,121,226.18
6 个月到 1 年	242,785,495.60
1 年以内小计	475,906,721.78
1 至 2 年	1,143,893.15
2 至 3 年	400,000.00
3 年以上	32,291,635.39
合计	509,742,250.32

(2). 按款项性质分类

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余 额	40,007.58		104,212,037.39	104,252,044.97
2019年1月1日余 额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	40,007.58			40,007.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	80,015.16		104,212,037.39	104,292,052.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	104,212,037.39				104,212,037.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,007.58	40,007.58			80,015.16
合计	104,252,044.97	40,007.58			104,292,052.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丰豫股权	往来款	276,793,136.89	1 年以内、2-3 年	54.30	71,920,402.00
北京通联	往来款	47,461,308.02	1 年以内	9.31	
北京电竞	往来款	32,291,635.39	3 年以上	6.33	32,291,635.39
上海摩奇	往来款	26,046,300.05	1 年以内	5.11	
其飞翔	往来款	20,000,000.00	1 年以内	3.92	
合计	/	402,592,380.35	/	78.97	104,212,037.39

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,376,242,079.37	30,000,000.00	1,346,242,079.37	1,376,242,078.37	30,000,000.00	1,346,242,078.37
对联营、合营企业投资						
合计	1,376,242,079.37	30,000,000.00	1,346,242,079.37	1,376,242,078.37	30,000,000.00	1,346,242,078.37

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海丰豫	50,000,000.00			50,000,000.00		
丰豫股权	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
丰豫汽车	10,000,000.00			10,000,000.00		
众联在线	42,785,393.21			42,785,393.21		
翔通动漫	1,212,646,530.15			1,212,646,530.15		
其卡通		1.00		1.00		
祥源秣马	900,000.00			900,000.00		
股权激励	29,910,155.01			29,910,155.01		
合计	1,376,242,078.37	1.00		1,376,242,079.37		30,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 合同产生的收入情况

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财利息收入	383,377.09	4,868,661.14
合计	383,377.09	4,868,661.14

其他说明：

无

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,823,871.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,543,083.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,890,820.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,929.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-392,544.28	
少数股东权益影响额		
合计	2,224,417.57	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.20	0.065	0.065

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件 目录	经法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。
	载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
	中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：燕东来

董事会批准报送日期：2019-08-21

修订信息

☐适用 ☒不适用