

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
2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人燕东来、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2020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.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	122

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）
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
通联天地	指	北京通联天地科技有限公司
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
浩天投资	指	深圳市浩天投资有限公司
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
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
源创动漫	指	浙江源创动漫有限公司
广州火猴	指	广州火猴文化传播有限公司
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	王中杰
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	124,724,476.19	278,992,363.25	-55.29
归属于上市公司股东的净利润	5,884,615.08	43,575,827.66	-86.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,550,929.88	41,351,410.09	-96.25
经营活动产生的现金流量净额	61,300,196.01	-240,040,504.76	不适用
	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	1,006,632,178.68	1,000,747,563.60	0.59
总资产	1,144,381,924.59	1,211,722,261.46	-5.56

(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)	0.0095	0.069	-86.23
稀释每股收益(元/股)	0.0095	0.069	-86.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0025	0.065	-96.15
加权平均净资产收益率(%)	0.23	2.31	减少2.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.22	2.20	减少2.42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	-3,236.19	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,231,051.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于		

取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	53,228.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,600.36	
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	-19,949.32	
所得税影响额	-771,808.91	
合计	4,333,685.20	

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

公司主营业务包括：

(1) 动漫及其衍生业务：作为国内专注于提供动漫相关移动增值服务和移动互联网动漫业务的企业，依托丰富的动漫 IP 资源和内容优势，开展移动互联网新媒体动漫的创意、策划、制作、发行以及动漫版权授权、衍生品的开发和运营、动漫基地支撑等。

(2) 动画影视业务：借助与国际接轨的 CG 动画制作技术，以及国际化的工业化制片管理流程，专注于原创动画电影、动画剧集、短视频等精品原创内容的创意、制作、投资等。

(3) 文旅动漫业务：利用旗下动漫 IP 资源及动画影视原创制作能力，与旅游目的地开展合作，为其提供动漫 IP 体验化和场景化的整体解决方案，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，包括动漫亲子客房、城市 IP 打造、文创衍生品开发、旅游景区的创意营销、主题娱乐项目创意设计等。

(4) 互联网推广业务：通过移动互联网的优势资源，利用自身渠道优势开展流量整合和互联网盟广告业务。针对客户需求通过数据挖掘和分析，进行策略制定、媒介采购、应用分发、信息流推广、创意策划、推广效果监测及优化等服务。

(5) 互联网金融业务：主营融资租赁业务和租赁业务。同国内知名互联网交易平台开展汽车金融业务，通过切入汽车融资租赁，为广大消费者提供更为丰富的金融方案。

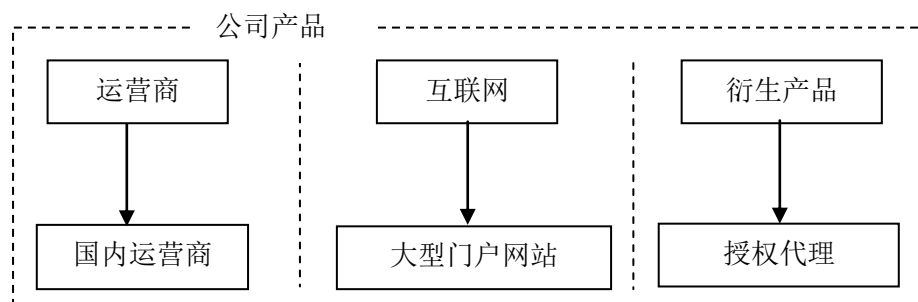
(6) 阅读和其他业务：公司利用多年在移动互联网领域的运营经验和渠道拓展能力，营造丰富、智趣、有温度的阅读体验。其他业务包括游戏的联运及国内外代理发行、根据市场发展结合自身优势提供互联网技术开发和外包服务等。

公司围绕互联网生态链基础，以动漫及其衍生业务、动画影视业务为核心，以文旅动漫为战略发展方向，推动在新媒体动漫、动画影视、版权运营、衍生品开发等产业链的发展和布局，努力打造原创精品动漫的创作、制作和运营平台。

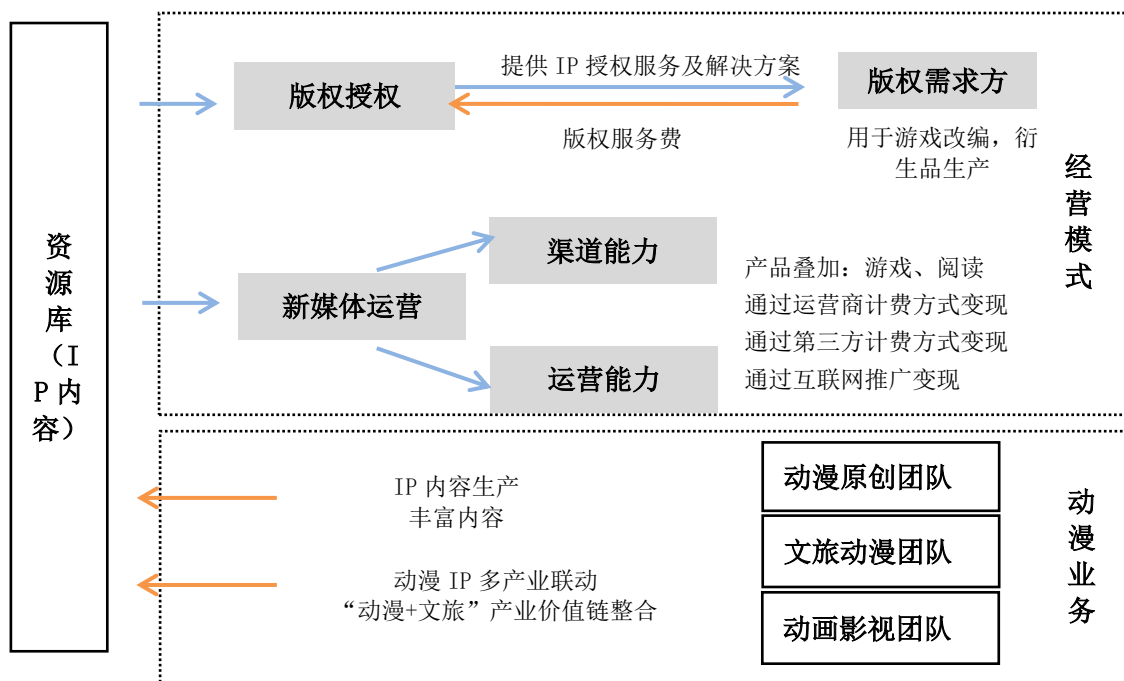
(二) 公司的主要经营模式

1、动漫业务

动漫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推广方式来实现收益，收入方式如下图所示，包括（1）与三大电信运营商合作实现收入；（2）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；（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。

2、文旅动漫业务：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。

3、动画影视业务：公司提供原创动画和动画制作服务，主要包括承制、以制代投与领投主营三种模式：（1）承制：委托方委托制作，公司收取固定的承制费用，票房收益及风险由委托方承担。（2）以制代投：公司以制作费作为投资款，占有影片一定比例，最终票房与版权授权销售收益及风险由投资各方按合同约定的比例承担。（3）领投主营：出让部分比例邀请实力强劲的投资方加入，联合主控，最终票房收益及风险由投资各方按合同约定的比例承担。

4、互联网金融

目前融易联的回租租赁业务主要包括汽车租赁业务等。回租租赁是指资产的所有者先将资产按市场价格卖给出租人，然后又以租赁的方式租回原来资产的一种方式。回租租赁的优点在于：一是承租人既拥有原来资产的使用权，又能获得一笔资金；二是由于所有权不归承租人，租赁期满后根据需要决定续租还是停租，从而提高承租人对市场的应变能力；三是回租租赁后，使用权没有改变，承租人能继续使用。资产所有者可将出售资产的资金大部分用于其他投资，把资金用活，而少部分用于缴纳租金。

（三）行业情况

2020 年上半年，突如其来的新冠肺炎疫情和世界经济衰退对我国经济带来前所未有的冲击。一季度中国 GDP 同比下降 6.8%，增速较上年同期降低 13.2 个百分点，为有季度 GDP 统计以来的首次负增长和最大降幅。一季度全国居民人均可支配收入同比实际下降 3.9%，增速较上年同期降低 10.7 个百分点；规模以上工业企业营业收入同比下降 15.1%，增速较上年同期降低 22.3 个百分点；全国财政一般公共预算收入同比下降 14.3%，增速较上年同期降低 20.5 个百分点。收入减少，对居民消费购买力、企业组织生产和投资的能力、政府财政支出能力等，都带来严重削弱。

此次疫情对我国经济运行造成较大冲击，尤其是影视、文旅、文化传媒等行业。2020 年上半年，全国影院大部分处于停业状态，票房收入几近为零。根据天眼查数据显示，2020 年 1 月 1 日至 6 月 12 日，全国从事与影视相关公司已有 13170 家注销或吊销，远超过 2019 年全年注销影视公司数量。在停摆 179 天后，影院终于在 7 月 20 日迎来了复工日。但是由于对于影院开放初期上座率的担忧，此前在春节档积压的多部拥有爆款潜质的电影，均未在第一时间发布上映日期。文旅方面，新冠疫情全面升级后，文化和旅游部接连发文，暂停全国旅行社及在线旅游企业经营团队旅游及“机票+酒店”产品业务，同时各地方文旅主管部门也积极部署防控工作。艾媒咨询分析师认为，以 2019 年春节期间旅游收入规模推算，2020 年因疫情给旅游业带来的收入损失预计超过 5000 亿元。数据显示，近半年来，国内已有逾 1 万家旅游企业注销，行业遭遇多年来前所未有的重创。

虽说疫情对一些行业造成了重大冲击，但是也加快推进了数字经济、智能制造、生命健康等产业发展。在线办公、远程医疗、在线教育等得到快速扩张，同时 5G 等新型基础设施建设在加速产业数字化转型和智能化发展，信息技术与制造业融合发展的步伐在明显加快。数据显示，在疫情与春节的影响下，用户线上文化娱乐诉求激增，主要信息流 APP 日均使用时长呈现普遍增长趋势，其中今日头条 APP 日均使用时长增长 11.5%至 96 分钟，腾讯新闻日均使用时长增长 17.5%至 65 分钟，网易新闻增长 29.7%至 102 分钟。《中国移动互联网 2020 年半年大报告》称，中国移动互联网全网的月活跃用户规模在 5 月达到峰值，随着复工复学回归正常，6 月稍有回落，而上半年全网净新增用户规模已超去年全年，达到 847 万。短视频行业快速增长，其月活跃用户规模在 6 月已达到 8.52 亿。同时，短视频的时长已占据总时长份额的 20%，仅次于即时通讯，短视频行业蚕食用户时长的趋势愈加明显。《中国网络广告市场年度洞察报告》显示，2019 年移动广告市场规模达到 5415.2 亿元，同比增长率达 47.8%，在互联网广告整体市场占比 83.8%，依然保持高速增长。2020 年受疫情影响，流量进一步向移动端倾斜，移动广告在网络广告中占比进一步提升，未来占比超 85%。2019 年信息流广告市场规模达到 1761.7 亿元，预计 2022 年将超过 4055 亿。长期视角看，随着诸多广告形式向信息流的装化，信息流广告还有较大的增长空间。

随着疫情的逐步好转，二季度中国经济快速修复。7 月 16 日，国家统计局发布上半年经济数据。初步核算，上半年国内生产总值 456614 亿元，按可比价格计算，同比下降 1.6%。分季度看，一季度同比下降 6.8%，二季度增长 3.2%。二季度经济的快速修复，是一季度积压需求集中释放的结果，也是积极政策持续作用的结果。疫情好转叠加积极政策显效，下半年经济应会好于上半年。7 月 20 日，影院复工首日全国票房为 349 万元，截至 7 月 26 日 18 时，复工后首周全国累计票房破亿，说明电影业的“最坏时刻”已经过去。8 月 14 日，影院上座率限制放宽到 50%，取消 120 分钟片长电影中间休息的规定。原春节档影片《姜子牙》、《夺冠》宣布定档国庆，随着国庆档的开启，如果届时电影院的常态化防控成果得到验证，预计上座率将回升到往年同期水平，同时上半年积压的优质电影也将扎堆上映，电影板块有望迎来迟到的“报复性消费”。旅游方面，随着国内疫情趋于稳定，端午节和五一节已逐步恢复到 53.5%的水平。7 月 14 日，文化和旅游部办公厅发布通知，恢复跨省团队旅游，旅游景区最大承载量由 30%上调至 50%。《通知》发布之后，驴妈妈平台跟团、自由行等相关即时搜索量增长超过三倍。此次跟团游的逐步开放，标志着国内

旅游市场的阶段性“重启”。从我国旅游业发展来看，改革开放以来，随着中国经济与国民收入的增长，旅游已逐步成为国民大众日常生活常态。国民旅游消费需求大，疫情过后被压抑的旅游需求将迅速释放，旅游业或将迎来“报复性”增长。

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

（一）战略持续聚焦，构建具有核心竞争力的泛文娱生态产业链

通过 2019 年的战略布局、业务梳理及资源整合，公司实现战略聚焦，以动漫及其衍生和动画影视两大核心业务板块，以文旅动漫为战略发展方向，努力实现重点项目突破，推动“动漫+文旅”项目逐步落地实施，着力构建“文漫影游”四位一体的泛文娱产业链，打造国内一流的文娱科技公司。

（二）丰富原创资源，动画电影制片体系和原创能力优势明显

动漫及其衍生方面，公司旗下拥有绿豆蛙、酷巴熊等超 600 个原创动漫版权、1200 多个动漫版权形象等优质 IP 资源，并建立起庞大的动漫资源库，产品形式涵盖形象表情、漫画、动画电影、动画剧集、文创衍生品、动漫授权平台等。动画影视方面，与国际接轨的 CG 动画制作技术和优秀的工业制片管理流程、多名国内动漫领域的明星级策划与创作艺术家、10 年以上从业与管理经验，动画电影制片体系和原创能力优势明显。

（三）战略协同支撑，文旅融合助力商业多元变现和产业升级

作为公司文旅动漫战略的强力支撑，公司控股股东祥源控股集团不断加大对文旅新产品和新业态的研发力度，希望以更多高品质、多样化、深体验的旅游产品和服务，不断满足和丰富旅游市场需求，报告期内荣获“2020 中国品牌影响力 100 强”、“文旅行业示范单位”、“2020 中国品牌影响力十大社会责任典范企业”、“2019 优秀文旅投资运营集团”等多项殊荣。公司将具有更加丰富的协同业务资源，充分发挥体系内旅游资源优势、动漫版权和渠道优势，多业态、多形式、多维度推动产业融合，形成独具特色的文旅动漫融合和发展模式，构建核心竞争力，推动商业多元变现和产业升级。

（四）赋能业务转型，打造高绩效的组织与人才体系

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，公司持续优化组织架构和管理体系，精简层级，实现管理模块化、扁平化，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。公司积极推动企业文化与组织能力建设，通过建立科学的人才选育留用机制、高效的绩效考核管理方案、完善的激励工作机制、健全的培训机制，不断提升团队专业能力与综合素质，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，激发组织活力，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

2020 年上半年，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，世界经济出现严重衰退，国内经济下行压力持续增加。公司外部宏观经济环境面临巨大的压力，文化传媒行业的发展也面临前所未有的难题。面对疫情，公司在确保员工安全、健康的前提下，全力做好疫情防控，积极推进复工复产等各项工作，聚焦主营业务，提升经营效能，优化公司治理，拓展合作思路，努力克服新冠肺炎疫情带来的负面影响。为应对严峻的形势，公司经营团队围绕企业战略发展目标积极调整经营策略、加

强内部协同、整合资源、加大费用管控、强化内部运营管理、加大市场拓展以及渠道建设工作，以提高经营管理效率及质量，增强盈利能力可持续性。但是，报告期内公司业绩较去年同期仍出现下滑。2020年上半年，公司实现营业收入12,472.45万元，同比下降55.29%；归属于上市公司股东的净利润为588.46万元，同比下降86.50%。截止报告期末，公司总资产114,438.20万元，净资产100,663.22万元，资产负债率为15.35%。

报告期内，面对新冠疫情对全球经济和文化传媒行业的打击，以及公司部分主营业务受到较大冲击的不利局面，公司主动积极进行战略和业务调整，谨慎防范经营风险，重点开展了以下工作：

（一）强化疫情防控，做好复工复产工作，减少疫情带来的不利影响

面对突如其来的疫情，公司迅速建立疫情防控措施，根据国家及地方政府的指令积极做好复工复产的相关准备，包括人员、防疫物资、疫情管控等，妥善、有序地安排生产经营。疫情初期，公司实行“远程办公+现场办公+工作轮休”相结合的弹性工作制度，充分利用视频会议及电话会议，努力减少停工对公司带来的不利影响。全面复工后，公司密切关注疫情发展态势，疫情防控措施常抓不懈，为员工免费提供口罩、消毒水等物资，对办公场所进行每日消毒，为员工创造一个安全清洁的办公环境。利用旗下《神秘世界历险记》系列的主角IP啦啦，公司紧急制作战“疫”防控科普系列短片《战“疫”防控科普》动画短片，宣传“疫情八不要”防疫小知识，供每一位员工认真学习，尽到个人防护责任。

（二）依托核心优势，积极开拓，保障各业务板块稳步发展

运营商新媒体动漫及增值业务方面，2020年上半年整体运营较为平稳。但是受疫情及运营政策原因影响，商业拓展周期延期，新业务拓展不如预期，积分业务、咪咕视频业务接入进度方面均受到一定影响。下半年将着重加强推广和拓展力度，以尽早开展业务，成为新的业务收入增长点。动漫原创、版权授权以及衍生品开发方面，上半年尝试采用快速完稿流程，参与了电信爱动漫宣传条漫制作、鲤城区检察院法律科普、石油出版社历史书等多个合作项目；同时在陕西历史文化动漫游戏大赛、2020年“风情惠安”文创旅游商品设计大赛、“众志成城、共抗疫情”等主题文创活动中获得优秀作品称号；并通过互联网平台拓展更多动漫渠道，通过自有授权及采购客户平台拓展销售渠道，实现了整体业务的稳步发展。互联网推广业务方面吸取2019年的教训，加强和业内顶级资源公司合作。对于客户方面加强了准入机制的考核，对于中小客户积极推进“预收政策”，收入趋于稳定，运营风险大大降低。动画影视方面，公司《西游记之再世妖王》、《摇摆神探》、《桂宝之国家宝藏》、《神秘世界历险记5》等多部动画影视作品根据疫情情况及时调整相关计划，目前各个作品有序创制中。为应对疫情影响，动画影视团队开源节流，重点专注爆款项目，积极对接外包项目，为达成未来的经营体系打下基础。

（三）加强风险管控，提升协同效应，提高运营效率

报告期内，公司进一步进行内部资源整合，合理进行资源调配和组织架构调整，优化公司治理，全面提升管控水平，实现精细化管理目标。全面启动信息化建设升级，通过制度化、程序化、流程化、标准化和数据化，理顺管理体制；进行全流程改善、实现系统性推进，确保管理职责具体化、明确化、专业化；加强有效监管及绩效考核，打造高效组织结构，提高整体运营效率，降低管理成本与运营风险。加强资产管理，尤其是应收账款和存货的管理，优化资本结构，提高资金使用效率，全面做好财务风险管控。

（四）优化完善运营管理相关制度，持续推动管理机制变革

为进一步提升公司内部运营管理效率，强化各事业部及下属公司经营目标与计划、绩效激励与组织考核的全流程管理，公司对运营管理相关制度、流程进行修订和优化。以公司总体经营目标实现为核心，以事业部目标责任书为基础，通过经营指标年度分解与执行为支撑、以经营计划管理为抓手，通过事业部班委制进行管理，强化风险管控，以经营绩效考核为激励手段，实现各事业部的经营效率。以此，公司将持续推动公司管理机制变革和效能提升，构建高效的运营体系，确保业务前台和职能中后台同频共振，打造开放、透明、公平、高效的运营管理机制。

（五）持续推进组织和文化升级，改进组织能力，提升企业竞争力

报告期内，公司持续建设组织能力，优化组织绩效、激励制度，精简组织结构，使得业务发展高效，人均产值提高，增强公司的可持续发展能力，为公司进一步高速发展提供有力保障。根据公司发展战略、年度经营计划，优化事业部组织管理架构，人员编制预算，建立中后台支撑体系，明确各事业部管理架构、经营班子和组织管理中台、资本管理中台支撑体系。加强全员培训，

不断提升团队组织战斗力和经营水平，2020 年上半年组织多项内部培训课程，提升了人员素质技能，同时也提升了中高层的管理能力。通过组织开展年度人才盘点工作和组织诊断工作，进行人力资源预测和控制、职务编制、人员配置、教育培训、薪资分配、职业发展、不断优化公司激励绩效体系、人才培养体系，从而提高人力资源工作的前瞻性、系统性和全面性，实现人才战略性储备和培养，人力资源与企业发展相匹配，使公司在持续发展中获得竞争力，为公司整体发展战略带给人力资源方面的保证与服务。

（六）进一步完善公司治理，提升内控体系质量，促进规范运作

公司严格遵守相关规定，执行信息披露管理制度，如期完成定期报告披露工作。重视投资者关系管理工作，报告期内累计接待近百次投资者电话、答复 e 互动平台提问近六十余条，通过网上业绩说明会加强与投资者的沟通交流；通过及时更新公司网站信息、微信公众号等方式增进投资者对公司的了解和认同。报告期内，公司根据新证券法以及证监会、交易所颁布的新的法律法规，结合公司实际经营情况，对公司章程、三会议事规则、信息披露及内幕信息相关管理制度等进行修订和完善，进一步规范了公司治理、信息披露、投资者关系管理行为，健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提升公司治理水平。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	124,724,476.19	278,992,363.25	-55.29
营业成本	100,457,215.67	179,935,264.68	-44.17
销售费用	3,677,709.34	10,236,891.92	-64.07
管理费用	23,858,340.73	28,489,580.10	-16.26
财务费用	1,722,318.36	414,330.53	315.69
研发费用	1,490,924.16	12,137,105.49	-87.72
经营活动产生的现金流量净额	61,300,196.01	-240,040,504.76	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-48,557,485.72	46,022,563.61	-205.51
筹资活动产生的现金流量净额	-53,972,397.44	-11,509,780.15	不适用

营业收入变动原因说明：受疫情及业务结构调整，业务规模下降所致。

营业成本变动原因说明：受疫情及业务结构调整，业务规模下降所致。

销售费用变动原因说明：主要为业务推广费及销售人员工资减少所致。

管理费用变动原因说明：主要为管理人员工资减少所致。

财务费用变动原因说明：贷款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：人员结构调整，研发人员减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期加大应收账款催收，回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资新公司所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还借款所致。

/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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	127,315,841.44	11.13%	168,508,561.90	13.91%	-24.45%	偿还借款所致
其他应收款	21,686,510.02	1.90%	44,085,818.01	3.64%	-50.81%	收回业务保证所致
存货	42,808,371.28	3.74%	32,384,762.36	2.67%	32.19%	在制节目增加所致
长期股权投资	50,950,000.00	4.45%	400,000.00	0.03%	12,637.50%	投资设立新公司所致
长期待摊费用	3,409,070.48	0.30%	5,129,382.09	0.42%	-33.54%	摊销所致
短期借款		0.00%	20,000,000.00	1.65%	-100.00%	偿还借款所致
应付账款	32,726,556.75	2.86%	24,821,559.94	2.05%	31.85%	延长付款周期所致
应交税费	-1,934,372.87	-0.17%	6,920,621.24	0.57%	-127.95%	汇算清缴上年所得税及增值税进项税额影响所致。
长期借款		0.00%	30,000,000.00	2.48%	-100.00%	偿还借款所致

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

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券简称	最初投资金额	本年卖出金额	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（%）
创维数字	4,867,625.00	0.00	280,000.00	3,382,400.00	-1,485,225.00	28,000.00	100%
苏州银行	3,930.00	5,224.76	0.00	0.00	0.00	1,221.47	0.00
中国广核	3,735.00	5,464.52	0.00	0.00	0.00	1,631.62	0.00
合计	4,875,290.00	10,689.28	280,000.00	3,382,400.00	-1,485,225.00	30,853.09	100%

(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

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、 宏观经济波动的风险

2020 年上半年，新冠疫情对我国经济发展和世界政经格局都造成重大冲击。疫情和经济修复未来还存在一定不确定性，疫情长期化对世界经济冲击时间可能推迟，国内疫情的反复也给国内

经济主体持续带来冲击，进一步加剧了经济下行压力，我国经济复苏前景仍不明朗。公司将密切关注宏观经济的波动，并做好各项业务的规划，提高抗风险能力。

2、行业监管和产业政策风险

文化产业具有意识形态的特殊属性，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。国家在资格准入、内容审查、行政许可等方面的监管政策对公司动画影视业务策划、制作、发行等各个环节的顺利开展都构成比较重要的影响。公司将密切关注行业政策的变化，及时调整自身的产业发展，审慎应对政策变动带来的不确定性；同时加强投资项目的投后管理和风险防控工作，进一步健全内控体系，增强公司对风险的可控性。

3、市场竞争的风险

随着中国泛娱乐产业的快速发展，以及国家政策对于文化产业的大力支持，资本、人才不断涌入、资源聚集，市场主体更加丰富与多元，市场竞争程度日益激烈。2020年，疫情的影响更是倒逼传统影院业务转型升级，加速中小影院的出清。疫情之后，头部院线和优质内容制作公司的抗风险能力凸显，集中度有望进一步提升。未来市场的格局将会强者恒强，只有拥有持续不断的优质内容打造能力才能在文化产业中基业长青。公司将秉承中国原创、文化自信的理念，深挖中国传统文化精华，加码产业科技要素投入，立足于市场需求根本，秉承专业化、精品化、品牌化发展的思路，增强自身核心竞争力，降低经营风险。

4、产品开发与创新风险

文化产品一般都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。精品IP动画电影等内容的开发周期较长，需要较高的资本投入，市场反馈存在较大的不确定性，导致投资回收周期以及预期回报率有一定的风险。随着5G等各项新技术引来的行业变革，公司要及时关注市场变化，了解市场需求的转变，准确把握产业发展动态和趋势、新技术的发展趋势，持续推出高质量内容，积极打造IP生态产业链，推动业务可持续健康发展。

5、业务转型和拓展风险

后疫情时代，在线文娱内容各形态进一步交叉结合，5G时代下，AR、VR等新技术也将为其带来全方位的体系重构以及娱乐体验升级。受行业政策、市场环境等影响，2019年开始公司积极进行业务梳理、流程改善、升级转型、拓展创新，着力开拓新的利润增长点。但相关业务转型及新业务拓展并非一蹴而就，存在业务转型或拓展未达预期的风险，敬请投资者注意投资风险。

6、人才资源的风险

文化与科技行业是知识、技术密集型产业，动漫、动画影视行业更是典型的创意密集型产业。技术人才是持续创新的核心资源。保持较为稳定的优秀核心团队是公司保持竞争力的关键，也是公司长久持续发展的保障，公司持续推动组织和文化升级，搭建人才创新发展平台、完善人才激励制度，不断提升人力资源管理水平，为员工创造良好的职业环境和事业发展平台，提升公司技术体系的市场竞争力。

(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年年度股东大会	2020-5-19	www.sse.com.cn	2020-5-20

股东大会情况说明

适用 不适用

2020年5月19日，公司2019年年度股东大会召开，审议通过了：1、《公司2019年董事会工作报告》；2、《公司2019年监事会工作报告》；3、《公司2019年年度报告》全文及摘要；4、《公司2019年年度财务决算报告》；5、《公司2019年年度利润分配预案》；6、《关于公司2019年度计提商誉减值准备的议案》；7、《关于公司2019年度计提资产减值准备及预计负债的议案》；8、《关于2019年度审计机构费用及聘公司2020年度财务审计和内部控制审计机构的议案》；9、《关于公司2019年度日常关联交易情况及2020年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于修订〈公司章程〉的议案》；11、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；12、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；13、《关于修订〈监事会议事规则〉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)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用。	

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	祥源控股集团有限责任公司	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	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，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
	解决关联交易	祥源实业	资产置换完成后，祥源实业及其控股企业与上市公司之间尽可能避免发生	2006年6月，该等承诺在祥源实业作为上市公司	否	是	不适用	不适用

			关联交易；预计发生的不可避免的关联交易属于正常经营活动必需的，双方按照正常的商业行为准则平等协商签订有关协议，以公平、公允的价格及交易条件进行。	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。				
--	--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--

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

2019 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度审计机构费用及聘公司 2020 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 2020 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
截至 2020 年 1 月 3 日，公司陆续收到中院发来的 8 份《民事判决书》以及高院发来的 24 份《民事判决书》。中院对 8 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件审理终结并作出一审判决，高院对 24 起上诉案件审理终结并作出二审判决。	临 2020-002 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2020 年 1 月 23 日，公司陆续收到中院发来的 20 份《民事判决书》以及高院发来的 40 份《民事判决书》。中院对 20 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件审理终结并作出一审判决，高院对 40 起上诉案件审理终结并作出二审判决。	临 2020-009 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2020 年 3 月 20 日，公司陆续收到中院发来的 5 份《民事判决书》和 40 份《应诉通知书》，以及高院发来的 24 份《民事判决书》。中院对 5 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件审理终结并作出一审判决；高院对 24 起上诉案件审理终结并作出二审判决。40 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为	临 2020-011 号《关于诉讼进展的公告》

由向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼。	
截至 2020 年 3 月 27 日，公司陆续收到中院发来的 26 份《应诉通知书》。26 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由向中院提起诉讼。	临 2020-012 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
许颖瑛等 12 名自然人	公司	-	民事诉讼	注 1	505,742.51	否	民事裁定书	撤诉	-
宋际承等 8 名自然人	公司	-	民事诉讼	注 2	759,945.14	否	民事判决书	一审判决	驳回
公司	康积高等 55 人	-	民事诉讼	注 3	2,741,306.97	2,259,225.49	民事判决书	二审判决	驳回
韩亚玲等 2 名自然人	公司	-	民事诉讼	注 4	35,423.00	否	民事判决书	二审判决	驳回
陈相旭等 54 名自然人	公司	-	民事诉讼	注 5	1,687,841.38	1,602,749.11	民事判决书	一审判决	-
张盛华等 74 名自然人	公司	-	民事诉讼	注 6	2,395,951.89	-	应诉通知书	-	-
李文钦等 69 名自然人	公司	孔德永、赵薇	民事诉讼	注 7	10,684,133.75	-	应诉通知书	-	-
闫晓燕等 37 名自然人	公司	孔德永、赵薇、龙薇传媒	民事诉讼	注 8	1,013,857.93	-	应诉通知书	-	-

赵国龙等64名自然人	公司	赵薇	民事诉讼	注9	2,652,526.69	-	应诉通知书	-	-
张兆禧等2名自然人	公司	赵薇、龙薇传媒	民事诉讼	注10	227,124.00	-	应诉通知书	-	-

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11份《民事裁定书》和浙江省高级人民法院发来的1份《民事裁定书》,因各方达成和解协议,原告许颖瑛等12名自然人向法院提出撤诉申请,法院依法作出准许撤诉的裁定。

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8份《民事判决书》,就宋际承等8名自然人诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件,因其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,但在此期间已将前述买入数量的股票全部卖出或者卖出股票的数量大于买入数量,故该项投资行为与虚假陈述之间不存在明确的因果关系,法院判决驳回全部诉讼请求。

注3:截至公告日,依据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》,被上诉人(原审被告)康积高等55人以证券虚假陈述责任纠纷为由,向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,要求公司等相关方就信息披露违法行为承担民事赔偿责任,诉讼金额合计为2,741,306.97元。公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的《民事判决书》,判决公司及相关方支付赔偿款及利息合计2,211,120.49元。公司及相关方在法定期限内向浙江省高级人民法院提起了上诉。浙江省高级人民法院对上述案件进行了开庭审理,现已审理终结,判决结果为驳回上诉,维持原判。二审案件受理费48,105.00元,由公司负担。

注4:依据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》,原审原告韩亚玲与周美玲以证券虚假陈述责任纠纷为由,向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,要求公司等相关方就信息披露违法行为承担民事赔偿责任,诉讼金额合计为35,423.00元。一审判决驳回原告诉讼请求。原告不服一审判决,向浙江省高级人民法院提起上诉。公司收到浙江省高市中级人民法院发来的《民事判决书》,判决结果为驳回上诉,维持原判,二审上诉费用由韩亚玲与周美玲自行承担。

注5:截至公告日,公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的54份《民事判决书》,就陈相旭等54名自然人诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件,原合计诉讼金额1,687,841.38元,一审判决金额1,602,749.11元(含赔偿款、利息及案件受理费)。

注6:张盛华等74名自然人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,要求公司就信息披露违法行为承担民事赔偿责任,诉讼金额为人民币2,395,951.89元。

注7:李文钦等69名自然人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,要求公司、孔德永和赵薇就信息披露违法行为承担民事赔偿责任,诉讼金额为人民币10,684,133.75元。

注8:闫晓燕等37名自然人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,要求公司、赵薇、孔德永和龙薇传媒就信息披露违法行为承担民事赔偿责任,诉讼金额为人民币1,013,857.93元。

注9:赵国龙等64名自然人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,要求公司和赵薇就信息披露违法行为承担民事赔偿责任,诉讼金额为人民币2,652,526.69元。

注10:张兆禧等2名自然人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,要求公司、赵薇和龙薇传媒就信息披露违法行为承担民事赔偿责任,诉讼金额为人民币227,124.00元。

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责任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

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
安徽祥源旅游管理有限公司	临 2020-004 《关于投资设立参股公司暨关联交易公告》

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

(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	93,524,444	15.10				-93,524,444	-93,524,444	0	0.00

件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,524,444	15.10				-93,524,444	-93,524,444	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	93,524,444	15.10				-93,524,444	-93,524,444	0	0.00
境内自然人持股									
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	84.90				93,524,444	93,524,444	619,402,409	100.00
1、人民币普通股	525,877,965	84.90				93,524,444	93,524,444	619,402,409	100.00
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	619,402,409	100.00						619,402,409	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年1月7日，西藏联尔和天厚地德合计持有的93,524,444股限售股解禁上市流通。具体内容详见公司2020年1月2日披露的《关于非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：临2020-001号）。

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	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	0	0	重大资产重组	2020-1-7

天厚地德	45,589,701	45,589,701	0	0	重大资产重组	2020-1-7
合计	93,524,444	93,524,444		0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,791
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
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	0	冻结	47,934,743	境内非国有法人
徐海青	35,000,000	35,000,000	5.65	0	无	0	境内自然人
杭州旗吉投资管理合伙企业(有限合伙)	0	26,340,785	4.25	0	无	0	境内非国有法人
北京天厚地德投资管理中心(有限合伙)	-35,000,000	10,589,701	1.71	0	无	0	境内非国有法人
张杰	2,318,700	7,941,300	1.28	0	无	0	境内自然人
严明珠	2,851,200	2,851,200	0.46	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
邵慧萍	566,600	2,578,627	0.42	0	无	0	境内自然人
谢国继	0	2,485,800	0.40	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				
西藏联尔创业投资有限责任公司	47,934,743	人民币普通股	47,934,743				
徐海青	35,000,000	人民币普通股	35,000,000				
杭州旗吉投资管理合伙企业(有限合伙)	26,340,785	人民币普通股	26,340,785				
北京天厚地德投资管理中心(有限合伙)	10,589,701	人民币普通股	10,589,701				
张杰	7,941,300	人民币普通股	7,941,300				
严明珠	2,851,200	人民币普通股	2,851,200				

陈继红	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
邵慧萍	2,578,627	人民币普通股	2,578,627
谢国继	2,485,800	人民币普通股	2,485,800
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、天厚地德为原翔通动漫股东，杭州旗吉为募集配套资金方。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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	127,315,841.44	168,508,561.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	3,382,400.00	3,367,690.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	280,902,030.95	343,496,375.36
应收款项融资			
预付款项	七、7	154,702,822.10	138,386,820.82
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	21,686,510.02	44,085,818.01
其中：应收利息			
应收股利		3,790,000.00	8,790,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	42,808,371.28	32,384,762.36
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	130,977,320.22	134,909,418.73
流动资产合计		761,775,296.01	865,139,447.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	149,900,000.00	157,827,777.76
长期股权投资	七、17	50,950,000.00	400,000.00
其他权益工具投资	七、18	0.11	0.11
其他非流动金融资产	七、19	17,101,522.50	17,101,522.50
投资性房地产			
固定资产	七、21	55,563,288.77	57,543,131.53
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	20,157,335.33	23,055,588.90
开发支出	七、27	326,776.71	326,776.71
商誉	七、28	53,461,534.64	53,461,534.64
长期待摊费用	七、29	3,409,070.48	5,129,382.09
递延所得税资产	七、30	31,737,100.04	31,737,100.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		382,606,628.58	346,582,814.28
资产总计		1,144,381,924.59	1,211,722,261.46
流动负债：			
短期借款	七、32		20,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	32,726,556.75	24,821,559.94
预收款项	七、37	85,324,014.47	97,512,512.21
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	4,141,040.48	4,876,627.52
应交税费	七、40	-1,934,372.87	6,920,621.24
其他应付款	七、41	40,657,800.77	44,028,009.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	554,628.99	554,628.99
流动负债合计		161,469,668.59	198,713,959.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		30,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	3,859,153.92	4,503,286.89
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	9,885,869.01	9,935,249.79
递延收益			
递延所得税负债		444,452.33	444,452.33
其他非流动负债			

非流动负债合计		14,189,475.26	44,882,989.01
负债合计		175,659,143.85	243,596,948.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	619,402,409.00	619,402,409.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,061,921,123.22	1,061,921,123.22
减：库存股			
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	-720,601,785.83	-726,486,400.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,006,632,178.68	1,000,747,563.60
少数股东权益		-37,909,397.94	-32,622,250.20
所有者权益（或股东权益）合计		968,722,780.74	968,125,313.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,144,381,924.59	1,211,722,261.46

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		97,370,117.59	144,062,602.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	29,222,351.99	15,512,053.84
应收款项融资			
预付款项		2,428,791.63	30,200,452.01
其他应收款	十七、2	323,962,090.42	318,383,569.90
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			
流动资产合计		452,983,351.63	508,158,678.54
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	382,748,943.34	332,798,943.34
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		8,104,857.08	8,620,981.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		350,240.96	479,927.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		165,785.81	358,993.49
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		391,369,827.19	342,258,845.04
资产总计		844,353,178.82	850,417,523.58
流动负债：			
短期借款			20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,180,275.00	
预收款项		10,000.00	13,794,584.77
合同负债			
应付职工薪酬		631,170.93	1,200,184.76
应交税费		-1,329,780.18	-1,351,940.01
其他应付款		221,724,852.84	217,890,553.41
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		246,216,518.59	251,533,382.93
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		9,885,869.01	9,935,249.79
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		9,885,869.01	9,935,249.79
负债合计		256,102,387.60	261,468,632.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		619,402,409.00	619,402,409.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,064,128,812.85	1,064,128,812.85
减：库存股			
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		-1,141,190,862.92	-1,140,492,763.28
所有者权益（或股东权益）合计		588,250,791.22	588,948,890.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		844,353,178.82	850,417,523.58

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		124,724,476.19	278,992,363.25
其中：营业收入	七、61	124,724,476.19	278,992,363.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,742,546.99	232,039,686.95
其中：营业成本	七、61	100,457,215.67	179,935,264.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	536,038.73	826,514.23
销售费用	七、63	3,677,709.34	10,236,891.92
管理费用	七、64	23,858,340.73	28,489,580.10
研发费用	七、65	1,490,924.16	12,137,105.49
财务费用	七、66	1,722,318.36	414,330.53
其中：利息费用	七、66	2,176,154.33	838,488.34
利息收入	七、66	-348,296.66	-710,258.83
加：其他收益	七、67	5,097,977.87	947,434.37
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	30,853.09	-1,483,237.76
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	22,375.00	2,560,438.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	4,804,611.54	-922,181.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,213.06	-1,210.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,936,533.64	48,053,918.18
加：营业外收入	七、74	146,600.24	603,451.41
减：营业外支出	七、75	171,149.71	9,913.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,911,984.17	48,647,456.29
减：所得税费用	七、76	680,016.83	8,034,412.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,231,967.34	40,613,043.76
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,231,967.34	40,613,043.76
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）		5,884,615.08	43,575,827.66
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,652,647.74	-2,962,783.90
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,231,967.34	40,613,043.76
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,884,615.08	43,575,827.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,652,647.74	-2,962,783.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0095	0.069

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0095	0.069
-----------------	--	--------	-------

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	880,004.39	
减：营业成本	十七、4		
税金及附加		11,823.10	108,001.00
销售费用			
管理费用		8,699,244.05	8,772,415.02
研发费用			
财务费用		-6,481,130.74	-204,309.83
其中：利息费用		498,800.00	695,093.75
利息收入		-6,986,356.04	-914,662.70
加：其他收益		171,687.39	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		383,377.09
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）		471,853.89	-40,007.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-706,390.74	-8,332,736.68
加：营业外收入		8,291.10	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-698,099.64	-8,332,736.68
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-698,099.64	-8,332,736.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-698,099.64	-8,332,736.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-698,099.64	-8,332,736.68
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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		394,830,521.90	529,147,288.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		87,330.88	232,360.52
收到其他与经营活动有关的现金		150,707,856.41	272,902,060.74
经营活动现金流入小计		545,625,709.19	802,281,709.50
购买商品、接受劳务支付的现金		290,441,943.16	559,039,132.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		21,067,036.75	17,532,883.33
支付的各项税费		8,084,774.86	27,278,949.62
支付其他与经营活动有关的现金		164,731,758.41	438,471,248.94
经营活动现金流出小计		484,325,513.18	1,042,322,214.26
经营活动产生的现金流量净额		61,300,196.01	-240,040,504.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,394.52	1,779,817.00
取得投资收益收到的现金		5,029,294.76	416,748.93

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,500.00	2,575.00
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			117,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,045,189.28	119,199,140.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,052,675.00	1,663,783.04
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,550,000.00	-3,489,015.72
支付其他与投资活动有关的现金			75,001,810.00
投资活动现金流出小计		53,602,675.00	73,176,577.32
投资活动产生的现金流量净额		-48,557,485.72	46,022,563.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,644,132.97	30,671,291.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,693,764.47	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		1,634,500.00	
筹资活动现金流出小计		53,972,397.44	31,509,780.15
筹资活动产生的现金流量净额		-53,972,397.44	-11,509,780.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,966.69	32,786.00
五、现金及现金等价物净增加额		-41,192,720.46	-205,494,935.30
加：期初现金及现金等价物余额		168,508,561.90	324,706,192.78
六、期末现金及现金等价物余额		127,315,841.44	119,211,257.48

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,592,381.07	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		273,358,680.47	472,064,843.33
经营活动现金流入小计		312,951,061.54	472,064,843.33
购买商品、接受劳务支付的现金		12,730,670.06	10,500,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		4,456,337.88	4,026,373.78
支付的各项税费		21,332.00	108,001.00
支付其他与经营活动有关的现金		271,933,731.80	643,935,307.84

经营活动现金流出小计		289,142,071.74	658,569,682.62
经营活动产生的现金流量净额		23,808,989.80	-186,504,839.29
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			75,000,000.00
投资活动现金流入小计			75,391,904.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,675.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,950,000.00	1.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	65,000,000.00
投资活动现金流出小计		50,002,675.00	65,000,001.00
投资活动产生的现金流量净额		-50,002,675.00	10,391,903.10
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
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		20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		498,800.00	695,093.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,498,800.00	30,695,093.75
筹资活动产生的现金流量净额		-20,498,800.00	-10,695,093.75
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		-46,692,485.20	-186,808,029.94
加：期初现金及现金等价物余额		144,062,602.79	234,817,420.76
六、期末现金及现金等价物余额		97,370,117.59	48,009,390.82

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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	619,402,409.00				1,061,921,123.22				45,910,432.29		-726,486,400.91		1,000,747,563.60	-32,622,250.20	968,125,313.40
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	619,402,409.00				1,061,921,123.22				45,910,432.29		-726,486,400.91		1,000,747,563.60	-32,622,250.20	968,125,313.40
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											5,884,615.08		5,884,615.08	-5,287,147.74	597,467.34
(一)综合收益总额											5,884,615.08		5,884,615.08	-3,652,647.74	2,231,967.34
(二)所有者投入和减少资本														-1,634,500.00	-1,634,500.00
1.所有者投入的普通股														-1,634,500.00	-1,634,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	619,402,409.00					1,061,921,123.22			45,910,432.29		-720,601,785.83		1,006,632,178.68	-37,909,397.94	968,722,780.74

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计				
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具	资本公积	减：库存股	其他 综合	专项	盈余公积	一般 风险	未分配利润	其他						

		优 先 股	永 续 债	其 他		收 益	储 备		准 备					
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	0.00		45,910,432.29		205,511,921.22		1,912,375,175.49	-15,172,235.96		1,897,202,939.53		

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	619,402,409.00				1,064,128,812.85				45,910,432.29	-1,140,492,763.28	588,948,890.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	619,402,409.00				1,064,128,812.85				45,910,432.29	-1,140,492,763.28	588,948,890.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-698,099.64	-698,099.64
(一)综合收益总额										-698,099.64	-698,099.64
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	619,402,409.00				1,064,128,812.85				45,910,432.29	-1,141,190,862.92	588,250,791.22

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			45,910,4	-102,110,941	1,606,960,003.

									32.29	.77	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			-57,367,441.92	-65,931,984.92					-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	619,402,409.00				1,043,758,102.61				45,910,432.29	-110,443,678.45	1,598,627,265.45

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。

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%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”。

2018年4月23日,公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>的议案》,公司注册资本由655,301,627元变更为648,299,953元。2018年5月16日,公司办理完成注册资本变更等相关事项。

2019年2月22日,公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>的议案》,公司注册资本由648,299,953元变更为619,402,409元。2019年5月15日,公司办理完成注册资本变更等相关事项。

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。

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)
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

浙江源创动漫有限公司（以下简称源创动漫）
香港融易联国际投资有限公司（以下简称香港融易联）
浙江祥润云信息科技有限公司（以下简称祥润云）
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）
广州火猴文化传播有限公司（以下简称火猴文化）
广州融易联商业保理有限公司（以下简称广州融易联）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和初始计量

公司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，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做

出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，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。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 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；
 - 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合

对于划分为单项的应收账款，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，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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合

对于划分为单项的应收账款，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，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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子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；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融

资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子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公司及其子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，按照公司及其子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。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。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。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和

其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具

15. 存货

适用 不适用

适用 不适用

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利确认为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相

关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

① 个别财务报表

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

② 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3 年-5 年	5%	31.67%-19.00%
固定资产装修	年限平均法	5 年	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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

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。

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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;
- 2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;
- 3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

(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 P2P 借贷业务收取居间服务费:在借款通过本公司 P2P 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. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司为承租人时，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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、13%
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	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%

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 (%)
翔通动漫、翔通信息、北京通联、北京游动、众联在线	15%

创世互动控股	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、翔通信息、北京通联、北京游动及众联在线属于高新技术企业，2020 年享受 15% 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	12,310.05	11,683.05
银行存款	127,173,413.87	168,371,433.41
其他货币资金	130,117.52	125,445.44
合计	127,315,841.44	168,508,561.90
其中：存放在境外的款项总额	2,298,691.56	2,267,898.36

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,382,400.00	3,367,690.00
其中：		
权益工具投资	3,382,400.00	3,367,690.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
权益工具投资		
合计	3,382,400.00	3,367,690.00

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	239,669,696.49
1 至 2 年	68,331,906.95
2 至 3 年	69,262,031.15
3 年以上	43,079,692.08
合计	420,343,326.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	114,588,660.00	27.26%	61,929,594.78	54.05%	52,659,065.22	114,588,660.00	23.45%	61,929,594.78	54.05%	52,659,065.22
其中：										
按组合计提坏账准备	305,754,666.67	72.74%	77,511,700.94	25.35%	228,242,965.73	374,055,194.27	76.55%	83,217,884.13	22.25%	290,837,310.14
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	305,754,666.67	72.74%	77,511,700.94	25.35%	228,242,965.73	374,055,194.27	76.55%	83,217,884.13	22.25%	290,837,310.14
合计	420,343,326.67	/	139,441,295.72	/	280,902,030.95	488,643,854.27	/	145,147,478.91	/	343,496,375.36

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,657,207.51	20,504,023.59	9.97%
1-2 年	51,874,176.65	15,868,310.64	30.59%
2-3 年	39,752,613.92	32,668,698.12	82.18%
3 年以上	8,470,668.59	8,470,668.59	100%
合计	305,754,666.67	77,511,700.94	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	83,217,884.13	14,311,879.03	18,381,466.49		1,636,595.73	77,511,700.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备	61,929,594.78					61,929,594.78
合计	145,147,478.91	14,311,879.03	18,381,466.49		1,636,595.73	139,441,295.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例
翼集分电子商务(上海)有限公司	非关联方	77,947,669.30	1 年以内	18.54%
上海欢兽实业有限公司	非关联方	17,473,024.48	1-2 年	4.16%

天津盛悦优创科技有限公司	非关联方	12,982,016.80	1 年以内	3.09%
北京点客科技有限公司	非关联方	9,985,301.00	1-2 年	2.38%
SUPERSTAR DEVELOPMENT LIMITED	非关联方	9,331,882.00	三年以上	2.22%
合计		<u>127,719,893.58</u>		<u>30.38%</u>

(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	137,168,657.16	88.67%	124,574,446.31	90.02%
1 至 2 年	16,697,764.48	10.79%	12,302,207.02	8.89%
2 至 3 年	689,303.73	0.45%	552,382.01	0.40%
3 年以上	147,096.73	0.10%	957,785.48	0.69%
合计	154,702,822.10	100.00%	138,386,820.82	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:

单位名称	期末金额	未结算原因
深圳市奥浦瑞信息科技有限公司	2,000,000.00	合同未履行完毕
大连天盛和科技有限公司	6,800,000.00	合同未履行完毕
成都兴兴四方科技有限公司	3,906,757.56	合同未履行完毕
昆明威豪电子商务有限公司	1,601,479.08	合同未履行完毕
北京洋芋科技有限公司	1,505,004.10	合同未履行完毕
合计	15,813,240.74	

(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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
北京幸福鱼网络科技有限公司	非关联方	16,810,727.19	10.87%	1 年以内	未到结算期

武汉游卡信息科技有限公司	非关联方	11,460,295.11	7.41%	1 年以内	未到结算期
广州市家庭医生在线信息有限公司	非关联方	10,000,000.00	6.46%	1 年以内	未到计算期
河北勇华网络科技有限公司	非关联方	10,000,000.00	6.46%	1 年以内	未到结算期
北京红焱信息技术有限公司	非关联方	8,000,000.00	5.17%	1 年以内	未到结算期
合计		56,271,022.30	36.37%		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,790,000.00	8,790,000.00
其他应收款	17,896,510.02	35,295,818.01
合计	21,686,510.02	44,085,818.01

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

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	3,790,000.00	8,790,000.00
合计	3,790,000.00	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	3,790,000.00	2-3年	资金紧张	否
合计	3,790,000.00	/	/	/

(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	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
6个月以内	2,130,552.62
6个月至1年	1,471,128.92
1年以内小计	3,601,681.54
1至2年	15,222,664.42
2至3年	12,946,056.31
3年以上	40,708,463.25
合计	72,478,865.52

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金	2,875,934.85	10,560,426.79
往来及代垫社保公积金款	69,602,930.67	80,052,770.8
合计	72,478,865.52	90,613,197.59

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		4,191,183.76	51,126,195.82	55,317,379.58
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		102,598.67	3,472,974.52	3,575,573.19

本期转回			4,310,597.27	4,310,597.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		4,293,782.43	50,288,573.07	54,582,355.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
北京万好万家电子竞技传媒有限公司	32,291,635.40					32,291,635.40
临安兴农	3,065,060.00					3,065,060.00
北京瑞贝科技发展有限公司	2,386,969.39					2,386,969.39
南京世赢乾网络科技有限公司	1,969,108.11					1,969,108.11
其他计提坏账汇总	15,604,606.68	3,575,573.19	4,310,597.27			14,869,582.60
合计	55,317,379.58	3,575,573.19	4,310,597.27			54,582,355.50

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	44.55%	32,291,635.40
上海酷申信息科技有限公司	股权转让款	4,990,000.00	2-3年	6.88%	2,495,000.00

广州冰雪网络科技有限公司	往来款	3,550,000.00	1-2 年	4.90%	355,000.00
南京世赢乾网络科技有限公司	往来款	1,969,108.11	1-2 年	2.72%	1,969,108.11
北京瑞贝科技发展有限公司	往来款	1,903,694.47	1-2 年	2.63%	1,903,694.47
合计	/	44,704,437.98	/	61.68%	39,014,437.98

(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
库存商品	2,932,863.64		2,932,863.64	3,527,841.08		3,527,841.08
周转材料	89,405.51		89,405.51	104,797.56		104,797.56
合同履约成本						
在制节目	42,919,334.58	3,133,232.45	39,786,102.13	31,885,356.17	3,133,232.45	28,752,123.72
合计	45,941,603.73	3,133,232.45	42,808,371.28	35,517,994.81	3,133,232.45	32,384,762.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
库存商品						
周转材料						
合同履约成本						
在制节目	3,133,232.45					3,133,232.45
合计	3,133,232.45					3,133,232.45

(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). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵进项税	6,117,835.82	2,819,569.57
待摊费用	159,484.40	161,740.78
客户融资租赁款	124,700,000.00	124,700,000.00
其他		7,228,108.38
合计	130,977,320.22	134,909,418.73

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	149,900,000.00		149,900,000.00	157,827,777.76		157,827,777.76	
其中：未实现融资收益	33,384,194.64		33,384,194.64	39,317,066.88		39,317,066.88	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	149,900,000.00		149,900,000.00	157,827,777.76		157,827,777.76	

(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											
绍兴祥润云文化有限公司	400,000.00	600,000.00								1,000,000.00	
安徽祥源旅游管理有限公司		49,950,000.00								49,950,000.00	
小计	400,000.00	50,550,000.00								50,950,000.00	
合计	400,000.00	50,550,000.00								50,950,000.00	

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
万游引力	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京雷力海洋生物新产业股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
福建中科亚创动漫科技股份有限公司	2,101,522.50	2,101,522.50
合计	17,101,522.50	17,101,522.50

其他说明：
无

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	55,563,288.77	57,543,131.53
固定资产清理		
合计	55,563,288.77	57,543,131.53

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	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	71,152,007.93	1,828,117.56	4,046,136.35	77,026,261.84
2. 本期增加金额			50,213.05	50,213.05
(1) 购置			50,213.05	50,213.05
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			592,511.68	592,511.68
(1) 处置或报废			592,511.68	592,511.68
4. 期末余额	71,152,007.93	1,828,117.56	3,503,837.72	76,483,963.21
二、累计折旧				
1. 期初余额	15,258,232.19	1,380,499.24	2,844,398.88	19,483,130.31
2. 本期增加金额	1,689,720.37	61,435.50	235,334.39	1,986,490.26
(1) 计提	1,689,720.37	61,435.50	235,334.39	1,986,490.26
3. 本期减少金额			548,946.13	548,946.13
(1) 处置或报废			548,946.13	548,946.13
4. 期末余额	16,947,952.56	1,441,934.74	2,530,787.14	20,920,674.44
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	54,204,055.37	386,182.82	973,050.58	55,563,288.77
2. 期初账面价值	55,893,775.74	447,618.32	1,201,737.47	57,543,131.53

(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	116,144,476.50	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	133,151,947.52

2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,070,797.43	116,144,476.50	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	133,151,947.52
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,607,087.21	66,909,374.72	2,127,820.80	1,452,231.16	4,656,168.87	80,752,682.76
2. 本期增加金额	84,814.19	2,602,897.23	116,019.75	84,145.00	10,377.40	2,898,253.57
(1) 计提	84,814.19	2,602,897.23	116,019.75	84,145.00	10,377.40	2,898,253.57
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,691,901.40	69,512,271.95	2,243,840.55	1,536,376.16	4,666,546.27	83,650,936.33
三、减值准备						
1. 期初余额		28,966,317.34			377,358.52	29,343,675.86
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		28,966,317.34	-	-	377,358.52	29,343,675.86
四、账面价值						
1. 期末账面价值	378,896.03	17,665,887.21	705,137.47	754,213.24	653,201.38	20,157,335.33
2. 期初账面价值	463,710.22	20,268,784.44	821,157.22	838,358.24	663,578.78	23,055,588.90

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	
剧本创作	326,776.71					326,776.71
合计	326,776.71					326,776.71

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		处置		
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	11,159,502.87					11,159,502.87
合计	1,035,976,491.06					1,035,976,491.06

(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	970,709,460.57					970,709,460.57
众联在线	645,992.98					645,992.98
其卡通	11,159,502.87					11,159,502.87
合计	982,514,956.42					982,514,956.42

(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2020年4月26日沪众评咨字(2020)第0057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：其卡通于评估基准日的评估范围，是公司并购其卡通形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日时所确定的资产组一致。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,724,065.98	25,662.84	241,621.17		1,508,107.65
外购游戏美术制作	176,617.11		176,617.11		0.00
版权费	2,843,815.62		942,852.79		1,900,962.83
外购技术服务	358,993.49		358,993.49		0.00
其他	25,889.89		25,889.89		0.00
合计	5,129,382.09	25,662.84	1,745,974.45		3,409,070.48

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	91,936,900.49	30,381,596.34	91,936,900.49	30,381,596.34
可抵扣亏损	7,376,490.43	1,355,503.70	7,376,490.43	1,355,503.70
合计	99,313,390.92	31,737,100.04	99,313,390.92	31,737,100.04

(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	3,023,607.75	444,452.33	3,023,607.75	444,452.33
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	3,023,607.75	444,452.33	3,023,607.75	444,452.33

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	341,768,985.49	341,768,985.49
资产减值准备	1,039,096,497.89	1,039,096,497.89
合计	1,380,865,483.38	1,380,865,483.38

(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
2020 年	226,907,881.90	226,907,881.90	
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	
2024 年	35,496,457.55	35,496,457.55	
合计	341,768,985.49	341,768,985.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	20,000,000.00
合计	0.00	20,000,000.00

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	19,116,725.27	15,960,648.02
1-2 年	8,657,749.95	6,808,689.68
2-3 年	2,899,859.29	1,336,282.64
3 年以上	2,052,222.24	715,939.60
合计	32,726,556.75	24,821,559.94

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
魔信(北京)科技有限公司	1,919,320.37	尚未达到支付条件
北京哟哈互动科技有限公司	1,752,000.00	尚未达到支付条件
北京信游星空文化传媒股份有限公司	1,673,432.70	尚未达到支付条件
北京芯意美科技有限公司	1,600,000.01	尚未达到支付条件
深圳爱加密科技有限公司	1,565,200.00	尚未达到支付条件
合计	8,509,953.08	/

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,029,558.78	46,726,226.99
1-2 年	31,959,301.18	4,286,285.22
2-3 年	13,834,665.65	46,500,000.00
3 年以上	6,500,488.86	
合计	85,324,014.47	97,512,512.21

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西游记之再世妖王	61,830,188.69	项目尚未验收
摇摆神探	5,000,000.00	项目尚未验收
合计	66,830,188.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,530,388.18	19,790,338.12	20,359,922.14	3,960,804.16
二、离职后福利-设定提存计划	13,489.34	427,897.30	297,150.32	144,236.32
三、辞退福利	332,750.00	603,920.81	900,670.81	36,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,876,627.52	20,822,156.23	21,557,743.27	4,141,040.48

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,265,842.74	17,770,353.79	18,562,323.44	3,473,873.09
二、职工福利费	72.69	897,343.36	892,016.05	5,400.00
三、社会保险费	12,769.76	453,877.56	358,623.55	108,023.77
其中：医疗保险费	11,111.79	362,841.00	285,876.53	88,076.26
工伤保险费	898.36	22,642.10	29,068.90	-5,528.44
生育保险费	759.61	68,394.46	43,678.12	25,475.95
四、住房公积金	13,354.34	533,040.00	515,914.34	30,480.00
五、工会经费和职工教育经费	238,348.65	135,723.41	31,044.76	343,027.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	4,530,388.18	19,790,338.12	20,359,922.14	3,960,804.16
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	12,470.45	418,621.21	289,822.20	141,269.46
2、失业保险费	1,018.89	9,276.09	7,328.12	2,966.86
3、企业年金缴费				
合计	13,489.34	427,897.30	297,150.32	144,236.32

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-281,966.60	5,365,759.31
企业所得税	-1,862,859.75	1,148,661.51
个人所得税	18,145.75	82,090.98
城市维护建设税	30,975.30	75,128.42
教育费附加	-11,252.29	8,208.38
地方教育费附加	37,727.96	50,702.70
印花税	94,248.96	146,675.06
其他	40,607.80	43,394.88
合计	-1,934,372.87	6,920,621.24

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,657,800.77	44,028,009.15
合计	40,657,800.77	44,028,009.15

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	17,684,841.00	17,242,562.70
暂借款	16,350,000.00	14,124,571.88
应付暂收款		7,085,978.18
应付采购款	6,622,959.77	5,574,896.39
合计	40,657,800.77	44,028,009.15

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

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	554,628.99	554,628.99
合计	554,628.99	554,628.99

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

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	3,859,153.92	4,503,286.89
合计	3,859,153.92	4,503,286.89

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	3,859,153.92	4,503,286.89
合计	3,859,153.92	4,503,286.89

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	9,935,249.79	9,885,869.01	诉讼
合计	9,935,249.79	9,885,869.01	/

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

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	619,402,409.00						619,402,409.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	987,046,856.28			987,046,856.28
其他资本公积	74,874,266.94			74,874,266.94
合计	1,061,921,123.22			1,061,921,123.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

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
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	上年度
调整前上期末未分配利润	-726,486,400.91	157,302,616.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-30,444,265.48
调整后期初未分配利润	-726,486,400.91	126,858,350.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,884,615.08	-853,344,751.49
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	-720,601,785.83	-726,486,400.91

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	124,395,457.15	100,456,528.47	278,033,188.11	179,935,264.68
其他业务	329,019.04	687.20	959,175.14	
合计	124,724,476.19	100,457,215.67	278,992,363.25	179,935,264.68

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	119,253.88	291,273.43
教育费附加	124,297.12	147,008.23
房产税	132,072.11	
印花税	158,410.62	325,780.10
其他	2,005.00	62,452.47
合计	536,038.73	826,514.23

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	1,137,416.33	2,848,119.74
职工薪酬	1,123,381.50	3,128,354.07
折旧和摊销	969,050.90	2,141,898.66
差旅费	39,822.03	334,433.87
业务招待费	7,644.80	207,446.84
其他	288,404.58	926,666.08
办公费	111,989.20	649,972.66
合计	3,677,709.34	10,236,891.92

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	5,501,601.37	6,565,251.75
职工薪酬	9,224,594.96	11,586,475.88
咨询服务费	5,163,654.99	5,553,713.17
其他税费		59,119.05
办公费	594,621.22	172,050.97
物业管理费	1,543,221.26	2,337,028.09
差旅费	663,803.97	968,609.31
业务招待费	231,444.26	669,909.53
其他	935,398.70	577,422.35
合计	23,858,340.73	28,489,580.10

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	1,296,254.84	4,013,517.18
折旧费	12,649.97	20,586.29
无形资产摊销	151,880.26	2,624,919.93
委外研发		5,156,981.13
其他	30,139.09	321,100.96
合计	1,490,924.16	12,137,105.49

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	2,176,154.33	838,488.34
减：利息收入	-348,296.66	-710,258.83
汇兑损益	-157,088.49	200,224.23
手续费支出	51,549.18	85,876.79
合计	1,722,318.36	414,330.53

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	3,684,698.00	947,434.37
增值税加计扣除	1,413,279.87	
合计	5,097,977.87	947,434.37

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,813,620.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	28,000.00	
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		639,889.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,853.09	-309,506.80
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		
合计	30,853.09	-1,483,237.76

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	22,375.00	2,560,438.00
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	22,375.00	2,560,438.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-735,024.08	-605,573.01
应收坏账损失	-4,069,587.46	-316,608.85
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,804,611.54	-922,181.86

其他说明：
无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-1,213.06	-1,210.87
合计	-1,213.06	-1,210.87

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	129,000.00	595,649.16	
其他	17,600.24	7,802.25	
合计	146,600.24	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
企业研发项目资助	129,000.00	167,000.00	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	129,000.00	595,649.16	与收益相关

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	171,149.71	9,913.30	171,149.71
合计	171,149.71	9,913.30	171,149.71

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	680,016.83	8,034,412.53
递延所得税费用		
合计	680,016.83	8,034,412.53

(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	2,911,984.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	727,996.04
子公司适用不同税率的影响	47,979.21
调整以前期间所得税的影响	
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	680,016.83

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	348,296.66	710,258.33
收到的其他往来	146,538,982.92	270,649,341.16
政府补助	3,820,576.83	1,542,461.25
合计	150,707,856.41	272,902,060.74

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	10,426,605.51	20,397,014.81
往来支出	154,305,152.90	418,074,234.13
合计	164,731,758.41	438,471,248.94

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
合计		117,000,000.00

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

合计		75,001,810.00
----	--	---------------

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
支付少数股东减资款	1,634,500.00	
合计	1,634,500.00	

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	2,231,967.34	40,613,043.76
加：资产减值准备		922,181.86
信用减值损失	-4,804,611.54	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,985,516.42	1,290,543.91
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,898,253.57	4,891,020.92
长期待摊费用摊销	1,745,974.45	3,706,503.97
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）	1,213.06	-9,040.75
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）	-22,375.00	-2,560,438.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,722,318.36	838,488.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,853.09	1,483,237.76
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）	-10,423,608.92	-7,846,683.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,680,597.89	-407,848,611.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,684,196.53	126,942,891.64
其他		-2,462,432.13
经营活动产生的现金流量净额	61,300,196.01	-240,040,504.76
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	127,315,841.44	119,211,257.48
减：现金的期初余额	168,508,561.90	324,706,192.78
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	-41,192,720.46	-205,494,935.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,315,841.44	168,508,561.90
其中：库存现金	12,310.05	11,683.05
可随时用于支付的银行存款	127,173,413.87	168,371,433.41
可随时用于支付的其他货币资金	130,117.52	125,445.44
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	127,315,841.44	168,508,561.90
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	220,410.09	7.0795	1,560,393.23
港币	808,296.84	0.9134	738,298.33
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
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
厦门市思明区科技和信息化局补助	1,775,498.00	其他收益	1,775,498.00
企业研发费用补助	1,709,200.00	其他收益	1,709,200.00
厦门市科学技术局高新技术企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业研发费用补助	129,000.00	营业外收入	129,000.00

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

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

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
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	安徽	安徽	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
广州火猴	广州	广州	服务业		37.08	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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；本公司通过其卡通间接持有其飞祥 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。本公司通过其卡通间接持有广州火猴 37.08% 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%	45,276.82		24,749,008.67
祥源秣马	55.00%	4,137.74		975,552.24
博恒创想	60.00%	-4,091.65		-8,342,374.51
乐达悦世	60.00%	-35,560.07		-4,870,544.96
深圳趣讯	49.00%	-27,151.31		1,438,368.37
祥润云	55.00%	-242,238.08		-1,696,673.09
其卡通	58.80%	-2,075,496.73		-27,821,661.72
其飞祥	58.80%	-1,620,212.52		-12,437,875.51

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	86,309,823.76	39,997.74	86,349,821.50	1,008,412.31		1,008,412.31	87,536,028.37	50,199.23	87,586,227.60	766,445.39	-	766,445.39
祥源秣马	1,437,149.70	326,776.71	1,763,926.41	-9,804.93		-9,804.93	1,429,953.28	326,776.71	1,756,729.99	-9,478.18	-	-9,478.18
博恒创想	7,068.77	86,063.50	93,132.27	13,997,089.78		13,997,089.78	86,386.20	3,565.49	89,951.69	13,987,089.78	-	13,987,089.78
乐达悦世	1,054,119.22	196.07	1,054,315.29	9,171,890.22		9,171,890.22	1,064,458.14	196.07	1,064,654.21	9,122,962.35	-	9,122,962.35
深圳趣讯	3,180,041.31	474,831.23	3,654,872.54	719,426.88		719,426.88	5,082,725.83	475,232.12	5,557,957.95	2,567,101.46	-	2,567,101.46
祥润云	11,124,563.00	1,000,000.00	12,124,563.00	15,209,423.16		15,209,423.16	21,093,747.08	400,000.00	21,493,747.08	24,138,174.36		24,138,174.36
其卡通	43,579,833.02	638,180.41	44,218,013.43	91,533,764.66		91,533,764.66	35,382,173.58	679,362.77	36,061,536.35	81,204,169.68		81,204,169.68
其飞祥	1,523,267.18	13,186,666.65	14,709,933.83	35,862,783.33		35,862,783.33	23,397.29	15,026,666.67	15,050,063.96	33,447,449.99		33,447,449.99

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		156,126.98	156,126.98	-1,067,310.63	9,525,747.57	4,744,329.79	4,744,329.79	-3,782,572.69
祥源秣马		7,523.17	7,523.17	7,196.42		1,113.65	1,113.65	1,112.01
博恒创想		-6,819.42	-6,819.42	3,290.61		-20,553.94	-20,553.94	-9,666.06
乐达悦世		-59,266.79	-59,266.79	-10,338.92	-10.54	-530,571.58	-530,571.58	-123,750.66
深圳趣讯	175,783.69	-55,410.83	-55,410.83	-1,901,970.52	2,944,091.64	-1,906.00	-1,906.00	1,101,570.46
祥润云	21,706,210.81	-440,432.87	-440,432.87	1,473,206.37	15,173,370.98	166,761.43	166,761.43	-4,128,214.78
其卡通	5,989,652.60	-3,529,756.35	-3,529,756.35	-6,730,685.25	50,227.14	-5,628,629.67	-5,628,629.67	-3,264,916.94
其飞祥		-2,755,463.47	-2,755,463.47	-130.11		-1,869,054.79	-1,869,054.79	2,112,526.51

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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
绍兴祥润云文化有限公司	绍兴	绍兴	服务		20%	权益法核算
安徽祥源旅游管理有限公司	安徽	安徽	旅游	33.3%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	安徽祥源旅游管理有限公司	绍兴祥润云文化有限公司		绍兴祥润云文化有限公司
流动资产	49,952,678.15	952,507.46		400,000.00
非流动资产				
资产合计	49,952,678.15	952,507.46		400,000.00
流动负债		353,690.00		
非流动负债				

负债合计		353,690.00		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	49,952,678.15	598,817.46		400,000.00
按持股比例计算的净资产份额	49,952,678.15	598,817.46		400,000.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	49,950,000.00	1,000,000.00		400,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	2,678.15	-401,182.54		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,678.15	-401,182.54		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(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	3,382,400.00	17,101,522.61		20,483,922.61
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,382,400.00	17,101,522.61		20,483,922.61
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,382,400.00	17,101,522.61		20,483,922.61
(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	3,382,400.00	17,101,522.61		20,483,922.61
(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 2020 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

公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
宁波祥源旅游开发有限公司	同一控制人
安徽省祁门县祁红茶业有限公司	同一控制人
祥源控股集团有限责任公司	同一控制人
安徽祥源旅游产业研究院有限公司	同一控制人
祥源花世界旅游景区开发有限公司	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	14,075.00	68,413.00
黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	住宿费		15,301.00
安徽省祁门县祁红茶业有限公司	茶叶款	3,000.00	

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	12,760.27	
安徽祥源公园城开发有限公司	动漫及其衍生业务	3,362.83	
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
五河祥源投资开发有限公司	动漫及其衍生业务		8,120.00
祥源茶业股份有限公司	动漫及其衍生业务	38,552.83	
宁波祥源旅游开发有限公司	动漫产业城	641,089.10	
祥源控股集团有限责任公司	动漫及其衍生业务	20,754.72	

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、俞发祥	20,000,000.00	2019.06.11	2020.06.11	是

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	1,200,000.00	367,080.00	1,200,000.00	367,080.00
应收账款	齐云山投资集团有限公司	153,982.00	47,103.09	153,982.00	15,352.01
应收账款	祥源花世界生态文化旅游区开发有限公司	39,419.11	3,930.09	32,621.85	3,252.40
应收账款	安徽祥源公园城开发有限公司	3,800.00			
应收账款	祥源控股集团有限责任公司	22,000.00			
预收账款	安徽祥源旅游产业研究院有限公司	2,193,998.00		1,316,399.00	
预收账款	祥源控股集团有限责任公司	535,923.33			
预收账款	祥源花世界旅游景区开发有限公司	6,000.00			

(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	157,456,199.02	16,864,976.20	65,763,036.77	90,422,538.76	206,111,293.60	124,395,457.15
主营业务成本	152,664,309.74	16,432,537.39	61,700,753.23	75,770,221.71	206,111,293.60	100,456,528.47
资产总额	570,644,669.78	196,027,499.46	749,102,255.46	1,507,249,636.53	1,878,642,136.64	1,144,381,924.59
负债总额	564,451,674.37	121,886,133.41	213,278,629.69	759,909,572.09	1,483,866,865.71	175,659,143.85

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	29,555,417.10
合计	29,555,417.10

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,555,417.10	100%	333,065.11	1.13%	29,222,351.99	16,316,972.84	100%	804,919.00	4.93%	15,512,053.84
合计	29,555,417.10	/	333,065.11	/	29,222,351.99	16,316,972.84	/	804,919.00	/	15,512,053.84

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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 (%)
信用风险组合	3,340,673.12	333,065.11	9.97%
关联方组合	26,214,743.98		
合计	29,555,417.10	333,065.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1年以内	804,919.00	237,135.84	708,989.73			333,065.11
合计	804,919.00	237,135.84	708,989.73			333,065.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
优格微度公关顾问(北京)有限公司	无	1,885,120.00	187,946.46	1年以内	6.38%
北京爱茂文化传媒有限公司	无	961,224.25	95,834.06	1年以内	3.25%
天津海创互动信息技术有限公司	无	454,978.71	45,361.38	1年以内	1.54%
青稞万维(北京)数字技术有	无	39,350.14	3,923.21	1年以	0.13%

限公司				内	
合计		3,340,673.10	333,065.11		11.30%

(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	323,962,090.42	318,383,569.90
合计	323,962,090.42	318,383,569.90

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	141,104,583.55
1 至 2 年	254,135,534.97
2 至 3 年	800,151.63
3 年以上	32,291,635.39
合计	428,331,905.54

(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)	
2020年1月1日余额		80,015.16	104,289,799.96	104,369,815.12
2020年1月1日余额在本期		80,015.16	104,289,799.96	104,369,815.12
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		80,015.16	104,289,799.96	104,369,815.12

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	其他变动	

杭州丰豫股权	71,920,402.00				71,920,402.00
北京电竞	32,291,635.39				32,291,635.39
霍尔果斯万家游戏	77,762.57				77,762.57
深圳市万游引力	80,015.16				80,015.16
合计	104,369,815.12				104,369,815.12

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

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
杭州丰豫股权	往来款	228,360,034.97	1-2年	52.11%	71,920,402.00
上海摩奇	往来款	37,777,953.92	1年以内	8.62%	0.00
北京电竞	往来款	32,291,635.39	3年以上	7.37%	32,291,635.39
其飞祥	往来款	31,915,333.35	1年以内	7.28%	0.00
其卡通	往来款	21,290,249.99	1年以内	4.86%	0.000
合计	/	351,635,207.62	/	80.24%	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	1,043,443,136.03	332,798,943.34	1,376,242,079.37	1,043,443,136.03	332,798,943.34
对联营、合营企业投资	49,950,000.00		49,950,000.00			
合计	1,426,192,079.37	1,043,443,136.03	382,748,943.34	1,376,242,079.37	1,043,443,136.03	332,798,943.34

(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
上海丰豫投资	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州丰豫股权	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		42,785,393.21
翔通动漫	1,212,646,530.15			1,212,646,530.15		970,657,742.82
祥源秣马	900,000.00			900,000.00		
股权激励	29,910,155.01			29,910,155.01		
其卡通	1.00			1.00		
合计	1,376,242,079.37			1,376,242,079.37		1,043,443,136.03

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安徽祥源旅游管理有限公司		49,950,000.00								49,950,000.00	
小计		49,950,000.00								49,950,000.00	
合计		49,950,000.00								49,950,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	880,004.39			
其他业务				
合计	880,004.39			

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
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
合计		383,377.09

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	-3,236.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,231,051.89	
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	53,228.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,600.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-771,808.91	
少数股东权益影响额	-19,949.32	
合计	4,333,685.2	

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	0.23	0.0095	0.0095
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	0.0025	0.0025

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：2020-08-20

修订信息

适用 不适用