

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**  
**2018 年年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人燕东来、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

经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2018年实现合并利润总额为18,902,118.19元，扣除所得税费用6,173,596.73元，净利润12,728,521.46元，其中归属于母公司所有的合并净利润为14,267,723.62元。本年末合并未分配利润余额为157,302,616.06元，母公司未分配利润为-102,110,941.77元。

鉴于母公司2018年末未分配利润为负数，同时根据公司目前经营情况，结合公司长期经营发展战略，为进一步完善及拓展产业布局，公司决定2018年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中描述存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”部分关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险及对策部分的内容。

### 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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	181

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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	万好万家集团有限公司（现更名为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）
四川联尔、西藏联尔	指	四川省联尔投资有限责任公司（现更名西藏联尔创业投资有限责任公司）
天厚地德	指	北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）
翔运通达	指	北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上海丰豫投资	指	上海丰豫投资管理有限公司
杭州丰豫股权	指	杭州丰豫股权投资有限公司
丰豫汽车	指	浙江丰豫汽车服务有限公司
北京电竞	指	北京万好万家电子竞技传媒有限公司
海南电竞	指	海南万好万家电子竞技传媒有限公司
众联在线	指	浙江众联在线网络科技有限公司
翔通动漫	指	厦门翔通动漫有限公司
翔通信息	指	厦门翔通信息科技有限公司
万游引力	指	深圳万游引力科技有限公司
通联天地	指	北京通联天地科技有限公司
宇通互动	指	北京宇通互动文化传播有限公司
博恒创想	指	北京博恒创想科技有限公司
乐达悦世	指	北京乐达悦世科技有限公司
游动天地	指	北京游动天地科技有限公司
易我玩	指	厦门易我玩信息科技有限公司
上海摩奇	指	上海摩奇网络科技有限公司
浩天投资	指	深圳市浩天投资有限公司
橙号软件	指	厦门橙号软件科技有限公司
深圳趣讯	指	深圳市趣讯科技有限公司
创世互动	指	深圳市创世互动科技有限公司
讯宇创世	指	北京讯宇创世科技有限公司
成都酷创	指	成都酷创科技有限公司
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
拾贰星座	指	拾贰星座（北京）娱乐传媒有限公司
霍尔果斯翔通	指	霍尔果斯翔通信息科技有限公司
霍尔果斯游戏	指	霍尔果斯万家游戏信息科技有限公司
霍尔果斯讯宇	指	霍尔果斯讯宇创世信息科技有限公司
融易联	指	浙江融易联融资租赁有限公司
祥阅科技	指	浙江祥阅科技有限公司
创世互动控股	指	创世互动控股有限公司

祥源秣马	指	祥源秣马（杭州）动漫有限公司
香港融易联	指	香港融易联国际投资有限公司
祥润云	指	浙江祥润云信息科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王衡	陈秋萍
联系地址	杭州市密渡桥路1号白马大厦12楼	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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	资本证券中心

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	祥源文化	600576	万家文化

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海静安威海路 755 号 25 层
	签字会计师姓名	张宇翔、朱峰
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用

报告期内履行持续督导 职责的保荐机构	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的保荐代表人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用
报告期内履行持续督导 职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减 (%)	2016年
营业收入	720,586,377.41	791,711,759.34	-8.98	716,917,815.98
归属于上市公司股东的 净利润	14,267,723.62	91,415,777.66	-84.39	108,765,090.25
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	-51,341,908.10	14,083,435.31	-464.56	115,992,259.19
经营活动产生的现金流 量净额	-216,423,482.61	63,840,389.71	-439.01	-5,219,178.56
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的 净资产	1,864,165,871.33	1,877,506,668.00	-0.71	1,826,755,460.69
总资产	2,062,743,591.91	2,085,424,393.38	-1.09	1,952,213,081.60

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.02	0.14	-85.71	0.17
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.14	-85.71	0.17
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.08	0.02	-500	0.18
加权平均净资产收益率(%)	0.76	4.88	减少4.12个百分点	6.14
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-2.72	0.75	减少3.47个百分点	6.55

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期末公司的经营规模、营业收入及资产规模略有下降，归属于上市公司股东净利润大幅下降。

收入规模下降主要为 2018 年对业务线和产品结构进行优化。

因公司 2018 年对翔通动漫资产组计提了商誉减值准备 8805.03 万元,终止实施股权激励计划加速确认行权费 3712.35 万元。同时,民事诉讼计提预计负债 1600 万元,导致本年净利润及主要财务指标大幅下降。

由于 2018 年度公司经营结构的调整,增加充值业务和融资租赁业务,导致经营性现金流量变动幅度较大。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	147,040,442.04	198,881,307.10	142,797,997.35	231,866,630.92
归属于上市公司股东的净利润	24,096,131.03	16,410,690.64	31,305,065.74	-57,544,163.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,605,961.85	22,384,436.73	27,887,260.85	-124,219,567.53
经营活动产生的现金流量净额	-172,283,135.99	-19,741,289.45	-81,730,984.81	57,331,927.64

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-1,181,325.08		-3,372,723.04	-437,189.78
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-			0
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	8,029,329.99		2,054,637.06	4,219,874.50
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	-16,000,000.00	主要为法律诉讼影响		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,204,054.27		23,067,260.31	12,654,625.73
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	66,169,447.16	主要为业绩补偿影响	55,223,310.10	4,788,443.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-27,842,645.71
少数股东权益影响额	-174,863.60		1,170.47	-134,256.33
所得税影响额	562,988.98		358,687.45	-476,020.64
合计	65,609,631.72		77,332,342.35	-7,227,168.94

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且	2,996,730.00	2,386,877.50	-609,852.50	-609,852.50

其变动计入当期损益的金融资产				
合计	2,996,730.00	2,386,877.50	-609,852.50	-609,852.50

## 十二、 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

2018 年，公司以“创意与科技助力美好生活”为企业使命，积极拥抱变化，加强资源整合和组织战略协同，坚定信心，按照制定的“稳增长、抓改革、调结构、防风险、惠员工”的总体思路，围绕“互联网文化+互联网金融”的生态链基础，以“内容+渠道”为主要优势，已逐步形成以动漫为核心，游戏、阅读、教育等协同发展，金融科技为补充的业务格局，着力打造“文漫影游”四位一体的泛文娱全产业链，致力于成为国内一流的体验式文化产品制造商。

##### （一）公司的主营业务

公司主营业务包括互联网文化（动漫、游戏、阅读、教育等）及互联网金融科技（黄河金融、融易联）两大业务板块。

1、互联网文化主要基于旗下全资子公司厦门翔通动漫有限公司自身 IP 内容和渠道优势，开展新媒体动漫、文旅动漫、动漫原创、动漫版权授权、基地支撑等业务。翔通动漫是文化部、财政部认证的国家级动漫企业、国家高新技术企业，是中国三大电信运营商产品基地动漫核心合作伙伴，作为中国大陆最早从事手机动漫的大型企业之一和中国最大的手机动漫公司之一，翔通动漫已经发展成为中国目前拥有动漫版权形象最多的公司，旗下拥有包括绿豆蛙、酷巴熊、功夫包子、萌萌熊等知名品牌在内的超过 600 个原创动漫版权和 1200 多个动漫版权形象。公司通过多样化的新媒体传播途径，围绕拥有的 IP 资源进行全产业链开发，渗透到动漫、游戏、影视、文学等多个文化产业领域，同时依托强大的运营能力、逐渐凝聚起行业领先的品牌影响力，形成全产业链布局的泛文娱生态系统。

##### （1）新媒体动漫：

公司旗下翔通动漫作为新媒体动漫领域的领军企业，以动漫为核心，依托庞大的动漫资源库确立内容优势，产品形式涵盖漫画、绘本、形象表情、动漫平台等，并借助完善的发布渠道和知名的平台运营商完成渠道布局，建立起“内容+渠道”的成熟业务模式。

##### （2）文旅动漫：

基于动漫延展性很强的长产业链能够为丰富旅游业形式和文化内涵提供多向选择，2017 年末，公司依托祥源控股丰富的旅游目的地资源和全国旅游战略性布局平台，系统整合双方核心资源，战略性提出“文旅动漫”发展规划。旅游景区和企业通过配置一些动漫化的文化资源，增强文旅项目体验的多样性和表现力，动漫公司亦通过参与旅游的重资产，增强发展的稳定性和后劲。动漫与旅游的结合，是长尾性消费与即时性消费的结合，是深度消费与效率消费的结合，更是轻资产与重资产的相结合。

##### （3）动漫原创：

翔通动漫核心团队拥有 10 年以上的动画及漫画原创制作能力，专注于内容、兼顾品类、满足细分用户群体，旗下拥有包括绿豆蛙、酷巴熊、萌萌熊、MINI 姐妹、功夫包子等知名品牌在内的超过 600 个原创动漫版权、1200 多个动漫版权形象、10 余万屏原创漫画及逾 700 部动漫短片等优质 IP 资源，打造超强 IP 矩阵，并通过漫画、短篇、连载、绘本、动画、视频等形式在各种多元化的载体播出推广，覆盖全年龄段用户。绿豆蛙系列以丰富的内容，精良的制作，揽获金龙奖、金海豚动画金奖、文明公益动画金奖；酷巴熊系列动画曾获选“国家动漫精品工程”；超人气小说《超品相师》、《绝世武魂》原创精品漫画累计点击量超千万人次。

#### （4）动漫版权授权：

公司通过自主版权授权经营和外部优质版权引进，打造精品内容版权库，建立授权运营平台。平台拥有视频、应用、表情、漫画等多元化内容，通过形象授权、商品授权、出版授权、网络授权、促销授权、联合推广等多种授权模式，涵盖出版、教育、玩具、家纺家居、快速消费品、服装箱包及配饰、日用百货及家具建材等，目前动漫版权授权优势企业 42615 家，已上市产品 1200 多款，达成战略合作企业超过 500 家，并在新媒体、教育、少儿、公益等多个领域开拓动漫产业综合运营之路。

#### （5）基地支撑业务

翔通动漫作为国内领先的新媒体动漫平台化公司，一方面通过和运营商原创版权合作，取得运营商的认证和许可，通过翔通动漫旗下的全网资质的内容服务提供商，为中国移动动漫基地、中国移动游戏基地、中国移动互联网基地、中国移动音乐基地、中国移动阅读基地等提供动漫原创版权并发行，从而积累了丰富的和运营商合作和运营的经验；同时为中国移动动漫基地提供动漫运营支撑，提供包括动漫产品运营，动漫媒体、牌照资源协调，客服支撑，运营支撑，精细化营销等支撑综合性解决方案。

2、游戏业务：“翔通游戏”作为公司在移动互联网游戏的重要产业布局之一，专注于精品移动游戏的研发和发行业务，汇聚全球精品游戏，为玩家提供高品质的娱乐体验，致力成为全球顶尖的移动游戏开发商与发行商，打造玩家热爱的游戏品牌。

公司专注于手机游戏的研发和发行，坚持精品化和差异化的策略，深度布局自研业务，加强对技术和产品侧的投入，同时不断完善国内发行业务产品、运营、商务、市场、技术支撑，截至目前，已建立起自研自发和独代双驱动的业务模式。目前公司旗下拥有《猪来了》、《剑仆契约》、《梦想江湖》、《剑指江湖》、《口袋大冒险》、《御龙战仙》等多款手游，其中，《猪来了》已经稳定运营三年，仍持续霸占港澳台畅销榜，是港台东南亚现象级大作，荣获 google play 精品推荐。

3、阅读业务：2018 年，公司继续深耕互联网阅读版块，利用多年在移动互联网领域的运营经验和渠道拓展能力，营造丰富、智趣、有温度的阅读体验。公司阅读板块包含正版阅读平台祥阅 APP、泛心理阅读心象、教育阅读星狮创想三大板块，包含网络文学和网络动漫的创作、采编、发行、推广。通过差异化阅读、娱乐性为辅、覆盖教育阅读三位一体，形成用户使用闭环。

#### 4、互联网金融科技板块

公司自 2013 年布局互联网金融科技板块，先后设立浙江众联在线网络科技有限公司和浙江融易联融资租赁有限公司，开展互联网借贷、融资租赁等业务，致力于通过联合专业资产管理机构、整合各方优势资源，运用互联网创新手段发展普惠金融，努力为中小微企业或个人提供诚信、专业、高效的金融服务，让金融不断改善生活、优化财务、惠及社会，为实体经济所服务，致力于成为国内一流的金融科技公司。

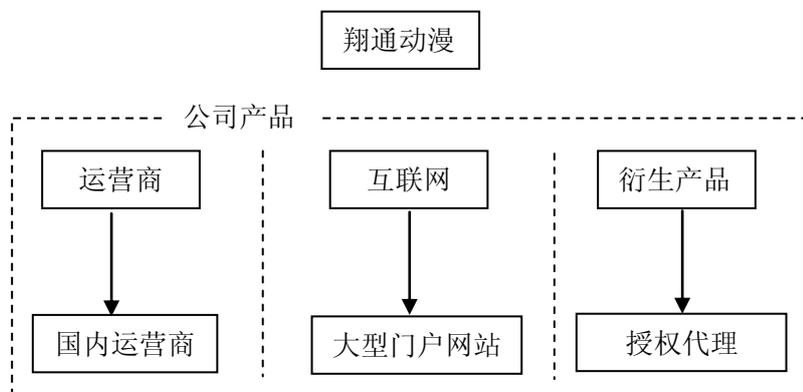
（1）作为国内上市公司首家上线运营的互联网借贷服务平台，“黄河金融”由公司控股子公司浙江众联在线网络科技有限公司主体运营，主营网络借贷信息中介业务。“黄河金融”旨在通过与金融、类金融机构建立战略联盟，通过科学严谨的风控体系筛选高性价比的借贷产品，通过互联网创新降低借贷门槛，让更多用户实现小额度借贷；同时通过互联网实现资金“众筹”，帮助中小微企业快速解决融资需求，为实体经济提供支持帮助，让企业通过筹集小钱实现大梦想。

（2）公司旗下浙江融易联融资租赁有限公司成立于 2017 年 9 月，主营融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁资产、租赁资产的残值处理及维修、租赁交易咨询等业务。自设立以来，融易联陆续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。

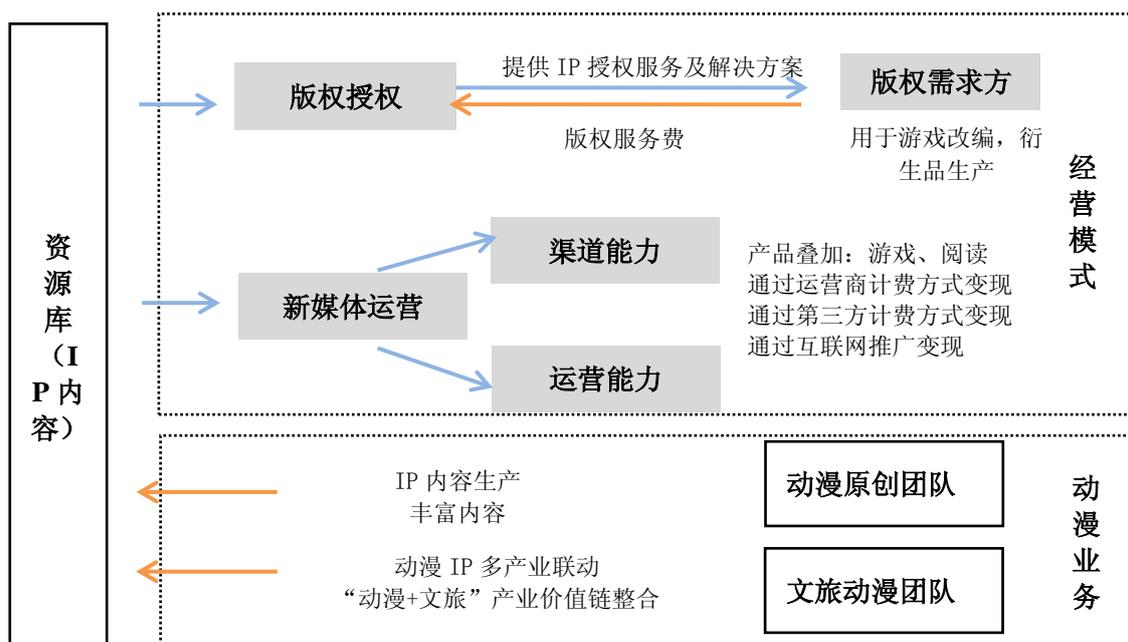
## （二）主要经营模式

### 1、互联网动漫业务

互联网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、通过出售线上或线下版权方式以及创意动漫产品实现收入；2、与三大电信运营商合作实现收入；3、基于积累的渠道和运营的优势，通过第三方计费和互联网推广方式实现收入。



具体业务流程如下图所示：



#### (1) 版权授权

主要为实体企业提供线上衍生品、线下延伸品的全套品牌版权授权、研发、设计、推广的一条龙解决方案支撑。一方面通过向其他移动互联网企业和游戏企业销售动漫产品的线上版权实现收入；另一方面，通过对制造业和服务业企业收取动漫形象线下版权授权费的方式实现收入。除了旗下自行开发有价值的动漫内容和应用之外，公司也和动漫应用开发商合作，以引进更多第三方的动漫版权制作在线衍生品，包括通过卓傲网平台吸引更多第三方公司和原创作者参与，集合各种媒体资源以及生产厂家为一体，从而完善翔通动漫作为新媒体动漫版权运营商的市场主导地位。

#### (2) 新媒体运营

公司依托丰富的运营经验，完善的发布渠道，以“内容+渠道”双轮驱动，通过运营商、第三方计费以及互联网推广实现变现渠道多样化。

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

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

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

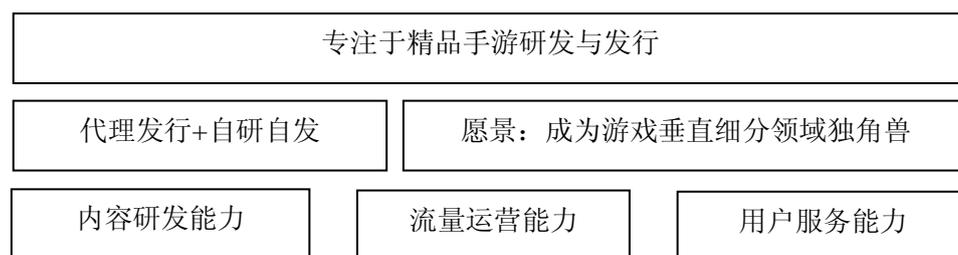
### (3) 文旅动漫

作为新兴文化业态的动漫与旅游融合，可以有多种形式，如利用动漫故事让旅游形象更具特色内涵和深远影响，改进旅游文化产品供给；利用动漫手段让旅游品牌传播更具创意和亲和力，动漫独特而富有魅力的想象力让其拥有比真人、实景更加巨大的感召力；利用动漫粉丝号召力产生更加强大的商业价值等。

2018 年，公司依托控股集团旅游资源支撑，发挥旅游资源优势和动漫版权优势，通过文旅和动漫横向融合和垂直深度培育，重点导入文化创意、休闲度假、动漫文创、新媒体营销等现代服务业产业，丰富和完善了旅游产品的内涵及价值，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。在运营模式上，文旅动漫通过文化资源的创意转化为旅游产品以获取文化附加值，促进产业升级发展、获得良好的综合经济和社会效益。

### 2、游戏业务

经过三年多发展，“翔通游戏”以其雄厚的资本实力、强大的研发能力、熟稔的运营能力、完善精湛的技术支持能力、人性化的客户服务能力，以及强大的销售能力，为品牌的持续发展打下了坚实的基础。



2018 年我国经济转型和消费升级，游戏行业处于“结构升级”的重要关口，其主要内涵从总量扩张向结构优化转变。在外部环境加速变化及企业内部成长需求的双重动因下，公司积极进行策略调整，不断夯实游戏主业，除保持自研自发和独代双驱动的业务模式，从业务布局、渠道、运营模式上进一步丰富和拓展，目前主要运营模式分为自主运营、联合运营和授权第三方代理运营三种模式。

#### (1) 自主运营模式

自主运营模式指独立宣传推广、运营、更新升级游戏产品并提供客户服务。

在该模式下，发卡系统、计费系统以及游戏玩家账户数据库等全部由公司自行管理。玩家通过网银、第三方支付平台等公司指定的支付渠道付费购买游戏点数后充值至游戏账户中，用于兑换虚拟道具或直接按照游戏次数予以扣除。

## (2) 联合运营模式

联合运营模式下，通过代理等联运形式获得一款游戏产品的经营权后，利用其自有的游戏平台发布并运营游戏产品。

在该模式下，负责游戏的运营、推广，提供平台游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的管理。游戏玩家直接在前述平台注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，根据经游戏开发商确认的游戏玩家实际充值并消费的金额确认为营业收入。

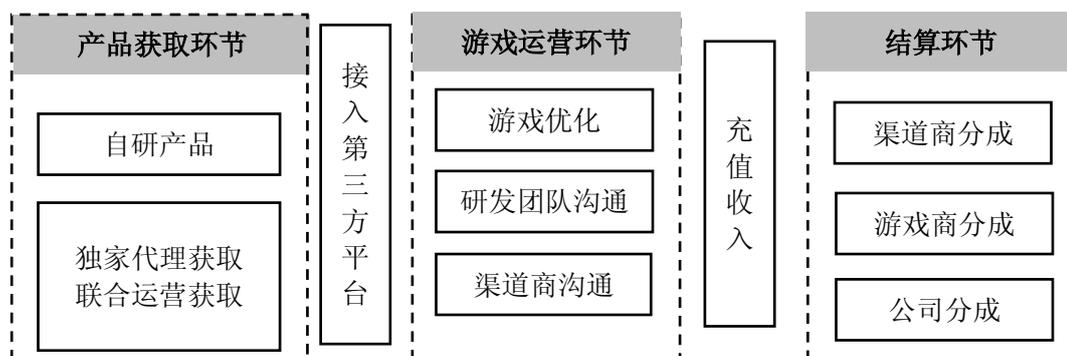
## (3) 授权第三方代理运营模式

按照授权代理商的需求提供个性化的游戏版本，代理运营商全面负责该版本游戏的推广、服务器组架设、客户服务、以及相关运营维护工作。

在该运营模式下，由代理商负责游戏的发卡、计费、充值、玩家账户数据库的管理并同时向公司提供接口以便核对交易数据，公司只负责提供游戏版本的更新。游戏玩家是代理运营商的用户，通过代理运营商指定的各种支付渠道付费并充值。

与代理运营商根据计费系统中的交易记录依约定的分成比例计算分成。此外，可能会向代理运营商一次性收取游戏产品的版权费或技术开发费。

如下图所示，主要收入来源为充值收入。



通用流程具体说明如下：

- 以支付版权金或预付分成款的方式获得游戏开发商研发的游戏产品；
- 负责游戏产品在指定区域内的推广和运营，并接入第三方平台（比如 IOS，安卓平台）；
- 各渠道商负责各自渠道的提供和推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与开发商联合提供技术支持服务；
- 游戏玩家在渠道公司的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具；
- 各渠道商将游戏玩家实际充值并消费的金额按协议约定的比例计算分成，在双方核对数据确认无误后，公司按从渠道商处获得的分成金额确认营业收入；
- 公司在获取游戏运营收入后，根据与游戏开发商约定的分成比例在每月对账后向游戏开发商进行分成。

## 3、阅读和教育

祥阅 APP 是融合公司多年在移动化互联网领域的运营经验和渠道拓展能力推出的正版数字阅读平台。祥阅 APP 秉承“祥阅未来，读创天下”的理念，通过打造系列精品阅读项目，助力中国原创文学发展，借助移动互联网的创新手段和分发渠道，传播高品位深内容的作品，致力于营造丰富、智慧、有温度的阅读体验。公司与出版机构、媒体和个人作者等版权方合作，聚合海量优质的文字和有声阅读内容，通过自身的阅读平台、第三方平台以及电信运营商的阅读平台向用户提供全方位的阅读服务。阅读内容丰富多彩，主要涵盖网络文学、出版书籍、杂志、报纸、电台广

播、曲艺杂谈、教育培训等不同内容。同时，公司以移动阅读为核心，通过 IP 衍生品开发等方式，构建泛文娱新生态，推出相关影视文化、动漫及游戏等关联产品。

心象是泛心理学垂直领域的知识内容分享平台，针对新中产阶级提供高质量的专业内容输出，直击痛点的心理学课程，强品牌联动的线下活动。基于团队对于内容升级的深刻理解，背靠专业的心理专家团队的内容研发，旨在创造出聚合粉丝、具有感召力的“心灵成长”场域，传达回归人性，倾听内心的生活方式，为用户营造具有仪式感和参与感的情感化陪伴式深度体验。

星狮创想作为翔通旗下教育品牌，目前涵盖企业课程嵌入式教学、高校共建学院/专业/实习基地、线上课程系统建、海外高校留学项目等多种形式。依托翔通动漫产业化集群在动漫、游戏、影视、文旅等领域十余载的深厚沉淀，通过不断打造完善的职业培训体系，致力于在动漫、游戏、影视等数字文化创意领域，培养设计、研发、运营等专业人才。

#### 4、互联网金融科技板块

作为网络借贷平台，黄河金融主营网络借贷信息中介业务，主要业务模式为通过撮合借款人和出借人达成借贷交易，并向出借人收取信息中介服务费。黄河金融通过与众多专业机构建立战略合作联盟，形成了“合作机构初审推荐项目-全额连带责任担保-黄河金融复审发布-第三方二次担保-资金通过北京银行银行存管户专项监管”的互联网金融信息服务运行模式。

黄河金融始终秉持“合规为先、客户为先”的理念，通过互联网创新降低借贷门槛，为出借人提供通过科学严谨的风控体系筛选出的高性价比的借贷产品；为中小微企业或者个人提供便利的融资渠道，降低融资成本，积极响应国家“建设多层次投融资体系”的倡导，努力打造领先的互联网金融信息服务平台。2018 年，随着金融领域政策调整，互金行业监管趋严及多项行业新规密集颁布，黄河金融坚持稳扎稳打、坚持“客户为先，安全为先”，坚持小额分散、着力发展普惠金融业务、重点服务小微及三农客户，坚持积极拥抱监管，取得了相对稳健的经营业绩。

#### （三）行业情况

随着我国网络基础设施的逐步完善和网络强国建设步伐加快，泛文娱产业逐渐成为数字经济发展的重要支柱，包括动漫、游戏、影视、文学、音乐、演艺、旅游等“互联网+文化娱乐”业态的广泛互联及深度融合，进而形成整个泛文娱生态链。

《2018 年中国泛娱乐产业白皮书》指出，2017 年我国泛娱乐核心产业产值约为 5484 亿元，同比增长 32%，预计占数字经济的比重将会超过 1/5，成为我国数字经济的重要支柱和新经济发展的重要引擎。进入 2018 年，泛娱乐产业细分领域呈现玩法多元化趋势，例如短视频、线上娃娃机等新型娱乐方式不断涌现，受到移动网络用户高涨的碎片化娱乐需求的影响，行业迎来前所未有的高速发展期。消费者的消费行为也从传统的生存型物质性消费逐步转向发展型、服务型等新型消费。文化娱乐作为服务业的重要组成部分，在居民的日常消费中占有重要地位，我国居民文化娱乐消费占消费支出比重呈逐年增长态势。2017 年我国信息消费规模达 4.5 万亿元，占最终消费支出的比重约为 10%，《国务院关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》指出，到 2020 年，我国信息消费规模预计达到 6 万亿元，年均增长 11%以上，拉动相关领域产出达到 15 万亿元。泛娱乐领域中目前较为成熟的付费领域为游戏和影视，尤其以移动游戏及视频类付费增长较快，网络文学、演出、音乐领域尚处在上升期，未来市场空间较大。

在资本、新媒体和消费人群的多重驱动下，动漫产业产值也持续快速增长。截止至 2018 年中国泛二次元用户规模近 3.5 亿人，在线动漫用户规模超 2 亿人。据前瞻产业研究院发布的《中国动漫产业发展前景预测投资战略规划分析报告》统计数据预计，2018 年中国动漫行业总产值将达 1747 亿元，在线动漫市场规模将达 150 亿元，并预测在 2020 年中国动漫行业总产值将突破 2000 亿元。但是，在经济增速放缓，企业融资难的大环境背景下，动漫产业也进入一个短暂的调整期。资本回归理性，倒逼企业进行战略升级。只有通过漫画、动画、游戏等产业的联合，各个发行平台之间的联合，以及各个 IP 之间的联动，让 IP 拥有更多样化的版权衍生和二次价值变现机会，拓展多元化的商业模式，动漫实业才能走的更远。其中 2018 年提的最多就是文旅融合。2018 年

文旅融合开局顺利，国内旅游市场持续高速增长，入出境旅游市场稳步进入缓慢回升通道，出境旅游市场平稳发展。全年，国内旅游人数 55.39 亿人次，比上年同期增长 10.8%；入出境旅游总人数 2.91 亿人次，同比增长 7.8%；全年实现旅游总收入 5.97 万亿元，同比增长 10.5%。其中动漫与旅游的融合更具有天然的可连接性，动漫故事可以让旅游形象更具特色内涵和深远影响，改进旅游文化产品供给；动漫手段可以让旅游品牌传播更具创意和亲和力；动漫粉丝号召力可以产生更加强大的商业价值。沉浸式体验、实景演出娱乐等多种旅游体验升级的业态被业界广泛关注——一些传统内容 IP 与旅游景区、城市商业综合体相结合，成为旅游目的地或城市更新的地标。可以预见，随着更多城市综合体的特色文化打造、旅游景区的体验升级以及主题乐园对 IP 的需求，原创动漫的价值将有全新的产业空间。

游戏方面，2018 年，在人口红利消失、实施网络游戏总量调控等政策影响下，中国游戏产业在整体收入上的增幅明显放缓。根据《CNG：2018 年中国游戏产业报告》显示，中国游戏行业整体市场规模从 2009 年的 262.8 亿元增至 2018 年的 2144.4 亿元，复合增速达到 26.3%，但受版号暂停等因素影响，行业整体规模增速降至 5.3%；其中移动游戏市场依然保持增长，但对比上年增速出现快速下滑，销售收入增长放缓，主要受用户需求改变、用户获取难度提升、新产品竞争力减弱等因素影响。版号的暂停发放，客观上刺激了游戏行业重新洗牌。其间，不少以游戏板块为营收“现金牛”的巨头出现业绩下滑，急忙转舵调整框架和业务以求及时自我修复；而中小企业在等待版号、融资和产品投入之间艰难平衡；不少经营能力弱的小团队，则直接出局。中长期来看，网络游戏仍存在原创能力不足、文化内涵缺失、价值导向偏差、社会责任落实不到位等问题。未来监管仍将围绕这些问题，不断校正方向，保证行业健康、有序、高质量发展。

2018 年，对互联网金融而言，“合规”是一个关键词。随着“资管新规”的落地，支付行业“客户备付金集中缴存”等监管政策相继发布，互联网金融“合规”发展的目标逐渐清晰。据不完全统计，截止 2018 年 11 月底，全国各地发布关于互联网金融相关政策 67 条，其中涉及备案、整改验收的相关政策共计 22 条，涉及合规检查的相关政策共计 28 条，涉及打击非法金融活动的相关政策共计 10 条，涉及打击恶意逃废债等失信行为的相关政策共计 7 条。综合来看，2018 年以互联网网络借贷信息中介业务为主力的互联网金融行业经历了一次大洗牌，“合规”成为今年乃至往后整个行业发展的主旋律。伴随着监管政策不断出台的是互联网金融发展逐渐趋于良性，相信未来在监管的保驾护航之下，互联网金融将继续保持高速、合规、健康发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）布局泛文娱全产业链，构建多业态融合发展生态圈

作为移动互联网动漫领域的领先企业，公司已逐步构建起以动漫 IP 为核心，涵盖动漫、影视、游戏、阅读、金融、授权、教育等多元产业格局，形成各产业相互协同、深入发展的泛文娱生态圈。2018 年，公司依托专业的动漫优势和祥源控股旅游目的地资源优势，战略性地提出文旅动漫战略规划，进一步打造差异化品牌优势，实现文旅动漫产业价值链整合发力，信息消费和实体消费融合升级，助力公司生态平台综合价值的提升。

### （二）数量庞大，形式多样的 IP 资源库，构建原创核心价值优势

经过多年打造与运营，公司目前拥有数量众多、知名度广泛的动漫 IP 群，包括绿豆蛙、酷巴熊、萌萌熊、MINI 姐妹、功夫包子等，全年龄段覆盖，是中国目前拥有动漫版权形象最多的公司之一。公司依托丰富的原创动漫版权，建立了庞大的动漫资源库，产品形式涵盖形象表情、连载漫画、动画短片、主题、动漫杂志、动漫平台等，动漫品牌受众超过 10 亿人。2019 年随着其卡通的加入，公司的 IP 形象、内容制造将进一步丰富，增加了动画电影、动画剧集、动画教育视频、动画短视频等动漫产品表现形式，进一步极大地丰富了公司的动漫 IP 内容。

公司利用其专业的设计与制作能力，提供线上线下衍生品的全套品牌版权授权、研发、设计、

推广的一条龙解决方案支撑，同时也积极与其他动漫应用开发商合作，包括通过卓傲网平台吸引更多第三方公司和原创作者参与，集合媒体资源及生产厂家为一体，不断完善新媒体动漫版权运营商的市场主导地位，打造最具创意的专业互联网动漫品牌版权授权方。

### （三）强大的运营能力和渠道优势，打造全产业链战略合作平台

作为国内首批专注于移动互联网动漫领域的企业之一，公司通过多年与运营商原创版权合作，取得运营商的认证和许可，通过翔通动漫旗下的全网资质的内容服务提供商，为中国移动动漫基地、中国移动游戏基地、中国移动互联网基地、中国移动音乐基地、中国移动阅读基地等提供动漫原创版权并发行，保持长期紧密的合作，积累了丰富的运营经验。同时与三大运营商、移动互联网营销渠道商以及公益组织等均建立起深入的互惠互利合作模式，拥有强大的平台和渠道资源。2019 年公司将会新增大量院线、电视台以及视频平台等渠道资源，丰富公司的销售渠道，扩大公司动漫产品的销售范围，进一步提升公司“内容+渠道”的核心竞争力。

### （四）聚心赋能，构建核心竞争力的组织人才和激励体系

公司坚持以人为本，积极推行赋能式管理理念，持续加强人力资源建设，增强团队向心力和归属感，培养员工素质和技能，提高工作效率和成长速度，将员工发展融入企业长远发展，为企业可持续发展提供坚实人才保障。为打造符合企业发展战略的创新型平台公司，赋能驱动业务变革，公司推动实施“股东合伙人、事业合伙人、生态链合伙人”三级赋能组织架构，实现了公司与各事业部、业务生态公司之间产业协同、管理高效、利益共享。一年来，公司建立以业绩为导向的分享机制，加大一线业务及产品开发从业人员的激励力度，实现绩效与经营业绩更紧密关联，使资源向优秀团队倾斜，激发活力，打造支撑公司未来长期发展的核心人才梯队，构建公司核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司不断完善组织架构和管理制度，进一步优化改善公司及各业务事业部管理方式，积极推进赋能式管理改革，推行效益与管理相结合的考核体系，引进及培养公司所需专业人才，充实优化管理团队，提升团队履职执行力，助推公司各项事务和管理规范化、科学化，提升组织和人员效率，构建高效管理模式。

#### （一）推进赋能式管理改革，提高规范化管理水平，构建高效管理模式

规范化管理是一个企业健康有序发展的有力保障，为工作效率和质量，降低经营管理风险，2018 年公司对各项规章制度进行了系统梳理和完善。同时，公司进一步优化改善公司及各业务事业部管理方式，组织实施赋能式管理，赋予员工机会和平台，激发团队动力和自主性，充分发挥其创造性，提升了人均效能与组织运转效率。以资金管理和流程管理为基础，对各业务条线流程重新梳理和设计，优化“战略财务、业务财务、专业财务、核算共享财务”四大模块，实现总部和各事业部之间的良性互动，达成最优化管理。加强成本控制，完成结算系统构架建设工作。结合实际情况，积极推进公司人力资源改革、人才激励机制创新及赋能型组织建设；打通区域间的分割管理，统一制度和流程，促进融合发展，有效提高公司管理效率；拓展引才渠道，加强人才培养与储备；强化内部培训体系，加强培训开发和学习分享，促进公司文化建设，提升员工职业素养。

#### （二）稳步推进移动互联网动漫业务，积极拓展新资源、新渠道，开展精细化运营，保持稳定发展

2018 年，公司移动互联网动漫业务保持了稳定发展：动漫原创方面，与咪咕动漫合作的漫改大项目《超品相师》、咪咕“麟犀”次元偶像项目插图项目、中文未来《古物猎人》项目人设、上市公司协会漫画手册等项目顺利完结；与掌阅合作的《绝世武魂》、《误养异界布偶》和《逆袭之无良女教师》正在进行中。面对市场环境以及运营商管控政策调整，公司对业务规则和政策进

行深入研究，并针对性拓展商务资源和推广渠道，开展精细化运营，咪咕动漫内容合作类业务升级改造、咪咕文化的 CPS 和 CPA 业务报备并推广、传统增值业务省份商务拓展，保证了原有 CPS、IVR、短信、客户端等业务的稳定发展。基地支撑业务继续拓展，向咪咕数媒内容推广及咪咕互娱、MM 基地、咪咕音乐进行了资质申报。除保证现有业务稳定发展外，公司不断进行新业务拓展，包括信息流广告业务、海外广告业务，与 OPPO、今日头条、新浪等开展了互联网信息广告业务。2018 年 10 月 25 日，5G 与产业发展高峰论坛暨福建省互联网企业 20 强发布会在福州福建会堂举行，工业和信息化部信息中心、福建省互联网协会联合发布了《2018 年福建省互联网企业 20 强发展报告》，翔通动漫作为福建新媒体动漫龙头企业，获得 2018 年“福建省互联网企业 20 强”头衔。

### （三）聚焦文旅动漫新业态，积极推动项目落地，提升泛文娱生态平台价值

2018 年，依托祥源控股丰富的旅游目的地资源和全国旅游战略性布局平台，发挥旅游资源优势和动漫版权和渠道优势，公司全面推动文旅动漫产品的策划、开发、设计和落地，先后与齐云山生态文化旅游区、肥西花世界生态文化旅游区、阜南祥源等开展项目合作，合作内容包括项目动漫主题区域展示设计及施工现场管理、IP 版权授权、园区 VI、专属吉祥物及衍生品设计等。在肥西花世界生态文化旅游区项目中，从场景融合到建筑设计，实现将祥源文化 IP 全覆盖、全融入，提高园区可看性和可玩性；太姥山利用 IP 演绎地势，更清晰的为受众讲解特色景点；齐云山祥瑞酒店通过打造 IP 主题亲子房、网红打卡房，及地方特色的“小状元”IP 文化，在儿童游乐、亲子互动设备、亲子教育等配套方面实现动漫 IP 融合，提高受众吸引力。

面对文旅项目多样，IP 融合需求大，公司不断探索，加强沟通，深度挖掘 IP 需求，积累经验，培养专业人才，逐步完善，形成自己特有的文旅动漫融合方案，实现了动漫 IP 多元变现模式，提升了公司生态平台价值。

### （四）加强资源整合协同，加快动漫阅读、教育平台建设，拓展业务新增长级

继公司于 2017 年推进产业布局，切入动漫阅读、教育等板块后，2018 年经过快速搭建业务团队和整合资源，各块业务取得了一定成绩。阅读方面祥阅 APP 进行了产品优化，已上线各大应用市场、微信公众号，创建书城并实现运营和优化；完成三大基地及全部第三方平台现有阅读资质的整合，实行资源统一调配；承接了杭州集文数字、北京易通信博、江西中至等通道渠道合作。公司与众多国内优秀出版机构、媒体、版权方开展合作，签约众多优质热销书籍和有声读物等，原创文学的数量和质量较往年均大幅提高，持续不断丰富公司移动阅读内容库。2018 年 9 月 13 日，公司泛心理阅读知识付费品牌——心象 PSY 荣获 2018 北京文化创意大赛福建赛区总决赛二等奖。

教育方面，实现从职业教育端非学历培训向前段学历教育迈进。公司通过与国内外优秀院校以及成功企业进行合作，与高校共建动漫学院、动漫专业，一改开普通培训班的方式，在教育的源头改变人才结构，增强其职业竞争力，减轻贫困地区学生的经济负担，达到毕业即就业。2018 年公司实现合作院校 30 所，完成江西先锋软件职业技术学院动漫 VR 专业共建，在 2018 年教学成果展上获得江西省教育厅省级教学示范基地授牌；与江西信息工程学院共同建立了南昌市 VR/AR 人才培养基地；与韩国振兴院合作，为未来国际独立学院共建建立良好开端；开展各类校企合作活动、赛事、讲座、实习实训等 50 场，获得厦门市教育局授予的“2018 年厦门市技能竞赛突出贡献奖”；申报国家教育部协同育人项目已获教育部认证批准，福建省教育厅“二元制”项目已通过。公司与立思辰合作进行教学教案、课件等 IP 资源进行动漫修改、改编等形式的演绎及再创作。

### （五）调控公司资源，增加新业务模式，保持游戏业务稳定增长，提升市场竞争力

2018 年，受停止版号发放、ios 推广政策一变再变等影响，中国游戏市场遇到了“冷空气”，也导致公司部分游戏项目上线延迟。面对行业的变动和困局，为提升公司战略协调能力、调控公司资源能力，一方面公司及时对团队进行优化和调整，根据前端市场积极调整策略，转为小团队运营模式；另一方面积极调整业务方向，不断寻求新的增长点和业务模式，从单一独代项目，转型到联运+独代多业务模式发展，通过持续导入联运分发项目，保持公司收入稳定增长。在项目发行中实行多渠道拓展，通过前期市场预热，有效获取精准流量和用户，从而能够准确把握产品特点，将投放价格控制到较低；在渠道方面，尝试多种搭配合作的模式（例如视频广告、网红营销

以及电视媒体等媒体渠道), 有效提高了各种广告的转化效果。海外业务方面, 通过迭代内容和更新, 以及不间断的活动上线, 做好用户再营销及召回, 保证相应曝光量, 维持在线项目的最佳生态和长线运营, 同时开始积极对新项目进行尝试和布局。其中《猪来了》已稳定运营三年, 整体表现稳定, 暑期档再度得到谷歌推荐。

#### (六) 平稳推进备案及转型创新发展, 进一步提升互联网金融合规性和市场竞争力

2018 年, 随着互联网金融行业监管趋严及多项行业新规密集颁布, 金融领域的交叉风险随之暴露, 导致网络借贷行业风波不断。黄河金融坚持“客户为先, 安全为先”, 坚持小额分散、着力发展普惠金融业务、重点服务小微及三农客户, 坚持积极拥抱监管, 取得了相对稳健的经营业绩。

近两年来, 黄河金融持续加大对金融科技投入, 推行“传统风控+技术风控”、“用户准入+机构增信”的“双加加”风控模式, 通过增加风控维度, 提升风控能力, 降低项目风险。全年完成了黄河金融 APP 项目、WEB 项目、WAP 项目正常迭代合计达 35 个版本, 同时完成了《分布式垂直化金融系统 v1.0》、《黄河金融收银台 SDK 移动端 Android 版软件 v1.0》、《黄河金融收银台 SDK 移动端 iOS 版软件 v1.0》、《黄金眼系统 v1.0》等 4 个具有自主知识产权的软件开发。截至 2018 年底, 公司累计拥有 18 个具有自主知识产权的软件著作权, 荣获全国科技型中小企业、杭州市拱墅区小巨人企业等称号。

另一方面, 黄河金融凭借专业的研发团队、雄厚的技术实力、持续的创新能力和科学的企业管管理, 经过层层严格审查, 2018 年底获“国家高新技术企业”认定, 正式迈入国家高新技术企业行列。

同时, 随着网络借贷行业验收 108 条标准的出台, 黄河金融逐条对照标准, 完善平台管理, 调整产品类型, 并根据各政府主管部门、会计师事务所、律师事务所要求进行整改, 按照相关主管部门要求及时、高效地完成了企业自查、行业协会自律检查和行政核查, 稳步推进合规工作。

## 二、报告期内主要经营情况

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司总资产达 206,274.36 万元, 同比下降 1.09%; 归属母公司所有者权益 186,416.59 万元, 同比下降 0.71%; 资产负债率 9.41%。2018 年度, 公司累计实现营业收入 72,058.64 万元, 同比下降 8.98%; 实现净利润为 1,272.85 万元, 其中归属上市公司股东的净利润为 1,426.77 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	720,586,377.41	791,711,759.34	-8.98
营业成本	461,045,928.85	508,573,189.72	-9.35
销售费用	21,495,135.85	25,465,921.26	-15.59
管理费用	104,229,263.42	83,428,351.26	24.93
研发费用	45,690,361.87	38,397,275.35	18.99
财务费用	-4,788,714.84	-373,369.49	1,182.57
经营活动产生的现金流量净额	(216,423,482.61)	63,840,389.71	-439.01
投资活动产生的现金流量净额	(43,587,610.21)	121,041,981.15	-136.01
筹资活动产生的现金流量净额	(68,400,290.90)	100,402,400.00	-168.13

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
动漫及其衍生业务	642,328,147.87	434,156,983.06	32.41	-5.05	-7.43	增加 1.73 个百分点
游戏运营业务	35,405,445.25	24,401,609.49	31.08	-56.6	-21.00	减少 31.06 个百分点
其他	42,258,299.45	2,487,336.30	94.11	28.00	-71.40	增加 20.46 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1.动漫衍生业务	408,945,585.99	323,580,286.88	20.87	-12.87	-15.45	增加 2.4 个百分点
2.技术服务	111,764,804.90	13,202,341.87	88.19	7.25	90.61	减少 5.16 个百分点
3.游戏	35,405,445.25	24,401,609.49	31.08	-56.60	-21	减少 31.06 个百分点
4.互联网推广	121,617,756.98	97,374,354.31	19.93	18.15	22.68	减少 2.96 个百分点
5.信息服务	32,194,345.90	2,137,214.48	93.36	19.79	-2	增加 1.47 个百分点
6.充值业务收入	9,525,639.28	0	100	/	/	/
7.其他	538,314.27	350,121.82	34.96	-91.23	-94.63	增加 41.11 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	701,259,888.78	445,558,552.94	36.46	-8.05	-12.39	增加 3.14 个百分点
外销	18,732,003.79	15,487,375.91	17.32	-34.13	/	减少 82.68 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司的动漫及衍生业务主要通过三大电信运营商的合作实现收入。公司与三大电信运营商的合作模式为：翔通动漫获得电信运营商的内容提供商或服务提供商资质后，翔通动漫与电信运营商对终端用户消费动漫产品的信息费收入进行分成并同时与渠道推广商确认相关分成成本。2018 年因市场环境的影响，市场竞争加剧，公司针对行业变化积极进行转型，对部分业务毛利低、账龄较长、信用风险大的业务进行了优化调整，从而导致营业收入规模较 2017 年有一定幅度的下降，2018 年度为更好的体现收入成本配比原则，将原计入费用的技术开发等业务的人员薪酬计入了成本，虽然公司对低毛利业务进行了优化调整，但没有出现毛利率的大幅提高。

公司的游戏业务主要业务模式是在国内和海外（主要是港澳台及东南亚地区）独家或联合发行移动游戏研发商的产品。2018 公司境外游戏合作内容商提高了自身的分成比例，导致我公司运营成本上升，境外游戏毛利率出现大幅度下降，为降低经营风险，公司主动降低境外游戏的推广力度，导致境外游戏收入大幅下降，在保持原有海外游戏业务一定利润水平的基础上，我公司积极寻找优质的境内外游戏资源，目前相关事项正在稳步推进中。

公司的互联网推广业务主要是通过翔通动漫移动互联网相关的优势资源，开展流量整合推广业务，此种类型的收入作为动漫及衍生业务的重要补充，其规模水平较高，但毛利较低。

除了海外发行游戏所产生的业务收入外，公司全部其他收入均来自国内。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
动漫及其衍生业务	434,156,983.06	94.17	468,986,898.57	92.22	-7.43	/
游戏运营业务	24,401,609.49	5.29	30,888,239.45	6.07	-21.00	/
其他	2,487,336.30	0.54	8,698,051.70	1.71	-71.40	/
分产品情况						
分产品	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1.动漫衍生业务	323,580,286.88	70.18	382,690,077.06	75.25	-15.45	/
2.技术服务	13,202,341.87	2.86	6,926,210.05	1.36	90.61	/
3.游戏	24,401,609.49	5.29	30,888,239.45	6.07	-21	/
4.互联网推广	97,374,354.31	21.12	79,370,611.46	15.61	22.68	/
5.信息服务	2,137,214.48	0.46	2,180,809.57	0.43	-2.00	/
6.其他	350,121.82	0.08	6,517,242.13	1.28	-94.63	/

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 10,599.03 万元，占年度销售总额 14.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。公司客户较为分散，公司不存在对单个客户的收入依赖度过高的现象，公司整体生产经营状况稳定。

前五名供应商采购额 8,382.70 万元，占年度采购总额 18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。公司与主要的供应商均保持着良好的合作关系，公司不

存在对单个供应商采购依赖度过高的现象。公司 2018 年较之 2017 年前五名供应商的规模占比略有下降。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

公司的销售费用由 2017 年的 2,546.59 万元下降为 2,149.51 万元，下降金额 397.08 万元，下降 15.59%，其主要的原因是公司减少了渠道推广费的投入。

公司的 2018 年管理费用较之 2017 年有所增加，其主要原因是 2018 年公司终止实施股权激励计划加速确认行权费和加强企业品牌宣传，导致 2018 年管理费用增加。职工薪酬费用下降主要是公司对业务团队进行优化，其他管理费用相对比较稳定。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	45,690,361.87
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	45,690,361.87
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.34
公司研发人员的数量	33
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.5
研发投入资本化的比重（%）	0

#### 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额比上年减少 28,026.39 万元，主要因为支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

本期投资活动产生的现金流量净额比上年减少 16,462.96 万元，主要因为上期期末收回前部分投资理财和本期购买长期资产增加所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 16,880.27 万元，主要因为本期回购股权激励员工股票所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、2018 年计提坏账准备 4757 万元，其中计提应收账款坏账准备 3597 万元，计提其他应收款坏账准备 1160 万元，2018 年对翔通动漫资产组计提了商誉减值准备 8805 万元，共计提减值损失 13562 万元。

2、因标的资产翔通动漫未完成 2017 年度业绩承诺，按补偿协议约定计算方法及补偿顺序执行的股份补偿为 8,564,544 股，公司将上述业绩补偿 6593 万元计入营业外收入。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	324,706,192.78	15.74	653,118,820.54	31.32	-50.28	主要为股权激励回购、融资租赁业务开展所致
应收账款	387,134,028.35	18.77	269,871,887.86	12.94	43.45	主要为新业务开展所致
存货	229,913.12	0.01	160,965.89	0.01	42.83	主要为采购衍生品增加所致
其他流动资产	132,885,754.58	6.44	20,050,063.01	0.96	562.77	主要为债权投资业务和预付购房款增加所致
长期应收款	134,313,597.09	6.51	0	0	/	为融资租赁业务开展所致
长期股权投资	1,813,620.15	0.09	1,880,444.09	0.09	-3.55	/
固定资产	20,147,364.88	0.98	12,634,554.37	0.61	59.46	为购买办公用房增加所致
无形资产	32,818,169.20	1.59	38,695,464.03	1.86	-15.19	主要为摊销及处置所致
开发支出	314,673.24	0.02	3,613,800.36	0.17	-91.29	主要为结转无形资产所致
商誉	854,275,249.91	41.41	942,325,557.90	45.19	-9.34	为商誉减值计提所致
长期待摊费用	18,557,722.71	0.90	6,778,865.44	0.33	173.76	主要为内容采购增加所致
递延所得税资产	12,974,738.40	0.63	2,128,538.52	0.10	509.56	主要为资产减值确认递延所致
其他非流动资产	60,377.36	0.00	9,096,074.28	0.44	-99.34	主要为预付购房款转固定资产、预付版权结转成本所致
短期借款	30,000,000.00	1.45	0	0	/	为新增金融机构借款所致
应付账款	38,779,582.88	1.88	30,917,327.47	1.48	25.43	主要为新业务开展所致
预收款项	10,195,822.86	0.49	1,062,047.83	0.05	860.02	主要为预收账款增加所致
应付职工薪酬	4,145,157.52	0.20	6,657,998.25	0.32	-37.74	为公司加强管理整合所致

其他应付款	49,107,454.01	2.38	22,457,339.18	1.08	118.67	主要为原大股东支付诉讼保证金和第三方保证金增加所致
其他流动负债	17,095,773.47	0.83	58,813,857.78	2.82	-70.93	主要为股权激励终止所致
长期应付款	5,742,255.89	0.28	0	0	/	主要为购房贷款增加所致
预计负债	16,000,000.00	0.78	0	0	/	公司诉讼所致
其他非流动负债	0	0	64,561,440.00	3.10	/	股权激励终止所致

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本公司共对外投资公司 32 家，主要子公司详见三、公司基本情况，其中合营公司为厦门腾游信息技术有限公司。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额	本年卖出金额	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(%)
1	股票	002850	科达利	18,850.00	/	750.00	13,837.50	-5,012.50	/	0.58
2	股票	000810	创维数字	7,315,975.50	/	421,500.00	2,343,540.00	-4,972,435.50	/	98.18
3	股票	300590	移为通信	14,240.00	/	1,000.00	24,780.00	10,540.00	/	1.04
4	股票	600909	华安证券	6,410.00	/	1,000.00	4,720.00	-1,690.00	/	0.20
合计				7,355,475.50	/	424,250.00	2,386,877.50	-4,968,598.00	/	100.00

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

□适用 √不适用

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

在全球经济增长乏力情形下,数字经济被视为推动经济变革、效率变革和动力变革的加速器,撬动经济发展的新杠杆。目前,全球 22%的 GDP 与涵盖技能和资本的数字经济紧密相关,我国数字经济正在进入快速发展新阶段。根据工信部信息中心在 2018 年 3 月发布的《2018 年中国泛娱乐产业白皮书》显示,泛娱乐产业已经成为我国数字经济的重要组成部分和拉动力量,2016 年泛娱乐核心产业总值约为 4155 亿元人民币,2017 年预计达到 4800 亿元以上,增速为 15%以上。2016 年我国泛娱乐产业产值达到 4155 亿元,约占数字经济的 18.4%。2017 年,我国泛娱乐核心产业产值约为 5484 亿元,同比增长 32%,预计占数字经济的比重将会超过 1/5。

近年来,我国文化产业内容消费市场迅速发展,动漫产业在文化产业中的占比稳步上升。资本、新媒体和消费人群的多重驱动下,动漫产业产值持续快速增长。随着青少年物质生活水平的提高,以及二次元文化等在中国的广泛传播,中国泛二次元用户规模巨大。截止至 2018 年中国泛二次元用户规模将近 3.5 亿人,在线动漫用户规模超 2 亿人。庞大的用户规模为中国动漫产业的发展带来巨大的需求市场。根据艾瑞咨询统计数据显示,截至 2017 年中国动漫行业总产值达到 1536 亿元,预计 2018 年中国动漫行业总产值将达 1747 亿元,并预测在 2020 年中国动漫行业总产值将突破 2200 亿元。动漫产业的核心是创意,但动漫产业 70%以上的利润来自于动漫 IP 的衍生开发,玩具手办和生活周边的销售以及主题公园的建设运营等是动漫产业产值的主要来源,而

授权动漫衍生品生产与开发是动漫投资方成本回收的主要途径之一。但是，从中国目前的现状来看，2017 年的动漫衍生品市场规模大约为 764 亿，是内容市场的 2 倍左右，而日本的衍生产品市场规模基本是播映市场的 8-10 倍，说明我国未来的动漫衍生开发市场未来还有很大的增长空间。

IP 是泛娱乐产业的核心。2018 年的国产 IP 逐渐精品化，并由单体孤立转向全生态产业、媒体协同布局。2019 年，国内泛娱乐产业生态将进一步完善，泛娱乐开发从单体孤立走向全产业联动。未来的泛娱乐开发，将以 IP 为核心，连接文学、动漫、影视、游戏、音乐、音频等多种文创形态，使内容制作、宣传推广、发行销售、衍生品开发等各个环节多维联动，让不同娱乐形态的产品走向融合。视频也逐渐取代图文成为新的流量入口，看电影/电视剧是最广泛手机娱乐方式，对初中以下学历的网民有着 65.4% 的渗透率；对于看短视频来说，16 秒-60 秒的播放时间成为他们共同的期望。在 2019 年，视频的发展是一个最为突破的变化和趋势。早在 2016 年，各大平台和公司就提出了短视频的想法和相关的鼓励政策，比如今日头条的西瓜视频，比如微信的微视，比如百度的好看视频，都是一个突破和创新，而不管是 BAT，还是新兴的巨头，都将短视频的推广放在了至关重要的位置。从自媒体平台来看：每个平台都推出了短视频的功能，并且在视频领域的扶持力度要远远大于图文，比如收益方面，视频为图文的两倍。

随着 5G 的出现和发展，越来越多的用户更加注重起短视频的需求。据英特尔与世界电信产业权威咨询公司 Ovum 共同发布的《5G 娱乐经济报告》中预测，未来移动视频收入将通过 5G 技术带来的传输速度提升，实现巨大增长。5G 用户的月平均流量将从 2019 年的 11.7GB 增长至 2028 年的 84.4GB，届时视频将占 5G 流量的 90%；到 2028 年，仅仅是消费者在视频、音乐和游戏上的支出，就会增加近一倍，全球总体量将达到近 1,500 亿美元。国内三大运营商目前已经把视频业务当成重要的核心内容对待，培育自己的视频业务和应用，推出视频服务、创建视频公司，比如中国移动的咪咕视讯、魔百和，中国电信的天翼视讯、天翼高清，中国联通的沃视频、畅视视频卡，且都取得了一定的成效。5G 实现商业化普及后，作为移动动漫领域的核心合作伙伴，拥有精品视频内容的祥源文化有望迎来广阔的商业变现空间。5G 时代对视频内容的需求叠加动漫产业用户及市场规模快速增长，动漫视频化内容也将在 5G 时代迎来更快速的增长势头。

整个移动游戏市场经过 5 年的高速发展，产业环境已经高度成熟，行业总体增量放缓，而用户对产品的需求、认知以及理解在觉醒，伴随政府对游戏行业监管力度的升级，未来手游行业的竞争会愈加残酷。严管是为了更好地发展，未来游戏行业将聚焦精品发展，监管趋严、版号数量限制，将帮助行业供给改革，摒弃同质化的换皮、蹭 IP 流量等游戏，鼓励具备创意的优质精品游戏，从而实现优胜劣汰和市场集中化。根据《CNG：2018 年中国游戏产业报告》显示，2018 年虽然受到政策因素影响，但是中国游戏市场实际销售收入仍然达 2144.4 亿元，同比增长 5.3%，占全球游戏市场比例约为 23.6%；用户规模达 6.26 亿人，同比增长 7.3%。各细分领域里，移动游戏依然占据了市场的大部分份额，销售量为 1339.6 亿元，同比增长 15.4%，份额达到 62.5%；用户规模为 6.05 亿人，同比增长 9.2%。未来一段时间游戏市场的增长仍然来自于手游，而手游市场增长的核心驱动力则是精品内容带动下，用户渗透率、付费率和 ARPU 提升。参考美国手游市场情况，2017 年末，我国移动互联网渗透率 78.06%，高出美国 7.43 个百分点，手游用户渗透率为 47.93%，低于美国 18.44 个百分点，对比来看，我国手游渗透率和 ARPU 仍有较大提升空间。

随着互联网金融专项整治工作的深入开展，截至 2018 年 11 月底，网贷行业正常运营平台数量下降至 1181 家，已经连续有 4 个月没有新平台上线，累计停业及问题平台达到 5245 家，网贷行业正常运营平台合计待还本金总量为 8111.94 亿元，实现了机构、待收余额双双大幅度下降。2019 年，随着网贷行业的监管制度不断规范、监管导向不断明确、投资人素质不断提高，特别是银行存管白名单的公布，合规平台将逐步得到青睐，违规平台逐步出清市场，网贷行业逐步走向复苏，网贷行业在有序释放风险的同时会得到修复性发展。随着互联网金融监管法律、制度越来越规范，监管科技的充分运用、监管体系越来越完善，特别是地方金融监督机构的挂牌成立，地方金融监管队伍素质不断提高，互联网金融在规范的发展的道路上将加快向高质量发展目标迈进。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

未来，公司将秉承“创意与科技助力美好生活”的企业使命，践行“共赢成就成长”的企业核心价值观，发扬“激情、专业、团队”的企业精神，围绕互联网生态链基础，以动漫、动画影视业务为核心，以“内容+渠道”为主要优势，秉承中国原创、文化自信的理念，深挖中国传统文化精华，加码科技投入，全面推动公司在动漫原创、版权运营、衍生品开发、动画影视、文旅动漫等动漫 IP 全产业链的发展和布局，培育民族动漫创意和品牌，打造原创精品动漫的创作、制作和运营平台，构建“文漫影游”四位一体的泛文娱产业链，致力于成为国内一流的文娱科技公司。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将发扬“扎实苦干、诚信踏实”的工作作风，统一思想、坚定目标，积极抓住转型变革机遇，不断推动赋能式管理，以创新思维高效推动各项工作开展，以文旅动漫和动画影视业务为核心，强化创新开拓、做好精品内容、坚持赋能团队，用创意与科技助力美好生活。

### （一） 稳定发展现有业务，深化赋能管理，激活创新活力，提升产业协同，提升公司泛文娱生态平台价值

公司紧紧围绕动漫 IP 创意，初步实现了涵盖动漫、动画影视、游戏、阅读、授权、教育等多元产业格局的泛文娱产业链。公司一方面继续深化落实赋能式管理改革，激发员工创造力，激活组织，真正做到“上下同心”，提高效率，给企业带来更多的绩效；另一方面加强规范化管理和一体化方向指导，提升对产业链资源的利用效率，充分实现产业协同效应，努力提升公司各业务板块市场地位和整体效益。

#### （二） 树立品牌，加强文旅动漫项目合作，产业协同，打造文旅动漫一体化运营平台

一方面充分利用和挖掘祥源控股旅游目的地资源开拓业务，不仅为其提供内容产品，也积极参与动漫主题活动的策划和执行，积累经验、锻造团队；同时积极对接其他合作伙伴，寻找合适的原创内容、合适的景区旅游资源，持续深入推动动漫亲子酒店的设计和推广，争取在主题公园方面实现突破，扩张衍生品店规模，实现动漫“住、游、购、娱”一条龙核心产品，打造国内一流的文旅动漫一体化运营平台。

#### （三） 利用资本优势，加强动漫影视团队和资源整合，内容+渠道+推广多层聚变，实现全产业链联动，打造一流的文娱科技创制平台

为抓住动漫产业发展和 5G 时代来临的良好机遇，公司于 2019 年年初控股收购了国内优秀原创动画电影制作团队其卡通，全面提升公司动漫 IP 视频化创制能力，加快在动画电影、动画剧集、动画教育视频、动画短视频等领域的布局。2019 年，公司将加强团队和资源整合，丰富现有的动漫资源库，提升动漫视频创制能力，进一步拓宽渠道资源，加强原创动漫创作生产和宣传推广，通过内容、渠道、推广多层面的补充和叠加产生聚变效应，进一步丰富和拓宽公司动漫 IP 的价值变现载体，增强公司持续盈利能力。

#### （四） 推进互联网金融合规备案，立足科技创新，加大精细化运营，实现稳步发展

在互联网金融行业监管趋严和行业发展“合规”的主基调下，黄河金融将坚守初心，持续将合法合规放在首位，积极响应监管，全力推动黄河金融备案、政府核查工作，合法合规开展经营活动；同时将持续加大金融科技投入，积极探索，加强研发，不断完善大数据风控模型，加强大数据中心建设，进一步助力公司互联网金融业务健康稳步发展，提升公司核心竞争力，坚持普惠金融初心，服务小微三农，稳健做好运营管理。

#### （五） 以业绩为导向，创新激励机制，提升组织和人员效率，构建高效管理模式

进一步加强成本控制和预算执行，对各业务线及各职能中心进行全成本预算考核，完善成本分析和考核机制，通过管理创新、成本控制等方式，抓好降本增效工作。拓宽融资渠道，优化资本结构，建立适应公司产业发展多层次融资架构，为公司的发展保驾护航。

公司将结合实际经营情况，对标优秀公司，进一步完善考核与激励机制，激发员工价值创造的动力，持续提高员工职业素养和公司绩效。根据业务需求，优化人才结构，继续加强人才的引进、培养和储备，保证公司长期稳定的发展。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、行业监管和产业政策风险

文化产业及互联网金融服务都属于快速发展的新兴行业，也是国家重点关注的产业。伴随着技术创新、模式升级，相关法律监管体系也处于不断完善和发展过程中。2017 年以来，国家对互联网与传媒行业的监管逐渐趋严，更重视行业的社会影响与意识形态，这是“供给侧改革”的一部分，监管趋严的基调不会在 2019 年突然改变。国家行业政策导向、资本市场监管局对资本运作的政策导向都会对公司的生产运营布局及发展战略规划都将形成一定的影响。公司将密切关注国家、国内宏观经济形势及行业政策的变化，主动把握行业政策变化带来的发展机遇，审慎应对政策变动带来的不确定性。

##### 2、市场竞争的风险

随着中国泛娱乐产业的快速发展，对行业前景的看好吸引了大批的资本布局泛娱乐产业，虽然极大地提升了 IP 价值，推动了我国数字经济的快速发展，但是也促使行业的竞争进一步加剧。未来，数字文化产业生态化运营将会继续深入，还将向“IP+产业”全面融合、新技术广泛应用等方向纵深推进。公司需要通过保持公司持续创新能力、持续完善公司产业链、加强公司的品牌建设等措施提高核心竞争力。

##### 3、产品开发与创新风险

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

##### 4、人才资源的风险

公司是轻资产的文化企业，动漫行业更是属于典型的创意密集型产业，所提供产品和服务的核心价值源于核心人才对动漫产业的发展趋势、用户消费偏好的精准理解，拥有一批经验丰富且稳定的核心团队是公司生存和发展的根本。随着行业的快速发展、市场竞争的加剧、专业知识的更新，人才的竞争和流动性必然会加大，使得公司存在一定的人才资源风险。公司会不断提升人力资源管理水平，加强激励约束机制，特别是对关键岗位的人员管理，降低人力资源管理风险。

##### 5、商誉减值的风险

公司因为重大资产重组形成了商誉，公司将根据适用的会计准则于每年度末对形成商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试。如果经营状况不佳，商誉将面临继续计提资产减值的风险，对公司经营业绩产生不利影响。为此，公司需要落实好既定的发展战略规划，扎扎实实做好经营管理，保持公司盈利能力的持续稳定，不断降低商誉占净资产的比例。

##### 6、其他风险

2018 年，公司开展各项经营活动仍将受到国内外宏观经济环境及自然灾害等其他不可控因素影响，可能给公司及投资者带来不利。本公司提醒投资者注意相关风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、利润分配政策制定情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，经公司第五届董事会第十六次临时会议和 2014 年 4 月 10 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司对《公司章程》现金分红政策部分条款予以了修订，进一步细化了《公司章程》中关于利润分配政策的条款，增加了利润分配决策的透明度和可操作性，加强对股东合法权益的保护。公司现行的利润分配政策符合《公司章程》的规定及审议程序的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，能够充分保护中小投资者的合法权益；历次分配独立董事均发表了独立意见；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

##### 2、报告期利润分配方案的执行情况

2018 年 4 月 23 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年年度利润分配预案》。根据公司目前经营情况，结合公司长期经营发展战略，为进一步完善及拓展产业布局，同时考虑到母公司 2017 年末未分配利润为负数，公司决定 2017 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

##### 3、利润分配政策的调整情况

报告期内，公司未就利润分配政策作出调整。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	14,267,723.62	0
2017 年	0	0	0	0	91,415,777.66	0
2016 年	0	0	0	0	108,765,090.25	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	祥源控股集团有限公司	1、保持上市公司独立性； 2、避免同业竞争； 3、规范关联交易。	2017年8月3日。	否	是	不适用	不适用
	其他	祥源控股集团有限公司	1、不调整主营业务； 2、没有资产重组计划； 3、现有员工聘用无重大变动计划； 4、不调整上市公司公司分红政策； 5、对业务和组织结构无重大影响的调整。	2017年8月3日，期限为权益变动完成后12月内	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	祥源实业	在完成资产置换后，祥源实业不从事与上市公司相同或相似的业务；祥源实业保证采取合法以及有效措施，确保其实际控制的其他公司、企业及经济组织不从事与上市公司相同或相似的业务。	2006年6月30日，该等承诺在祥源实业作为上市公司控股股东或其他实际控制人期间持续有效并不可撤销和变更。	否	是	不适用	不适用
	盈利预测及补偿	西藏联尔、天厚地德、翔运通达	西藏联尔、天厚地德及翔运通达承诺翔运动漫 2014 至 2016 年度经审计合并报表归属于母公司的净利润（不含非流动性资产处置损益）不低于人民币 9,300.00 万元、12,090.00 万元、15,717 万元，且扣除非经常性损益后合并报表归属于母公司的净利润不低于人民币 8,370.00 万元、10,988.30 万元、14,145.30 万元；2017 年度扣除非经常性损益后合并报表归属	2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年四年	是	是	不适用	不适用

			于母公司的净利润不低于 15,548.36 万元。					
	股份限售	西藏联尔、天厚地德、翔运通达、杭州旗吉	标的资产股东在本次非公开发行中认购的全部股份自新增股份登记日起 36 个月内不得转让。参与配套募集资金认购的投资者杭州旗吉认购的股份自本次非公开发行结束、新增股份登记之日起 36 个月内不转让。	2015 年 4 月作出承诺，2015 年 11 月 6 日完成登记手续，限售时间为三年。	是	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018] 15 号)，公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

③ 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	20

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

经 2018 年 3 月 28 日召开的六届三十一一次董事会和 2018 年 4 月 23 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计和内控审计机构，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

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2018 年 6 月 19 日，公司陆续收到法院《应诉通知书》，涉及 29 起证券虚假陈述责任纠纷案件，诉讼金额共计人民币 16,684,809.46 元。截止披露日，公司累计共收	临 2018-045 号《关于涉及诉讼的公告》

到 61 起证券虚假陈述责任纠纷案件, 诉讼金额共计人民币 18,404,111.82 元。	
自 2018 年 6 月 20 日公司披露 61 起诉讼案件后, 截至 2018 年 7 月 25 日, 公司陆续收到法院《应诉通知书》, 涉及 142 起证券虚假陈述责任纠纷案件, 诉讼金额共计人民币 15,136,300.19 元。	临 2018-058 号《关于涉及诉讼的公告》
自 2018 年 6 月 20 日和 2018 年 7 月 26 日披露的 203 起诉讼案件后, 截至 2018 年 8 月 15 日, 公司陆续收到法院《应诉通知书》, 涉及 131 起证券虚假陈述责任纠纷案件, 诉讼金额共计人民币 10,345,364.92 元。	临 2018-062 号《关于涉及诉讼的公告》
自 2018 年 6 月 20 日、2018 年 7 月 26 日、2018 年 8 月 16 日以及公司 2018 年半年报中披露的诉讼案件后, 截至 2018 年 9 月 13 日, 公司陆续收到法院《应诉通知书》, 涉及 96 起证券虚假陈述责任纠纷案件, 诉讼金额共计人民币 11,322,189.24 元。	临 2018-068 号《关于涉及诉讼的公告》
2019 年 1 月 18 日, 公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 17 份《民事判决书》及相关法律文书, 法院对 17 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷一案审理终结并作出一审判决。	临 2019-004 号《关于收到<民事判决书>的公告》
2019 年 3 月 6 日, 公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 12 份《民事裁定书》及相关法律文书, 法院对 12 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件作出撤诉的裁定。	临 2019-013 号《关于收到<民事裁定书>的公告》
2019 年 3 月 20 日, 公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 20 份《民事裁定书》及相关法律文书, 法院对 20 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件作出撤诉的裁定。	临 2019-023 号《关于收到<民事裁定书>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
证券投资者	公司	赵薇、龙薇传媒、孔德永	民事诉讼	注 1	618,737.69	否	收到《民事裁定书》	撤诉	

注 1: 自 2019 年 3 月 20 日公司披露收到 20 份《民事裁定书》后, 截至公告日, 公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 14 份《民事裁定书》, 法院对 14 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件作出撤诉的裁定。

目前, 公司各项业务经营情况正常。截至公告日, 公司有关证券虚假陈述责任纠纷案件 506

起已开庭审理，17 起已收到一审判决书，47 起已撤诉并收到裁定书，剩余案件延期或尚未开庭，诉讼金额共计 57,163,070.19 元。针对已收到判决书的 17 起诉讼，除 1 起案件被法院驳回诉讼请求外，公司针对剩余 16 起判决已于法定期限内向浙江省高级人民法院提起了上诉。公司后续将积极采取各项措施，妥善处理诉讼事宜，维护公司的合法权益。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。

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 十一、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

2018 年 4 月 16 日，公司、西藏龙薇文化传媒有限公司等涉嫌信息披露违法违规案已由中国证监会调查、审理终结，收到中国证监会《行政处罚决定书》（【2018】32 号）。2018 年 11 月 15 日，上海证券交易所作出《关于对浙江祥源文化股份有限公司、西藏龙薇文化传媒有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》，对公司及时任董事长孔德永，西藏龙薇文化传媒有限公司及其直接负责人员黄有龙、赵薇、其他直接责任人员赵政予以公开谴责，并公开认定孔德永、黄有龙、赵薇、赵政 5 年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员。

2018 年 8 月 3 日，公司、浙江祥源实业有限公司（原万好万家集团有限公司）、孔德永等涉嫌信息披露违法案已由中国证监会调查、审理终结，收到中国证监会《行政处罚决定书》（处罚字【2018】66 号）。2019 年 2 月 12 日，上海证券交易所作出《关于对浙江祥源文化股份有限公司及控股股东浙江祥源实业有限公司和有关责任人予以纪律处分的决定》，对公司及控股股东浙江祥源实业有限公司（原万好万家集团有限公司）、原实际控制人兼时任董事长孔德永予以公开谴责，并公开认定孔德永终身不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员。

## 十二、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。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 9 月 12 日，公司召开第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司拟终止实施本次激励计划，并对已获授但尚未解锁的全体 69 人共计 20,333,000 股的限制性股票进行回购注销。	临 2018-071 号《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的公告》。
2018 年 10 月 9 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理限制性股票回购注销相关事宜的议案》。	临 2018-074 号《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的限制性股票暨通知债权人的公告》
2019 年 1 月 25 日，公司向中登公司上海分公司申请办理股权激励已获授但尚未解锁的全体 69 人共计 20,333,000 股限制性股票回购过户手续，并收到中登公司上海分公司出具的《过户登	临 2019-005 《关于限制性股票回购注销完成的公告》

记确认书》。2019年1月28日予以注销。

## (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

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式
祥源花世界生态文化旅游区开发有限公司	同一实际控制人	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场价格	15,377,735.85	现金
安徽祥源公园城开发有限公司	同一实际控制人	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场价格	10,733,018.86	现金
阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司	同一实际控制人	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场价格	3,830,075.48	现金
齐云山投资集团有限公司	同一实际控制人	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场价格	283,018.87	现金
五河祥源投资开发有限公司	同一实际控制人	提供劳务	动漫及其衍生业务	市场价格	15,991.38	现金
祥源茶业股份有限公司	同一实际控制人	购买商品	茶叶	市场价格	86,689.93	现金
合计				/	30,326,530.37	/
大额销货退回的详细情况			无			
关联交易的说明			公司于2018年3月28日召开第六届董事会第三十一次会议和2018年4月23日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》。			

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行短期理财产品	自有资金	447,000,000.00	10,000,000.00	0

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
广发杭州分行	银行短期理财产品	50,000,000.00	2018.01.02	2018.02.05	自有资金	货币市场工具/债券等金融资产	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	4.30%		200,273.97	收回	是		
工行合肥城建支行	银行短期理财产品	100,000,000.00	2018.01.03	2018.02.12	自有资金	高流动性资产/债权类资产/其他资产或者资产组合	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	3.30%		361,643.84	收回	是		
中信银行延安支行	银行短期理财产品	120,000,000.00	2018.01.04	2018.02.08	自有资金	结构性利率掉期	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	4.40%		506,301.37	收回	是		
宁波银行杭州分行	银行短期理财产品	50,000,000.00	2018.01.05	2018.02.07	自有资金	债券/同业资产/货币市场工具及其他类	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	5.15%		232,808.22	收回	是		
中信	银行	37,000,000.00	2018.01.08		自	货币市场	预期年收益	2.65%		0.00	收	是		

银行 延安 支行	短期 理财产品				有 资金	类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	=理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365				回			
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	30,000,000.00	2018.01.17		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%		193,443.13	收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	20,000,000.00	2018.01.19		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	-2,000,000.00		2018.01.31	自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	-5,000,000.00		2018.02.02	自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	-10,000,000.00		2018.02.09	自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州	银行 短期	-10,000,000.00		2018.02.12	自有	债券/货币 市场工具/	预期年收益 =理财资金*	4.10%			收回	是		

分行	理财产品				资金	债权类及 权益类资 产	实际收益率 *实际天数 /365							
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	-23,000,000.00		2018.03.09	自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
宁波 银行 杭州 分行	银行 短期 理财产品	30,000,000.00	2018.01.19	2018.03.19	自有 资金	债券/同业 资产/货币 市场工具 及其他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.40%		213,369.86	收回	是		
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	10,000,000.00	2018.01.19		自有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		0.00	收回	是		
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	-30,000,000.00		2018.01.23	自有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		32,671.23	收回	是		
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	30,000,000.00	2018.01.26		自有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		0.00	收回	是		
广发	银行	50,000,000.00	2018.02.09	2018.03.15	自	货币市场	预期年收益	4.00%		186,301.37	收	是		

杭州分行	短期理财产品				自有资金	工具/债券等金融资产	$\text{=理财资金*实际收益率*实际天数/365}$				回			
中信银行延安支行	银行短期理财产品	100,000,000.00	2018.02.12	2018.03.26	自有资金	结构性利率掉期	$\text{预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365}$	4.05%		466,027.40	收回	是		
中信银行延安支行	银行短期理财产品	-2,000,000.00		2018.02.13	自有资金	货币市场类/固定收益类/非标准化债权资产和其他类	$\text{预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365}$	2.65%		5,227.40	收回	是		
工行合肥城建支行	银行短期理财产品	50,000,000.00	2018.03.02	2018.05.07	自有资金	高流动性资产/债权类资产/权益类资产/其他资产或者资产组合	$\text{预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365}$	4.60%		403,287.67	收回	是		
工行合肥城建支行	银行短期理财产品	50,000,000.00	2018.03.02	2018.06.28	自有资金	高流动性资产/债权类资产/权益类资产/其他资产或者资产组合	$\text{预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365}$	4.60%		736,459.11	收回	是		
中信银行延安	银行短期理财	-45,000,000.00		2018.03.12	自有资	货币市场类/固定收益类/非标	$\text{预期年收益=理财资金*实际收益率}$	2.65%		158,636.98	收回	是		

支行	产品				金	准化债权 资产和其 他类	*实际天数 /365							
广发 杭州 分行	银行 短期 理财 产品	25,000,000.00	2018.03.12		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%		119,343.70	收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财 产品	-10,000,000.00	2018.03.13		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财 产品	-5,000,000.00	2018.03.16		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财 产品	70,000,000.00	2018.03.16		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财 产品	-10,000,000.00	2018.03.19		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
广发 杭州 分行	银行 短期 理财 产品	-5,000,000.00	2018.03.28		自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数	4.10%			收回	是		

						产	/365							
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	-65,000,000.00		2018.03.30	自有 资金	债券/货币 市场工具/ 债权类及 权益类资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.10%			收回	是		
宁波 银行 杭州 分行	银行 短期 理财产品	30,000,000.00	2018.03.22	2018.04.04	自有 资金	债券及现 金/同业资 产/货币市 场工具/衍 生工具及 其他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	3.20%	34,191.78	收回	是			
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	100,000,000.00	2018.03.26		自有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%	0.00	收回	是			
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	-50,000,000.00		2018.03.30	自有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%	14,520.55	收回	是			
广发 杭州 分行	银行 短期 理财产品	50,000,000.00	2018.04.04	2018.05.04	自有 资金	货币市场 工具/债券 等金融资 产	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	4.00%	164,383.56	收回	是			
中信 银行 延安	银行 短期 理财	-50,000,000.00		2018.04.04	自有 资	货币市场 类/固定收 益类/非标	预期年收益 =理财资金* 实际收益率	2.65%	32,671.23	收回	是			

支行	产品				金	准化债权资产和其他类	*实际天数/365							
中信银行延安支行	银行短期理财产品	50,000,000.00	2018.04.04	2018.05.21	自有资金	结构性利率掉期	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	4.16%		267,835.62	收回	是		
宁波银行杭州分行	银行短期理财产品	30,000,000.00	2018.04.08	2018.05.23	自有资金	债券及现金/同业资产/货币市场工具/衍生工具及其他类	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	5.00%		184,931.51	收回	是		
工行合肥城建支行	银行短期理财产品	50,000,000.00	2018.04.09	2018.06.28	自有资金	高流动性资产/债权类资产/权益类资产/其他资产或者资产组合	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	4.60%		499,294.31	收回	是		
中信银行延安支行	银行短期理财产品	40,000,000.00	2018.05.21	2018.07.05	自有资金	结构性利率掉期	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	4.08%		201,205.48	收回	是		
稠州银行杭州分行	银行短期理财产品	35,000,000.00	2018.05.24	2018.05.25	自有资金	货币市场类/货币市场工具和其他类	预期年收益=理财资金*实际收益率*实际天数/365	2.70%		0.00	收回	是		
中信	银行	30,000,000.00	2018.07.05		自	货币市场	预期年收益	2.65%		-	收	是		

银行 延安 支行	短期 理财产品				有 资金	类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	=理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365				回			
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	-20,000,000.00		2018.07.09	自 有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		5,150.68	收 回	是		
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	-10,000,000.00		2018.07.11	自 有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		3,863.01	收 回	是		
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	10,000,000.00	2018.08.23		自 有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		-	收 回	是		
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财产品	-5,000,000.00		2018.09.03	自 有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		3,541.10	收 回	是		
中信 银行 延安	银行 短期 理财	-5,000,000.00		2018.12.07	自 有 资	货币市场 类/固定收 益类/非标	预期年收益 =理财资金* 实际收益率	2.65%		34,123.29	收 回	是		

支行	产品				金	准化债权 资产和其 他类	*实际天数 /365							
中信 银行 延安 支行	银行 短期 理财 产品	10,000,000.00	2018.12.07		自有 资金	货币市场 类/固定收 益类/非标 准化债权 资产和其 他类	预期年收益 =理财资金* 实际收益率 *实际天数 /365	2.65%		-	收回	是		

## 其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

具体详见公司 2019 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江祥源文化股份有限公司 2018 年社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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。但是在具体经营过程中，公司秉承“健康地活着”的企业理念，一直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。

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## **第六节 普通股股份变动及股东情况**

**一、普通股股本变动情况**

**(一) 普通股股份变动情况表**

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	175,496,829	26.78				-53,074,841	-53,074,841	122,421,988	18.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	175,496,829	26.78				-53,074,841	-53,074,841	122,421,988	18.88
其中：境内非国有法人持股	155,163,829	23.68				-53,074,841	-53,074,841	102,088,988	15.74
境内自然人持股	20,333,000	3.10				-	-	20,333,000	3.14
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	479,804,798	73.22				46,073,167	46,073,167	525,877,965	81.12
1、人民币普通股	479,804,798	73.22				46,073,167	46,073,167	525,877,965	81.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	655,301,627	100.00				-7,001,674	-7,001,674	648,299,953	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

适用  不适用

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

2018 年 12 月 1 日，上市流通日距发行日已满 36 个月。经翔运通达和杭州旗吉申请，独立财务顾问中信建投证券股份有限公司核查，其不存在违反在公司 2015 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金时所做出的承诺的行为，不存在违反相关承诺影响本次限售股上市流通的情况。2018 年 12 月 6 日，翔运通达和杭州旗吉所持限售流通股解除限售上市流通，合计上市流通数量为 46,073,167 股。

依据《盈利预测补偿协议》的约定，2017 年 4 月 28 日公司召开第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于翔通动漫 2016 年度业绩承诺实现情况的说明》的议案。经审计，翔通动漫 2016 年未达到承诺利润数，西藏联尔、天厚地德分别需向公司补偿股份 3,570,854 股和 3,430,820 股，合计 7,001,674 股，具体内容详见公司 2017 年 6 月 3 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2017-060 号公告《关于翔通动漫 2016 年度业绩承诺补偿情况的说明》。

公司于 2017 年 12 月 28 日召开第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十七次会议、于 2018 年 1 月 16 日召开 2018 年第一次临时股东大会先后审议通过了《关于拟回购注销 2016 年业绩承诺对应补偿股份的公告》（详见公司临 2017-111 号和临 2018-004 号公告），公司拟以 1.00 元总价回购西藏联尔及天厚地德在公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应补偿股份 7,001,674 股，并予以注销。

本次实施回购西藏联尔持有的公司股份 3,570,854 股，天厚地德持有的公司股份 3,430,820 股，总计 7,001,674 股，回购总价款为人民币 1.00 元。公司于 2018 年 3 月 28 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，2018 年 3 月 29 日予以注销，公司总股本由 655,301,627 股变更为 648,299,953 股。

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

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

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

适用  不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用□不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	回购注销股份数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏联尔	55,873,514		7,938,771		47,934,743	重大资产重组	
天厚地德	53,217,148		7,627,447		45,589,701	重大资产重组	
翔运通达	7,459,124	7,459,124			0	重大资产重组	2018-12-06
杭州旗吉	38,614,043	38,614,043			0	重大资产重组	2018-12-06
浙江祥源文化股份有限公司回购专用证券账户	0				8,564,544		
合计	155,163,829	46,073,167			102,088,988	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

报告期内，因对翔通动漫未完成 2016 年业绩承诺对应补偿股份进行回购注销，公司总股本由 655,301,627 股变更为 648,299,953 股。报告期期初资产总额为 2,085,424,393.38 元、负债总额为 206,859,797.26 元，资产负债率为 9.92%；期末资产总额为 2,062,743,591.91 元、负债总额为 194,019,959.56 元，资产负债率为 9.41%。

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用√不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,481
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	53,576

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
浙江祥源实业 有限公司	12,965,961	206,788,258	31.90		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	-7,938,771	47,934,743	7.39	47,934,743	冻结	47,773,514	境内非国有 法人
北京天厚地德 投资管理中心 (有限合伙)	-7,627,447	45,589,701	7.03	45,589,701	冻结	45,117,148	境内非国有 法人
杭州旗吉投资 管理合伙企业 (有限合伙)	0	38,614,043	5.96		质押	35,189,470	境内非国有 法人
浙江祥源文化 股份有限公司 回购专用证券 账户	8,564,544	8,564,544	1.32		无		其他
北京翔运通达 投资管理中心 (有限合伙)	-370,000	7,089,124	1.09		无		境内非国有 法人
陈继红	0	2,800,000	0.43		无		境内自然人
张杰	2,257,600	2,527,600	0.39		无		境内自然人
邵慧萍	1,394,227	1,794,227	0.28		无		境内自然人
谢国继	748,000	1,688,800	0.26		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江祥源实业有限公司	206,788,258	人民币普通股	206,788,258				
杭州旗吉投资管理合伙企业 (有限合伙)	38,614,043	人民币普通股	38,614,043				
北京翔运通达投资管理中 心(有限合伙)	7,089,124	人民币普通股	7,089,124				
陈继红	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
张杰	2,527,600	人民币普通股	2,527,600				
邵慧萍	1,794,227	人民币普通股	1,794,227				
谢国继	1,688,800	人民币普通股	1,688,800				
何坤谊	1,431,720	人民币普通股	1,431,720				
陈广军	1,368,900	人民币普通股	1,368,900				
周强	1,307,940	人民币普通股	1,307,940				
上述股东关联关系或一致 行动的说明	公司第一大股东浙江祥源实业有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，西藏联尔、天厚地德、翔运通达为原翔通动漫股东。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东 及持股数量的说明	不适用。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西藏联尔创业投资有限责任公司	47,934,743		0	根据发行股份购买资产协议
2	北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）	45,589,701		0	根据发行股份购买资产协议
3	浙江祥源文化股份有限公司回购专用证券账户	8,564,544	业绩补偿回购股份，2019年1月3日注销		
4	燕东来	1,230,000	股权激励计划终止，2019年1月28日完成回购注销	0	股权激励
5	詹纯伟	1,200,000	股权激励计划终止，2019年1月28日完成回购注销	0	股权激励
6	高朝晖	1,000,000	股权激励计划终止，2019年1月28日完成回购注销	0	股权激励
7	周万年	1,000,000	股权激励计划终止，2019年1月28日完成回购注销	0	股权激励
8	万彩芸	1,000,000	股权激励计划终止，2019年1月28日完成回购注销	0	股权激励
9	封国昌	890,000	股权激励计划终止，2019年1月28日完成回购注销	0	股权激励
10	王衡	830,000	股权激励计划终止，2019年1月28日完成回购注销	0	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、西藏联尔、天厚地德、翔运通达为原翔通动漫股东。 2、燕东来现任公司董事长；詹纯伟现任公司总裁；高朝晖现任公司财务负责人；封国昌、王衡和王伟志现任公司副总裁；周万年曾任公司副总裁；万彩芸曾任公司董事会秘书；以上人员均因股权激励获得相应股份，该股份经考核满足解禁条件后，分别在2018年至2020年按照40%、30%、30%的比例解禁。2018年经公司董事会和股东大会审议通过，决定终止实施2017年股权激励计划，并对已授予股份进行了回购注销，上述回购注销手续已于2019年1月28日完成。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用√不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	浙江祥源实业有限公司
单位负责人或法定代表人	陈亚文
成立日期	2003-10-21
主要经营业务	房地产投资、实业投资，基础设施投资，酒店投资，酒店管理，建筑材料、电梯、汽车配件、摩托车配件、机电设备、纺织品、服饰、化工产品（不含危险品）的销售，建筑设备租赁，经济信息咨询（不含证券、期货咨询），物业管理，装饰装潢。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东未有控股和参股其他境内外上市公司的股权情况。
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

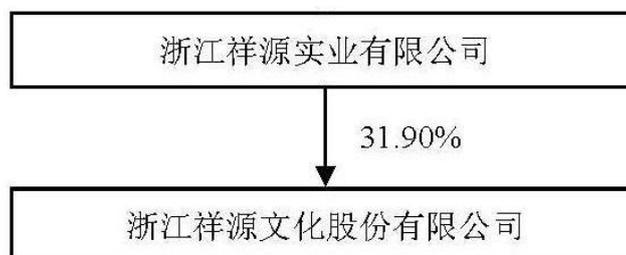
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	俞发祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	祥源控股集团有限责任公司董事长兼总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

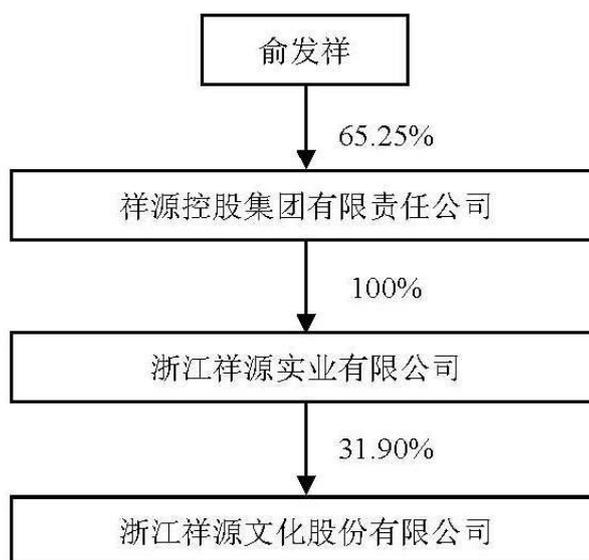
适用√不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用√不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用√不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用√不适用

## 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
燕东来	董事长	男	35	2018-09-12	2021-09-11	1,230,000	1,230,000	0		0	是
王力群	独立董事	男	65	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0		3.06	否
刘启亮	独立董事	男	49	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0		10	否
侯江涛	独立董事	男	45	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0		10	否
刘为	董事	女	47	2018-09-12	2021-09-11	500,000	500,000	0		0	否
封国昌	董事、副总裁	男	46	2018-09-12	2021-09-11	890,000	890,000	0		38.43	否
王衡	董事、董事会秘书、副总裁	男	33	2018-09-12	2021-09-11	830,000	830,000	0		34.67	否
陈亚文	监事会主席	女	46	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0		0	是
王中杰	监事	男	28	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0		22.56	否
王琦	监事	男	33	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0		15.62	否
詹纯伟	总裁	男	39	2018-09-12	2021-09-11	1,200,000	1,200,000	0		45.95	否
王伟志	副总裁	男	38	2018-09-12	2021-09-11	800,000	800,000	0		35.94	否
高朝晖	副总裁、财务负责人	男	48	2018-09-12	2021-09-11	1,000,000	1,000,000	0		33.86	否
李有星	独立董事	男	57	2015-09-14	2018-09-11	0	0	0		6.9	否
陆京生	董事	男	41	2015-09-14	2018-09-11	500,000	500,000	0		15	否

曾方剑	监事	男	27	2017-05-23	2018-09-11	0	0	0		11.32	否
童雅丽	监事	女	27	2017-05-23	2018-04-11	0	0	0		2.37	否
周万年	副总裁	男	57	2017-03-13	2018-09-11	1,000,000	1,000,000	0		21.58	是
合计	/	/	/	/	/	7,950,000	7,950,000		/	307.26	/

姓名	主要工作经历
燕东来	现任公司董事长。曾在山东天恒信会计师事务所、中国证监会浙江监管局任职；曾作为浙江省委组织部“百人计划”成员赴舟山群岛新区管委会挂职锻炼。曾任九州证券股份有限公司总经理助理兼浙江分公司总经理。
王力群	现任上海磐石投资有限公司董事长。高级经济师。曾任上海公交总公司副总经理、上海巴士实业（集团）股份有限公司总经理、上海市城市建设投资开发总公司总经理、上海公共交通卡股份有限公司 董事长、上海现代轨道交通公司总经理。
刘启亮	华中科技大学管理学院会计系主任、教授、博士后、博士研究生导师。2010 年至 2014 年担任中国会计学会财务成本分会第七届理事会理事,2011 年 10 月至 2014 年 10 月担任西南财经大学中国政府审计研究中心特聘研究员，2006 年 7 月至 2014 年 10 月担任武汉大学经济与管理学院会计专业硕士中心主任。2014 年 11 月至今担任华中科技大学管理学院会计系主任，院学术委员会委员。
侯江涛	现任建银工程咨询有限责任公司条线业务副总经理。历任天安保险股份有限公司上海总部业务管理部经理、上海远东资信评估有限公司高级分析师、部门总经理、上海远东资信评估有限公司总裁助理兼市场总监、天健工程咨询有限公司上海分公司执行副总经理等。
刘为	现任西藏联尔创业投资有限责任公司副总经理。曾任四川省华谊投资控股有限公司副总经理，成都南湖国际旅游文化发展有限公司总经理，四川金融资产交易所有限公司副总裁。
封国昌	现任公司副总裁。香港中文大学高级会计专业硕士，中国注册会计师（CPA）。曾任祥源房地产集团有限公司财务总监、安徽欧力电器有限公司副总经理、祥源茶业股份有限公司副总经理等职。
王衡	现任公司副总裁兼董事会秘书。曾任祥源控股集团有限责任公司党委办公室主任、行政信息中心副总经理、投资发展中心副总经理等职。
陈亚文	现任浙江祥源实业有限公司执行董事兼总经理。曾任绍兴市祥源房地产开发有限公司财务总监。
王中杰	现任公司投资发展中心高级投资经理。英国兰卡斯特大学金融学士学位，英国伦敦政治经济学院管理科学硕士学位，具备证券从业资格、基金从业资格。曾在中国国际金融股份有限公司、杭州国钰资产管理有限公司任职。
王琦	现任公司法务中心经理。浙江大学光华法学院法律硕士（非法学）专业毕业，研究生学历。具备法律专业资格证书。曾在浙江六和律师事务所任职，并荣获三级律师荣誉称号。
詹纯伟	现任公司总裁。华东政法大学硕士毕业。曾任浙江大学药业有限公司总经理助理，浙江浙大药业营销有限公司副总经理等职。2008 年至 2017 年 3 月曾任公司副总经理、法务总监、董事会秘书。2008 年至 2017 年 3 月曾任公司副总经理、法务总监、董事会秘书。
王伟志	现任公司副总裁。翔通动漫联合创始人，曾担任福建省海峡品牌经济研究院品牌促进委员会副理事长等职务。福建省“双百计划”企业高级经营管理人才。
高朝晖	现任公司副总裁、财务负责人。会计师，曾任职浙江中大集团股份有限公司子公司财务总监、浙江省对外经济贸易投资有限公司副总经理。
李有星	浙江大学法律系副主任，教授，博士生导师。浙江大学公司上市与并购法研究室主任。浙江省金融（证券）法学研究会会长，中国证券法学研

	究会常务理事，中国商法学研究会理事，律师事务所执业律师，专长于公司法、证券法、金融法和资本市场法学的理论与实践工作，获浙江省优秀中青年法学专家称号。
陆京生	2018 年 6 月离职，曾任北京通联天地科技有限公司 CEO。
曾方剑	现任公司行政主管。曾任杭州友华通信工程设计有限公司企划专员。
童雅丽	2018 年 4 月离职，曾任浙江众联在线资产管理有限公司项目助理。
周万年	2018 年 8 月离职，曾任公司副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈亚文	浙江祥源实业有限公司	执行董事兼总经理	2017-8-2	
周万年	浙江祥源实业有限公司		2018-9-1	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
詹纯伟	浙江众联在线网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2017-9-8	
詹纯伟	浙江融易联融资租赁有限公司	董事长兼总经理	2018-9-26	
詹纯伟	浙江丰豫汽车服务有限公司	监事	2017-11-15	
封国昌	浙江丰豫汽车服务有限公司	执行董事兼总经理	2017-11-15	
封国昌	浙江融易联融资租赁有限公司	董事	2018-9-26	
封国昌	浙江源创动漫有限公司	执行董事兼总经理	2018-9-11	

封国昌	浙江祥润云信息科技有限公司	董事	2018-12-21	
高朝晖	浙江祥润云信息科技有限公司	经理	2018-12-21	
高朝晖	浙江融易联融资租赁有限公司	董事	2018-9-26	
高朝晖	浙江祥阅科技有限公司	监事	2017-12-21	
王伟志	浙江祥阅科技有限公司	执行董事兼总经理	2017-12-21	
王伟志	厦门翔通动漫有限公司	董事长	2018-1-15	
王伟志	厦门腾游信息技术有限公司	董事		
王伟志	厦门橙号软件科技有限公司	董事		
王衡	北京其欣然数码科技有限公司	副董事长	2019-4-3	
王衡	厦门翔通动漫有限公司	董事	2018-1-15	
王中杰	浙江源创动漫有限公司	监事	2018-9-11	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会制定政策及考核，并报董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司经营规模、人才市场价值和全年经营工作目标完成情况，同时由董事会薪酬与考核委员会依据履职情况、工作业绩及行业薪酬水平提出议案，考核综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，董事、监事、高级管理人员应付年度报酬总额 307.26 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本报告期内，实际支付董事、监事、高级管理人员应付年度报酬总额 307.26 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王力群	独立董事	选举	换届选举
刘为	董事	选举	换届选举

李有星	独立董事	离任	换届选举
陆京生	董事	离任	换届选举
童雅丽	监事	离任	个人原因
曾方剑	监事	离任	换届选举
王中杰	监事	选举	职工代表大会选举
王琦	监事	选举	换届选举
周万年	副总裁	离任	换届选举

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	33
主要子公司在职员工的数量	167
在职员工的数量合计	200
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	24
销售人员	88
技术人员	33
财务人员	25
行政人员	30
合计	200
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	114
大专及以下	72
合计	200

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司为适应市场竞争需要，建立与完善内部薪酬制度，规范员工薪酬标准，合理、公平、公正地进行利益分配，以激发工作热情、提高工作效率，特制定《薪酬管理制度》，员工薪资预算、调整及发放等实行严格的审核报批流程。

#### 原则与理念：

- 1、战略导向原则。薪酬体系与公司发展战略相适应，支撑公司发展战略的实施；
- 2、绩效导向原则。以绩效为导向，促进优秀人才脱颖而出。在没有职务晋升和专业等级调整时，绩效评价优秀者，可以在薪酬等级带宽内调整，并按不同的职级设定不同的考核比例。同时，逐步完善中长期激励，确保对高级人才的吸引和保有；
- 3、价值导向原则。不在价值分配上搞平均主义，薪酬向为公司持续创造价值的员工倾斜，向公司的关键岗位、核心业务岗位和有特殊技能、才能等人员倾斜。
- 4、薪酬与市场接轨。坚持薪酬具有相对的外部竞争力，逐步实现领先区域、行业和职业类别标准，以吸纳和保有行业内各专业的优秀人才。
- 5、薪酬以职级体系为基础。每个职级的薪酬水平都以职级及职务分析为依据，确保不同职级之间薪酬水平的合理性。
- 6、薪酬以激励性和竞争性为原则，同时兼顾经济性、合法性、实用性、公平性。

#### 分配依据：

薪酬分配的主要依据是：岗位价值、技能水平、个人能力素质和业绩贡献并参考本地社会平均薪酬水平和行业平均水平、劳动力市场的供求状况、生活费用与物价水平等。

#### 职务薪级体系：

- 1、公司依照行业惯例及市场行情，针对各职务相对权重、技术含量、企业贡献及承担责任等

要素确定职务薪级体系，以《职务薪级表》的形式呈现，共设置十五个薪级、六个职等、三个职层。《职务薪级表》作为员工薪级升降、职务调整、职业生涯发展的参照依据。公司职务薪级体系将根据公司实际发展适时调整。

2、公司将所有职务分为三个职层，助理总裁级及以上为公司高层；事业部总经理、总监、经理为公司中层；主管、专员为公司基层。

3、公司本部将所有职务按高低次序划分为六个职等，分别为总裁，对应薪级1级；副总裁/助理总裁，对应薪级2-4级；总监，对应薪级5-7级；经理，对应薪级8-10级；主管，对应薪级11-13级；专员，对应薪级14-15级。

4、各区域子公司所有职务按高低次序划分为六个职等，分别为业务板块总经理，对应薪级B1级；事业部总经理，对应薪级B2-4级；总监，对应薪级B5-7级；经理，对应薪级B8-10级；主管，对应薪级B11-12级；专员，对应薪级B13-15级。

#### **宽带薪酬：**

1、公司采用宽带薪酬模式，实现薪酬运用过程中的适用性与合理性。

2、公司设有十五个薪级、六个职等、三个职层，侧重体现的是员工的职务晋升通道。

3、相同薪级均设9档薪酬标准，根据职务的特性、个人能力、工作经验以及综合素质的差异，选择不同薪档。薪档侧重体现员工的岗位任职资历与在岗实际贡献度。

#### **薪酬类型：**

公司员工薪酬包括下列类型，并根据不同对象有不同的薪酬组合。

1、基本工资：基本工资是标准年薪中相对固定的部分，按员工实际出勤天数每月计算发放；

2、绩效工资：根据员工所在部门及个人月度工作绩效考核、职业行为考评及其他专项考评获得的激励性工资；

3、年度奖金：年度奖金是将公司年度经营目标完成情况和个人年度绩效考核结果相结合，给予员工的年度奖励；

4、其他津贴及奖励：包括异地补贴、专项津贴、专项奖励等。

### **(三) 培训计划**

适用 不适用

公司确立了基于提升企业竞争力与员工职业发展有机结合的培训方针，明确了培训工作的目的是：

- 1、传递公司文化和企业价值观；
- 2、沟通公司新的战略目标；
- 3、在变革期改变员工观念；
- 4、协助新项目推广、解决眼前问题；
- 5、提高员工岗位工作技能；
- 6、推广新的观念、知识和技能；
- 7、提高团队整体素质水平；
- 8、个人职业生涯发展。

公司制定了以业务为导向的三大培训要求：

- 1、业务维持：专业知识、企业文化、品质水准、激励士气；
- 2、业务改善：解决问题、提升效率、团队合作、品质改善；
- 3、业务创新：产品创新、激发创意、突破瓶颈、勇于冒险。

同时公司《员工培训管理手册》为员工培训工作的开展指明了具体操作的制度、办法、流程、评估考核标准等。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用□不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会和上海证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司决策程序，提高公司法人治理水平。

公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。现对公司法人治理的实际情况说明如下：

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》等法律法规的相关规定召集、召开股东大会。公司重视维护所有股东，特别是中、小股东的知情权、参与权及表决权等合法权益，确保所有股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。公司已制定了《投资者关系管理制度》并设立了与股东沟通的有效渠道，确保了公司与投资者之间能够进行有效的信息沟通。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会。

2、关于控股股东与上市公司：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全做到了“五分开、五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作，公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会：公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司各专业委员会均严格按照相应实施细则开展工作，每位独立董事能够严格尊重《独立董事工作制度》认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。报告期内，共召开了 9 次董事会会议。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工代表，各监事能够认真履行工作职责，本着对股东负责的态度，依法监督董事会执行股东大会决议情况、公司日常经营工作、公司重大投资、财务支出等各项日常事务，切实有效地发挥了应有的作用，维护了公司和广大股东的合法权益，保证了公司的规范运作。报告期内，共召开了 6 次监事会会议。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律、法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露相关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。同时公司认真对待股东的来访和咨询，加强与股东交流，增强信息披露的透明度，确保所有股东享有平等获得公司信息的权益。报告期内，公司共计发布临时公告 76 个。

6、关于相关利益者：公司能够做到充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工以及社会等各方利益的协调平衡，认真接待投资者来访、来电咨询，能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、和谐地发展。报告期内，公司针对终止重组召开了专项说明会，就投资者关心的问题展开了交流，促进了公司于投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定

酬的薪酬体系和管理目标考核责任体系。每年年初，公司明确本年度经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司经营管理层的业绩和绩效进行考评和奖励。公司将继续探索更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，从而有效调动管理者的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

8、内幕信息知情人登记管理建设情况：公司严格按照《内幕信息管理制度》加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司资本证券中心都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人档案》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。2018年度，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、关于内控制度的建立健全：根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合制定《企业内部控制基本规范》和上交所发布的《上市公司内部控制指引》的规定，公司自2012年起着手开展内控体系建设。健全风险评估机制，梳理风险管控流程，完善各项经营管理制度，优化内部信息系统，建立内控责任与员工绩效考评挂钩机制，推进企业内部控制规范体系稳步实施。公司《2018年度内部控制评价报告》于2019年4月13日刊登在上海证券交易所网站上。公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、持续发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2018年第一次临时股东大会	2018-01-16	www.sse.com.cn	2018-01-17
2017年年度股东大会	2018-04-23	www.sse.com.cn	2018-04-24
2018年第二次临时股东大会	2018-07-19	www.sse.com.cn	2018-07-20
2018年第三次临时股东大会	2018-09-11	www.sse.com.cn	2018-09-12
2018年第四次临时股东大会	2018-10-09	www.sse.com.cn	2018-10-10

股东大会情况说明

适用 不适用

(一) 2018年1月16日，公司2018年第一次临时股东大会召开，审议通过了1、《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股份的议案》；2、《关于变更公司注册资本并修订《公司章程》的议案》。

(二) 2018年4月23日，公司2017年年度股东大会召开，审议通过了1、《公司2017年董事会工作报告》；2、《公司2017年监事会工作报告》；3、《公司2017年年度报告》全文及摘要；4、《公司2017年年度财务决算报告》；5、《公司2017年年度利润分配预案》；6、《关于公司2017年度计提商誉减值准备的议案》；7、《关于公司2017年度计提资产减值准备的议案》；8、《关于2017年度审计机构费用及聘公司2018年度财务审计和内部控制审计机构的议案》；9、《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于变更公司注册资本并相应修订<公司章程>的议案》。

(三) 2018年7月19日，公司2018年第二次临时股东大会召开，审议通过了1、《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股份的议案》；2《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购注销相关事宜或股份赠与相关事宜的议案》。

(四) 2018年9月11日，公司2018年第三次临时股东大会召开，审议通过了1、《关于董事会换届选举的议案》；2、《关于监事会换届选举的议案》。

(五) 2018年10月9日，公司2018年第四次临时股东大会召开，审议通过了1、《关于终止

实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》；2、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理限制性股票回购注销相关事宜的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
燕东来	否	9	9	7	0	0	否	4
王力群	是	2	2	1	0	0	否	1
刘启亮	是	9	9	7	0	0	否	3
侯江涛	是	9	9	7	0	0	否	5
刘为	否	2	2	1	0	0	否	1
封国昌	否	9	9	7	0	0	否	5
王衡	否	9	9	7	0	0	否	5
李有星	是	7	7	6	0	0	否	3
陆京生	是	7	7	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会依照《公司章程》及各自实施细则的规定，忠实、勤勉地履行义务，就专业性的事项进行研究，为董事会决策提供了专业的参考意见和建议。

#### (一) 董事会审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期内，审计委员会按照《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等规定和要求，勤勉尽责的履行了相关职责。报告期内，公司审计委员会共召开了四次会议，分别就公司提交的年度财务会计报表、审计会计师出具的初步审计意见及审计报告定稿、商誉减值、日常关联交易、续聘会计师事务所等事项进行了审议，并对相关议题发表了意见，对相关会议决议进行了签字确认。

#### (二) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由 1 名独立董事担任召集人，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核等。报告期内，薪酬与考核委员会共计召开三次会议，分别就公司薪酬制度、2017 年年度董监高薪酬及公司 2017 年限制性股票激励相关事项进行了审议，并对相关议题发表了意见，对相关会议决议进行了签字确认。

#### （三）董事会战略委员会的履职情况

董事会下设战略委员会，由 6 名董事组成，3 名独立董事均为成员，由董事长担任召集人，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会严格按照《战略委员会实施细则》的规定，对公司发展战略的细化和实施给予了许多切实中肯的建议。

#### （四）董事会提名委员会的履职情况

董事会下设提名委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由 1 名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内，根据《提名委员会实施细则》，提名委员会对提名独立董事和董事、聘任高管的选择标准和程序及学历背景进行审查，向董事会提出了中肯合理的建议，对公司新聘高管的资格情况进行了相应的核查。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的选聘、考评、激励和约束机制，按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现薪酬和绩效奖励。不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。高级管理人员年度目标由所分管业务单位/部门年度经营指标、公司年度经营关联指标、重要事项节点指标以及单列事项考核指标等四大类指标构成，董事会每年都对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定其报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。在激励机制方面，公司对高级管理人员实施奖励与公司效益、考核结果全面挂钩。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2018 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。我们认为公司对纳入内部控制自我评价范围的各项业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。详见与公司《2018 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2019 年 4 月 12 日出具上会师报字（2019）第 2525 号内部控制审计报告，认为公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见与公司《2018 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2018 年内部控制审计报告》。是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

上会师报字(2019)第 2526 号

浙江祥源文化股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江祥源文化股份有限公司（以下简称“祥源文化”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了祥源文化 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### 1、商誉减值

##### (1) 关键审计事项

如祥源文化 2018 年度合并财务报表附注五(14)所述，2018 年 12 月 31 日合并财务报表中商誉账面余额为 85,427.52 万元，已累计计提商誉减值准备 17,054.17 万元。

如财务报表附注三/20 所述，按企业会计准则要求，祥源文化管理层对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。由于商誉金额重大，祥源文化管理层进行商誉减值测试时作出了重大估计和判断。我们将商誉减值识别为关键审计事项。

## (2) 审计中的应对

审计工作过程中，我们采取如下审计应对措施。

① 对祥源文化管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制设计合理性及运行有效性进行测试和评价；

② 了解商誉减值测试方法，评估减值测试方式的适当性，确定与以前年度是否保持一致性；

③ 取得管理层商誉减值测试资料，审核资产组界定是否准确，对减值测试所依据的基础数据进行了测试，评估其合理性；

④ 评估估值专家专业胜任能力，利用估值专家工作，评价管理层进行减值测试中采用关键假设、预测期间增长率及永续增长率、毛利率、折现率等指标的合理性；

⑤ 复核了资产组预计现金流量、现金流折现、商誉减值等计算是否准确；

⑥ 检查祥源文化在财务报表中有关商誉减值测试以及采用的关键假设是否已恰当披露。

## 2、收入确认

### (1) 关键审计事项

祥源文化 2018 年度合并财务报表中营业收入 72,058.64 万元，与上年同期相比减少 8.98%。祥源文化收入主要来源于移动增值、互联网广告推广收入、版权使用费、技术服务、游戏运营等服务收入。祥源文化在合并财务报表附注中披露了营业收入确认政策，以及 2018 年度收入实际情况，请参见祥源文化合并财务报表附注三/25、附注五/34。由于营业收入是祥源文化关键业绩指标之一，收入确认真实性、恰当性和准确性对祥源文化的利润影响较大。因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### (2) 审计中的应对

审计过程中，我们采取如下审计应对措施。

① 对祥源文化管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性进行测试和评价；

② 评估收入确认政策是否符合祥源文化主营业务所处行业特点及企业会计准则

的相关规定；

③ 通过公开渠道查询重要客户工商登记资料等信息，确认重要客户与祥源文化及主要关联方是否存在关联关系。检查关联交易的商业实质性、定价公允性等是否符合企业会计准则及相关制度文件规定；

④ 抽查 2018 年度重要客户、供应商实施实地走访程序，核实合同履行情况及交易数据，验证收入真实性与准确性；

⑤ 利用 IT 审计专业人员工作成果，对祥源文化提供服务过程中形成的数据进行测试分析，评估业务数据与收入数据的匹配性；

⑥ 严格执行函证程序。对重要客户及供应商寄发交易及余额询证函，取得回函并进行核对；

⑦ 抽查并核对收入确认的相关原始单据，包括与收入相关的合同、客户结算账单、验收记录及相关会计凭证。同时对资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

⑧ 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### 四、其他信息

祥源文化管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估祥源文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算祥源文化、终止运营

或别无其他现实的选择。

治理层负责监督祥源文化的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就祥源文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 上海

二〇一九年四月十二日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		324,706,192.78	653,118,820.54
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,386,877.50	2,996,730.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		387,134,028.35	269,871,887.86
其中：应收票据			
应收账款		387,134,028.35	269,871,887.86
预付款项		76,673,991.80	67,889,056.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		46,349,798.23	39,183,570.73
其中：应收利息		94,172.28	29,036.62
应收股利		8,790,000.00	14,790,000.00
买入返售金融资产			
存货		229,913.12	160,965.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		132,885,754.58	20,050,063.01
流动资产合计		970,366,556.36	1,053,271,094.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		17,101,522.61	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		134,313,597.09	
长期股权投资		1,813,620.15	1,880,444.09
投资性房地产			
固定资产		20,147,364.88	12,634,554.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,818,169.20	38,695,464.03
开发支出		314,673.24	3,613,800.36
商誉		854,275,249.91	942,325,557.90
长期待摊费用		18,557,722.71	6,778,865.44
递延所得税资产		12,974,738.40	2,128,538.52
其他非流动资产		60,377.36	9,096,074.28
非流动资产合计		1,092,377,035.55	1,032,153,298.99
资产总计		2,062,743,591.91	2,085,424,393.38
<b>流动负债：</b>			

短期借款		30,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		38,779,582.88	30,917,327.47
预收款项		10,195,822.86	1,062,047.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,145,157.52	6,657,998.25
应交税费		21,770,052.75	21,065,309.66
其他应付款		49,107,454.01	22,457,339.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		17,095,773.47	58,813,857.78
流动负债合计		171,093,843.49	140,973,880.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,742,255.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,000,000.00	
递延收益		600,000.00	600,000.00
递延所得税负债		583,860.18	724,477.09
其他非流动负债		0	64,561,440.00
非流动负债合计		22,926,116.07	65,885,917.09
负债合计		194,019,959.56	206,859,797.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		648,299,953.00	655,301,627.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,186,187,254.90	1,196,035,306.39
减：库存股		173,534,384.92	162,775,590.12
其他综合收益			0
专项储备			0
盈余公积		45,910,432.29	45,910,432.29
一般风险准备			
未分配利润		157,302,616.06	143,034,892.44

归属于母公司所有者权益合计		1,864,165,871.33	1,877,506,668.00
少数股东权益		4,557,761.02	1,057,928.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,868,723,632.35	1,878,564,596.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,062,743,591.91	2,085,424,393.38

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

2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		234,817,420.76	378,126,334.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款		235,524,537.59	32,243,109.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,000,000.00	
流动资产合计		480,341,958.35	410,369,444.46
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,346,242,078.37	1,368,294,190.24
投资性房地产			0
固定资产		9,753,655.39	10,849,182.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		829,619.92	118,111.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		681,726.30	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,357,507,079.98	1,379,261,484.40
资产总计		1,837,849,038.33	1,789,630,928.86

<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,073,723.67	781,559.09
应交税费		-1,041,572.83	67,431.58
其他应付款		184,856,884.36	59,086,583.43
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			43,040,960.00
流动负债合计		214,889,035.20	102,976,534.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,000,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			64,561,440.00
非流动负债合计		16,000,000.00	64,561,440.00
负债合计		230,889,035.20	167,537,974.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		648,299,953.00	655,301,627.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,188,394,944.53	1,198,242,996.02
减：库存股		173,534,384.92	162,775,590.12
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,910,432.29	45,910,432.29
未分配利润		-102,110,941.77	-114,586,510.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,606,960,003.13	1,622,092,954.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,837,849,038.33	1,789,630,928.86

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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		720,586,377.41	791,711,759.34
其中：营业收入		720,586,377.41	791,711,759.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		765,659,934.97	758,826,310.51
其中：营业成本		461,045,928.85	508,573,189.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,364,485.99	2,194,498.05
销售费用		21,495,135.85	25,465,921.26
管理费用		104,229,263.42	83,428,351.26
研发费用		45,690,361.87	38,397,275.35
财务费用		-4,788,714.84	-373,369.49
其中：利息费用		1,130,750.35	0
利息收入		5,967,332.25	862519.86
资产减值损失		135,623,473.83	101,140,444.36
加：其他收益		8,029,329.99	3,992,861.54
投资收益（损失以“－”号填列）		8,747,492.82	21,002,352.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-609,852.50	-2,984,925.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,178,810.98	-3,372,723.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-30,085,398.23	51,523,015.11
加：营业外收入		68,016,025.53	57,740,224.35
减：营业外支出		19,028,509.11	461,385.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,902,118.19	108,801,854.25
减：所得税费用		6,173,596.73	16,380,585.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,728,521.46	92,421,269.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		12,728,521.46	92,421,269.08
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		14,267,723.62	91,415,777.66
2. 少数股东损益		-1,539,202.16	1,005,491.42
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,728,521.46	92,421,269.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,267,723.62	91,415,777.66
归属于少数股东的综合收益总额		-1,539,202.16	1,005,491.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.14

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  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		211,011.70	250,388.62
销售费用			
管理费用		44,245,587.44	18,247,688.05
研发费用		1,565,508.81	

财务费用		-4,667,720.99	-239,439.12
其中：利息费用		765,781.25	
利息收入		5,452,172.49	244,968.36
资产减值损失		40,007.58	32,290,620.30
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		5,102,513.55	5,628,935.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-29,425.96	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-36,321,306.95	-44,920,322.53
加：营业外收入		65,996,875.61	55,174,082.10
减：营业外支出		17,200,000.00	136.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,475,568.66	10,253,622.77
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,475,568.66	10,253,622.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		12,475,568.66	10,253,622.77
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		12,475,568.66	10,253,622.77
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**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,090,117,432.60	752,316,410.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		2,056,490.85	813,172.25
收到其他与经营活动有关的现金		207,217,844.03	144,711,093.56
经营活动现金流入小计		1,299,391,767.48	897,840,676.20
购买商品、接受劳务支付的现金		987,152,697.78	598,816,141.97
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		50,288,703.22	56,816,252.58
支付的各项税费		33,469,791.83	36,393,405.85
支付其他与经营活动有关的现金		444,904,057.26	141,974,486.09
经营活动现金流出小计		1,515,815,250.09	834,000,286.49
经营活动产生的现金流量净额		-216,423,482.61	63,840,389.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			71,306.97
取得投资收益收到的现金		11,084,761.16	11,673,198.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,104,330.00	10,367,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,788,390.35	-7,252,374.49
收到其他与投资活动有关的现金		1,370,050,000.00	2,992,884,548.77
投资活动现金流入小计		1,396,027,481.51	3,007,743,779.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,953,944.42	19,184,708.22

投资支付的现金		2,101,522.50	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,394,559,624.80	2,867,517,090.00
投资活动现金流出小计		1,439,615,091.72	2,886,701,798.22
投资活动产生的现金流量净额		-43,587,610.21	121,041,981.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,470,100.00	107,602,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,470,100.00	
取得借款收到的现金		36,630,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			600,000.00
筹资活动现金流入小计		41,100,100.00	108,202,400.00
偿还债务支付的现金		1,132,207.65	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		108,368,183.25	7,800,000.00
筹资活动现金流出小计		109,500,390.90	7,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-68,400,290.90	100,402,400.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,244.04	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-328,412,627.76	285,284,770.86
加：期初现金及现金等价物余额		653,118,820.54	367,834,049.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		324,706,192.78	653,118,820.54

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			891.98
收到其他与经营活动有关的现金		343,309,609.40	262,694,537.76
经营活动现金流入小计		343,309,609.40	262,695,429.74
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,110,714.57	3,767,258.04
支付的各项税费		422,692.69	508,888.96

支付其他与经营活动有关的现金		385,664,690.07	264,937,548.18
经营活动现金流出小计		394,198,097.33	269,213,695.18
经营活动产生的现金流量净额		-50,888,487.93	-6,518,265.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,727,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,084,351.16	10,944,557.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,247,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,252,209,351.16	2,737,944,557.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,261,594.03	279,282.10
投资支付的现金		8,000,000.00	2,614,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			79,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,257,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,266,261,594.03	2,693,379,282.10
投资活动产生的现金流量净额		-14,052,242.87	44,565,275.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			107,602,400.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	107,602,400.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		108,368,183.25	
筹资活动现金流出小计		108,368,183.25	
筹资活动产生的现金流量净额		-78,368,183.25	107,602,400.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-143,308,914.05	145,649,409.83
加：期初现金及现金等价物余额		378,126,334.81	232,476,924.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		234,817,420.76	378,126,334.81

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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	655,301,627.00	0	0	0	1,196,035,306.39	162,775,590.12	0	0	45,910,432.29	0	143,034,892.44	1,057,928.12	1,878,564,596.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	655,301,627.00	0	0	0	1,196,035,306.39	162,775,590.12	0	0	45,910,432.29	0	143,034,892.44	1,057,928.12	1,878,564,596.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,001,674.00	0	0	0	-9,848,051.49	10,758,794.80	0	0	0	0	14,267,723.62	3,499,832.90	-9,840,963.77
（一）综合收益总额											14,267,723.62	-1,539,202.16	12,728,521.46
（二）所有者投入和减少资本	-7,001,674.00	0	0	0	-9,848,051.49	10,758,794.80	0	0	0	0	0	5,039,035.06	-22,569,485.23
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					37,123,465.63								37,123,465.63
4.其他	-7,001,674.00				-46,971,517.1	10,758,794.80						5,039,035.06	-59,692,950.8

					2								6
(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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	648,299,953.00	0	0	0	1,186,187,254.90	173,534,384.92	0	0	45,910,432.29	0	157,302,616.06	4,557,761.02	1,868,723,632.35

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	634,968,627.00	0	0	0	1,094,257,286.62	0	0	0	45,910,432.29	0	51,619,114.78	15,870,177.12	1,842,625,637.81

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	634,968,627.00	0	0	0	1,094,257,286.62	0	0	0	45,910,432.29	0	51,619,114.78	15,870,177.12	1,842,625,637.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,333,000.00	0	0	0	101,778,019.77	162,775,590.12					91,415,777.66	-14,812,249.00	35,938,958.31
（一）综合收益总额		0	0	0							91,415,777.66	1,005,491.42	92,421,269.08
（二）所有者投入和减少资本	20,333,000.00	0	0	0	101,778,019.77	162,775,590.12						-15,817,740.42	-56,482,310.77
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本					87,269,400.00								87,269,400.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	20,333,000.00	0	0	0	16,009,704.38	107,602,400.00							-71,259,695.62
4. 其他					-1,501,084.61	55,173,190.12						-15,817,740.42	-72,492,015.15
（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														
(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	655,301,627.00	0	0	0	1,196,035,306.39	162,775,590.12	0	0	45,910,432.29	0	143,034,892.44	1,057,928.12	1,878,564,596.12	

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	655,301,627.00	0	0	0	1,198,242,996.02	162,775,590.12	0	0	45,910,432.29	-114,586,510.43	1,622,092,954.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	655,301,627.00	0	0	0	1,198,242,996.02	162,775,590.12	0	0	45,910,432.29	-114,586,510.43	1,622,092,954.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,001,674.00	0	0	0	-9,848,051.49	10,758,794.80	0	0	0	12,475,568.66	-15,132,951.63
（一）综合收益总额										12,475,568.66	12,475,568.66
（二）所有者投入和减少资本	-7,001,674.00	0	0	0	-9,848,051.49	10,758,794.80	0	0	0	0	-27,608,520.29
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-

3. 股份支付计入所有者权益的金额					37,123,465.63						37,123,465.63
4. 其他	-7,001,674.00				-46,971,517.12	10,758,794.80					-64,731,985.92
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	648,299,953.00	0	0	0	1,188,394,944.53	173,534,384.92	0	0	45,910,432.29	-102,110,941.77	1,606,960,003.13

项目	上期										
	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	634,968,627.00	0	0	0	1,094,963,891.64	0	0	0	45,910,432.29	-114,618,890.13	1,661,224,060.80
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10,221,243.07	-10,221,243.07

前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	634,968,627.00	0	0	0	1,094,963,891.64	0	0	0	45,910,432.29	-124,840,133.20	1,651,002,817.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,333,000.00				103,279,104.38	162,775,590.12				10,253,622.77	-28,909,862.97
（一）综合收益总额					87,269,400.00					10,253,622.77	97,523,022.77
（二）所有者投入和减少资本	20,333,000.00				16,009,704.38	162,775,590.12					-126,432,885.74
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				16,009,704.38	107,602,400.00					-71,259,695.62
4. 其他						55,173,190.12					-55,173,190.12
（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											
（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	655,301,627.00	0	0	0	1,198,242,996.02	162,775,590.12	0	0	45,910,432.29	-114,586,510.43	1,622,092,954.76
----------	----------------	---	---	---	------------------	----------------	---	---	---------------	-----------------	------------------

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%的股权转让给祥源控股。鉴于公司实际控制人发生变更,2017年9月12日公司召开第四次临时股东大会,通过了《关于变更公司名称、证券简称和修改公司章程的议案》,同意将公司名称由“浙江万好万家文化股份有限公司”变更为“浙江祥源文化股份有限公司”,中文证券简称由“万家文化”变更为“祥源文化”,证券代码保持不变。2017年9月19日,公司完成工商变更登记,公司名称变更为“浙江祥源文化股份有限公司”。

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。

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)
北京宇通互动文化传播有限公司(以下简称宇通互动)
北京博恒创想科技有限公司(以下简称博恒创想)
北京乐达悦世科技有限公司(以下简称乐达悦世)
北京游动天地科技有限公司(以下简称游动天地)
厦门易我玩信息科技有限公司(以下简称易我玩)
上海摩奇网络科技有限公司(以下简称上海摩奇)
深圳市趣讯科技有限公司(以下简称深圳趣讯)
厦门表情王国动漫有限公司(以下简称表情王国)
霍尔果斯万家游戏信息科技有限公司(霍尔果斯游戏)
霍尔果斯讯宇创世信息科技有限公司(霍尔果斯讯宇)
霍尔果斯翔通信息科技有限公司(霍尔果斯翔通)
浙江融易联融资租赁有限公司(融易联)
浙江祥阅科技有限公司(祥阅科技)

## 子公司名称

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(以下简称创世互动香港)

祥源秣马（杭州）动漫有限公司（以下简称祥源秣马）

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）

广州融易联商业保理有限公司（以下简称商业保理）

#### 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

##### 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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，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

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时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)、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

① 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

- 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

② 公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
- 2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；
- 3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

<1> 按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额；

<2> 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

③ 金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损

失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；  
2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

② 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；  
2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；  
2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

① 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

② 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### ③ 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- <1> 债务人发生严重财务困难；
- <2> 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- <3> 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- <4> 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- <5> 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- <6> 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款—余额列前五位的应收账款且占应收账款账面余额 10%以上的款项； 其他应收款—余额列前五位的其他应收款且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备； 经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
备用金押金、保证金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
	互联网文化行业		其他行业	
1 年以内 (含 1 年)				
其中：1 年以内分项，可添加行				
6 个月以内 (含 6 个月，下同)	0	0	1	1
6 个月-1 年	5	5	1	1
1—2 年	10	10	5	5
2—3 年	50	50	8	8

3 年以上	100	100	30	30
-------	-----	-----	----	----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

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。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

#### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

### 14. 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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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

**17. 在建工程**

适用 不适用

**18. 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。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (3) 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,可证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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：

③ 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；

④ 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。

## 25. 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。

## 26. 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。

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

(1) 收入确认原则

### ① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

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

### ② 提供劳务

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

### ③ 让渡资产使用权

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

#### (2) 收入确认的具体方法

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

② 版权使用费：按照合同或协议约定，在授权起始日，公司已收取授权费或取得收取授权费的权利，且不再提供后续服务，与该授权版权资产相关的风险和报酬已经转给被授权方，在授权起始日确认收入；按照合同或协议约定，在授权起始日，如需提供后续服务且授权存在约定的期限的，在公司已收取授权费或取得收取授权费的权利的同时，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。

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

游戏授权运营：公司与授权运营商签订合作运营游戏协议，由公司为其提供游戏版本和约定的后续服务，对一次性收取的版权金于协议约定的收益期间内按直线法摊销确认营业收入；对授权运

营商将其在运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据无误后确认营业收入。

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

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

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

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

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 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

### 34. 其他

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018] 15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

### ① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

### ② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

### ③ 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

注：成都酷创为增值税小规模纳税人；服务业按 6% 计缴增值税。互动控股为香港企业，所得税税率为 8.25%；微光映画和表情王国属于小微企业，所得税税率为 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
创世互动、浩天投资、翔通信息、翔通动漫、游动天地、易我玩、上海摩奇、深圳趣讯	15%
橙号软件、众联在线	12.5%
创世互动	8.25%
霍尔果斯翔通、霍尔果斯游戏、霍尔果斯讯宇	0

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

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

霍尔果斯翔通、霍尔果斯游戏、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	28,361.46	13,975.26
银行存款	322,746,101.42	641,295,147.82
其他货币资金	1,931,729.90	11,809,697.46
合计	324,706,192.78	653,118,820.54
其中：存放在境外的款项总额	2,060,211.15	33,030.45

其他说明

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

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,386,877.50	2,996,730.00

其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,386,877.50	2,996,730.00
衍生金融资产		
其他		
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	2,386,877.50	2,996,730.00

其他说明：

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、应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	387,134,028.35	269,871,887.86
合计	387,134,028.35	269,871,887.86

其他说明：

适用 不适用

### 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

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	407,162,811.53	94.33	21,406,008.68	5.26	385,756,802.85	276,050,697.85	99.13	6,178,809.99	2.24	269,871,887.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,456,152.86	5.67	23,078,927.36	94.37	1,377,225.50	2,431,531.03	0.87	2,431,531.03	100	0
合计	431,618,964.39	100.00	44,484,936.04	/	387,134,028.35	278,482,228.88	100	8,610,341.02	/	269,871,887.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	240,581,447.16	/	/
6 个月-1 年	49,494,260.75	2,474,713.06	5.00
1 年以内小计	290,075,707.91	2,474,713.06	/
1 至 2 年	102,364,856.80	10,236,485.69	10.00
2 至 3 年	12,054,873.78	6,027,436.89	50.00
3 年以上	2,667,373.04	2,667,373.04	100.00
合计	407,162,811.53	21,406,008.68	/

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 35,973,732.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。因合并范围变更减少转出坏账准备 99137.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (4). 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	29,785,550.00	1-6 个月	6.90%
北京点客科技有限公司	非关联方	20,841,995.00	1-6 个月	4.83%
SUPERSTAR DEVELOPMENT LIMITED	非关联方	14,536,978.64	6 个月-1 年、	3.37%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的
			1-2 年	比例
杭州七叶信息科技有限公司	非关联方	12,509,111.00	1-6 个月	2.90%
天翼视讯传媒有限公司	非关联方	11,173,390.30	1-6 个月	2.59%
合计		88,847,024.94		20.58%

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 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

## 5、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	69,276,310.20	90.35	51,823,835.43	76.28
1 至 2 年	5,836,662.94	7.61	16,108,761.75	23.71
2 至 3 年	1,555,019.75	2.03	5,998.91	0.01
3 年以上	5,998.91	0.01	0	0
合计	76,673,991.80	100.00	67,938,596.09	100

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
厦门迦叶文化传媒有限公司	4,000,002.00	合同未履行完毕
北京梦想漫秀科技有限公司	743,039.31	合同未履行完毕
广州风谷娱乐有限公司	566,037.73	合同未履行完毕
中财时代信息技术（北京）有限公司	464,868.35	合同未履行完毕
深圳市子橙在线科技有限公司	356,530.23	合同未履行完毕
合计	<u>6,130,477.62</u>	

## (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	账面余额	占预付款项余额的比例
昆明威豪电子商务有限公司	9,600,000.00	12.52%
深圳市奥浦瑞信息科技有限公司	5,000,000.00	6.52%
深圳市盈华讯方通信技术有限公司	4,011,266.60	5.23%
厦门迦叶文化传媒有限公司	4,000,002.00	5.22%
江苏吉呈文化传媒有限公司	3,957,326.60	5.16%
合计	26,568,595.20	34.65%

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	94,172.28	29,036.62
应收股利	8,790,000.00	14,790,000.00
其他应收款	37,465,625.95	24,364,534.11
合计	46,349,798.23	39,183,570.73

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财	94,172.28	29,036.62
合计	94,172.28	29,036.62

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京冰峰谷科技有限公司	8,790,000.00	14,790,000.00

合计	8,790,000.00	14,790,000.00
----	--------------	---------------

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	42,014,842.34	47.75	42,014,842.34	100.00	0	37,958,764.83	59.97	37,958,764.84	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,461,656.23	43.71	996,030.28	2.59	37,465,625.95	24,428,704.87	38.59	64,170.76	0.26	24,364,534.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,516,746.51	8.54	7,516,746.51	100.00	0	911,356.52	1.44	911,356.52	100.00	0
合计	87,993,245.08	100.00	50,527,619.13	/	37,465,625.95	63,298,826.22	/	38,934,292.12	/	24,364,534.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
北京万好万家电子竞技传媒有限公司	32,291,635.40	32,291,635.40	100.00	预计全部无法收回
临安兴农	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	预计全部无法收回
北京瑞贝科技发展有限公司	2,386,969.39	2,386,969.39	100.00	预计全部无法收回
南京世赢乾网络科技有限公司	1,969,108.11	1,969,108.11	100.00	预计全部无法收回
徐阿森	1,867,129.44	1,867,129.44	100.00	预计全部无法收回
合计	42,014,842.34	42,014,842.34	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	24,423,984.59	0	0
6 个月-1 年	4,936,605.62	246,830.28	5.00
1 年以内小计	29,360,590.21	246,830.28	/
1 至 2 年	7,492,000.00	749,200.00	10.00
合计	36,852,590.21	996,030.28	/

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、押金、保证金	1,609,066.02	0	0
合计	1,609,066.02	0	0

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,599,141.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元，因合并范围变更减

少转出坏账准备 5,814.59 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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	2-3 年、3 年以上	36.70	32,291,635.40
中均商业保理（长兴）有限公司	往来款	7,305,289.10	1-6 个月	8.30	
上海酷申信息科技有限公司	股权转让款	4,990,000.00	1-2 年	5.67	
泰兴市昱隆汽车信息咨询服务股份有限公司	借款	4,715,000.00	1-6 个月	5.36	-
深圳市万游引力科技有限公司	往来款	3,832,894.67	1-6 个月	4.36	-
合计	/	53,134,819.17	/	60.39	32,291,635.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

7、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	229,913.12	0	229,913.12	160,965.89	0	160,965.89
合计	229,913.12	0	229,913.12	160,965.89	0	160,965.89

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	850,742.19	859,810.07
待摊费用	723,994.41	2,035,786.13
债权	33,968,766.98	17,154,466.81
理财产品	10,000,000.00	0
购房款	24,042,251.00	0
客户融资租赁款	63,300,000.00	0
合计	132,885,754.58	20,050,063.01

其他说明

无

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	23,431,022.11	6,329,499.50	17,101,522.61	21,329,499.50	6,329,499.50	15,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	23,431,022.11	6,329,499.50	17,101,522.61	21,329,499.50	6,329,499.50	15,000,000.00
合计	23,431,022.11	6,329,499.50	17,101,522.61	21,329,499.50	6,329,499.50	15,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京雷力海洋生物新产业股份有限公司	15,000,000.00	0	0	15,000,000.00	0	0	0	0	8.82	
百力达太阳能股份有限公司	6,329,499.50	0	0	6,329,499.50	6,329,499.50	0	0	6,329,499.50	0.37	
福建中科亚创动漫科技股份有限公司	0	2,101,522.50	0	2,101,522.50	0	0	0	0	1.17	
深圳市万游引力科技有限公司	0	0.11	0	0.11	0	0	0	0	5.75	
合计	21,329,499.50	2,101,522.61	0	23,431,022.11	6,329,499.50	-	-	6,329,499.50	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	6,329,499.50	0	6,329,499.50
本期计提	0	0	0
其中：从其他综合收益转入	0	0	0
本期减少	0	0	0
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	6,329,499.50	0	6,329,499.50

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、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	134,313,597.09	0	134,313,597.09	0	0	0	/
其中：未实现融资收益	36,952,967.17	0	36,952,967.17	0	0	0	/
分期收款销售商品	0	0	0	0	0	0	/
分期收款提供劳务	0	0	0	0	0	0	/
合计	134,313,597.09		134,313,597.09	0	0	0	/

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 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

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门腾游信息技术有限公司	1,880,444.09			-66,823.94						1,813,620.15	0
小计	1,880,444.09			-66,823.94						1,813,620.15	0
合计	1,880,444.09			-66,823.94						1,813,620.15	0

其他说明  
无

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 16、固定资产

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,147,364.88	12,634,554.37
固定资产清理	0	0
合计	20,147,364.88	12,634,554.37

其他说明：

适用 不适用

固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	21,846,296.23	0	1,759,723.55	4,776,904.09	28,382,923.87
2.本期增加金额	9,078,240.00	0	0	786,990.10	9,865,230.10
(1) 购置	9,078,240.00	0	0	786,990.10	9,865,230.10
(2) 在建工程转入	0	0	0	0	0
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	209,100.00	1,193,697.91	1,402,797.91
(1) 处置或报废	0	0	209,100.00	553,340.93	762,440.93
合并范围变更减少	0	0	0	640,356.98	640,356.98
4.期末余额	30,924,536.23	0	1,550,623.55	4,370,196.28	36,845,356.06
二、累计折旧					
1.期初余额	11,414,689.44	0	1,139,143.55	3,194,536.51	15,748,369.50
2.本期增加金额	1,109,475.02	0	85,371.74	450,167.07	1,645,013.83
(1) 计提	1,109,475.02	0	85,371.74	450,167.07	1,645,013.83
3.本期减少金额	0	0	72,836.43	622,555.72	695,392.15
(1) 处置或报废	0	0	72,836.43	458,137.52	530,973.95
合并范围变更	0	0	0	164,418.20	164,418.20

减少					
4.期末余额	12,524,164.46	0	1,151,678.86	3,022,147.86	16,697,991.18
三、减值准备					
1.期初余额	0	0	0	0	0
2.本期增加金额	0	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	0	0	0
(1) 处置或报 废	0	0	0	0	0
4.期末余额	0	0	0	0	0
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,400,371.77	0	398,944.69	1,348,048.42	20,147,364.88
2.期初账面价值	10,431,606.79	0	620,580.00	1,582,367.58	12,634,554.37

**(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

**17、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

适用 不适用

**(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

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 18、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

## 19、油气资产

适用 不适用

## 20、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	5,702,460.24	77,025,899.08	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	93,665,032.91
2. 本期增加金额	368,337.19	11,226,210.39	-	-	-	11,594,547.58
(1) 购置	368,337.19	8,320,901.05	-	-	-	8,689,238.24
(2) 内部研发		2,905,309.34				2,905,309.34
3. 本期减少金额	-	7,909,519.77	-	-	-	7,909,519.77
(1) 处置	-	7,075,471.70	-	-	-	7,075,471.70
(2) 合并范围变更减少	-	834,048.07	-	-	-	834,048.07
4. 期末余额	6,070,797.43	80,342,589.70	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	97,350,060.72
二、累						

计摊销						
1. 期初余额	4,103,445.94	45,830,396.05	1,575,796.72	1,112,559.41	1,503,817.26	54,126,015.38
2. 本期增加金额	1,219,590.48	7,142,583.22	276,012.04	171,381.75	1,758,514.03	10,568,081.52
1) 计提	1,219,590.48	7,142,583.22	276,012.04	171,381.75	1,758,514.03	10,568,081.52
3. 本期减少金额	-	1,005,758.88	-	-	-	1,005,758.88
(1) 处置	-	845,125.72	-	-	-	845,125.72
2) 合并范围变更减少	-	160,633.16	-	-	-	160,633.16
4. 期末余额	5,323,036.42	51,967,220.39	1,851,808.76	1,283,941.16	3,262,331.29	63,688,338.02
三、减值准备						
1. 期初余额	-	843,553.50	-	-	-	843,553.50
2. 本期增加金额						
1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	-	843,553.50	-	-	-	843,553.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	747,761.01	27,531,815.81	1,097,169.26	1,006,648.24	2,434,774.88	32,818,169.20
2. 期初账面价值	1,599,014.30	30,351,949.53	1,373,181.30	1,178,029.99	4,193,288.91	38,695,464.03

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 2.98%

(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

**21、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
游戏研发	3,613,800.36	3,538,879.27	0		2,905,309.34	3,932,697.05		314,673.24
合计	3,613,800.36	3,538,879.27	0		2,905,309.34	3,932,697.05		314,673.24

其他说明

无

**22、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
翔通动漫	1,024,170,995.21	0	0	0	0	1,024,170,995.21
众联在线	645,992.98	0	0	0	0	645,992.98
合计	1,024,816,988.19	0	0	0	0	1,024,816,988.19

**(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	82,491,430.29	88,050,307.99	0	0	0	170,541,738.28
合计	82,491,430.29	88,050,307.99		0		170,541,738.28

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

①翔通动漫：翔通动漫于评估基准日的评估范围，是公司并购翔通动漫形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日以及以前年度商誉测试时所确定的资产组一致。该资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了上海众华资产评估有限公司 2019 年 4 月 11 日沪众评咨字(2019)第 0017 号《浙江祥源文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的收购厦门翔通动漫有限公司形成的商誉相关资产组可回收价值估值报告》的评估结果。

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

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

√适用 □不适用

## 重要假设及依据

## 基本假设

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

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

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

假设估值基准日后不发生影响估值对象经营的不可抗拒、不可预见事件；

假设估值对象在未来预测期持续经营、估值范围内资产持续使用；

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

假设预测期估值对象经营符合国家各项法律、法规，不违法；

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

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

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

无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

## 特殊假设

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

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

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

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

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

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

## 关键参数

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

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

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

#### (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

翔通动漫

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

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

众联在线

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

其他说明

□适用 √不适用

#### 23、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	201,904.67	2,187,706.71	278,890.00	18,250.00	2,092,471.38
外购游戏美术制作	2,048,460.28	0	1,606,917.48	0	441,542.80
版权费	1,519,490.96	20,157,466.59	6,392,599.75	39,200.45	15,245,157.35
外购技术服务	2,995,676.05	1,011,756.56	336,468.30	2,989,238.01	681,726.30
房租	0	192,600.00	160,500.00	0	32,100.00
其他	13,333.48	116,504.86	65,113.46	0	64,724.88
合计	6,778,865.44	23,666,034.72	8,840,488.99	3,046,688.46	18,557,722.71

其他说明：

无

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,020,411.32	11,619,234.70	4,590,494.79	1,180,387.27
可抵扣亏损	7,376,490.43	1,355,503.70	6,700,103.92	948,151.25
合计	57,396,901.75	12,974,738.40	11,290,598.71	2,128,538.52

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,548,541.05	583,860.18	5,529,847.33	724,477.09
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	3,548,541.05	583,860.18	5,529,847.33	724,477.09

## (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
资产减值准备	216,012,447.10	125,818,889.80
可抵扣亏损	327,597,105.67	317,875,000.96
合计	543,609,552.77	443,693,890.76

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	16,932,146.36	19,323,935.35	
2020 年	231,300,313.27	244,975,881.93	
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	0	
合计	327,597,105.67	315,249,172.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
咪咕动漫动漫版权授权金	60,377.36	
预付手游版权金和设计开发费用	0	6,332,120.00
预付购置固定资产费用	0	2,763,954.28
合计	60,377.36	9,096,074.28

其他说明：

其他非流动资产变动较大的原因为相关项目已完成结转成本费用，预付购置固定资产费用已转为固定资产所致

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	0
保证借款		
信用借款		
合计	30,000,000.00	0

短期借款分类的说明：

抵押借款说明：公司与中信银行股份有限公司杭州分行于 2018 年 6 月 27 日签订人民币流动资金借款合同，贷款 3,000 万元用于日常经营周转，贷款期限为 2018 年 7 月 5 日至 2019 年 5 月 17 日，该借款采用保证+抵押的担保方式。详细担保情况见附注十二、5 关联交易情况、（4）关联担保情况。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 28、衍生金融负债

适用 不适用

## 29、应付票据及应付账款

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付票据	-	-
应付账款	38,779,582.88	30,917,327.47
合计	38,779,582.88	30,917,327.47

其他说明:

适用 不适用

### 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 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	29,928,203.45	30,201,387.87
1-2 年	8,135,439.83	53,313.84
2-3 年	53,313.84	623,854.56
3 年以上	662,625.76	38,771.20
合计	38,779,582.88	30,917,327.47

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 30、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	9,882,272.25	1,039,010.56
1-2 年	313,550.61	20,250.00
2-3 年	-	2,787.27
3 年以上	-	-
合计	10,195,822.86	1,062,047.83

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 31、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	6,607,527.11	43,617,873.93	46,507,846.71	3,717,554.33
二、离职后福利-设定提存计划	32,471.14	1,445,336.89	1,451,804.84	26,003.19
三、辞退福利	18,000.00	1,530,950.00	1,147,350.00	401,600.00
四、一年内到期的其他福利	0	-	-	-
合计	6,657,998.25	46,594,160.82	49,107,001.55	4,145,157.52

## (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	6,492,103.99	39,407,326.30	42,340,345.49	3,559,084.80
二、职工福利费	0	1,391,707.37	1,389,637.37	2,070.00
三、社会保险费	27,092.89	1,021,903.95	1,029,803.46	19,193.38
其中：医疗保险费	23,116.17	907,092.28	914,528.74	15,679.71
工伤保险费	1,184.86	22,940.53	22,875.24	1,250.15
生育保险费	2,791.86	91,871.14	92,399.48	2,263.52
四、住房公积金	5,587.17	1,319,475.80	1,312,578.63	12,484.34
五、工会经费和职工教育经费	82,743.06	477,460.51	435,481.76	124,721.81
六、短期带薪缺勤	0	0	0	0
七、短期利润分享计划	0	0	0	0
合计	6,607,527.11	43,617,873.93	46,507,846.71	3,717,554.33

## (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	30,607.05	1,389,136.45	1,395,341.82	24,401.68
2、失业保险费	1,864.09	56,200.44	56,463.02	1,601.51
3、企业年金缴费	0	0	0	0
合计	32,471.14	1,445,336.89	1,451,804.84	26,003.19

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、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	6,440,814.14	9,690,117.68
企业所得税	14,327,352.18	10,584,091.04
个人所得税	109,588.55	242,927.02
城市维护建设税	355,325.26	227,128.58
教育费附加	128,185.98	106,108.79
地方教育费附加	130,280.47	60,240.19
印花税	232,131.64	151,816.52
其他	46,374.53	2,879.84
合计	21,770,052.75	21,065,309.66

其他说明：

无

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0	0
应付股利	0	0
其他应付款	49,107,454.01	22,457,339.18
合计	49,107,454.01	22,457,339.18

其他说明：

适用  不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用  不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

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	27,722,098.84	11,005,000.00
暂借款	5,357,411.57	8,757,614.65
应付暂收款	5,719,211.80	2,694,724.53
应付采购款	10,308,731.80	
合计	49,107,454.01	22,457,339.18

##### (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

### 34、持有待售负债

适用 不适用

### 35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	0
网络借贷信息平台可用资金	17,095,773.47	15,772,897.78
回购义务确认负债		43,040,960.00
合计	17,095,773.47	58,813,857.78

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

### 37、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 38、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

### 39、长期应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,742,255.89	0
专项应付款		
合计	5,742,255.89	0

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
办公用房贷款	0	5,742,255.89

其他说明：

无

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 41、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
对外提供担保			
未决诉讼	0	16,000,000.00	诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		16,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，因西藏龙薇传媒有限公司（以下简称“龙薇传媒”）收购公司控制权交易

涉嫌证券虚假陈述，公司共收到投资者起诉的证券虚假陈述民事赔偿责任纠纷案件 512 起，诉讼标的共计 60,543,102.69 元。截至报告出具日，已有 480 起案件组织开庭审理，其中已有 17 起案件收到一审判决，涉及诉讼标的 1,090,627.60 元，判决公司赔偿 488,206.72 元；33 起案件收到撤诉裁定书，涉及诉讼标的 2,903,487.37 元。针对已收到判决书的 17 起诉讼，除 1 起案件被法院驳回诉讼请求外，公司针对剩余 16 起判决已于法定期限内向浙江省高级人民法院提起了上诉。公司从法院审理同类型诉讼案件的审判标准结合案件的具体情况到庭审状况综合判断，2018 年度计提预计负债 16,000,000.00 元。

## 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	600,000.00	0	0	600,000.00	/
合计	600,000.00	0	0	600,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

## 43、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股份支付回购义务确认负债	0	64,561,440.00
合计	0	64,561,440.00

其他说明：

终止股权激励计划

## 44、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	655,301,627.00	0	0	0	-7,001,674.00	-7,001,674.00	648,299,953.00

其他说明:

公司于2017年12月28日召开第六届董事会第二十九次会议、于2018年1月16日召开2018年第一次临时股东大会先后审议通过了《关于拟回购注销2016年业绩承诺对应补偿股份的公告》，公司拟以1.00元总价回购西藏联尔及天厚地德在公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应补偿股份7,001,674股,并予以注销。公司于2018年3月28日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》并于2018年3月29日注销所回购股份。

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,并在浙江省工商行政管理局领取了换发的《营业执照》。

#### 45、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

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,178,655,215.32	1,200,000.00	48,171,517.12	1,131,683,698.20
其他资本公积	17,380,091.07	37,123,465.63	0	54,503,556.70
合计	1,196,035,306.39	38,323,465.63	48,171,517.12	1,186,187,254.90

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期资本公积减少系公司回购注销股份导致,详见附注七、44股本。

本期资本公积-其他资本公积增加系股权激励计划取消后加速确认费用导致。

本期资本公积-资本溢价增加系原控股股东全额补偿公司因信息披露违法违规案受证监会行政处罚罚款120万元导致。

#### 47、库存股

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购股票	107,602,400.00	0	0	107,602,400.00
业绩补偿	55,173,190.12	65,931,984.92	55,173,190.12	65,931,984.92

合计	162,775,590.12	65,931,984.92	55,173,190.12	173,534,384.92
----	----------------	---------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期业绩补偿减少 55,173,190.12 元系公司回购注销股份导致，详见附注七、44 股本；本期业绩补偿增加 65,931,984.92 元系公司收到 2017 年业绩补偿股份导致。

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、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	0	0	45,910,432.29
任意盈余公积	0	0	0	0
储备基金	0	0	0	0
企业发展基金	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	45,910,432.29	0	0	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

#### 51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	143,034,892.44	51,619,114.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	143,034,892.44	51,619,114.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,267,723.62	91,415,777.66
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	157,302,616.06	143,034,892.44

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。

**52、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	719,991,892.57	461,045,928.85	791,111,759.34	508,573,189.72
其他业务	594,484.84	0	600,000.00	0
合计	720,586,377.41	461,045,928.85	791,711,759.34	508,573,189.72

**53、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	862,944.83	821,582.74
教育费附加	602,654.51	583,875.21
房产税	272,941.38	187,152.00
印花税	603,541.18	570,743.50
其他	22,404.09	31,144.60
合计	2,364,485.99	2,194,498.05

其他说明：

无

**54、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	10,963,085.40	15,561,356.89
职工薪酬	7,773,679.38	7,213,730.09
折旧和摊销	1,175,604.80	902,282.72
差旅费	628,727.46	892,493.46
业务招待费	457,996.05	819,603.42
其他	496,042.76	76,454.68
合计	21,495,135.85	25,465,921.26

其他说明：

无

**55、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
中介机构费	20,154,814.40	21,636,119.03
折旧与摊销	7,374,691.91	9,608,378.27
职工薪酬	19,359,848.10	28,101,817.86
办公费	6,680,100.27	4,542,556.21
税费	135,447.39	213,958.42
差旅费	1,502,623.88	1,801,758.63

业务招待费	1,258,937.20	1,072,216.81
股份激励费	37,123,465.63	16,009,704.38
品牌宣传费	9,455,660.11	0
其他	1,183,674.53	441,841.65
合计	104,229,263.42	83,428,351.26

其他说明：

无

#### 56、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	22,936,490.54	27,765,619.26
水电燃气费	7,374.67	0
折旧费	74,617.84	199,892.11
无形资产摊销	2,669,024.76	2,421,515.40
委托外部研发费	17,041,832.02	3,043,707.75
技术服务费	1,286,565.55	501,887.60
租金	514,673.30	1,753,066.22
其他	1,159,783.19	2,711,587.01
合计	45,690,361.87	38,397,275.35

其他说明：

无

#### 57、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	1,130,750.35	0
减：利息收入	-5,967,332.25	-862,519.86
汇兑损失	-89,508.05	2,075.27
减：汇兑收益	0	0
手续费支出	137,375.11	487,075.10
合计	-4,788,714.84	-373,369.49

其他说明：

利息支出为银行贷款利息，利息收入主要为公司 2018 年银行存款利息。

#### 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	47,573,165.84	46,025,464.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		466,194.98
十三、商誉减值损失	88,050,307.99	54,648,784.58
十四、其他		
合计	135,623,473.83	101,140,444.36

其他说明：

本期计提坏账准备 4757.32 万元，主要包括对应收账款、其他应收款单项计提 3130.89 万元，及按账龄计算的应收账款及其他应收款坏账准备 1626.43 万元。同时，公司 2018 年对翔通动漫资产组计提了商誉减值准备 8805.03 万元。共计提资产减值损失 13562.35 万元。

### 59、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	8,029,329.99	3,992,861.54
合计	8,029,329.99	3,992,861.54

其他说明：

无

### 60、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	-66,823.94	-5,048,940.55
处置长期股权投资产生的投资收益	504,015.02	3,446,335.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	410	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-1,150,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		9,726,089.62
其他投资收益		90,536.97
理财利息收入	8,309,891.74	13,938,331.55
合计	8,747,492.82	21,002,352.78

其他说明：

无

### 61、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

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-609,852.50	-2,984,925.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-609,852.50	-2,984,925.00

其他说明：

无

## 62、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
固定资产处置利得	1,631.10	5,614.06
无形资产处置利得	-1,180,442.08	-3,378,337.10
合计	-1,178,810.98	-3,372,723.04

其他说明：

无

## 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,326.10	58455.08	7,326.10
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		6,000.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	60,000.00	2,055,529.04	60,000.00
盘盈利得		132,760.00	
无法支付的应付款	1,633,358.34		1,633,358.34
其他	66,315,341.09	55487480.23	66,315,341.09
合计	68,016,025.53	57,740,224.35	68,016,025.53

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
思明区促进互联网经济发展办法各项政策兑现“年度营业收入首超奖”	2,000,000.00		与收益相关
厦门市思明区科技和信息化局高新技术企业所得税地方留成部分奖励	1,447,719.00		与收益相关
2018 企业研发经费补助	898,700.00		与收益相关
福田互联网电子商务企业运营支持	850,000.00		与收益相关

深圳市科技创新委员会第二批资助费	832,700.00		与收益相关
思明区质量技术专项奖励资金质量奖励奖励	400,000.00		与收益相关
2017 企业研发经费补助	492,300.00		与收益相关
税收返还	323,438.80	558,000.00	与收益相关
上海市嘉定区财政奖励	178,000.00		与收益相关
厦门市商务局服务贸易和服务外包补贴款	155,500.00		与收益相关
厦门市思明区科技和信息化局计算机软件著作权登记证书累计奖	100,000.00		与收益相关
其他政府补助汇总	350,972.19	113,529.04	与收益相关
厦门市 2017 年软件和信息服务业发展专项资金		884,000.00	与收益相关
厦门市科技小巨人领军		400,000.00	与收益相关
厦门市科技创新与研发资金奖励扶持		100,000.00	与收益相关
合计	8,029,329.99	2,055,529.04	

其他说明：

适用 不适用

#### 64、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	9,840.20		9,840.20
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	1,808,596.59	460,334.64	1,808,596.59
未决诉讼预计负债	16,000,000.00	0	16,000,000.00
罚款支出	1,210,072.32	1,050.57	1,210,072.32
合计	19,028,509.11	461,385.21	19,028,509.11

其他说明：

无

#### 65、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	16,502,694.54	16,982,497.19
递延所得税费用	-10,329,097.81	-601,912.02
合计	6,173,596.73	16,380,585.17

**(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	18,902,118.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,725,529.55
子公司适用不同税率的影响	-1,021,000.24
调整以前期间所得税的影响	-1,696,966.97
非应税收入的影响	-262,577.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	415,177.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,016,839.41
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	7,103,822.63
合并范围变更影响	926451.11
所得税费用	6,173,596.73

其他说明：

□适用 √不适用

**66、其他综合收益**

□适用 √不适用

**67、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	5,263,745.35	862,519.86
政府补助	8,412,768.79	6,047,498.60
网络借贷信息平台客户可用资金余额净增加	16,824,214.22	7,694,526.19
往来款及其他	176,717,115.67	130,106,548.91
合计	207,217,844.03	144,711,093.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	35,456,796.46	44,409,161.67
往来款及其他	409,447,260.80	97,565,324.42
合计	444,904,057.26	141,974,486.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收赎回理财产品	1,370,050,000.00	2,992,884,548.77
合计	1,370,050,000.00	2,992,884,548.77

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
理财产品购买	1,394,559,624.80	2,867,517,090.00
合计	1,394,559,624.80	2,867,517,090.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到趣讯平台专项补助	0	600,000.00
合计	0	600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股东股权支付的现金	0	7,800,000.00
股权激励回购注销	107,602,400.00	0
借款利息及其他	765,783.25	0
合计	108,368,183.25	7,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**68、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	12,728,521.46	92,421,269.08
加: 资产减值准备	135,623,473.83	101,140,444.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,687,676.73	1,813,202.50
无形资产摊销	8,755,013.74	29,614,614.29
长期待摊费用摊销	11,196,733.32	7,725,058.28
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)	31,940.06	3,372,723.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,297.72	45,598.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	609,852.50	2,984,925.00
财务费用(收益以“-”号填列)	244,463.54	
投资损失(收益以“-”号填列)	5,050,544.08	-21,002,352.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,846,199.88	-22,820.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-140,616.91	-938,041.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	68,947.23	-21,057.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-208,193,067.91	-98,285,509.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-121,757,954.83	16,175,230.21
其他	-51,490,107.29	-71,182,894.50
经营活动产生的现金流量净额	-216,423,482.61	63,840,389.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	324,706,192.78	653,118,820.54
减: 现金的期初余额	653,118,820.54	367,834,049.68
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	-328,412,627.76	285,284,770.86

## (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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	571,610.65
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0
处置子公司收到的现金净额	-571,609.65

其他说明:

无

## (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	324,706,192.78	653,118,820.54
其中：库存现金	28,361.46	13,975.26
可随时用于支付的银行存款	322,746,101.42	641,295,147.82
可随时用于支付的其他货币资金	1,931,729.90	11,809,697.46
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	324,706,192.78	653,118,820.54
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

#### 69、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

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 71、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	34,744.59	6.8632	238,459.07
欧元			
港币	2,079,150.97	0.8762	1,821,752.08
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

## 72、套期

适用 不适用

## 73、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
思明区促进互联网经济发展办法各项政策兑现“年度营业收入首超奖”	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
厦门市思明区科技和信息化局高新技术企业所得税地方留成部分奖励	1,447,719.00	其他收益	1,447,719.00
2018 企业研发经费补助	898,700.00	其他收益	898,700.00
福田互联网电子商务企业运营支持	850,000.00	其他收益	850,000.00
深圳市科技创新委员会第二批资助费	832,700.00	其他收益	832,700.00
思明区质量技术专项奖励资金质量奖励奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
2017 企业研发经费补助	492,300.00	其他收益	492,300.00
税收返还	323,438.80	其他收益	323,438.80
上海市嘉定区财政奖励	178,000.00	其他收益	178,000.00
厦门市商务局服务贸易和服务外包补贴款	155,500.00	其他收益	155,500.00
厦门市思明区科技和信息化局计算机软件著作权登记证书累计奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他政府补助汇总	350,972.19	其他收益	350,972.19
合计	8,029,329.99		8,029,329.99

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 74、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## (2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (6). 其他说明

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市万游引力科技有限公司	1.00	54.25	转让	2018.04.30	协议	399,707.49	5.75	-73,570.85	0.11	73,570.96	/	
成都酷创	0.00	51	清算注销	2018.11.23	注销证明	0	0	0	0	0	/	

科技 有限 公司												
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

<u>公司名称</u>	<u>股权取得方式</u>	<u>股权取得时点</u>	<u>出资额</u>	<u>出资比例</u>
香港融易联国际投资有限公司	转让	2018.4.24	1 万港元	100.00%
祥源秣马（杭州）动漫有限公司	设立	2018.6.5	450 万人民币	45.00%
浙江源创动漫有限公司	设立	2018.9.11	1000 万人民币	100.00%
广州融易联商业保理有限公司	设立	2018.11.13	1000 万人民币	100.00%
浙江祥润云信息科技有限公司	设立	2018.12.21	450 万人民币	45.00%

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海丰豫投资	上海	上海	投资管理	100	/	设立
杭州丰豫股权	杭州	杭州	投资管理	100	/	设立
丰豫汽车	杭州	杭州	投资管理	100	/	设立
众联在线	杭州	杭州	服务业	71	/	非同一控制下企业合并
翔通动漫	厦门	厦门	服务业	100	/	非同一控制下企业合并
通联天地	北京	北京	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
宇通互动	北京	北京	服务业	/	51	设立
博恒创想	北京	北京	服务业	/	40	设立
乐达悦世	北京	北京	服务业	/	40	设立
游动天地	北京	北京	服务业	/	100	设立
易我玩	厦门	厦门	服务业	/	100	设立
上海摩奇	上海	上海	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
浩天投资	深圳	深圳	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
橙号软件	厦门	厦门	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
深圳趣讯	深圳	深圳	服务业	/	51	非同一控制下企业合并
创世互动	深圳	深圳	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
讯宇创世	北京	北京	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
翔通信息	厦门	厦门	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯翔通	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
霍尔果斯游戏	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
霍尔果斯讯宇	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
融易联	杭州	杭州	服务业		100	设立
祥阅科技	杭州	杭州	服务业	100		设立
祥源秣马	杭州	杭州	服务业	45		设立
源创动漫	杭州	杭州	服务业	100		设立
祥润云	杭州	杭州	服务业		45	设立
互动控股	香港	香港	服务业	100		设立

融易联国际	香港	香港	服务业	100		非同一控制下企业合并
融易联保理	广州	广州	服务业		100	设立
酷巴熊	厦门	厦门	服务业		100	设立
表情王国	厦门	厦门	服务业		100	设立
微光映画	厦门	厦门	服务业		100	设立

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。

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%	3,218,922.10	0	16,225,594.45
祥源秣马	55.00%	-1,238.02	0	858,761.98
宇通互动	49.00%	-901,586.38	0	-3,032,751.03
博恒创想	60.00%	-763,061.48	0	-7,960,571.71
乐达悦世	60.00%	-1,055,569.16	0	-4,523,158.17
深圳趣讯	49.00%	-638,314.44	0	2,989,885.50
合计	0	-140,847.40	0	4,557,761.02

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	118,892,409.34	82,476.89	118,974,886.23	35,977,856.27	-	35,977,856.27	85,461,026.34	134,530.91	85,595,557.25	29,587,708.63	0	29,587,708.63
成都酷创							3,724.60	0	3,724.60	1,603,358.20	0	1,603,358.20
万游引力							11,669,826.70	2,441,618.98	14,111,445.68	9,941,655.86	0	9,941,655.86
宇通互动	407,900.94	27,153.35	435,054.29	3,624,342.09		3,624,342.09	2,563,292.79	41,845.51	2,605,138.30	3,954,453.89	0	3,954,453.89
博恒创想	102,608.04	16,862.22	119,470.26	13,987,089.78		13,987,089.78	1,599,786.19	39,081.90	1,638,868.09	14,234,718.47	0	14,234,718.47
乐达悦世	1,233,329.73	472,411.60	1,705,741.33	9,094,338.72		9,094,338.72	2,275,693.35	1,501,955.25	3,777,648.60	9,521,488.60	0	9,521,488.60
深圳趣讯	5,360,625.36	1,074,321.09	6,434,946.45	2,502,322.98	600,000.00	3,102,322.98	7,086,257.47	1,397,088.24	8,483,345.71	3,248,039.71	600,000.00	3,848,039.71
祥源秣马	1,725,469.06	31,654.37	1,757,123.43	-625.63	-	-625.63						

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	26,875,394.94	11,099,731.34	11,099,731.34	-44,298,190.75	26,875,394.94	11,405,589.00	7,386,559.59	-50,810.75
成都酷创					0	-19,855.71	-19,855.71	-477.35

万游引力					10,004,896.33	288,126.92	288,126.92	2,993,351.02
宇通互动	5,716,793.38	-1,839,972.21	-1,839,972.21	-1,081,825.83	11,399,530.69	80,876.43	80,876.43	829,185.34
博恒创想	1,584.90	-1,271,769.14	-1,271,769.14	-279,967.59	1,769,506.79	-1,632,899.96	-1,632,899.96	127,291.10
乐达悦世	5,576.42	-1,798,482.39	-1,798,482.39	-64,663.53	4,685,411.18	-508,942.64	-508,942.64	92,481.40
深圳趣讯	11,085,739.46	-1,302,682.53	-1,302,682.53	-1,592,949.94	15,316,846.76	-281,454.37	-281,454.37	473,572.04
融易联					311,687.02	211,879.77	211,879.77	-2,578.07
祥源秣马	-	-2,250.94	-2,250.94	-2,250.94				

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	
厦门腾游信息技术有限公司	厦门	厦门	服务	40.00	0	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:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门腾游		厦门腾游	
流动资产	5.11		3.22	
非流动资产	0		8.89	
资产合计	5.11		12.11	
流动负债	42.24		46.45	
非流动负债			0	
负债合计	42.24		46.45	
少数股东权益	0		0	
归属于母公司股东权益	-37.13		-20.43	

按持股比例计算的净资产份额	-14.85		-8.17	
调整事项	196.21		196.21	
--商誉	196.21		196.21	
--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	181.36		188.04	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4.14		155.04	
净利润	-16.71		-88.21	
终止经营的净利润	0		0	
其他综合收益	0		0	
综合收益总额				
			0	
本年度收到的来自联营企业的股利	0			

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响

降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 17.15%(2017 年 12 月 31 日：17.72%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

① 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	240,581,447.16	-	-	-	240,581,447.16
其他应收款	26,033,050.61	-	-	-	26,033,050.61
合计	266,614,497.77	-	-	-	266,614,497.77

(续上表)

项目	年初数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	

		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	224,475,663.94	-	-	-	224,475,663.94
其他应收款	23,147,746.36	-	-	-	23,147,746.36
合计	247,623,410.30	-	-	-	247,623,410.30

② 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## 2、流动风险

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

为控制该项风险，本公司在日常经营活动中会留存充足的货币资金，并加快应收款项的回收。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	29,936,335.26	29,936,335.26	29,936,335.26	-	-
其他应付款	49,107,454.01	49,107,454.01	49,107,454.01	-	-
其他流动负债	17,095,773.47	17,095,773.47	17,095,773.47	-	-
合计	96,139,562.74	96,139,562.74	96,139,562.74	-	-

(续上表)

项目	年初数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	30,917,327.47	30,917,327.47	30,917,327.47	-	-
其他应付款	22,457,339.18	22,457,339.18	22,457,339.18	-	-
其他流动负债	58,813,857.78	58,813,857.78	58,813,857.78	-	-
合计	112,188,524.43	112,188,524.43	112,188,524.43	-	-

## 3、市场风险

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

## (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,386,877.50	0	0	2,386,877.50
1. 交易性金融资产	2,386,877.50	0	0	2,386,877.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,386,877.50	0	0	2,386,877.50
(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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 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	2,386,877.50			2,386,877.50
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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 2018 年 12 月 31 日的收盘价。

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	31.90	31.90

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是俞发祥

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本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

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

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	86,689.93	90,200.00

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	15,377,735.85	0
安徽祥源公园城开发有限公司	动漫及其衍生业务	10,733,018.86	0
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	3,830,075.48	0
齐云山投资集团有限公司	动漫及其衍生业务	283,018.87	0
五河祥源投资开发有限公司	动漫及其衍生业务	15,991.38	0
合计		30,239,840.44	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 28 日召开第六届董事会第三十一次会议和 2018 年 4 月 23 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

祥源控股集团有 限责任公司	150,000,000.00	2018.06.27	2019.06.27	否
------------------	----------------	------------	------------	---

## 关联担保情况说明

适用 不适用

2018年6月25日,公司召开第六届董事会第三十四次会议,审议通过了《关于向银行申请授信额度的议案》,公司向中信银行股份有限公司杭州分行(以下简称“中信杭州分行”)申请授信人民币15,000万元,授信期限壹年。公司提供自有的位于杭州市拱墅区白马大厦12A、12B、12C、12D、12E、12F、12G室的房产作为抵押物向中信杭州分行提供担保,担保的最高债权本金为人民币3804.97万元,期限为壹年。公司间接控股股东祥源控股集团有限责任公司为上述授信业务提供连带责任保证,担保的最高债权本金为人民币15,000万元整,期限为壹年。该担保不收取公司任何担保费用,也不需要公司提供反担保。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	307.26	308.68

## (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	0	0	0

## (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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	见其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	/
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	53,133,170.01
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	37,123,465.63

其他说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：每股限制性股票的股份支付公允价值=公司授予日公允价格-授予价格。其中：

公司股票交易均价是授予日股票交易总额/授予日股票交易总量。

限制性股票的授予价格的确定方法：限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：本激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）每股 9.51 元的 50%，为每股 4.76 元；激励计划公告前 20 个交易日的公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）每股 10.59 元的 50%，为每股 5.30 元。确定授予价格为 5.30 元。

预留限制性股票授予价格的确定方法：预留限制性股票在每次授予前，须召开董事会审议通过相关议案，并披露授予情况的摘要。预留限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：预留限制性股票授予董事会决议公布前 1 个交易日的公司股票交易均价的 50%；预留限制性股票授予董事会决议公布前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一的 50%。确定授予价格为 5.25 元。

#### 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

2018 年 10 月 9 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司于 2018 年 11 月回购 2017 年限制性股票激励计划全部激励对象已获授但未解锁的全部限制性股票共计 20,333,000 股。本次终止 2017 年限制性股票激励计划确认加速行权费 37,123,465.63 元。

#### 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

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

### (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

1、2018 年 10 月 9 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司 2018 年 11 月回购 2017 年限制性股票激励计划全部激励对象已获授但未解锁的全部限制性股票共计 20,333,000 股，并于 2019 年 1 月 28 日注销完成。注销完成后，公司总股本减少 20,333,000 股，相应注册资本也减少 20,333,000 股。

2、2019 年 3 月 14 日，公司与北京其欣然影视文化传播有限公司签订《股权转让协议》，收购其所持有的北京其欣然数码科技有限公司（以下简称“其卡通”）41.2%的股权，股权转让款为 1 元人民币，本次收购完成后，公司将持有其卡通 41.2%股权和 51%股权投票权。2019 年 4 月 10 日，其卡通工商变更登记手续已办理完成，并领取了新换发的营业执照。

3、2019 年 3 月 18 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行股票对象为公司控股股东浙江祥源实业有限公司（以下简称“祥源实业”），祥源实业以现金认购本次非公开发行的全部股票。本次非公开发行股票数量不超过本次发行前公司总股本 619,402,409 股的 20%，即不超过 123,880,481 股（含 123,880,481 股）。同时，本

次非公开发行股票募集资金总额不超过 60,000.00 万元（含发行费用），扣除发行费用后将用于动漫 IP 视频化运营项目。

## 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	323,123,409.38	99,347,990.36	404,839,913.21	33,849,473.03	141,168,893.41	719,991,892.57
主营业务成本	238,772,109.32	77,471,714.63	248,326,740.23	7,177,689.80	110,702,325.13	461,045,928.85
资产总额	488,754,105.46	906,495,310.85	206,373,759.77	2,186,245,413.25	1,725,922,697.42	2,061,945,891.91
负债总额	341,659,085.62	332,011,285.37	125,644,540.82	493,091,225.32	1,098,227,186.92	194,178,950.21

#### (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

2017 年度业绩补偿执行情况。本公司于 2015 年 8 月对翔通动漫完成并购重组，以发行股份及支付现金的方式向翔通动漫原股东西藏联尔创业投资有限责任公司（原四川省联尔投资有限责任公司，2016 年变更为现名，以下简称“联尔公司”）、北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）（以下简称“天厚地德”）、北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）（以下简称“翔运通达”）收购翔通动漫 100% 股权。并签订《盈利预测补偿协议》（以下简称“补偿协议”）约定了翔通动漫业绩指标及补偿等事宜。因标的资产翔通动漫未完成 2017 年度业绩承诺，按补偿协议约定计算方法及补偿顺序，应当执行的股份补偿为 8,564,544 股，其中联尔公司补偿 4,367,917 股，天厚地德补偿 4,196,627 股。经公司董事会第六届三十五次决议通过，公司拟以 1 元价格回购联尔公司、天地厚德在公司重大资产重组标的资产未完成 2017 年业绩承诺对应补偿股份 8,564,544 股，并予以注销。该决议经 2018 年 7 月 19 日第二次临时股东会决议通过。截止 2019 年 1 月 3 日，上述补偿股份 8,564,544 股已过户至公司回购专用证券账户并注销。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(2). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 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

**(5). 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

其他说明：

□适用 √不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

□适用 √不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 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

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (6). 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

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	235,524,537.59	32,243,109.65
合计	235,524,537.59	32,243,109.65

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (2). 应收利息分类

适用 不适用

### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,245,460.98	39.80	104,212,037.39	77.05	31,033,423.59	135,245,460.98	99.11	104,212,037.39	77.05	31,033,423.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	204,531,121.58	60.20	40,007.58	0.02	204,491,114.00	1,209,686.06	0.89	0	0	1,209,686.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	339,776,582.56	100.00	104,252,044.97	/	235,524,537.59	136,455,147.04	100.00	104,212,037.39	/	32,243,109.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
杭州丰豫股权	102,953,825.59	71,920,402.00	69.86	资不抵债，应收款按照可收回金额，计提坏账准备
北京电竞	32,291,635.39	32,291,635.39	100.00	预计全部无法收回
合计	135,245,460.98	104,212,037.39	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	214,270.16	-	-
6 个月-1 年	800,151.63	40,007.58	5.00%
1 年以内小计	1,014,421.79	40,007.58	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	1,014,421.79	40,007.58	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2)．按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(3)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 40,007.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(4)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(5)．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	216,792,716.89	6 个月-1 年、2-3	63.80	71,920,402.00
北京电竞	往来款	32,291,635.39	2-3 年、3 年以上	9.50	32,291,635.39
上海摩奇	往来款	24,740,224.23	6 个月以内	7.28	0
游动天地	往来款	23,228,468.24	6 个月以内	6.84	0
丰豫汽车	往来款	14,210,000.00	6 个月以内	4.18	0
合计	/	311,263,044.75	/	91.60	104,212,037.39

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 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	1,376,242,078.37	30,000,000.00	1,346,242,078.37	1,398,294,190.24	30,000,000.00	1,368,294,190.24
对联营、合营企业投资						
合计	1,376,242,078.37	30,000,000.00	1,346,242,078.37	1,398,294,190.24	30,000,000.00	1,368,294,190.24

## (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
上海丰豫投资管理有限公司	50,000,000.00	0	0	50,000,000.00	0	0
杭州丰豫股权投资有限公司	30,000,000.00	0	0	30,000,000.00	0	30,000,000.00
浙江丰豫汽车服务有限公司	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	0	0
浙江众联在线网络科技有限公司	35,685,393.21	7,100,000.00	0	42,785,393.21	0	0
厦门翔通动漫有限公司	1,212,646,530.15	0	0	1,212,646,530.15	0	0

浙江融易联融资租赁有限公司	50,000,000.00	0	50,000,000.00	0	0	0
祥源秣马（杭州）动漫有限公司		900,000.00		900,000.00		
股权激励	9,962,266.88	19,947,888.13		29,910,155.01		
合计	1,398,294,190.24	27,947,888.13	50,000,000.00	1,376,242,078.37		30,000,000.00

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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

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		-4,696,118.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财利息收入	5,102,513.55	10,325,054.12
合计	5,102,513.55	5,628,935.32

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,181,325.08	
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）	8,029,329.99	
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	-16,000,000.00	主要为法律诉讼影响
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,204,054.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	66,169,447.16	主要为业绩补偿影响
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	562,988.98	
少数股东权益影响额	-174,863.60	
合计	65,609,631.72	

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	0.76	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.72	-0.08	-0.08

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、会计负责人签署并盖章的财务报表；
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章，注册会计师签署并盖章的审计报告全文；
备查文件目录	(三) 报告期内公司在上海证券交易所披露过的所有公司文件的正文及报告原件。

董事长：燕东来

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 12 日

### 修订信息

适用 不适用