

公司代码：600576

公司简称：祥源文化



浙江祥源文化股份有限公司
2020 年年度报告

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、公司负责人赖志林、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，公司2020年实现合并利润总额为37,393,479.08元，扣除所得税费用4,370,886.88元，净利润33,022,592.20元，其中归属于母公司所有的合并净利润为18,950,236.03元。本年末合并未分配利润余额为-707,536,164.88元，母公司未分配利润为-1,135,366,666.96元。

根据公司目前经营情况，结合公司长期经营发展战略，同时考虑到母公司2020年末未分配利润为负数，公司决定2020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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告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。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	172

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：

公司	指	浙江祥源文化股份有限公司
万好万家集团、祥源实业	指	浙江祥源实业有限公司
杭州旗吉	指	杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）
西藏联尔	指	西藏联尔创业投资有限责任公司
天厚地德	指	北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）
众联在线	指	浙江众联在线网络科技有限公司
翔通动漫	指	厦门翔通动漫有限公司
翔通信息	指	厦门翔通信息科技有限公司
通联天地	指	北京通联天地科技有限公司
游动天地	指	北京游动天地科技有限公司
易我玩	指	厦门易我玩信息科技有限公司
浩天投资	指	深圳市浩天投资有限公司
创世互动	指	深圳市创世互动科技有限公司
讯宇创世	指	北京讯宇创世科技有限公司
表情王国	指	厦门表情王国动漫有限公司
微光映画	指	厦门微光映画动漫有限公司
融易联	指	浙江融易联融资租赁有限公司
祥阅科技	指	浙江祥阅科技有限公司
创世互动控股	指	创世互动控股有限公司
祥源秣马	指	祥源秣马（杭州）动漫有限公司
香港融易联	指	香港融易联国际投资有限公司
祥润云	指	浙江祥润云信息科技有限公司
源创动漫	指	浙江源创动漫有限公司
广州火猴	指	广州火猴文化传播有限公司
其卡通	指	北京其卡通弘文化传播有限公司
其飞翔	指	浙江其飞翔文化传播有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王衡	王中杰
联系地址	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	朱峰、张宇翔

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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	232,227,277.97	422,318,298.85	-45.01	720,586,377.41
归属于上市公司股东的净利润	18,950,236.03	-853,344,751.49	不适用	14,267,723.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,902,674.77	-859,760,689.46	不适用	-51,341,908.10
经营活动产生的现金流量净额	226,252,519.22	-185,177,743.75	不适用	-216,423,482.61

	2020年末	2019年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,025,404,701.87	1,000,747,563.60	2.46	1,864,165,871.33
总资产	1,161,862,949.64	1,211,722,261.46	-4.11	2,062,743,591.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同 期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.03	-1.37	不适用	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.03	-1.37	不适用	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	-1.38	不适用	-0.08
加权平均净资产收益率(%)	1.88	-60.45	不适用	0.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.77	-60.91	不适用	-2.72

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

报告期末公司的营业收入出现较大幅度的下降，主要为根据年度内公司新增业务按净额法列示。归属于上市公司股东净利润增加，主要为动画影视板块制作收入和利润实现同步增长影响。

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、2020 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	57,318,172.70	67,406,303.49	144,735,737.56	-37,232,935.78
归属于上市公司股东的净利润	6,098,571.28	-213,956.20	-2,112,065.73	15,177,686.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,900,950.62	-1,350,020.74	-4,083,787.96	20,435,532.85
经营活动产生的现金流量净额	24,088,272.11	37,211,923.90	2,108,840.26	162,843,482.95

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	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	2,242.03		2,917,019.17	-1,181,325.08
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,345,547.72		9,853,333.83	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			948,484.47	
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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,091,971.91		1,035,845.29	8,204,054.27
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量				

的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,505,856.69		-7,300,585.03	66,169,447.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
处置交易性金融资产、长期股权投资取得的投资收益	1091922.72			
少数股东权益影响额	-6,958.78		-188,991.55	-174,863.60
所得税影响额	212,636.17		-849,168.21	562,988.98
合计	1,047,561.26		6,415,937.97	65,609,631.72

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,367,690.00	2,237,200.00	-1,130,490.00	-1,091,971.91
合计	3,367,690.00	2,237,200.00	-1,130,490.00	-1,091,971.91

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

(一) 公司的主要业务和经营模式

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，始终坚持以动漫及其衍生、动画影视为核心，以文旅动漫为战略发展方向，推动在新媒体动漫及其衍生、动画影视、版权运营、衍生品开发、互联网推广、文旅动漫等产业链的发展和布局。

1、动漫及其衍生业务

主要开展移动互联网新媒体动漫的创意、策划、制作、发行以及动漫版权授权、衍生品的开发和运营、动漫基地支撑等。作为国内专注于提供动漫相关移动增值服务和移动互联网动漫业务的企业，经过多年的创作积累，公司已拥有大量的优质动漫 IP 资源，积累了庞大的动漫资源库，成功打造了以“低龄儿童向”为主，覆盖全年龄段用户的动漫 IP 矩阵。公司依托自身的动漫 IP 内容优势，利用多年增值电信业务的开发及运营经验积累，建立起“内容+渠道”的成熟业务模式，逐渐凝聚起行业领先的品牌影响力。



(1) 新媒体动漫

作为新媒体动漫领域的领军企业，公司拥有经验丰富、技术精湛的动漫创制团队。公司以动漫为核心，与三大运营商进行多年深入合作，通过和运营商原创版权合作，取得运营商的认证和许可，为中国移动动漫基地、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，积累了丰富的与运营商合作和业务运营的经验。

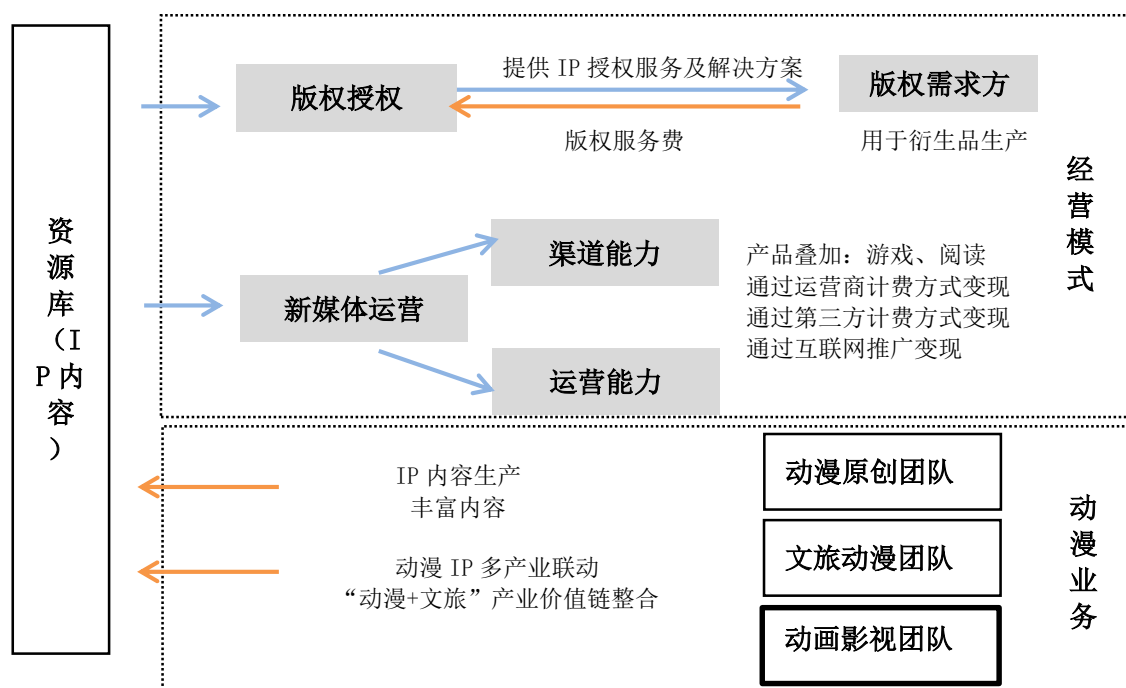
依托于此，公司同时开展传统短信衍生业务、流量积分业务和语音业务等。2020 年公司进一步开始尝试制作和推广视频彩铃业务。视频彩铃作为电信运营商新推出的一种业务形式，被誉为是 5G 时代的创新应用，是为企业提供的定制化视频彩铃服务。企业视频彩铃作为通话必备环节，将百分百触达客户，使客户能直接看到企业的高清视频，直观了解企业竞争力或最新产品信息，快速拉近企业与客户的距离，成为企业宣传的新窗口、新途径。

(2) 动漫版权授权及衍生品开发

公司充分利用自有 IP 优势，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，为实体企业提供线上衍生品、线下衍生品的全套品牌版权授权、研发、设计、推广的整套解决方案支撑。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，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。

(3) 动漫基地支撑业务

公司作为国内领先的新媒体动漫平台，通过全网资质的内容服务提供商，为运营商提供动漫原创版权并发行，同时为中国移动咪咕动漫提供动漫运营支撑。咪咕动漫作为中国移动在动漫领域的运营实体，以移动互联网 ACGNM（动画、漫画、游戏、轻小说、音乐）和短视频内容运营为核心，聚焦内容制作发行、衍生品生产销售、渠道运营推广、电子商务和资本运作等五大领域，携手产业上下游，共建移动互联网新型文化娱乐产业生态。公司作为运营支撑方，主要为其提供动漫产品运营、动漫媒体、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。其中日常运营配合包括协助开展运营维护支撑、业务开发设计、业务测试、业务监控、业务优化、产品开发协助、版权及内容审核、格式转换、终端适配等日常运营工作。资源协调指协助运营商协调手机动漫业务的相关媒体、牌照资源。客服支撑包括提供二线客服和支撑，处理业务咨询、投诉，开展分析，配合进行客户需求搜集和分析等。营销支撑包括配合协调营销资源、配合组织业务推广渠道、配合开展客户调研工作，为手机动漫业务的发展提供营销支撑。动漫及其衍生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，收入方式包括：1、与三大电信运营商合作实现收入；2、通过出售线上或线下版权方式以及创意动漫产品实现收入；3、基于积累的渠道和运营的优势，通过第三方计费和互联网推广方式实现收入。



(1) 通过运营商变现，指利用自身多年的移动互联网动漫运营经验，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。

(2) 版权方式：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，从而完善新媒体动漫版权运营商的市场主导地位。

(3) 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。

2、动画影视业务

公司专注于动画电影、动画剧集、动画短视频等精品原创内容的创意、制作和投资。公司拥有一流的原创动画影视团队，具备孵化并出品原创动漫精品作品的的能力，拥有与国际接轨的CG动画制作技术，以及国际化的工业化制片管理流程，秉承中国原创、文化自信的理念，挖掘中国传统文化精华，定位于打造高质量的动漫IP研发设计、动画电影、动画剧集、动画短片研发设计的运营平台。旗下拥有百余名专业动画人才，核心管理团队成员在各自领域中，均有超过10年以上的从业与管理经验。多年来，先后创制了十余部极具影响力的动画经典佳作，获国内外顶级电影类大奖、动画类大奖、国家级荣誉近百项，累计票房4.3亿元，累计制作精品动画12000多分钟，并曾为奥运会、世博会、央视等高端客户提供动画视觉内容服务。



公司动画影视业务板块主要收入方式包括：1、通过原创动画电影票房分账获取收入；2、通过动画电影和剧集制作获取收入；3、通过动画影视内容运营，如周边衍生品、版权授权、文创内容、互动体验等的策划和设计等获得收入。

（1）原创动画出品

原创动画是指动画影视的脚本、角色等元素为原创，公司拥有或共同拥有作品版权及后期衍生品、游戏改编等收益权的作品。原创作品一般为公司直接投资或者与第三方公司联合投资的作品。公司利用自身孵化创意、制作、制片能力，完成前、中、后期制作一个完整动画制作周期，并通过影片上映获取分帐票房收入和其他相关收入。

（2）动画制作服务

动画制作服务是指公司受投资方委托进行动画电影和动画剧集的创作和制作服务，通过收取制作费用获取收入。公司按照业务约定内容和流程，以及影片预计档期，合理安排制作资源，独立或者联合第三方共同完成动画制作业务。

一部动画影视作品的收入主要包括动画影视作品发行收入（主要表现为票房分账）、电视台和新媒体播映权转让收入、版权授权费收入等形式。前两者主要通过让渡一段期间的影视作品播映权来获得收入，第三种形式则多指公司授权客户采用其动漫影视作品中的形象、品牌等的商品或业态，按商品销售额的一定比例或者其他约定比例收取的形象授权费或固定授权费。

公司其卡通团队利用其原创制作力量，秉承中国原创、文化自信的理念，挖掘中国传统文化精华，定位于打造高质量的动画电影、动画剧集、动画短片制片平台。目前经营模式主要包括主控投资、全片承制和以制代投：

（a）主控投资：由其卡通发起的影片主要采用两种形式进行主控投资：①出让影片份额部分比例邀请联合投资方加入，作品收益及风险由投资各方按合同约定的比例承担；②全部自有资金投资，收入全部来自票房分账或版权授权销售，其卡通承担所有收益及风险。

（b）全片承制：委托方委托其卡通进行全片制作，其卡通收取固定的制作费用，票房收益及风险由委托方承担。

（c）以制代投：其卡通以制作费部分作为一部分投资款，占有影片一定比例，最终票房与版权授权销售收益及风险由投资各方按合同约定的比例承担。

3、互联网推广业务

主要指通过移动互联网的优势资源，利用自身渠道优势，通过对电信运营商的通信资源整合，开展流量整合及互联网盟广告（互联网营销）等业务。公司基于多年推广渠道积累，聚集优质的流量资源，形成自有的渠道和流量池；同时依托优秀的流量资源整合能力、丰富的互联网营销经验、较强的营销方案策划能力和风控能力，以技术、内容和数据为驱动，提供丰富的用户画像标签和精准定向，为客户提供市场研究、消费者洞察、创意设计、媒介传播策略、内容营销和传播等服务，通过高效、快捷、受众精准的一站式服务，实现客户的广告营销目标，同时帮助媒体以更加高效的形式实现流量变现最大化。通过多年拓展，公司已逐步形成集流量营销、积分营销、效果营销、品牌营销、短视频营销等多层次的数字营销服务矩阵。

公司帮助品牌商家搭建专属的积分权益运营、兑换体系，一键策划积分、卡券、优惠券、红包等数字营销活动，与用户精准互动营销，提升用户黏性带动二次消费。同时，针对品牌商家自有库存积分的价值低、可兑换礼品少、用户使用率低等问题，对接整合通信等行业品牌商的积分权益资源，实现一站式通兑通用，提高企业自有积分的价值，提升用户体验。

品牌营销是指企业依托平台功能，结合客户需求，运用多元服务形式提供品牌宣传和推广服务。在深入了解客户业务与品牌发展战略的基础上，公司通过策略数据指导、营销执行监测、效果转化评估等，针对客户的需求通过数据挖掘和分析，制定针对性的广告投放策略，帮助客户寻找推广信息传播的网络目标受众群，通过合作优势移动媒体渠道提供的众多优质展示类广告资源以适当的媒介及推广位置组合，为客户进行互联网推广投放，并随时记录、监控传播效果和实施进一步的优化，帮助客户实现良好的品牌传播与数据效果，同时帮助媒体释放商业化潜力。

效果营销是根据客户的要求，通过在移动互联网网站、移动浏览器、移动应用市场、APP 客户端等移动数字媒体以及搜索引擎媒体等多种媒体渠道投放广告，面向手机、平板电脑等移动智能终端用户，实现 APP 下载、注册、安装、激活或购买行为的营销方式。公司与多个流量平台建立起合作关系，能够熟练应用原生内容、创意、人群洞察、市场分析、优化技术等助力高效转化，提升广告投放的转化，提高投入产出比，为客户带来投放价值。

效果营销服务以 CPA 计费模式为主，即以推广之后的用户行为为效果导向，通过用户下载、激活、付费等行为进行收费，按照下载量、激活量进行统计结算，通过整合多种媒体渠道，为客户在互联网平台上提升用户使用数量。

品牌营销服务以 CPM 计费模式为主，即通过曝光次数进行收费，为客户制定展示策略及展示内容，在媒体端进行品牌展示及品牌曝光，提升消费者对客户品牌的依赖度。

近年来，短视频平台迅速发展，用户量和流量快速集聚，诞生出多种形态的传播方式，越来越受到广告主的关注。短视频营销的核心是内容，通过碎片化、娱乐化的内容快速吸引用户的注意力；而后利用内容进行气氛渲染、情感带入，巧妙植入并传递营销信息，激发用户冲动性消费欲望，引导用户进入转化环节；最后，通过粉丝运营、社群管理等形式将有过相关观看或转化记录的精准用户进行沉淀，以便于后期的再营销。报告期内公司以创意、设计和内容为核心，对短视频内容的创制和营销进行了尝试。

4、文旅动漫业务

文旅融合是文化和旅游的相互赋能，通过文化升华旅游体验内容深度，通过旅游体验作为文化传播衍生发展的载体，从而实现文化和旅游产业的协同发展。在文化旅游领域，传统的“资源为王”模式已经让位于“产品为王”。只有不断破解同质化产品，通过产品策划、内容设计、运营模式及技术应用的创新，捕捉消费者个性化、多元化与分众化的需求，才能够造就广阔的市场需求。

自提出“动漫+文旅”战略发展规划以来，公司利用旗下动漫 IP 资源及动画影视的原创制作能力，与旅游目的地开展合作，进行多样化融合创新尝试。一是为其提供动漫 IP 体验化和场景化的整体解决方案，包括从品牌版权授权到 IP 场景化的创意设计、研发、实施及运营推广；二是进行文旅产品的研发和孵化，利用数字图像、影视特技、虚拟现实技术（VR）等进行主题文化创意设计、娱乐产品及活动设计，为旅游景区、主题公园、数字展馆等提供创意策划、内容制作、展项集成、互动体验的全方位服务。



(1) 文创衍生品开发

文化创意衍生品是指通过文化内涵和艺术创意相结合，创造出个性鲜明的衍生品来吸引消费者的注意力，增强产品的文化价值认可，刺激消费者的购买欲望。衍生品的创造空间是无限的，通过与新媒体相融合，产生“互联网+”的效果，其影响力和收益就可能成倍增长。公司充分利用自身前瞻性定位、专业的团队、完善的产业链条、严密的合作模式等优势，针对产品挖掘自身特有资源，将特有的文化元素与产品有效结合，从策略到创意到制作，提供文化与产品顺利结合的解决方案。

(2) 城市 IP 打造

文化是城市的灵魂，更是城市赖以延续和发展的根基。公司用动漫的流动创新表达带动城市的文化输出，通过城市动漫 IP 形象的树立，促进城市产业多元化发展。2020 年 12 月，公司携手红纺文化签署青岛时尚 IP 综合文旅项目，与青岛市文化和旅游局三方合作，致力于打造独具特色的青岛文旅 IP，以 IP 赋能青岛文旅标杆项目落地，加速推动青岛文旅产业升级发展。

(3) 旅游景区的创意营销策划

公司与旅游景区、特色小镇等合作打造动漫宣传片，通过将旅游资源植入动画影视产品、漫画绘本、动漫演艺等产品的形式，让作品本身更具有真实性，进一步丰富作品的文化内涵，最终以潜移默化的方式，介绍当地的文化，从而能够打造将文化与旅游业结合在一起的“圣地巡礼”；设计动漫旅游线路产品，将旅游导入文化活动，激活文化消费。

(4) 主题娱乐项目创意设计

随着儿童游乐市场的发展与消费升级，公司依托祥源控股在亲子游乐产业的布局与发展，专注于亲子娱乐主题项目的策划与设计，包括亲子主题酒店、儿童主题娱乐项目的创意设计等。公司利用旗下知名动漫 IP，以孩子为中心，抓住细节，从场景、体验、消费三方面打造“沉浸式”家庭亲子主题酒店和亲子房，提供集顶层设计、IP 开发、功能规划、业态配置、室内设计、美陈设计、VI 设计、生产采购、软装实施、运营对接于一体的综合服务。结合公司知名 IP 形象及内涵，对主题娱乐项目进行定位设计，构建完整的世界观和故事线，设定富有个性化的形象和招式能力，为项目提供创意策划咨询，并整合科技化，数字化，影像化等展示手段，以“动漫、科技、体验”为主要核心，以趣味性、互动性、展示性为主要特色，集展示、交流、科普、实践互动、服务以及促进文旅产业的发展等多功能于一体，形成具有复合知识产权的“内容 IP 矩阵”，达到以动漫推动体验式消费升级的目的。

(5) 互动体验项目设计及运营

在新型时代，人们更加注重多元化的感官体验，沉浸式体验与旅游的结合，拓展了旅游的内涵与表现形式边界，在有形或无形的场域内探索、沉浸，赋予旅游者不可复制的旅游体验。通过场景营造，配合全息投影、AR、VR 等科技手段，贴合甚或超出用户生活体验的故事性的方式，以

游戏, 情境感音频视频、戏剧、游乐设施、装置性空间展览等作为输出途径, 最大化调动自身五感共鸣, 令用户全身心多感受的沉浸在虚拟与真实交织的世界中。公司依托动画影视团队强大的创意和技术整合能力, 凭借脑洞大开的新奇创意, 打造出电影大片的视听盛宴、游戏大作的沉浸体验, 提供让游客惊讶的创意新视觉以及让游客身临其境的光影新世界。

5、融资租赁业务

公司旗下浙江融易联融资租赁有限公司主要经营范围包括融资租赁业务、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; 兼营与融资租赁业务有关的商业保理等业务。

融资租赁业务主要是指出租人根据承租人对租赁物件的特定要求和对供货人的选择, 出资向供货人购买租赁物件, 并租给承租人使用, 承租人分期向出租人支付租金, 在租赁期内租赁物件的所有权属于出租人所有, 承租人拥有租赁物件的使用权。融资租赁是集融资与融物、贸易与技术更新于一体的新型金融产业。公司的核心经营模式为向客户提供售后回租和直接租赁服务。售后回租主要指公司(出租人)为有资金需求的客户(承租人)提供融资服务, 客户将其自有资产出售给公司, 并与公司签署融资租赁合同后再将该物件租回使用, 租赁期满, 客户支付名义价格, 资产归还客户所有。直接租赁指公司(出租人)根据客户(承租人)资产购置计划购买资产, 租给客户使用, 客户支付租金; 租赁期满, 客户支付名义价格, 资产归还客户所有。

自 2017 年设立公司并开展融资租赁业务以来, 融易联一直严格依照相关法律法规稳健、合法地开展租赁业务。2020 年上半年, 疫情对实体经济及承租人的经营和偿债能力产生了较大的负面影响, 租赁企业的不良率有所上升。2020 年 6 月 9 日, 银保监会正式发布了《融资租赁公司监督管理暂行办法》, 明确了融资租赁公司的业务范围和负面清单, 新增融资租赁资产占比、融资租赁公司杠杆率等审慎监管指标内容。在外部实体经济承压、监管趋严和行业内竞争日益加剧的推动下, 我国融资租赁行业已步入转型调整期。从外部看, 行业监管新规推出, 市场环境深刻变化, 从内部看, 租赁公司总体增速水平有所放缓, 传统的融资租赁业务面临增长瓶颈, 积极创新、谋求业务转型成为融资租赁公司的重要战略。根据公司业务发展和战略规划, 在统筹利用公司资金优势的基础上, 公司将严格防控业务风险, 合理控制融资租赁业务规模。

(二) 行业情况

2015 年以来, 文化产业无论从生产端还是消费端都呈现出稳步增长的发展态势, 从生产端看, 全国文化及相关产业增加值由 2015 年的不到 3 万亿元增加到 2019 年的 4.43 万亿元, 对 GDP 的贡献由不到 4%到 4.5%, 增长十分瞩目; 从消费端看, 教育文化娱乐人均消费支出由 2015 年的 1723 元增长到 2019 年的 2513 元, 在人均消费总支出中的占比稳定在 11%左右。作为文化产业重要细分产业的动漫产业也受惠于这一稳健的经济发展背景。同时伴随着互联网普及及二次元文化的发展, 中国泛二次元用户规模高速增长, 成为中国动漫产业发展的重要利好因素。进入 2018 年之后, 互联网红利虽不复存在, 但二次元用户规模进入平稳增长期, 2019 年达到 3.9 亿元, 依据我国人口结构比例, 预计 2020 年后将增长至 4.1 亿。同时, 在国家政策的大力扶持和业内企业的不断努力下, 我国动漫产业进入快速发展时期, 市场规模持续扩张, 2019 年我国动漫产业总产值达到 1941 亿元。但是 2020 年, 突如其来的疫情让各行各业陷入困境, 其中文化产业的发展可谓是“冰火两重天”: 传统文化产业受疫情影响, 在寒冬中艰难维持; 而互联网新兴文化产业却成为疫情“宅经济”的消费热点; 旅游业也经历了疫情冲击中的艰难复苏, 在挑战中不断发现新机、开创新局。

对公司动漫及其衍生业务主要变现渠道的通信行业而言, 根据工信部发布的《2020 年通信业统计公报》显示, 经初步核算, 2020 年, 移动通信业务实现收入 8891 亿元, 比上年下降 0.4%, 在电信业务收入中占比降至 65.5%, 比 2017 年峰值时回落 6.4 个百分点, 连续三年出现下降。其中, 移动数据及互联网业务实现收入 6204 亿元, 比上年增长 1.7%, 增速连续四年出现下滑。近年来, 在流量红利快速消退和持续提速降费政策下, 三大运营商的传统通信业务市场趋于饱和, 面向个人业务的收入, 包括移动通讯、移动上网、有线宽带等增长率都较低, 甚至出现负增长。同时受 OTT、IDC、云计算等新兴业务的挤压, 市场跨界竞争日趋严峻。因此在通信市场增收重压下, 为突破传统业务的发展桎梏, 运营商纷纷将运营重心转向新业务。2020 年, 运营商代收费用

务延续了 2019 年以来的趋严管控，各电信运营商持续开展净网护网活动，为确保防疫及为多个重大节日营造良好的氛围，加强信息安全管理，多次暂停或者限制了部分增值业务的推广，为公司动漫及其衍生业务的开展和拓展造成一定影响。

品牌授权作为我国的新兴行业，近年来发展势头十分强劲，IP 泛娱乐化发展势头迅猛。据《2020 中国品牌授权行业发展白皮书》数据统计，2019 年我国年度被授权商品零售额达 992 亿元人民币，同比增长 15.9%。截至 2019 年底，按照企业实际开展授权业务的口径统计，活跃在我国的品牌授权企业总数为 542 家，同比增长 31.6%，已经开展授权业务的 IP 为 2006 项，同比增长 36.2%。2020 年由于新冠对经济的巨大冲击，各行各业都面临资源重新洗牌，动漫授权行业也进入洗牌期。下游企业缺乏核心技术，投融资主要集中于行业主流企业，对中小企业面临巨大挑战。

对影视行业而言，电影市场从 2020 年初开始直接进入了冰冻状态，春节档、情人节档期、五一档期，纷纷被迫取消，除了最直接的票房损失之外，周边卖品、广告收入也全部清零。影院无法营业、新片无法上映、影片拍摄减速、上游投资减少等问题，大量影视公司歇业或倒闭。根据天眼查数据显示，2020 年上半年，从事与影视相关的公司中，有 13170 家公司注销或吊销，共有 2263 家影院类企业注销，倒闭关门，远远超过 2019 年全年注销影视公司数量。直到 7 月底，停业了大半年的电影院才迎来了复苏。随着 8 月 21 日《八佰》在全国公映，首日全国票房冲破亿元大关，影院才逐渐回归到正常运营状态中。10 月 15 日，中国电影票房市场以 129.5 亿元超越北美，首次成为年度票房最高的电影市场。

文旅方面，纵观全球，旅游产业也是受疫情冲击最严重的行业之一。市场研究机构埃森哲针对全球旅游市场设定了“强劲复苏”、“疫市共存”、“市场低迷”、“至暗时刻”四种发展情境。根据国内旅游抽样调查结果，2020 年度国内旅游人数 28.79 亿人次，比上年同期减少 30.22 亿人次，下降 52.1%。分季度看，一季度国内旅游人数 2.95 亿人次，同比下降 83.4%；二季度国内旅游人数 6.37 亿人次，同比下降 51.0%；三季度国内旅游人数 10.01 亿人次，同比下降 34.3%；四季度国内旅游人数 9.46 亿人次，同比下降 32.9%，整体呈现降幅收窄趋势。国内旅游收入 2.23 万亿元，同比下降 61.1%；国际旅游收入 170 亿美元，同比减少 87.1%。2020 年下半年中国旅游业随着疫情防控机制常态化，埃森哲预计，中国旅游业不会出现“至暗时刻”。对国内旅游业而言，未来更可能呈现“强劲复苏”或“疫市共存”。但由于疫情在全球范围尚未得到控制，国际旅游市场波动仍会持续。当前，中国消费信心已经回升。中国提出构建“国内国际双循环相互促进的新发展格局”，并着力拉动国内消费以推动未来经济增长。鉴于国外疫情仍在蔓延，未来国内游将在中国消费者支出中占据重要份额。国内游将成为旅游行业引擎。

互联网推广方面，随着通信基础设施的完善、网民规模的增长和“互联网+”计划的出台，互联网带动了传统产业的变革和创新，广告和互联网相结合的互联网推广行业也在快速发展。互联网推广以其精准度高、互动性强以及营销成本相对较低等显著特性，吸引了越来越多的广告主。近年来全球网络广告市场规模虽然增速有所放缓，但依然保持不断增长的态势。eMarketer 数据显示，全部在线广告营收(预估、包括 PC 和移动广告收入)的全球数字广告市场规模在 2012 年达到千亿规模，2016 年增长 18.87%至 2081 亿美元，突破 2 千亿规模；2019 年，全球网络广告市场规模为 3332.5 亿美元，同比增长 17.6%。国内市场方面，随着我国互联网行业的高速发展，互联网渗透率不断提升，互联网广告市场规模也随之高速增长。2019 年，我国互联网广告市场规模约 798 亿美元，同比增长 22%。2020 年，面对新冠肺炎疫情的冲击和重重困难，我国互联网营销不仅呈现出极大的韧性，还为抗击疫情、恢复生产、拉动实体经济提供了基础保障。《2020 中国互联网广告数据报告》显示，2020 年我国克服全球疫情带来的不利影响，互联网广告全年收入 4971.61 亿元（不包含港澳台地区），比 2019 年度增长 13.85%，仍维持增长态势。随着未来客户对网络营销的投放需求随疫情好转而逐渐加强，中国互联网营销市场仍然增长可期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）战略聚焦，打造具有核心竞争力的泛文娱生态产业链

公司聚焦动漫及其衍生和动画影视两大核心业务板块，秉承“创意与科技助力美好生活”的企业愿景，以及“客户第一、求真务实、专业精神”的核心价值观，聚焦文旅动漫战略发展方向，不断开拓“动漫+文旅”新的业务形态，用创意点亮生活，用科技链接产业，致力于打造国内一流的文娱科技公司。目前，公司已初步构建以动漫 IP 为核心，涵盖新媒体动漫、动画影视、版权授权、文旅文创等各产业相互协同、深入发展的泛文娱生态链。

（二）内容引领，形成一流制品体系与持续精品内容创投能力

公司多年专注于动漫及动画影视制作，形成了在选题策划、剧本创作、动漫制作、资源整合等方面有着丰富经验和全方位能力的团队。公司核心成员在各自领域中均有超过 10 年以上从业与管理经验，公司拥有国内最多独立执导动画电影的主创，其中亿元级导演 3 人，多名国内动漫领域的明星级策划与创作艺术家，分别担任过多部知名动画电影的导演、制片人、监制、编剧或策划等。公司拥有与国际接轨的 CG 动画制作技术，同时在多年的运营中已形成国际化的工业化制片管理流程，具有全流程控制整合及多个项目运作的成功经验，在各个业务环节能够实现主导控制，在项目运作的全过程中能够贯彻市场化导向理念而作出快速反应。

（三）产业协同，文旅融合助力产业升级和商业多元综合变现

文旅融合是文化和旅游的相互赋能，在文化旅游领域，传统的“资源为王”模式已经让位于“产品为王”，只有通过产品策划、内容设计、运营模式及技术应用的创新，才能够造就广阔的市场需求。公司控股股东祥源控股坚持生态优先、绿色发展，为满足中国游客“轻松愉快玩遍全球”的需求，以“50+50 旅游目的地建造者”为企业使命，不断探索中国文旅产业发展的创新模式，连续三年蝉联“中国旅游集团 20 强”。祥源控股丰富的旅游目的地资源成为公司文旅动漫战略实现的强力支撑，全方位助力上市公司对文旅动漫赛道的创新业务拓展。而公司依托强大的创意和技术力量，凭借丰富的经验，利用数字图像、影视特技、虚拟现实技术（VR）等提供主题文化创意设计、娱乐产品及活动设计、沉浸式互动体验等文旅产品的设计和实施，推动产业融合，助力文旅产业数字化变革，形成独具特色的文旅动漫融合和发展模式，推动商业多元变现和产业升级。

（四）文化赋能，打造高绩效组织和高效的运营机制

公司持续通过企业核心价值观、目标、战略、使命、愿景的丰富与完善，构建起具有公司特色的企业文化体系，通过文化凝聚、绩效激励、创意孵化、人才供给、信息共享和各事业部业务单元间的协作，在内部管理上实现了内部高效互联互通。结合发展战略，公司不断优化升级管理架构，通过流程的优化和重组实现组织结构的分工、分权与协作，提升组织决策效率；持续通过人才盘点和组织诊断提高平衡匹配度；不断优化公司考核及激励绩效体系、人才培养体系，促使员工个体能力的持续提升以及潜能的高效发挥，建立了一个开放、透明、公平、共享、高效的新的内部管理机制，提升了员工对企业的认同感和归属感。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年，新型冠状病毒疫情对全球经济造成了巨大冲击，国内外宏观经济和文化传媒产业发展形势复杂严峻，受严格的疫情防控政策影响，行业相关上下游企业复工复产延缓，企业经营风险陡然增大，公司经营业务面临着前所未有的不确定性。

面对疫情带来的冲击和影响，公司正视挑战，积极应对，全力做好疫情防控，有序恢复生产经营，围绕年度经营目标调整经营策略，向外开源，加大市场拓展，提升产业协同和资源整合能力，向内节流，推动挖潜增效，强化费用管控和经营管理效率提升，提升公司持续性盈利能力和核心竞争力。

报告期内，公司众志成城抗击疫情，以危为机主动化解压力，通过有效的经营策略，提质降本，全年实现扭亏为盈。2020 年，公司实现营业收入 23,222.73 万元，同比下降 45.01%；归属于上市公司股东的净利润为 1,895.02 万元。截止报告期末，公司总资产 116,186.29 万元，同比下降 4.11%，归母净资产 102,540.47 万元，同比增加 2.46%，资产负债率为 13.57%。

1、依托核心优势，稳中求进推动公司主业发展

报告期内，公司依托原创精品内容和运营能力，紧紧围绕新媒体动漫及其衍生、动画影视主业，深挖市场潜力，推动各项业务落地，努力克服疫情等外部环境变化对公司带来的不利影响。

新媒体动漫及其衍生业务方面，随着电信增值业务的全面萎缩、基地模式的不断创新和变革对传统服务商生存和利润空间的进一步压缩、以及各种基础功能免费 APP 应用对传统增值业务商业模式的瓦解，近年来公司该部分业务收入逐年下滑。报告期内，公司集中优势资源，不断挖掘新业务需求，逐步增加与运营商合作的宽度和深度，除传统业务外，积极拓展了 5G 视频彩铃业务、移动积分商城业务等。版权授权方面，动漫团队进一步优化合作流程，提升经营效率，积极参与了电信爱动漫宣传条漫制作、鲤城区检察院法律科普、石油出版社历史书等多个合作项目；并通过《口袋 IP》小程序的开发进一步丰富 IP 互联网平台授权渠道。文创设计及衍生品方面，与阜阳生态乐园合作进行了爱萌乐园系列 IP 及衍生品的策划和打造，并先后在陕西历史文化动漫游戏大赛、2020 年“风情惠安”文创旅游商品设计大赛、“众志成城、共抗疫情”等主题文创活动中获奖。互联网推广业务方面，进一步调整营销策略，严格执行风控体系，加强客户准入考核机制和精细化管理，对中小客户积极推进“预收政策”，严控资金风险，运营风险大大降低。总之，公司紧紧围绕经营目标，加大业务开拓力度，加强风险控制，但受疫情及运营商政策原因影响，商业拓展周期延长，部分业务新增用户量未达目标，总体业务板块经营未及预期。

动画影视业务方面，受疫情影响，2020 年全球电影行业遭受重创。中国影院在经历半年停摆于 2020 年 7 月 20 日才逐步复工，缓慢复苏。断裂的资金流、产业整合以及网播行业的加速发展等成为了文化传媒行业需要面临的巨大挑战。面对行业中短期困境，公司秉承“创意与科技助力美好生活”的企业愿景，坚持以深耕原创精品动画产业的心态和长期视角经营主业，合理规划项目生产和发行周期，提升体系化、工业化制片能力，完善项目管控作业流程，强化作品风险控制，保证了《西游记之再世妖王》、《摇摆神探》、《桂宝之国家宝藏》（暂定名）、《神秘世界历险记 5》等多部动画影视作品的有序创制，其中《鹊桥奇缘》入选 2019 年度中国经典民间故事动画电影创作工程专项资金拟资助项目，《西游记之再世妖王》已完成交付并已于 2021 年 4 月 2 日上映。《西游记之再世妖王》的上映标志着公司完成了向爆款动画影视制片体系、制作水平的成功转型，形成了以《神秘世界历险记》系列为代表的全年龄精品动画电影生产体系以及以《西游记之再世妖王》等作品为代表的高端原创成人向动画电影生产体系并驱的格局。2020 年，公司动画影视板块营业收入及净利润均实现同比增长。

2、创新经营策略，拓展培育新的业务增长极

在保障主业稳步发展的基础上，公司充分利用创意及技术优势积极开拓新业务、新市场，发展新业态。公司顺应文旅融合的产业趋势，利用原创品牌和体系化制作优势，积极探索，推进内容产品线扩展，积极推进文化创意产品和文旅产品市场的开发，开拓文旅文创赛道，加强作品版权授权，开拓短视频、图库授权等渠道。同时，借助祥源控股丰富的旅游目的地资源，以其为场景，以当地文化核心内容为内在驱动，凭借公司优异的创意团队和强大的技术整合能力，用独特的创意设计进行策划，结合成熟的落地技术，将创意策划及多媒体、新媒体艺术等创新科技与主题文化相结合，打造兼具文化+科技+创意的沉浸式主题产品等。报告期内，公司文创影视团队策划与设计了《西游平行宇宙》、《花十街 8 号》、《吾福临萌》系列原创动漫 IP 和文创产品，进行了《祥源奇境》沉浸式项目的打造、展厅沉浸式互动项目的设计等，进一步丰富了产品线资源，培育并拓展培育公司新的业务范围。

3、开展精细管理，持续提高组织效能

2020 年面对疫情影响，公司狠抓管理提升，积极部署开展精细管理、挖潜增效行动，持续提升管理效率。报告期内，公司根据发展战略和年度经营计划，聚焦业务板块战略目标达成，建立中台服务支撑体系，优化升级事业部组织管理架构，加强内部资源整合，全面提升管控水平。推动信息化建设升级，通过制度化、程序化、流程化、标准化和数据化，理顺管理体制；细化业务管理方式，推动赋能管理模式，积极打造高效组织结构，降低管理成本，提高整体运营效率。建立客户信用核查机制，通过财务、运营、法务等联动审查，加强对重要业务、重要环节、重要岗位及关键时点等环节的内控和监督，加强业务经营风险意识，有效防范运营风险。加强资产管理，尤其是应收账款和存货的管理，优化资本结构，加强资金管控，提高资金使用效率，全面做好财务风险管控。

同时，围绕“人效”指标提升，通过开展年度人才盘点工作和组织诊断、年度价值贡献通晒会等工作，不断优化公司激励绩效体系和人才培养体系。全年组织年度培训分享活动 20 余场，分

层次搭建“骨干员工训练营”和“萤火奇兵训练营”，构建专业知识培训体系，不断提高人力资源工作的前瞻性、系统性和全面性，实现人才战略性储备和培养，为公司整体发展战略带给人力资源方面的保证与服务。

二、报告期内主要经营情况

截至2020年12月31日，公司总资产为116,186.29万元，同比下降4.11%；归属母公司所有者权益102,540.47万元，同比上升2.46%；资产负债率13.57%。2020年度，公司累计实现营业收入23,222.73万元，同比下降45.01%；实现净利润为3,302.26万元，其中归属上市公司股东的净利润为1,895.02万元。

(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	232,227,277.97	422,318,298.85	-45.01
营业成本	103,528,436.91	272,495,942.58	-62.01
销售费用	13,745,850.51	21,354,967.66	-35.63
管理费用	41,266,222.61	62,362,135.96	-33.83
研发费用	2,023,551.78	23,878,604.86	-91.53
财务费用	2,968,965.96	1,912,663.59	55.23
经营活动产生的现金流量净额	226,252,519.22	-185,177,743.75	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-50,976,861.29	11,876,413.94	-529.23
筹资活动产生的现金流量净额	-53,727,202.60	17,033,191.88	-415.43

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	132,979,250.80	60,604,459.76	54.43	-65.02	-76.40	增加21.96个百分点
游戏运营业务	201,480.66	239,465.65	-18.85	-97.39	-91.93	减少80.43个百分点
影视制作业务	72,170,198.21	36,003,850.98	50.11	2,380.76	1,055.64	增加57.20个百分点
充值业务	5,528,394.19		100.00	-58.83		增加0.00个百分点
其他	20,688,642.31	6,586,092.57	68.17	55.47	-28.11	增加37.01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(%)
动漫及其衍生业务	132,979,250.80	60,604,459.76	54.43	-65.02	-76.40	增加21.96个百分点

游戏运营业务	201,480.66	239,465.65	-18.85	-97.39	-91.93	减少 80.43 个百分点
影视制作业务	72,170,198.21	36,003,850.98	50.11	2,380.76	1,055.64	增加 57.20 个百分点
充值业务	5,528,394.19		100.00	-58.83		0.00
其他	20,688,642.31	6,586,092.57	68.17	55.47	-28.11	增加 37.01 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	231,567,966.17	103,433,868.96	55.33	-43.85	-61.37	增加 20.24 个百分点
外销				-100.00	-100.00	减少 16.20 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司的收入主要来自动漫及其衍生业务和影视制作业务。

动漫及其衍生业务：收入是基于翔通动漫的版权、技术、渠道等多方面的积累，通过与运营商等平台方的内容合作、渠道合作实现收入。由于 2020 年疫情等原因影响，运营商方面加紧对 5G 业务的布局，而对电信增值业务发展支持力度减少，从而影响动漫及其衍生业务的收入下降。

影视制作业务：主要是其卡通《西游记之再世妖王》项目完成交付，并确认收入。

(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	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
动漫及其衍生业务	动漫及其衍生业务	60,604,459.76	58.54	256,787,616.85	94.24	-76.40	
游戏运营业务	游戏运营业务	239,465.65	0.23	2,966,125.50	1.09	-91.93	
影视制作业务	影视制作业务	36,003,850.98	34.78	3,115,479.01	1.14	1,055.64	
其他	其他	6,586,092.57	6.36	9,161,495.54	3.36	-28.11	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
动漫及其衍生业务	动漫及其衍生业务	60,604,459.76	58.54	256,787,616.85	94.24	-76.40	
游戏运营业务	游戏运营业务	239,465.65	0.23	2,966,125.50	1.09	-91.93	

影视制作业务	影视制作业务	36,003,850.98	34.78	3,115,479.01	1.14	1,055.64	
其他	其他	6,586,092.57	6.36	9,161,495.54	3.36	-28.11	

成本分析其他情况说明

无

(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 10,140.83 万元，占年度销售总额 43.79%；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%。

前五名供应商采购额 4,620.97 万元，占年度采购总额 44.63%；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%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,023,551.78
本期资本化研发投入	
研发投入合计	2,023,551.78
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.87
公司研发人员的数量	16
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.6
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 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增加，主要因为公司加强应收款项的回收。

本期投资活动产生的现金流量净额比上年减少，主要因为投资新公司影响。

本期筹资活动产生的现金流量净额比上年减少，主要因为本期归还借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	290,514,652.79	25.00	168,508,561.90	13.91	72.40	收回流动资产所致
交易性金融资产	2,237,200.00	0.19	3,367,690.00	0.28	-33.57	股票二级市场价格变动所致
其他应收款	15,768,501.08	1.36	44,085,818.01	3.64	-64.23	收回业务保证金所致
应收股利	1,190,000.00	0.10	8,790,000.00	0.73	-86.46	收回股利所致
其他流动资产	57,225,155.13	4.93	134,909,418.73	11.13	-57.58	收回融资租赁款所致
长期应收款	105,000,000.00	9.04	157,827,777.76	13.03	-33.47	收回融资租赁款所致
长期股权投资	50,785,416.05	4.37	400,000.00	0.03	12,596.35	投资设立新公司所致
无形资产	34,180,714.14	2.94	23,055,588.90	1.90	48.25	购买版权所致
长期待摊费用	1,714,534.86	0.15	5,129,382.09	0.42	-66.57	费用摊销所致
短期借款	1,000,000.00	0.09	20,000,000.00	1.65	-95.00	偿还短期借款所致
应付账款	49,808,208.25	4.29	24,821,559.94	2.05	100.67	延长付款周期所致
预收款项	1,947,463.73	0.17	6,771,990.92	0.56	-71.24	销售确认所致
合同负债	22,890,604.43	1.97	85,678,910.34	7.07	-73.28	
应交税费	3,336,516.89	0.29	6,920,621.24	0.57	-51.79	增值税加计扣除所致
其他流动负债	9,500,923.31	0.82	5,616,239.94	0.46	69.17	新收入准则合同负债销项税额计提所致
长期借款		0.00	30,000,000.00	2.48	-100.00	偿还长期借款所致
长期应付款	3,198,009.14	0.28	4,503,286.89	0.37	-28.99	偿还借款所致

递延收益	2,000,000.00	0.17	0	0.00	0	政府补助所致
------	--------------	------	---	------	---	--------

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 33 家，主要子公司详见九、在其主体中的权益，其中联营公司为绍兴祥润云文化有限公司和安徽祥源旅游管理有限公司。

(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	000810	创维数字	4,859,960.00	0.00	280,000.00	2,237,200.00	-2,622,760.00	1,127.400.00	100
2	股票	002966	苏州银行	3,930.00	5,235.00				1,305.00	
3	股票	003816	中国广核	3,735.00	5,475.00				1,740.00	
合计				4,867,625.00	10,710.00	280,000.00	2,237,200.00	-2,622,760.00	1,124,355.00	

(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

1、在政策、文化需求与移动互联网技术的共同驱动下，中国文娱产业发展空间巨大

近年来，国内互联网产业发展迅猛，根据中国互联网络信息中心发布的第 47 次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至 2020 年 12 月，我国网民规模达 9.89 亿，互联网普及率为 70.4%；我国手机网民规模达 9.86 亿，网民通过手机接入互联网的比例高达 99.7%。我国网民规模继续保持平稳增长，互联网覆盖范围进一步扩大，线上线下服务融合加速以及公共服务线上化步伐加快，成为网民规模增长推动力，对于个性化、网络化的文化消费需求也将持续攀升。2020 年，突如其来的疫情加速了文娱产业的融合与重塑。传统文化企业通过开拓新业务形态，加速线下线上融合，探索新兴增长点。与此同时，文娱产业各领域跨界融合加速、产业边界日益模糊，出版传媒、影视动漫、长短视频、直播电商、体育、游戏、消费品、旅游等各业态相互联动并深度融合，文娱产业的内涵不断延展丰富，新业态与新模式快速涌现，形成“泛娱乐”生态，成为国家、社会与资本的关注热点。2021 年，随着我国国民经济持续稳定恢复，文化消费需求将进一步释放，文化产业规模将继续扩大，文化市场复苏态势将不断巩固。

“十三五”期间，我国文化产业高速增长，向国民经济支柱产业迈进。2021 年是“十四五”开局之年，文化产业将重整旗鼓再出发。党的十九届五中全会提出“繁荣发展文化事业和文化产业，提高国家文化软实力”，对文化建设做出顶层设计和规划，并明确提出到 2035 年建成文化强国这一时间表。习近平总书记也曾明确指出：统筹推进“五位一体”总体布局、协调推进“四个全面”战略布局，文化是重要内容；推动高质量发展，文化是重要支点；满足人民日益增长的美好生活需要，文化是重要因素；战胜前进道路上各种风险挑战，文化是重要力量源泉。”在政策、文化需求与移动互联网技术的共同驱动下，随着我国文化产业的发展，文化自信深刻融入文化建设、文化消费与文化传播的各环节，中国文化产业必将成为国之重器，中国文娱产业发展空间巨大。

2、中国动漫产业发展势头迅猛

动漫产业作为文化产业的重要组成，文化部“十三五”规划中即提到要加快发展动漫、游戏、创意设计、网络文化等新型文化产业；支持原创动漫创作生产和宣传推广，培育民族动漫创意和品牌。在国家政策和资金的保驾护航下，2014 年以来，我国动漫内容生产实力得到了进一步提升，类型和题材日趋多元化，国漫关注与消费群体日渐增多，我国动漫产业持续增长，动漫产业产值从 2014 年的 1000 亿元增长至 2019 年的 1941 亿元。2020 年虽然疫情对动漫下游产业带来较大冲击，特别是上半年几乎所有漫展都延期或取消，对动漫出版发行与衍生品销售都造成巨大影响，但是因疫情学生、二次元爱好者有更多时间浏览观看动漫，“云”动漫产业兴起扩大了产值规模。

纵观我国动漫行业整个产业链，从上游内容端来看，2019 年，受品质过硬的表现水准和诸多有利因素的叠加下，《哪吒之魔童降世》、《白蛇：缘起》、《罗小黑战记》等国产动画电影在口碑和票房上均获得优异表现，尤其是《哪吒》超 50 亿元的国内总票房使得中国动画电影的天花

板被指数级大大抬升，也提升了整个行业的信心。从传播渠道上来看，伴随中国移动互联网发展，视频网站的触达效果逐步提升。视频平台的持续发力，助力中国动漫影响力的提升；内容质量的不断提升、资本流入不断推动产业加速发展。从下游衍生端来看，近年来中国整体市场的 IP 授权市场仍处于增长向好态势，据国际授权业协会数据显示，2019 年中国 IP 授权市场规模为 84.4 亿美元，同比增长 15.3%；预计到 2024 年将达到 168.6 亿美元。中国的 IP 改编市场包括动画片、剧集电视、电影、游戏等，预计总体规模有望从 2019 年的 3080 亿元增加至 2024 年的 5867 亿元。我国潮流玩具市场规模自 2015 年以来也不断增长。数据显示，到 2019 年，我国潮流玩具市场规模达到了 207 亿元，同比增长 47.9%；预计到 2024 年或将达到 763 亿元。最后从用户端来看，自 2014 年以来，随在线动漫平台的兴起以及二次元亚文化在年轻代际群体中的传播，国内外优质动漫作品的涌现，我国二次元用户规模进入到平稳增长期。总体来讲，中国动漫市场日趋成熟，随着市场环境的进一步优化，如知识产权保护、衍生品发展等越来越好，我国动漫产业未来仍具有广阔的发展空间和市场潜力。

3、技术进步助推互联网推广行业跨越式发展，市场规模将持续增长

2020 年是中国互联网营销突破创新之年。《2020 中国互联网广告数据报告》显示，我国互联网营销市场总规模突破万亿大关，达到 10457 亿元，其中非广告营销服务收入达 5494 亿元，超过互联网广告总收入，网络广告延伸至营销服务的倾向更加明显。随着营销模式不断创新，互联网营销服务呈现多元化增长。随着我国宏观经济步入新常态的发展阶段，企业的互联网营销意识正不断深化。互联网营销以其成本低、效率高、传播速度快、覆盖范围广、效果可即时监测等特性受到越来越多的企业关注，企业对于优质、高效的营销途径的需求日益强烈，对互联网营销预算增加。

纵观 2020 年互联网营销的整体发展态势，技术创新对营销空间的拓展持续扩大，万物互联不断更新营销人的认知格局。5G 在商业领域的广泛应用，无论在深度还是广度上，都将为互联网营销带来更多可能。虽然 2020 年互联网营销预算增速首次出现放缓趋势，但随着未来广告主对网络营销的投放需求随疫情好转而逐渐加强，中国互联网营销市场仍然增长可期。

4、数字化文旅发展新格局，加速进入高质量发展新阶段

2020 年新冠肺炎疫情暴发以来，我国各行各业受到巨大影响，文旅产业更是首当其冲。但与此同时，我国文旅产业在危机中孕新机，在“战疫”中悄然巨变。文旅产业数字化进程大幅加快，数字文旅产业异军突起逆势上扬。国家及各地方顺应数字文旅发展的时代大趋势，陆续出台相关政策举措，提升数字文旅产业发展，推动文旅产业复苏，促进消费扩容提质各地也纷纷出台实施方案，鼓励开发数字文旅产品，抓住 5G、超高清等新技术发展机遇，加快推动“互联网+文旅”，发展沉浸式体验型文旅消费。

2020 年国庆期间的数据显示，全国共接待国内游客 6.37 亿人次，按可比口径同比恢复 79.0%；实现国内旅游收入 4665.6 亿元，按可比口径同比恢复 69.9%。中国国内旅游已经逐渐复苏。随着疫苗接种范围不断扩大，2021 年居民出游意愿将保持在 85%以上，旅游市场复苏步伐势必更快。中国旅游研究院发布的《2020 年旅游经济运行分析与 2021 年发展预测》研究报告预计 2021 年国内旅游人数 41 亿人次，国内旅游收入 3.3 万亿元，分别比上年增长 42%和 48%。报告显示，旅游经济将从全面复工复产走向消费、投资全面复苏。同时随着文旅融合的逐渐加深，2021 年更多的跨界融合将为旅游业带来新的机遇，文化、体育、生态、娱乐、康养等更多形态的融合将为互动体验型“旅游+”或“+旅游”复合型产品的打造带来更丰富的内涵，也将进一步满足不同人群对跨界旅行的期待。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2021 年，公司将继续秉承“创意与科技助力美好生活”的企业使命，围绕互联网生态链基础，以动漫及其衍生、动画影视为核心，以文旅动漫为战略发展方向，在“内容+渠道”优势的基础上，秉承中国原创、文化自信的理念，深挖中国传统文化精华，加码产业科技要素投入，全面推动公

司在动漫原创、动画影视、版权运营、衍生品开发、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

新冠疫情加速了文旅产业的融合和重塑。2021 年，公司将创新经营方式，激发经营活力，以消费者需求为导向，秉承核心战略不动摇，在“文漫影游”四位一体的泛文娱产业链中谋求战略投资和项目合作机会，依托核心资源和能力，打造沉浸式文旅创新体验示范项目，推动业务转型和战略落地，不断开拓新的业务形态，提升上市公司盈利能力，全力提升公司综合竞争力。

1、聚焦优势资源，强化战略协同和业务布局，努力实现业务稳定发展

2021 年国内外总体经济发展趋势稳中向好，但是疫情变化和外部环境仍存在诸多不确定性。面对当前整体经济和市场环境，公司将结合行业政策变化情况，进一步优化业务结构，战略性优化风险业务，加强对优势资源的统筹调配，聚焦主业，在稳定现有业务的基础上，深耕优势市场，实现公司在细分垂直业务环节的“核心竞争和领先地位”，实现业务稳定可持续发展。

2、坚持精品内容战略，完善工业化制片体系，打造基于内容的核心竞争力

公司秉承中国原创、文化自信的理念，不断运用市场领先的制作体系及技术，提高内容品质，提升出品能力，制作出具有国际市场竞争力的精品动画内容，凸显价值引领，讲好中国故事，用中国的动画与世界沟通，提升公司在内容领域的领先优势，打造基于精品内容持续创新力的核心竞争力。

同时，围绕精品动画内容战略，公司将加大在高概念原创内容和科技研发方面的资源投入，重点打造动画影视高端制片体系和精细化、体系化动画工业生产线，同时积极联合市场优质资源方，提升商务运营能力，尝试多样化的合作模式，进一步管控投资风险。

2021 年，公司重点创制、孵化的项目包括：

序号	项目名称	项目类型	项目阶段	公司参与方式
1	《西游记之再世妖王》	动画电影	制作完成	参投、制作
2	《摇摆神探》	动画电影	制作完成	主投、制作
3	《疯了！桂宝之国家宝藏》	动画电影	制作中期	主投、制作
4	《神秘世界历险记 5》	动画电影	制作中期	主投、制作
5	《鹊桥奇缘》	动画电影	制作前期	主投、制作
6	《战神佑》	动画电影	策划阶段	主投、制作
7	《魔卡》	动画电影	策划阶段	主投、制作
8	《角色 RPG》	动画电影	策划阶段	主投、制作
9	《刺青·解夏》	动画电影	策划阶段	主投、制作
10	《萤火奇兵 3：神秘星球》	动画电影	策划阶段	主投、制作

3、深耕沉浸式文旅项目，拓展产业链新业态，提升产业协同与多元变现能力

文旅动漫作为公司的战略发展方向，2021 年公司将继续依托动画影视的创制及品牌影响力，聚合自身产业布局优势及技术特长，结合祥源控股旅游目的地资源，强化产业协同，加大“祥源神迹”沉浸式互动体验等文旅文创综合项目的拓展，通过产品策划、内容设计、运营模式及技术应用的创新，持续打造差异化、个性化定制的文旅动漫产品，全面提升公司在文旅文创领域的核心竞争力。同时在保证公司持续盈利水平的基础上，积极寻求产业链拓展，关注动漫 IP 在商品消费端的变现机会，通过内部培育、外部投资等多种措施打造并延伸产业布局，提升公司整体价值，增强公司持续发展的能力。

4、持续推动业务赋能，创新经营与管理，打造高绩效组织团队

2021 年，公司将持续推进组织赋能机制的建立，聚焦于外部市场和业务，完善以业务和业绩为导向的组织形态，强化一线业务人员激励，提高人均效能；全面推动公司内部职能横向拉通，层级纵向精简，各职能管理全部模块化，赋能业务团队，强化每一个独立业务单元独立作战和盈利的能力，提升业务敏锐度和管理效率，向市场要效益。继续推进绩效管理改革，兼顾员工职业

发展上升通道，个人价值贡献公平性，做好人才的评价和激励工作；加强企业文化建设，提升企业的凝聚力、创新力、影响力，促进公司健康可持续发展。全面整合生态链企业资源，以“产业+资本”方式，共同推动公司在动漫及其衍生、动画影视及沉浸式文旅等领域形成优势明显的核心竞争力。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动的风险

近年来，随着宏观经济的增长，带动的商品、娱乐消费需求的快速增长，使得文化娱乐行业高速发展。但是随着经济发展的不稳定、不确定因素增多，世界主要经济体经济增速放缓。2020年的疫情更是对中国以及世界经济均造成了巨大负面影响。尽管国内疫情防控成果显著，形势持续向好，但局部疫情压力还会在较长时间持续疫情冲击造成的社会心理变化、就业压力和收入预期下降，使得消费需求持续面临严峻挑战。2021年中国宏观经济是否能够完全常态化，依然具有强烈的不确定性。公司将密切关注宏观经济的波动，并做好各项业务的规划，提高抗风险的能力。

2、行业监管和产业政策风险

文化产业具有意识形态的特殊属性，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。随着国家文化监管相关机构对监管政策和监管措施的不断调整，加速、加剧了文化产业的规范升级、结构分层，也促进了文化产业的健康发展。对公司动画影视业务而言，国家在资格准入、内容审查、行政许可等方面的监管政策的变化都有可能对公司相关业务带来一定影响。面对政策变化，公司将紧跟政策步伐，及时调整，促进新老业务的顺利开展，审慎应对政策变动带来的不确定性；同时强化立项评估以及投资项目的投后管理和风险防控，进一步健全内控体系，增强公司对风险的可控性。

3、市场竞争的风险

经历了前期的高速繁荣发展、产业链环节和要素的并购整合，在行业政策趋严、疫情等外部冲击的影响下，文化娱乐行业开始进入增速放缓阶段。随着文娱行业进入深度发展和市场调整阶段，市场参与主体进一步加快业务结构化转型，行业间相互渗透进一步加强，竞争边界日益模糊，深度竞争持续加剧，互联网巨头企业持续加深文娱行业布局，新兴企业继续挤压原有市场空间，未来市场马太效应会越来越明显，现阶段的竞争也会更加激烈。泛娱乐产业已由单体竞争转向了生态性竞争，产业生态日趋成熟。公司需要立足于市场需求根本，秉承专业化、产业化、品牌化发展的思路，创新经营模式，有效挖掘产业链横向、纵向价值，增强自身核心竞争力，降低经营风险。

4、产品开发与创新风险

文化产品一般都具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。尤其是随着5G、AI等新兴技术的飞速发展，文化与科技的融合不断加深，新兴技术的应用日渐普及，全球文化传媒企业均面临技术与服务多样、复杂以及快速变化的挑战。面对挑战，公司既要保持传统业务的产业优势，又要适应未来行业的发展趋势。公司要及时关注市场变化，了解市场需求的转变，准确把握产业发展动态和趋势、新技术的发展趋势，持续深入开展新技术与新业务的研究与试验，推动业务可持续健康发展。

5、经营及业务拓展风险

当前文化传媒行业原有的生产、传播、互动和盈利模式正在被解构，用户对象、媒体格局、产业生态正在发生深刻变化。公司部分主要业务受行业政策、市场环境等影响，随着电信增值业务的全面萎缩、基地模式的不断创新和变革对传统服务商生存和利润空间的进一步压缩，回款周期加长，盈利能力低于预期。近年来，公司积极开拓新业态体系，增强产业新动能。然而，面临愈发激烈的市场竞争，新业态的发展或业务拓展存在未达预期的风险，敬请投资者注意投资风险。

6、人才资源的风险

人才是影响文化企业生产力的核心因素。在市场竞争不断加剧的情况下，对专业人才的竞争也必将日趋激烈。保持较为稳定的优秀核心团队是公司保持竞争力的关键，也是公司长久持续发展的保障。公司不断完善管理体系建设，注重人才引进和人才培养，建立了吸引人才、保留人才和激励员工的薪酬管理体系；同时公司将积极探索各种激励机制，完善实施多层次的激励体系，建立符合市场规律的人才激励机制，创造良好的工作环境及符合行业特点的企业文化，增强员工凝聚力，保证核心团队的稳定性，增强企业的核心竞争力。

(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

2020年5月19日，公司2019年年度股东大会审议通过了《公司2019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2019年末未分配利润为负数，公司决定2019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(%)
2020年	0	0	0	0	18,950,236.03	0
2019年	0	0	0	0	-853,344,751.49	0
2018年	0	0	0	0	14,267,723.62	0

(三) 以现金方式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	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	祥源实业	在完成资产置换后，祥源实业不从事与上市公司相同或相似的业务；祥源实业保证采取合法以及有效措施，确保其实际控制的其他公司、企业及经济组织不从事与上市公司相同或相似的业务。	2006年6月，该等承诺在祥源实业作为上市公司控股股东或其他实际控制人期间持续有效并不可撤销和变更。	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	祥源实业	资产置换完成后，祥源实业及其控股企业与上市公司之间尽可能避免发生关联交易；预计发生的不可避免的关联交易属于正常经营活动必需的，双方按照正常的商业行为准则平等协商签订有关协议，以公平、公允的价格及交易条件进行。	2006年6月，该等承诺在祥源实业作为上市公司控股股东或其他实际控制人期间持续有效并不可撤销和变更。	否	是	不适用	不适用

(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

(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	5

	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 2020 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十一次会议和 2020 年 5 月 19 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，公司聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计和内控审计机构，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
截至 2020 年 1 月 3 日，公司陆续收到中院发来的 8 份《民事判决书》以及高院发来的 24 份《民事判决书》。中院对 8 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件审理终结并作出一审判决，高院对 24 起上诉案件审理终结并作出二审判决。	临 2020-002 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2020 年 1 月 23 日，公司陆续收到中院发来的 20 份《民事判决书》以及高院发来的 40 份《民事判决书》。中院对 20 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件审理终结并作出一审判决，高院对 40 起上诉案件审理终结并作出二审判决。	临 2020-009 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2020 年 3 月 20 日，公司陆续收到中院发来的 5 份《民事判决书》和 40 份《应诉通知书》，以及高院发来的 24 份《民事判决书》。中院对 5 名原告起诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件审理终结并作出一审判决；高院对 24 起上诉案件审理终结并作出二审判决。40 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼。	临 2020-011 号《关于诉讼进展的公告》
截至 2020 年 3 月 27 日，公司陆续收到中院发来的 26 份《应诉通知书》。26 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由向中院提起诉讼。	临 2020-012 号《关于诉讼进展的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)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
李新华等 6 名自然 人	公司	无	民事 诉讼	注 1	1,092,872.48	否	民事 裁定		
徐振宝等	公司	无	民事	注 2	1,246,280.13	否	一审		

38 名自然人			诉讼					判决		
陈秀钗等 147 名自然人	公司	赵薇	民事诉讼	注 3	7,383,145.36	否		一审判决		
罗足根等 11 名自然人	公司	龙薇	民事诉讼	注 4	729,113.24	否		一审判决		
梁成清等 66 名自然人	公司	赵薇、孔德永	民事诉讼	注 5	11,003,211.12	否		一审判决		
宋毅等 34 名自然人	公司	龙薇、赵薇、孔德永	民事诉讼	注 6	2,099,722.28	否		一审判决		
公司	吴淑萍等 173 名自然人	龙薇传媒、赵薇、孔德永	民事诉讼	注 7	5,821,064.73	否		二审判决		
黄雯等 8 名自然人	公司	赵薇、龙薇传媒	民事诉讼	注 8	277,183.16	否		二审判决		
谷玉峰等 125 名自然人	公司	赵薇	民事诉讼	注 9	5,499,651.83			应诉通知书		
张桂云等 32 名自然人	公司	无	民事诉讼	注 10	942,571.22			应诉通知书		
朱立华等 6 名自然人	公司	孔德永、赵薇	民事诉讼	注 11	647,370.03			应诉通知书		
雷大隆等 90 名自然人	公司	龙薇传媒	民事诉讼	注 12	2,526,860.99			应诉通知书		
陈莉莉等 47 名自然人	公司	龙薇传媒、赵薇	民事诉讼	注 13	1,838,451.33			应诉通知书		
段瑞敏等 4 名自然人	公司	龙薇传媒、赵薇、孔德永	民事诉讼	注 14	185,103.34			应诉通知书		
丁东艳等 5 名自然人	公司	赵薇	民事诉讼	注 15	96,606.39	否		民事调解书		
霍尔果斯鑫岳影视传媒有限公司	北京其卡通弘文化传播有限公司	无	仲裁		1,891,500.67			尚未开庭		

自三季报披露以后截至公告日：

注 1：公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 6 份《民事裁定书》，原告李新华等 6 名自然人向法院提出撤诉申请；法院依法作出撤诉的裁定。

注 2：公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 38 份《民事判决书》，就徐振宝等 38 名自然人诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件，原合计诉讼金额 1,246,280.13 元，一审判决金额 814,246.10 元（含赔偿款、利息及案件受理费）。

注 3：公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 147 份《民事判决书》，就陈秀钗等 147 名自然人诉公司和赵薇证券虚假陈述责任纠纷案件，原合计诉讼金额 7,383,145.36 元，一审判决金额 6,081,962.53 元（含赔偿款、利息及案件受理费）。

注 4：公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 11 份《民事判决书》，就罗足根等 11 名自然人诉公司和龙薇传媒证券虚假陈述责任纠纷案件，原合计诉讼金额 729,113.24 元，一审判决金额 525,346.39 元（含赔偿款、利息及案件受理费）。

注 5：公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 66 份《民事判决书》，就梁成清等 66 名自然人诉公司、赵薇和孔德永证券虚假陈述责任纠纷案件，原合计诉讼金额 11,003,211.12 元，一审判决金额 8,118,806.28 元（含赔偿款、利息及案件受理费）。

注 6：公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 34 份《民事判决书》，就宋毅诉公司、龙薇传媒、赵薇和孔德永证券虚假陈述责任纠纷案件，原合计诉讼金额 2,099,722.28 元，一审判决金额 1,307,911.31 元（含赔偿款、利息及案件受理费）。

注 7：依据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》，被上诉人（原审被告）吴淑萍等 173 人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向公司等相关方提起诉讼，诉讼金额合计为 5,821,064.73 元。公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的《民事判决书》，判决公司及相关方支付赔偿款及利息合计 5,266,285.32 元。公司及相关方在法定期限内向浙江省高级人民法院提起了上诉。浙江省高级人民法院对上述案件进行了开庭审理，现已审理终结，判决结果为驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 97,739.33 元，由公司负担。

注 8：依据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》，原审原告黄雯等 8 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向公司等相关方提起诉讼，诉讼金额合计为 277,183.16 元。一审判决 3 起案件合计判决金额 12,812.61 元，其余 5 起案件驳回原告诉讼请求。原告不服一审判决，向浙江省高级人民法院提起上诉，公司收到浙江省高市中级人民法院发来的《民事判决书》，判决结果为驳回上诉，维持原判。

注 9：谷玉峰等 125 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求公司和赵薇就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任，诉讼金额为人民币 5,499,651.83 元。

注 10：张桂云等 32 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求公司就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任，诉讼金额为人民币 942,571.22 元。

注 11：朱立华等 6 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求公司、赵薇和孔德永就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任，诉讼金额为人民币 647,370.03 元。

注 12：雷大隆等 90 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求公司和龙薇传媒就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任，诉讼金额为人民币 2,526,860.99 元。

注 13：陈莉莉等 47 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求公司、赵薇和龙薇传媒就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任，诉讼金额为人民币 1,838,451.33 元。

注 14：段瑞敏等 4 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由，向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求公司、赵薇、孔德永和龙薇传媒就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任，诉讼金额为人民币 185,103.34 元。

注 15：公司收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 5 份《民事调解书》，就丁东艳等 5 名自然人诉公司等相关方证券虚假陈述责任纠纷案件，经调解后达成协议，涉及调解金额合计 96,606.39 元。

目前，公司各项业务经营情况正常。为避免公司因承担民事赔偿责任而产生经济损失，公司原实际控制人孔德永先生于 2017 年 8 月 4 日承诺如因个人违反证券法律法规导致上市公司需承担任何行政责任、刑事责任及民事赔偿责任而遭受经济损失的，均由孔德永先生无条件向上市公司予以赔偿，公司间接控股股东祥源控股集团有限责任公司进一步承诺对此承担连带保证责任。因此上述诉讼事项对公司生产经营管理不会造成重大影响。

(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

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

(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

(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

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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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 2021 年 4 月 10 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 2020 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。在经营过程中，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

□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	送股	公积金	其他	小计	数量	比例（%）

			股	转					
一、有限售条件股份	93,524,444	15.10			-	93,524,444	-93,524,444	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,524,444	15.10			-	93,524,444	-93,524,444	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	93,524,444	15.10			-	93,524,444	-93,524,444	0	0.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	525,877,965	84.90				93,524,444	93,524,444	619,402,409	100.00
1、人民币普通股	525,877,965	84.90				93,524,444	93,524,444	619,402,409	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	619,402,409	100.00						619,402,409	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

3、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	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	47,934,743	47,934,743	0	0	重大资产重组	2020-1-7
天厚地德	45,589,701	45,589,701	0	0	重大资产重组	2020-1-7
合计	93,524,444	93,524,444	0	0	/	/

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

(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)	38,912
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,806

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
浙江祥源实业有 限公司	0	206,788,258	33.39	0	质押	151,760,000	境内非国有 法人
西藏联尔创业投 资有限责任公司	0	47,934,743	7.74	0	冻结	47,934,743	境内非国有 法人
徐海青	35,000,000	35,000,000	5.65	0	无	0	境内自然人
杭州旗吉投资管 理合伙企业（有 限合伙）	-1,016,470	25,324,315	4.09	0	无	0	境内非国有 法人
北京天厚地德投 资管理中心（有 限合伙）	- 35,000,000	10,589,701	1.71	0	无	0	境内非国有 法人
张杰	4,288,300	9,910,900	1.60	0	无	0	境内自然人
陈继红	-10,000	2,790,000	0.45	0	无	0	境内自然人
火方兰	2,352,364	2,633,864	0.43	0	无	0	境内自然人
邵慧萍	566,600	2,578,627	0.42	0	无	0	境内自然人

谢国继	0	2,485,800	0.40	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江祥源实业有限公司	206,788,258	人民币普通股	206,788,258				
西藏联尔创业投资有限责任公司	47,934,743	人民币普通股	47,934,743				
徐海青	35,000,000	人民币普通股	35,000,000				
杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）	25,324,315	人民币普通股	25,324,315				
北京天厚地德投资管理中心（有限合伙）	10,589,701	人民币普通股	10,589,701				
张杰	9,910,900	人民币普通股	9,910,900				
陈继红	2,790,000	人民币普通股	2,790,000				
火方兰	2,633,864	人民币普通股	2,633,864				
邵慧萍	2,578,627	人民币普通股	2,578,627				
谢国继	2,485,800	人民币普通股	2,485,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东浙江祥源实业有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，西藏联尔、天厚地德为原翔通动漫股东，杭州旗吉为募集配套资金方。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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	俞真祥
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	通过祥源控股控制上市公司安徽省交通建设股份有限公司（股票代码 603815；股票简称“交建股份”）

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

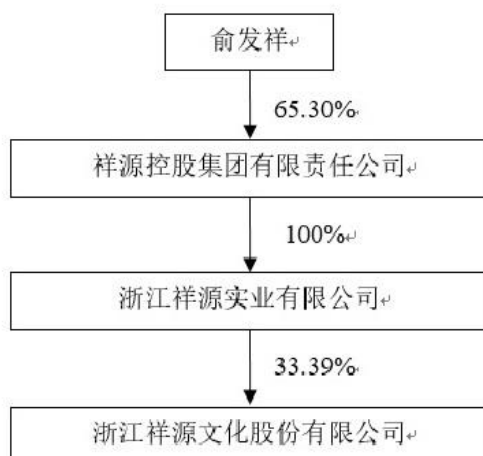
□适用 √不适用

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
赖志林	董事长	男	57	2021-02-25	2021-09-11	0	0	0	不适用	0	是
燕东来	董事	男	37	2017-09-13	2021-09-11	0	0	0	不适用	0	是
王力群	独立董事	男	67	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0	不适用	10	否
刘启亮	独立董事	男	51	2017-04-21	2021-09-11	0	0	0	不适用	10	否
侯江涛	独立董事	男	47	2017-09-13	2021-09-11	0	0	0	不适用	10	否
刘为	董事	女	49	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0	不适用	0	是
王衡	董事、董事会秘书、 副总裁	男	35	2017-09-13	2021-09-11	0	0	0	不适用	50.07	否
俞真祥	监事会主席	男	46	2020-9-9	2021-09-11	0	0	0	不适用	0	是
王中杰	监事	男	30	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0	不适用	24.55	否
王琦	监事	男	35	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0	不适用	28.88	否
高朝晖	副总裁、财务负责人	男	50	2018-09-12	2021-09-11	0	0	0	不适用	49.62	否
陈亚文	监事会主席	女	48	2017-09-13	2020-09-09	0	0	0	不适用	0	是
封国昌	董事、副总裁	男	48	2017-09-13	2021-02-02	0	0	0	不适用	30.72	否
合计	/	/	/	/	/				/	213.84	/

姓名	主要工作经历
赖志林	现任公司董事长，祥源控股集团有限责任公司副董事长、党委书记。1986年至1993年先后任职于湖南长沙市南区区委、海南省人民政府。1993年至2004年任海南省人民政府驻香港及东欧公司总经理、海南国泰投资集团有限公司董事长助理兼办公室主任、深圳国泰联合广场投资有限公司董事长兼总经理。2004年至今历任浙江祥源投资集团有限公司常务副总裁、安徽省交通建设股份有限公司董事长、齐云山旅游度假区开发投资有限公司董事长兼总经理、祥源颍淮生态文化旅游区开发有限公司董事长、祥源控股集团有限责任公司副董事长兼总裁、祥源控股集团有限责任公司党委书记兼执行总裁。
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。具有中国证监会颁发的上市公司独立董事结业证书。
刘启亮	现任江西财经大学会计学院教授、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2020年12月担任华中科技大学管理学院会计系主任、校会计学学术带头人。
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。
燕东来	现任公司董事，硕士学历，杭州市领军人才，中欧国际工商学院EMBA。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。
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。
王衡	现任公司董事、副总裁、董事会秘书。本科学历，曾获“合肥市五一劳动奖章”荣誉称号，历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。
俞真祥	现任浙江祥源实业有限公司执行董事兼总经理。
王中杰	现任公司投资发展中心高级投资经理、证券事务代表。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，具备上海证券交易所董事会秘书资格、证券从业资格、基金从业资格，具有中国证监会颁发的上市公司高级管理人员培训证书。曾在中国国际金融股份有限公司任职。
王琦	现任公司法务中心总监。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。
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。
陈亚文	曾任公司监事会主席，因工作调整原因，于2020年9月9日辞职。
封国昌	曾任董事、公司副总裁，因工作调整原因，于2021年2月2日辞职。

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
赖志林	祥源控股集团有限责任公司	副董事长、党委书记	2013-10-9	
俞真祥	浙江祥源实业有限公司	执行董事兼总经理	2020-09-09	
在股东单位任职情况的说明	无			

(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
赖志林	新疆天山天池富源文化投资有限公司	董事	2013-3-6	
王衡	北京其欣然数码科技有限公司(北京其卡通弘文化传播有限公司)	副董事长	2019-4-3	
王衡	厦门翔通动漫有限公司	董事	2018-1-15	
王衡	宁波祥源奥世文化传媒有限公司	执行董事兼经理	2019-5-20	
王衡	杭州丰豫股权投资有限公司	执行董事兼总经理	2021-3-5	
王衡	浙江源创动漫有限公司	执行董事兼总经理	2021-3-5	
王衡	浙江祥阅科技有限公司	执行董事兼总经理	2021-1-26	
高朝晖	浙江祥润云信息科技有限公司	董事长兼经理	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	
高朝晖	绍兴舜祥信息技术有限公司	执行董事	2019-11-29	
高朝晖	绍兴祥润云信息技术有限公司	执行董事	2019-9-18	
高朝晖	绍兴祥润云文化有限公司	执行董事兼总经理	2019-9-18	
高朝晖	上海新润投资管理有限公司	监事	2008-9-19	
高朝晖	厦门翔通动漫有限公司	董事长	2019-5-17	
高朝晖	厦门时和年丰文化传媒有限公司	董事长	2021-2-2	
王中杰	浙江源创动漫有限公司	监事	2018-9-11	

王中杰	宁波祥源奥世文化传媒有限公司	监事	2019-5-20	
王中杰	宁波祥源创趣商业运营管理有限 公司	监事	2019-5-20	
王中杰	宁波祥源创梦动漫有限公司	监事	2019-5-20	
王中杰	祥源秣马（杭州）动漫有限公司	监事	2018-06-05	
封国昌	浙江祥润云信息科技有限公司	董事	2018-12-21	
封国昌	上海丰豫投资管理有限公司	执行董事兼 总经理	2018-3-27	
封国昌	合肥乡里乡亲网络科技有限公司	监事	2016-8-16	
在其他单 位任职情 况的说明	无			

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、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过，其他高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定政策及考核，并报董事会审议通过后实施。独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过。
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 213.84 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 213.84 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
赖志林	董事长	聘任	补选
封国昌	董事	离任	工作调整
陈亚文	监事会主席	离任	工作调整

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	22
主要子公司在职员工的数量	163
在职员工的数量合计	185
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	67
销售人员	16
技术人员	55
财务人员	16
行政人员	31
合计	185
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	7
本科	85
大专及以下	93
合计	185

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司采用“双线”宽带薪酬模式，不仅提供管理职位和技能等级“双线”晋升通道与平台，更鼓励员工通过技能、专业水平的提升获得薪级的提升。薪资的评定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。每个薪级均设9档薪酬标准，根据职务的特性、技能水平、工作经验以及综合素质的差异，选择不同薪档。《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。薪酬由基本工资、考核工资、绩效薪酬、年度奖金、工作津贴及奖励等组成。其中，基本工资根据管理层级、技能等级核定；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；绩效薪酬、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。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司致力于打造全面的人才培养体系和科学的人才梯队晋升机制，助力公司战略目标达成和员工综合能力的持续提升，公司十分重视人才的培养，对人才培养或输出有贡献的直接上级给予“人才培养奖”或“人才输出奖”，奖励标准 3000-100000 元/人（依据该人才的职级确定）。

2020 年积极推进人才培养项目，由各子公司/事业部主导构建专业知识培训体系，由人力资源中心主导建立模块培训下沉到各子公司/事业部，搭建了“骨干员工训练营”和“萤火奇兵训练营”两个学习平台，系统组织年度培训分享活动 20 余场，初步形成了“周周学、系统学”的学习习惯和氛围。

“骨干员工训练营”着重培养公司优秀骨干员工，运用工作坊、高管授课、反向导师、商业实战、企业内部复盘、外部标杆学习等多种培养方式，促进骨干员工能力快速提升，为公司重要专业岗位和管理岗位储备高质量人才。

“萤火奇兵训练营”旨在帮助公司基层管理人员和有强烈个人成长意愿的员工，进一步提升管理能力和专业技能，而专门开设的企业人才梯队培养系列课程，第一阶段课程分为基础管理能力、领导能力、经营能力、蜕变成长四期课程，2020年完成了第一、二期的培训。

(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

公司自设立以来，一直严格按照《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，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作，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。报告期内，公司召开了1次年度股东大会和1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各司其职、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、法规和《公司章程》要求，公司现有7名董事，其中独立董事3名。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会。公司董事会、各专门委员会、独立董事均能严格按照相关制度或规则认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，充分发挥各自在公司治理中的重要作用。报告期内，共召开了5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5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《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过指定媒体披露相关信息，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，确保所有股东平等获

得公司的信息，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司共计发布临时公告 39 份。

6、关于投资者关系及相关利益者：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，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。公司建立起与股东沟通的有效渠道，认真对待投资者咨询，确保公司与投资者之间进行有效的信息沟通，加强投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间的良性互动，切实保护投资者利益。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。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，从而有效调动员工的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

8、内幕信息管理情况：报告期内，依据新《证券法》及上海证券交易所《上市公司内幕信息知情人报告指引》，公司及时修订了《内幕信息管理制度》。公司严格按照相关制度做好内幕信息知情人的登记备案工作，保证信息披露公平。2020 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：公司根据自身特点和管理需要，建立了较为完善的内部控制管理制度，通过规范管理控制经营风险。2020 年《证券法》（2019 年修订）正式实施，同时国务院发布重要文件《关于进一步提高上市公司质量的意见》。公司董事会积极学习贯彻落实，并结合法律法规及文件精神开展全面自查，主动查漏补缺。报告期内，依据新《证券法》公司对《章程》等内控制度进行了修订。公司董事会将不断完善与提升治理规范，激发企业活力，切实维护投资者权益。

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
2019 年年度股东大会	2020-05-19	www.sse.com.cn	2020-05-20
2020 年第一次临时股东大会	2020-09-09	www.sse.com.cn	2020-09-10

股东大会情况说明

适用 不适用

（一）2020 年 5 月 19 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了：1、《公司 2019 年董事会工作报告》；2、《公司 2019 年监事会工作报告》；3、《公司 2019 年年度报告》全文及摘要；4、《公司 2019 年年度财务决算报告》；5、《公司 2019 年年度利润分配预案》；6、《关于公司 2019 年度计提商誉减值准备的议案》；7、《关于公司 2019 年度计提资产减值准备及预计负债的议案》；8、《关于 2019 年度审计机构费用及聘公司 2020 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》；9、《关于公司 2019 年度日常关联交易情况及 2020 年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于修改〈公司章程〉的议案》；11、审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；12、审议《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；13、审议《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

（二）2020 年 9 月 9 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了关于《选举童真祥先生为公司监事》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	5	5	3	0	0	否	2
王力群	是	5	5	3	0	0	否	2
刘启亮	是	5	5	3	0	0	否	2
侯江涛	是	5	5	3	0	0	否	2
刘为	否	5	5	3	0	0	否	2
封国昌	否	5	5	3	0	0	否	2
王衡	否	5	5	3	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	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(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，董事会各专门委员会依照《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。公司独立董事分别在各专门委员会中任职，充分运用各自的专业知识，认真履行职责，对公司董事会的科学决策、公司的规范运作起到了积极作用。

1、公司董事会战略委员会由7名董事组成，董事长任主任委员。报告期内，董事会战略委员会共计召开会议2次，严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等制度的相关规定，对公司2019年度公司战略规划实施情况进行了总结，并结合行业发展及公司自身状况确定了2020年战略规划。

2、公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业人士并担任主任委员。报告期内，董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》相关规定，在公司年度报告编制、审计过程中切实履行独立董事的职责，监督核查披露信息。2020年度，董事会审计委员会共计召开7次会议，对公司定期报告、内部控制、财务信息和内部审计工作进行指导、监督、检查，向公司管理层了解本年度的经营情况和重大事项的进展情况，与注册会计师保持充分和必要的沟通，有效加强了公司内部审计和外部审计之间的沟

通、按时完成了 2019 年度的年审工作，促进了公司内部控制制度的建立健全、保障了制度的有效执行，为公司的健康、可持续发展做出了贡献。

3、公司董事会薪酬与考核委员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由 1 名独立董事担任主任委员。报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等制度的相关规定，组织召开 1 次会议，根据公司薪酬与考核相关制度，结合公司经营情况等，对董事及高级管理人员的工作情况进行了评估和审核，认为对高管人员 2019 年度薪酬的结算结果符合绩效考核指标及相关规定。并对 2019 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬进行了核查，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关规定。

4、公司董事会提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由 1 名独立董事担任主任委员。报告期内，董事会提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》等制度的相关规定，积极履行职责。对报告期内公司董事、高级管理人员的任职资质、履职情况进行审核与监督，未发现公司董事、高级管理人员存在《公司法》、《公司章程》等规定的不得担任上市公司董事、高级管理人员的情形。

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考评激励机制，加强对公司高级管理人员的管理和激励。公司高级管理人员实行以基础工资、绩效奖励相结合的考评激励方法，按年度绩效考核目标完成情况制定具体实施方案。董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员年度绩效考核情况确定年度薪酬方案，较好地调动了公司高级管理人员的积极性。

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 2020 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《2020 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2020 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 2021 年 4 月 9 日出具上会师报字（2021）第 3400 号，认为公司于 2020 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《2020 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站的《2020 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、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(2021)第 3400 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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 2020 年度合并财务报表附注五/16 所述，2020 年 12 月 31 日合并财务报表中

商誉账面余额为 4,832.53 万元，已累计计提商誉减值准备 98,764.95 万元，其中 2020 年度计提 513.50 万元。如财务报表附注三/23 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 了解各资产组的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 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、折现率等指标的适当性；
- ⑥ 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；
- ⑦ 检查祥源文化在财务报表中有关商誉减值测试事项是否已恰当披露。

2、收入确认

(1) 关键审计事项

祥源文化 2020 年度合并财务报表中营业收入 23,222.73 万元，与上年同期相比减少 45.01%。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 2020 年度收入实际情况，请参见祥源文化合并财务报表附注三/28、附注五/35。由于营业收入是祥源文化关键业绩指标之一，且执行新收入会计准则对公司互联网推广业务收入影响较大。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；评估互联网推广业务在新收入会计准则下收入确认方式是否需要变更；
- 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及佐证材料等是否符合企业会计准则及相关制度

文件规定；

④ 抽查 2020 年度重要客户、供应商实施访谈程序，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 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 2020 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

二〇二一年四月九日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		290,514,652.79	168,508,561.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,237,200.00	3,367,690.00
衍生金融资产			
应收票据		16,000,000.00	
应收账款		286,953,751.53	343,496,375.36
应收款项融资			
预付款项		122,645,871.03	138,386,820.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		15,768,501.08	44,085,818.01
其中：应收利息			0.00
应收股利		1,190,000.00	8,790,000.00
买入返售金融资产			
存货		27,601,519.39	32,384,762.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		57,225,155.13	134,909,418.73
流动资产合计		818,946,650.95	865,139,447.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		105,000,000.00	157,827,777.76
长期股权投资		50,785,416.05	400,000.00
其他权益工具投资		0.11	0.11
其他非流动金融资产		17,101,522.50	17,101,522.50
投资性房地产		-	
固定资产		53,589,647.50	57,543,131.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,180,714.14	23,055,588.90
开发支出			326,776.71

商誉		48,326,538.10	53,461,534.64
长期待摊费用		1,714,534.86	5,129,382.09
递延所得税资产		32,217,925.43	31,737,100.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		342,916,298.69	346,582,814.28
资产总计		1,161,862,949.64	1,211,722,261.46
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,808,208.25	24,821,559.94
预收款项		1,947,463.73	97,512,512.21
合同负债		22,890,604.43	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,826,898.60	4,876,627.52
应交税费		3,336,516.89	6,920,621.24
其他应付款		47,997,509.58	44,028,009.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,500,923.31	554,628.99
流动负债合计		140,308,124.79	198,713,959.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,198,009.14	4,503,286.89
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,849,509.20	9,935,249.79
递延收益		2,000,000.00	0.00
递延所得税负债		331,711.47	444,452.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,379,229.81	44,882,989.01
负债合计		157,687,354.60	243,596,948.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		619,402,409.00	619,402,409.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,067,628,025.46	1,061,921,123.22
减：库存股			0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,910,432.29	45,910,432.29
一般风险准备			
未分配利润		-707,536,164.88	-726,486,400.91
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,025,404,701.87	1,000,747,563.60
少数股东权益		-21,229,106.83	-32,622,250.20
所有者权益（或股东权益） 合计		1,004,175,595.04	968,125,313.40
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,161,862,949.64	1,211,722,261.46

法定代表人：赖志林 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

母公司资产负债表

2020 年 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		260,468,582.46	144,062,602.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		16,000,000.00	
应收账款		18,242,895.55	15,512,053.84
应收款项融资			
预付款项		2,757,057.25	30,200,452.01
其他应收款		171,054,426.83	318,383,569.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		468,522,962.09	508,158,678.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		382,750,374.64	332,798,943.34
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,533,749.78	8,620,981.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		220,554.86	479,927.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,326.80	358,993.49
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		390,577,006.08	342,258,845.04
资产总计		859,099,968.17	850,417,523.58
流动负债：			
短期借款			20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,418,429.48	
预收款项			13,794,584.77
合同负债		637,765.52	
应付职工薪酬		894,419.02	1,200,184.76
应交税费		-1,479,141.93	-1,351,940.01
其他应付款		234,091,957.79	217,890,553.41
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		905,139.67	
流动负债合计		247,468,569.55	251,533,382.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,849,509.20	9,935,249.79
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,849,509.20	9,935,249.79
负债合计		259,318,078.75	261,468,632.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		619,402,409.00	619,402,409.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,069,835,715.09	1,064,128,812.85
减：库存股			0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,910,432.29	45,910,432.29
未分配利润		-1,135,366,666.96	-1,140,492,763.28
所有者权益（或股东权益） 合计		599,781,889.42	588,948,890.86
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		859,099,968.17	850,417,523.58

法定代表人：赖志林 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		232,227,277.97	422,318,298.85
其中：营业收入		232,227,277.97	422,318,298.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		164,604,386.65	383,904,767.56
其中：营业成本		103,528,436.91	272,495,942.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,071,358.88	1,900,452.91
销售费用		13,745,850.51	21,354,967.66
管理费用		41,266,222.61	62,362,135.96
研发费用		2,023,551.78	23,878,604.86
财务费用		2,968,965.96	1,912,663.59
其中：利息费用		4,658,181.37	2,571,129.29
利息收入		1,844,026.68	1,079,279.72
加：其他收益		9,606,422.79	9,572,833.83
投资收益（损失以“－”号填列）		958,191.86	-1,484,333.24
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益		-164,583.95	
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,122,825.00	3,468,663.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-29,383,280.01	-74,224,255.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,134,996.54	-850,776,384.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,242.03	2,917,019.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,548,646.45	-872,112,925.60
加：营业外收入		627,292.01	8,273,829.60
减：营业外支出		5,782,459.38	16,665,886.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,393,479.08	-880,504,982.43
减：所得税费用		4,370,886.88	-2,990,191.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,022,592.20	-877,514,790.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,022,592.20	-877,514,790.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,950,236.03	-853,344,751.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,072,356.17	-24,170,038.96
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		33,022,592.20	-877,514,790.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		18,950,236.03	-853,344,751.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		14,072,356.17	-24,170,038.96
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	-1.37
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	-1.37

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：赖志林 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		9,857,009.08	1,029,222.47
减：营业成本			
税金及附加		20,950.50	322,182.30
销售费用			
管理费用		13,825,301.43	19,171,004.47
研发费用			
财务费用		-14,216,421.27	-2,808,308.82
其中：利息费用		498,800.00	1,225,793.75
利息收入		14,226,191.29	4,057,129.34
加：其他收益		387,167.83	194,408.49
投资收益（损失以“-”号填列）		1,431.30	383,377.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,431.30	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-80,917.26	-922,689.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,013,443,136.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,534,860.29	-1,029,443,695.08
加：营业外收入		15,791.10	7,669,442.96
减：营业外支出		5,424,555.07	16,607,569.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,126,096.32	-1,038,381,821.51
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,126,096.32	-1,038,381,821.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,126,096.32	-1,038,381,821.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		5,126,096.32	-1,038,381,821.51
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：赖志林 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		952,903,123.39	1,127,872,204.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		90,648.72	671,579.01
收到其他与经营活动有关的现金		372,703,937.83	249,277,402.23
经营活动现金流入小计		1,325,697,709.94	1,377,821,185.77
购买商品、接受劳务支付的现金		792,429,928.83	1,078,383,848.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		37,432,384.33	44,949,882.87
支付的各项税费		10,225,211.33	35,950,659.03
支付其他与经营活动有关的现金		259,357,666.23	403,714,539.40
经营活动现金流出小计		1,099,445,190.72	1,562,998,929.52
经营活动产生的现金流量净额		226,252,519.22	-185,177,743.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,394.52	1,779,817.00
取得投资收益收到的现金		7,629,294.76	416,748.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,700.00	24,661.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-3,022,575.57	-63,867.83
收到其他与投资活动有关的现金			121,661,953.09
投资活动现金流入小计		4,625,813.71	123,819,312.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,052,675.00	38,022,439.37
投资支付的现金		50,550,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-3,089,015.72
支付其他与投资活动有关的现金			77,009,475.00
投资活动现金流出小计		55,602,675.00	111,942,898.65
投资活动产生的现金流量净额		-50,976,861.29	11,876,413.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,304,795.24	31,741,014.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,787,907.36	1,225,793.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,634,500.00	
筹资活动现金流出小计		54,727,202.60	32,966,808.12
筹资活动产生的现金流量净额		-53,727,202.60	17,033,191.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-142,364.44	70,507.05
五、现金及现金等价物净增加额		121,406,090.89	-156,197,630.88
加：期初现金及现金等价物余额		168,508,561.90	324,706,192.78
六、期末现金及现金等价物余额		289,914,652.79	168,508,561.90

法定代表人：赖志林 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,910,966.01	64,891,174.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		915,367,683.98	305,706,139.35
经营活动现金流入小计		971,278,649.99	370,597,314.00
购买商品、接受劳务支付的现金		37,130,758.99	96,523,039.17
支付给职工及为职工支付的现金		7,423,004.61	8,223,662.81
支付的各项税费		91,687.39	311,409.10
支付其他与经营活动有关的现金		739,725,744.33	355,098,650.24
经营活动现金流出小计		784,371,195.32	460,156,761.32
经营活动产生的现金流量净额		186,907,454.67	-89,559,447.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			391,904.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			75,000,000.00
投资活动现金流入小计			75,391,904.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,675.00	361,480.00
投资支付的现金		49,950,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1.00
支付其他与投资活动有关的现金			65,000,000.00
投资活动现金流出小计		50,002,675.00	65,361,481.00
投资活动产生的现金流量净额		(50,002,675.00)	10,030,423.10
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		498,800.00	1,225,793.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,498,800.00	31,225,793.75

筹资活动产生的现金流量净额		-20,498,800.00	-11,225,793.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		116,405,979.67	-90,754,817.97
加：期初现金及现金等价物余额		144,062,602.79	234,817,420.76
六、期末现金及现金等价物余额		260,468,582.46	144,062,602.79

法定代表人：赖志林 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	619,402,409.00				1,061,921,123.22				45,910,432.29		-	726,486,400.91	1,000,747,563.60	-	32,622,250.20	968,125,313.40
加:会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	619,402,409.00				1,061,921,123.22				45,910,432.29		-	726,486,400.91	1,000,747,563.60	-	32,622,250.20	968,125,313.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,706,902.24						18,950,236.03		24,657,138.27	11,393,143.37		36,050,281.64
(一)综合收益总额											18,950,236.03		18,950,236.03	14,072,356.17		33,022,592.20
(二)所有者投入和减少资本					5,706,902.24								5,706,902.24	-2,679,212.80		3,027,689.44

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					5,706,902.24								5,706,902.24	-2,679,212.80	3,027,689.44
(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															

2020 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	619,402,409.00				1,067,628,025.46			45,910,432.29		-707,536,164.88		1,025,404,701.87	-21,229,106.83	1,004,175,595.04

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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		1,864,165,871.33	4,557,761.02	1,868,723,632.35
加：会计政策变更											-30,444,265.48		-30,444,265.48	-116,055.56	30,560,321.04
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

2020 年年度报告

二、本年期初余额	648,299,953.00				1,186,187,254.90	173,534,384.92				45,910,432.29		126,858,350.58		1,833,721,605.85	4,441,705.46	1,838,163,311.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-28,897,544.00				-124,266,131.68	-173,534,384.92						-853,344,751.49		-832,974,042.25	-37,063,955.66	870,037,997.91
(一)综合收益总额												-853,344,751.49		-853,344,751.49	-24,170,038.96	877,514,790.45
(二)所有者投入和减少资本	-28,897,544.00				-124,266,131.68	-173,534,384.92								20,370,709.24	-12,893,916.70	7,476,792.54
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					-87,269,400.00									-87,269,400.00		87,269,400.00
4.其他	-28,897,544.00				-36,996,731.68	-173,534,384.92								107,640,109.24	-12,893,916.70	94,746,192.54
(三)利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																

1. 资本公积 转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 其他综合 收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期 末余额	619,402,409.0 0			1,061,921,123. 22	0.00		45,910,432.29		- 726,486,400.91	1,000,747,563. 60	-32,622,250.20	968,125,31 3.40	

法定代表人：赖志林 主管会计工作负责人：高朝晖 会计机构负责人：郭伟肖

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

2020 年年度报告

一、上年年末余额	619,402,409.00				1,064,128,812.85				45,910,432.29	- 1,140,492,763.28	588,948,890.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	619,402,409.00				1,064,128,812.85				45,910,432.29	- 1,140,492,763.28	588,948,890.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,706,902.24					5,126,096.32	10,832,998.56
（一）综合收益总额										5,126,096.32	5,126,096.32
（二）所有者投入和减少资本					5,706,902.24						5,706,902.24
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					5,706,902.24						5,706,902.24
（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											

2020 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	619,402,409.00	-	-	-	1,069,835,715.09				45,910,432.29	1,135,366,666.96	599,781,889.42

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	648,299,953.00				1,188,394,944.53	173,534,384.92			45,910,432.29	-102,110,941.77	1,606,960,003.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-28,897,544.00				124,266,131.68	173,534,384.92				1,038,381,821.51	1,018,011,112.27
（一）综合收益总额										1,038,381,821.51	1,038,381,821.51
（二）所有者投入和减少资本	-28,897,544.00				124,266,131.68	173,534,384.92					20,370,709.24
1. 所有者投入的普通股											

2020 年年度报告

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					87,269,400.00						87,269,400.00
4. 其他	28,897,544.00				36,996,731.68	173,534,384.92					107,640,109.24
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	619,402,409.00				1,064,128,812.85	0.00			45,910,432.29	1,140,492,763.28	588,948,890.86

法定代表人：赖志林 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。

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

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

本公司的母公司为浙江祥源实业有限公司，最终控制方为俞发祥

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
杭州丰豫股权投资有限公司(以下简称杭州丰豫股权)
上海丰豫投资管理有限公司(以下简称上海丰豫投资)
浙江丰豫汽车服务有限公司(以下简称丰豫汽车)
厦门翔通动漫有限公司(以下简称翔通动漫)
浙江众联在线网络科技有限公司(以下简称众联在线)
深圳市浩天投资有限公司(以下简称浩天投资)
深圳市创世互动科技有限公司(以下简称创世互动)
北京通联天地科技有限公司(以下简称通联天地)
北京讯宇创世科技有限公司(以下简称讯宇创世)
厦门翔通信息科技有限公司(以下简称翔通信息)
厦门橙号软件科技有限公司(以下简称橙号软件)
北京博恒创想科技有限公司(以下简称博恒创想)
北京乐达悦世科技有限公司(以下简称乐达悦世)
北京游动天地科技有限公司(以下简称游动天地)
厦门易我玩信息科技有限公司(以下简称易我玩)

子公司名称

上海摩奇网络科技有限公司(以下简称上海摩奇)
厦门表情王国动漫有限公司(以下简称表情王国)
霍尔果斯讯字创世信息科技有限公司(以下简称霍尔果斯讯字)
霍尔果斯翔通信息科技有限公司(以下简称霍尔果斯翔通)
浙江融易联融资租赁有限公司(以下简称融易联)
浙江祥阅科技有限公司(以下简称祥阅科技)
厦门微光映画动漫有限公司(以下简称微光映画)
创世互动控股有限公司(以下简称创世互动控股)
祥源秣马(杭州)动漫有限公司(以下简称祥源秣马)
浙江源创动漫有限公司(以下简称源创动漫)
香港融易联国际投资有限公司(以下简称香港融易联)
浙江祥润云信息科技有限公司(以下简称祥润云)
北京其卡通弘文化传播有限公司(以下简称其卡通)
浙江其飞祥文化传播有限公司(以下简称其飞祥)
广州火猴文化传播有限公司(以下简称火猴文化)
宁波祥源奥世文化传媒有限公司(以下简称宁波祥源奥世)
宁波祥源创梦动漫有限公司(以下简称宁波祥源创梦)
宁波祥源创趣商业运营管理有限公司(以下简称宁波祥源创趣)

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(1) 金融资产

①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

②减值

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

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

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

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

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

信用风险显著增加判断标准

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

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

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

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

已发生信用减值资产的定义

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

前瞻性信息

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

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

应收账款组合

对于划分为单项的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合

对于划分为单项的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

④核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

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

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

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

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

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

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，预期信用损失确定方法及会计处理如下：

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。对于不含重大融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项及应收票据、其他应收款的预期信用损失。期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收款项组合，包含账龄组合和性质组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
性质组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代垫款项、押金保证金备用金等无显著回收风险的款项划为性质组合，该组合预期信用损失率为 0%。

当公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，公司直接减记该金融资产的账面余额

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**① 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

① 个别财务报表

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

② 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 无形资产减值测试及减值准备计提方法

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

业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品

之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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；
公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额

以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5> 客户已接受该商品；
- <6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认的具体方法

- 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扣除成本后以净额确认收入。

⑤ 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扣除成本以净额确认收入。

⑥ 电影票房分账收入：公司应完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》后，电影于院线、影院上映后按公司与放映方确认的实际票房统计及相关的分账办法所计算金额确认收入同时结转成本。

⑦ 影视制作收入：公司按照委托方要求制作影视剧，影视剧作完成后一般委托方拥有该产品的著作权，待委托方验收完成后，公司收取制作收入并结转成本。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法
除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。首日执行新收入准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目。会计政策变更导致影响详见“本附注五、（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。		详见本节“（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	168,508,561.90	168,508,561.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,367,690.00	3,367,690.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	343,496,375.36	343,496,375.36	
应收款项融资			
预付款项	138,386,820.82	138,386,820.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,085,818.01	44,085,818.01	
其中: 应收利息			
应收股利	8,790,000.00	8,790,000.00	
买入返售金融资产			
存货	32,384,762.36	32,384,762.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	134,909,418.73	134,909,418.73	
流动资产合计	865,139,447.18	865,139,447.18	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	157,827,777.76	157,827,777.76	
长期股权投资	400,000.00	400,000.00	
其他权益工具投资	0.11	0.11	
其他非流动金融资产	17,101,522.50	17,101,522.50	
投资性房地产			

固定资产	57,543,131.53	57,543,131.53	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,055,588.90	23,055,588.90	
开发支出	326,776.71	326,776.71	
商誉	53,461,534.64	53,461,534.64	
长期待摊费用	5,129,382.09	5,129,382.09	
递延所得税资产	31,737,100.04	31,737,100.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	346,582,814.28	346,582,814.28	
资产总计	1,211,722,261.46	1,211,722,261.46	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	24,821,559.94	24,821,559.94	
预收款项	97,512,512.21	6,771,990.92	-90,740,521.29
合同负债		85,678,910.34	85,678,910.34
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,876,627.52	4,876,627.52	
应交税费	6,920,621.24	6,920,621.24	
其他应付款	44,028,009.15	44,028,009.15	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	554,628.99	5,616,239.94	5,061,610.95
流动负债合计	198,713,959.05	198,713,959.05	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,503,286.89	4,503,286.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,935,249.79	9,935,249.79	
递延收益			
递延所得税负债	444,452.33	444,452.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	44,882,989.01	44,882,989.01	
负债合计	243,596,948.06	243,596,948.06	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	619,402,409.00	619,402,409.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,061,921,123.22	1,061,921,123.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,910,432.29	45,910,432.29	
一般风险准备			
未分配利润	-726,486,400.91	-726,486,400.91	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,000,747,563.60	1,000,747,563.60	
少数股东权益	-32,622,250.20	-32,622,250.20	
所有者权益（或股东权益）合计	968,125,313.40	968,125,313.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,211,722,261.46	1,211,722,261.46	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售相关的预收款项重分类，根据流动性在合同负债和其他非流动负债列示，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	144,062,602.79	144,062,602.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	15,512,053.84	15,512,053.84	
应收款项融资			
预付款项	30,200,452.01	30,200,452.01	
其他应收款	318,383,569.90	318,383,569.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	508,158,678.54	508,158,678.54	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	332,798,943.34	332,798,943.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,620,981.15	8,620,981.15	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	479,927.06	479,927.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	358,993.49	358,993.49	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	342,258,845.04	342,258,845.04	
资产总计	850,417,523.58	850,417,523.58	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	13,794,584.77		-13,794,584.77
合同负债		13,013,759.22	13,013,759.22
应付职工薪酬	1,200,184.76	1,200,184.76	
应交税费	-1,351,940.01	-1,351,940.01	

其他应付款	217,890,553.41	217,890,553.41	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		780,825.55	780,825.55
流动负债合计	251,533,382.93	251,533,382.93	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,935,249.79	9,935,249.79	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,935,249.79	9,935,249.79	
负债合计	261,468,632.72	261,468,632.72	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	619,402,409.00	619,402,409.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,064,128,812.85	1,064,128,812.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,910,432.29	45,910,432.29	
未分配利润	-1,140,492,763.28	1,140,492,763.28	
所有者权益（或股东权益）合计	588,948,890.86	588,948,890.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	850,417,523.58	850,417,523.58	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 1 月 1 日，本公司母公司将与商品销售相关的预收款项重分类，根据流动性在合同负债和其他非流动负债列示，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	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%

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、众联在线	15%
创世互动控股	8.25%
易我玩、微光、表情王国、橙号、祥润云、祥源奥世	20%
霍尔果斯翔通、霍尔果斯讯宇	0

2. 税收优惠

适用 不适用

其卡通电影发行收入免征增值税；

创世互动、众联在线属于高新技术企业，2020 年享受 15%企业所得税率优惠；

易我玩、微光、表情王国、橙号、祥润云、祥源奥世属于小型微利企业，对于小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；霍尔果斯翔通、霍尔果斯讯宇 2017-2021 年免征企业所得税。公司为霍尔果斯经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，企业所得税五年免征，免征期满后企业还可继续享五年地方留存财政返还优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,258.59	11,683.05
银行存款	290,370,073.95	168,371,433.41
其他货币资金	130,320.25	125,445.44
合计	290,514,652.79	168,508,561.90
其中：存放在境外的款项总额	2,101,302.57	2,267,898.36

其他说明

期末存在 60 万元履约保函业务保证金受到限制。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,237,200.00	3,367,690.00
其中：		
权益工具投资	2,237,200.00	3,367,690.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,237,200.00	3,367,690.00

其他说明：

√适用 □不适用

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	271,692,006.93
1 至 2 年	59,790,856.18
2 至 3 年	62,022,707.75
3 年以上	51,373,733.68
合计	444,879,304.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

期末余额	期初余额
------	------

类别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	55,596,266.90	12.50%	48,938,395.41	88.02%	6,657,871.49	114,588,660.00	23.45%	61,929,594.78	54.05%	52,659,065.22
按组合计提坏账准备	389,283,037.64	87.50%	108,987,157.60	28.00%	280,295,880.04	374,055,194.27	76.55%	83,217,884.13	22.25%	290,837,310.14
合计	444,879,304.54	/	157,925,553.01	/	286,953,751.53	488,643,854.27	/	145,147,478.91	/	343,496,375.36

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	270,078,007.82	26,926,777.38	9.97
1-2 年	40,118,333.68	12,272,198.27	30.59
2-3 年	52,180,214.32	42,881,700.13	82.18
3 年以上	26,906,481.82	26,906,481.82	100.00
合计	389,283,037.64	108,987,157.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备	145,147,478.91	23,468,025.42	3,939,378.69	5,072,755.64	1,677,816.99	157,925,553.01
合计	145,147,478.91	23,468,025.42	3,939,378.69	5,072,755.64	1,677,816.99	157,925,553.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司应收账款金额前五名期末余额为 171029425.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.44%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	106,200,047.80	86.59%	124,574,446.31	90.02%
1 至 2 年	9,896,360.93	8.07%	12,302,207.02	8.89%
2 至 3 年	6,485,661.07	5.29%	552,382.01	0.40%
3 年以上	63,801.23	0.05%	957,785.48	0.69%
合计	122,645,871.03	100.00%	138,386,820.82	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末金额	未结算原因
大连天盛和科技有限公司	5,785,000.00	合同未履行完毕
深圳市奥浦瑞信息科技有限公司	5,000,000.00	合同未履行完毕
北京洋芋科技有限公司	1,505,004.10	合同未履行完毕
成都力拓空间信息科技有限公司	903,463.39	合同未履行完毕
亚普路卡（北京）科技有限公司	839,256.50	合同未履行完毕
合计	14,032,723.99	

(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

公司预付款项期末金额前五名的期末余额为 72535227.00 元，占期末预付款项总额的比例为 59.14%。

其他说明

适用 不适用

以上预付对象为互联网推广业务供应商，需要采用预付账款形式根据业务终端客户实际充值购买情况同时对公司账户中的预付款进行消耗扣减。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,190,000.00	8,790,000.00
其他应收款	14,578,501.08	35,295,818.01
合计	15,768,501.08	44,085,818.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京冰峰谷科技有限公司	1,190,000.00	8,790,000.00
合计	1,190,000.00	8,790,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京冰峰谷科技有限公司	1,190,000.00	3年以上	资金紧张	否，已达成回款协议
合计	1,190,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	14,287,758.73
1至2年	7,873,835.41
2至3年	8,046,010.53
3年以上	49,465,146.70
合计	79,672,751.37

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金、押金、保证金	6,375,136.91	10,560,426.79
往来及代垫社保公积金款	73,297,614.46	80,052,770.80
合计	79,672,751.37	90,613,197.59

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		4,191,183.76	51,126,195.82	55,317,379.58
2020年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,461,455.06	5,393,178.22	9,854,633.28
本期转回				
本期转销			77,762.57	77,762.57
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		8,652,638.82	56,441,611.47	65,094,250.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

本期计提坏账准备 9854633.28 元，转销坏账 77,762.57 元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,191,183.76	4,461,455.06				8,652,638.82
按单项计提坏账准备	51,126,195.82	5,393,178.22		77,762.57		56,441,611.47

合计	55,317,379.58	9,854,633.28		77,762.57		65,094,250.29
----	---------------	--------------	--	-----------	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京万好万家电子竞技传媒有限公司	往来款	32,291,635.40	3年以上	40.53	32,291,635.40
上海酷申信息科技有限公司	股权转让款	4,990,000.00	3年以上	6.26	4,990,000.00
北京瑞贝科技发展有限公司	往来款	2,431,780.56	3年以上	3.05	2,431,780.56
广州冰雪网络科技有限公司	往来款	2,400,000.00	1-2年	3.01	240,000.00
南京世赢乾网络科技有限公司	往来款	1,979,227.18	3年以上	2.48	1,979,227.18
合计	/	44,092,643.14	/	55.33	41,932,643.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	9,369,857.29		9,369,857.29	3,527,841.08		3,527,841.08
周转材料				104,797.56		104,797.56
在制节目	21,364,894.55	3,133,232.45	18,231,662.10	31,885,356.17	3,133,232.45	28,752,123.72
合计	30,734,751.84	3,133,232.45	27,601,519.39	35,517,994.81	3,133,232.45	32,384,762.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	850,742.19	2,819,569.57
待摊费用	56,776.29	161,740.78
客户融资租赁款	46,700,000.00	124,700,000.00
其他	0	21,680.60
待认证进项税额	9,617,636.65	7,206,427.78
合计	57,225,155.13	134,909,418.73

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	105,000,000.00		105,000,000.00	157,827,777.76		157,827,777.76	
其中： 未实现融资收益	23,366,639.08		23,366,639.08	39,317,066.88		39,317,066.88	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	105,000,000.00		105,000,000.00	157,827,777.76		157,827,777.76	/

(2). 坏账准备计提情况适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
绍兴祥润云文化有限公司	400,000.00	600,000.00		-166,015.25						833,984.75	
安徽祥源旅游管理有限公司		49,950.00		1,431.30						49,951,431.30	
小计	400,000.00	50,550,000.00		-164,583.95						50,785,416.05	
合计	400,000.00	50,550,000.00		-164,583.95						50,785,416.05	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
万游引力	0.11	0.11
合计	0.11	0.11

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	53,589,647.50	57,543,131.53
固定资产清理		
合计	53,589,647.50	57,543,131.53

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	71,152,007.93		1,828,117.56	4,046,136.35	77,026,261.84
2. 本期增加金额				50,213.05	50,213.05
(1) 购置				50,213.05	50,213.05
3. 本期减少金额				695,380.48	695,380.48
(1) 处置或报废				662,316.27	662,316.27
(2) 合并范围变更减少				33,064.21	33,064.21
4. 期末余额	71,152,007.93		1,828,117.56	3,400,968.92	76,381,094.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	15,258,232.19		1,380,499.24	2,844,398.88	19,483,130.31
2. 本期增加金额	3,379,438.21		126,993.02	443,903.37	3,950,334.60
(1) 计提	3,379,438.21		126,993.02	443,903.37	3,950,334.60
3. 本期减少金额				642,018.00	642,018.00
(1) 处置或报废				612,355.45	612,355.45
(2) 合并范围变更减少				29,662.55	29,662.55
4. 期末余额	18,637,670.40		1,507,492.26	2,646,284.25	22,791,446.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	52,514,337.53		320,625.30	754,684.67	53,589,647.50
2. 期初账面价值	55,893,775.74	0	447,618.32	1,201,737.47	57,543,131.53

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

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

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	版权著作权	商标	域名	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	6,070,797.43	116,144,476.50	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	133,151,947.52
2. 本期增加金额		18,867,924.53				18,867,924.53
(1) 购置		18,867,924.53				18,867,924.53
3. 本期减少金额		698,951.17				698,951.17
(1) 处置						
(2) 合并范围变更减少		698,951.17				698,951.17
4. 期末余额	6,070,797.43	134,313,449.86	2,948,978.02	2,290,589.40	5,697,106.17	151,320,920.88
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,607,087.21	66,909,374.72	2,127,820.80	1,452,231.16	4,656,168.87	80,752,682.76
2. 本期增加金额	173,111.91	6,641,108.61	276,012.04	168,290.00	484,276.73	7,742,799.29
(1) 计提	173,111.91	6,641,108.61	276,012.04	168,290.00	484,276.73	7,742,799.29
3. 本期减少金额		698,951.17				698,951.17
(1) 处置						

(2) 合并范围变 更减少		698,951.17				698,951.17
4. 期末 余额	5,780,199 .12	72,851,532. 16	2,403,832 .84	1,620,521 .16	5,140,445 .60	87,796,530. 88
三、减值准 备						
1. 期初 余额		28,966,317. 34			377,358.5 2	29,343,675. 86
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额		28,966,317. 34			377,358.5 2	29,343,675. 86
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	290,598.3 1	32,495,600. 36	545,145.1 8	670,068.2 4	179,302.0 5	34,180,714. 14
2. 期初 账面价值	463,710.2 2	20,268,784. 44	821,157.2 2	838,358.2 4	663,578.7 8	23,055,588. 90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发 支出	其他	确认为无 形资产	转入当期损 益	
剧本创作	326,776.71				326,776.71	0.00
合计	326,776.71				326,776.71	0.00

其他说明

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
翔通动漫	1,024,170,995.21			1,024,170,995.21
众联在线	645,992.98			645,992.98
其卡通	11,159,502.87			11,159,502.87
合计	1,035,976,491.06			1,035,976,491.06

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
翔通动漫	970,709,460.57	5,134,996.54		975,844,457.11
众联在线	645,992.98			645,992.98
其卡通	11,159,502.87			11,159,502.87
合计	982,514,956.42	5,134,996.54		987,649,952.96

(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）利用了北京中天华资产评估有限责任公司 2021 年 4 月 9 日中天华资评报字[2021]第 10340 号《浙江祥源文化股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的收购厦门翔通动漫有限公司形成的商誉相关资产组可回收价值估值报告》的评估结果。

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

③ 其卡通：其卡通于评估基准日的评估范围，是公司并购其卡通形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日时所确定的资产组一致。

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

√适用 □不适用

① 重要假设及依据

1) 基本假设

- <1> 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；
- <2> 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；
- <3> 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）；
- <4> 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；
- <5> 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；
- <6> 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；
- <7> 假设预测期估值对象经营符合国家各项法律、法规，不违法；
- <8> 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；
- <9> 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；
- <10> 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。
- <11> 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。

2) 特殊假设

- <1> 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。
- <2> 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。
- <3> 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。
- <4> 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。
- <5> 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利。
- <6> 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。

② 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	折现率(加权平均资本成本 WACCBT)
翔通动漫	2021-2025 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	17.09%

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 2021 年至 2025 年之间, 销售收入增长率分别为 3.32%、0.64%、1.27%、0.80%、0.42%。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

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, 同时根据北京中天华资产评估有限责任公司 2021 年 4 月 9 日中天华资评报字[2021]第 10340 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 2020 年 12 月 31 日, 翔通动漫与商誉相关的资产组与商誉之和为 43,588.11 万元, 商誉相关资产组可回收金额为 43,074.61 万元。

经测试, 本期对因收购翔通动漫形成的商誉计提 513.50 万元的减值准备, 影响本期利润 513.50 万元。

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,724,065.98	25,662.84	774,898.45		974,830.37
外购游戏美术制作	176,617.11		176,617.11		0.00
版权费	2,843,815.62		2,176,437.93		667,377.69
外购技术服务	358,993.49		286,666.69		72,326.80
其他	25,889.89		25,889.89		0.00
合计	5,129,382.09	25,662.84	3,440,510.07		1,714,534.86

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	154,269,328.15	30,862,421.73	100,939,015.78	30,381,596.34
可抵扣亏损	7,376,490.43	1,355,503.70	7,376,490.43	1,355,503.70
合计	161,645,818.58	32,217,925.43	108,315,506.21	31,737,100.04

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,979,698.41	331,711.47	2,579,155.42	444,452.33
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	1,979,698.41	331,711.47	2,579,155.42	444,452.33

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	146,722,618.73	341,768,985.49
资产减值准备	1,071,211,313.99	1,039,096,497.89
合计	1,217,933,932.72	1,380,865,483.38

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	38,702,890.40	38,702,890.40	
2021 年	12,246,465.11	12,246,465.11	
2022 年	28,415,290.53	28,415,290.53	
2023 年	35,496,457.55	35,496,457.55	
2024 年	31,861,515.14		
合计	146,722,618.73	114,861,103.59	/

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	38,239,914.38	15,960,648.02
1-2 年	4,821,467.90	6,808,689.68
2-3 年	4,794,603.73	1,336,282.64
3 年以上	1,952,222.24	715,939.60
合计	49,808,208.25	24,821,559.94

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√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	293,256.19	6,771,990.92
1-2 年	421,429.22	
2-3 年	1,232,778.32	
合计	1,947,463.73	6,771,990.92

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影视制作合同	7,498,763.32	65,816,399.00
动漫及衍生业务合同	14,345,035.47	15,855,660.42
充值合同	216,616.96	4,006,850.92
积分及返点业务	830,188.68	
其他		
合计	22,890,604.43	85,678,910.34

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,530,388.18	35,795,713.90	36,512,793.27	3,813,308.81
二、离职后福利-设定提存计划	13,489.34	770,101.72	782,001.27	1,589.79
三、辞退福利	332,750.00	841,091.62	1,161,841.62	12,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,876,627.52	37,406,907.24	38,456,636.16	3,826,898.60

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,265,842.74	31,822,439.09	32,846,701.51	3,241,580.32
二、职工福利费	72.69	1,395,572.84	1,328,246.88	67,398.65
三、社会保险费	12,769.76	1,338,386.45	1,286,161.09	64,995.12
其中：医疗保险费	11,111.79	809,235.72	763,532.04	56,815.47
工伤保险费	898.36	231,038.76	224,197.65	7,739.47
生育保险费	759.61	298,111.97	298,431.40	440.18
四、住房公积金	13,354.34	1,004,587.20	994,983.20	22,958.34
五、工会经费和职工教育经费	238,348.65	234,728.32	56,700.59	416,376.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,530,388.18	35,795,713.90	36,512,793.27	3,813,308.81

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,470.45	753,927.01	764,838.99	1,558.47
2、失业保险费	1,018.89	16,174.71	17,162.28	31.32
3、企业年金缴费				
合计	13,489.34	770,101.72	782,001.27	1,589.79

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	435,681.95	5,365,759.31
企业所得税	2,565,839.90	1,148,661.51
个人所得税	47,565.40	82,090.98
城市维护建设税	60,842.99	75,128.42
教育费附加	1,428.12	8,208.38
地方教育费附加	47,063.53	50,702.70
印花税	134,700.11	146,675.06
其他	43,394.89	43,394.88
合计	3,336,516.89	6,920,621.24

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,997,509.58	44,028,009.15
合计	47,997,509.58	44,028,009.15

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	20,354,402.29	17,242,562.70
暂借款	397,377.64	14,124,571.88
应付暂收款	8,416,849.28	7,085,978.18
应付采购款	18,828,880.37	5,574,896.39
合计	47,997,509.58	44,028,009.15

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

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
网络借贷信息平台可用资金	554,628.99	554,628.99
待转销项税	8,946,294.32	5,061,610.95
合计	9,500,923.31	5,616,239.94

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明:

无

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,198,009.14	4,503,286.89
合计	3,198,009.14	4,503,286.89

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	4,503,286.89	3,198,009.14

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

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	9,935,249.79	11,849,509.20	诉讼
合计	9,935,249.79	11,849,509.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00	
合计		2,000,000.00		2,000,000.00	/

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
电影专项补助		2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	619,402,409.00						619,402,409.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	987,046,856.28			987,046,856.28
其他资本公积	74,874,266.94	5,706,902.24		80,581,169.18
合计	1,061,921,123.22	5,706,902.24		1,067,628,025.46

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-其他资本公积增加系原控股股东证券虚假陈述案件赔偿部分。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,910,432.29			45,910,432.29
合计	45,910,432.29			45,910,432.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-726,486,400.91	157,302,616.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-30,444,265.48

调整后期初未分配利润	-726,486,400.91	126,858,350.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,950,236.03	-853,344,751.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-707,536,164.88	-726,486,400.91

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,567,966.17	103,433,868.96	417,575,012.95	272,030,716.90
其他业务	659,311.80	94,567.95	4,743,285.90	465,225.68
合计	232,227,277.97	103,528,436.91	422,318,298.85	272,495,942.58

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	247,098.78	562,711.59
教育费附加	216,560.50	404,496.27
房产税	212,142.21	267,222.09
印花税	389,572.39	661,235.96
其他	5,985.00	4,787.00
合计	1,071,358.88	1,900,452.91

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	7,551,960.52	8,479,494.11
职工薪酬	2,025,645.63	5,657,331.21
折旧和摊销	3,264,814.30	5,150,431.80
差旅费	159,984.43	519,543.64
业务招待费	43,960.80	379,539.39
其他	699,484.83	1,168,627.51
合计	13,745,850.51	21,354,967.66

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	7,108,319.38	11,949,706.64
折旧与摊销	10,993,041.95	15,258,097.64
职工薪酬	16,914,744.94	26,673,318.69
办公费	3,644,436.91	5,065,384.90
税费	62,325.39	52,815.36
差旅费	750,664.62	1,458,721.59
业务招待费	490,469.33	895,288.05
其他	1,302,220.09	1,008,803.09

合计	41,266,222.61	62,362,135.96
----	---------------	---------------

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,870,724.96	5,246,073.52
折旧摊销	17,491.80	4,618,950.37
委托外部研发费	72,041.74	12,932,979.82
技术服务费	60,148.52	486,432.10
其他	3,144.76	594,169.05
合计	2,023,551.78	23,878,604.86

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,658,181.37	2,571,129.29
减：利息收入	-1,844,026.68	-1,079,279.72
汇兑损失	86,901.78	104,131.31
减：汇兑收益		
手续费支出	67,909.49	316,682.71
合计	2,968,965.96	1,912,663.59

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,994,858.40	7,221,851.80
增值税加计扣除	3,611,564.39	2,350,982.03
合计	9,606,422.79	9,572,833.83

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-164,583.95	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,091,922.72	-1,739,933.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益	30,853.09	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-692,883.89
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财利息收入		948,484.47
合计	958,191.86	-1,484,333.24

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,122,825.00	3,468,663.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,122,825.00	3,468,663.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	19,528,646.73	69,434,494.97
其他应收款坏账损失	9,854,633.28	4,789,760.45
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	29,383,280.01	74,224,255.42

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		3,133,232.45
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		28,500,122.36
十一、商誉减值损失	-5,134,996.54	811,973,218.14
十二、其他		7,169,811.28
合计	-5,134,996.54	850,776,384.23

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	2,242.03	-7,509.13
无形资产处置利得		2,924,528.30
合计	2,242.03	2,917,019.17

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	350,689.32	280,500.00	350,689.32
无法支付的应付款	1,741.47	24,731.15	1,741.47
其他	274,861.22	7,968,598.45	274,861.22
合计	627,292.01	8,273,829.60	627,292.01

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
厦门市商务局办公用房补助		280,500.00	与收益相关
收取研发费用投入补助	129,000.00		与收益相关
稳岗补贴	201,689.32		与收益相关
小微企业“两直”补助政策	20,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,892.44	20,869.54	22,892.44
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	735.00	7,280.45	735.00
其他	240,013.85	2,992.85	240,013.85
未决诉讼预计负债	5,417,920.07	16,607,569.39	5,417,920.07
罚款支出	100,898.02	27,174.20	100,898.02
合计	5,782,459.38	16,665,886.43	5,782,459.38

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,851,712.27	6,885,991.57
递延所得税费用	-480,825.39	-9,876,183.55
合计	4,370,886.88	-2,990,191.98

(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	37,393,479.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,348,369.77
子公司适用不同税率的影响	-6,967,480.50
调整以前期间所得税的影响	753,586.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,180.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,956,052.94
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	10,146,283.67
所得税费用	4,370,886.88

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,844,026.68	1,079,279.72
政府补助	8,345,547.72	6,902,351.80
往来款及其他	362,514,363.43	241,295,770.71
合计	372,703,937.83	249,277,402.23

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	22,153,721.32	43,016,535.15
往来款及其他	237,203,944.91	360,698,004.25
合计	259,357,666.23	403,714,539.40

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
赎回理财产品	0.00	121,661,953.09
合计	0.00	121,661,953.09

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	0.00	77,009,475.00
合计	0.00	77,009,475.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息及其他	1,634,500.00	
合计	1,634,500.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,022,592.20	-877,514,790.45
加：资产减值准备	5,134,996.54	850,776,384.23
信用减值损失	29,383,280.01	74,224,255.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,950,334.60	3,702,680.76
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,742,799.29	15,981,011.40
长期待摊费用摊销	3,440,510.07	6,811,950.52
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）	-2,242.03	-2,917,019.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,892.44	20,869.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,122,825.00	-3,468,663.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,658,181.37	2,571,129.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-958,191.86	-1,484,333.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-480,825.39	-9,736,775.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-112,740.86	-139,407.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,783,242.97	35,288,081.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	207,711,858.32	-206,350,238.25

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,166,993.45	-72,942,878.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	226,252,519.22	-185,177,743.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	289,914,652.79	168,508,561.90
减：现金的期初余额	168,508,561.90	324,706,192.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	121,406,090.89	-156,197,630.88

(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	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,022,575.57
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-3,022,575.57

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	289,914,652.79	168,508,561.90
其中：库存现金	14,258.59	11,683.05
可随时用于支付的银行存款	289,770,073.95	168,371,433.41
可随时用于支付的其他货币资金	130,320.25	125,445.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	289,914,652.79	168,508,561.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	600,000.00	

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	220,415.73	6.5249	1,438,190.60
港币	787,918.21	0.8416	663,111.97
欧元			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税加计扣除	3,611,564.39		3,611,564.39
厦门市思明区科技和信息化局厦门市思明区科技和信息化局政府补助	1,775,498.00		1,775,498.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会软件园三期政策扶持金（贡献奖励）	1,462,665.97		1,462,665.97
收厦门市科学技术局 2019、2020 企业研发费用补助	750,800.00		750,800.00
厦门市科学技术局企业研发费用补助	590,000.00		590,000.00
中共中央宣传部办公厅动画电影工程资助款	300,000.00		300,000.00
厦门市思明区科技和信息化局汇来 2019 年增产增速奖	228,885.00		228,885.00
高新技术企业奖励资金	200,000.00		200,000.00
上海市嘉定区工业区财政奖励扶持	200,000.00		200,000.00
企业研发费用补助	178,083.92		178,083.92
深圳市福田区企业发展服务中心高企培育入库资助款	122,000.00		122,000.00
其他汇总	186,925.51		186,925.51

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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
深圳趣讯	1,188,000.00	51	出售	2020.04.11	出售协议书	1,091,922.72	0	0	0	0	0	0

其他说明:

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

无

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海丰豫投资	上海	上海	投资管理	100	/	设立
杭州丰豫股权	杭州	杭州	投资管理	100	/	设立
丰豫汽车	杭州	杭州	投资管理	100	/	设立
众联在线	杭州	杭州	服务业	71	/	非同一控制下企业合并
翔通动漫	厦门	厦门	服务业	100	/	非同一控制下企业合并
通联天地	北京	北京	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
博恒创想	北京	北京	服务业	/	40	设立
乐达悦世	北京	北京	服务业	/	40	设立
游动天地	北京	北京	服务业	/	100	设立
易我玩	厦门	厦门	服务业	/	100	设立
上海摩奇	上海	上海	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
浩天投资	深圳	深圳	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
橙号软件	厦门	厦门	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
创世互动	深圳	深圳	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
讯宇创世	北京	北京	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
翔通信息	厦门	厦门	服务业	/	100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯翔通	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
霍尔果斯讯宇	霍尔果斯	霍尔果斯	服务业		100	设立
融易联	杭州	杭州	服务业		100	设立
祥阅科技	杭州	杭州	服务业	100		设立
祥源秣马	杭州	杭州	服务业	45		设立
源创动漫	杭州	杭州	服务业	100		设立
祥润云	杭州	杭州	服务业		45	设立
互动控股	香港	香港	服务业	100		设立
融易联国际	香港	香港	服务业	100		非同一控制下企业合并
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
其卡通	北京	北京	服务业		41.2	非同一控制下企业合并
其飞翔	北京	杭州	服务业		41.2	非同一控制下企业合并
广州火猴	广州	广州	服务业		37.08	设立

宁波祥源奥视	宁波	宁波	服务业		100.00	设立
宁波祥源创梦	宁波	宁波	服务业		100.00	设立
宁波祥源创趣	宁波	宁波	服务业		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本公司直接持有祥源秣马 45%股权，在董事会占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司间接持有祥润云信息 45%股权，在董事会占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司通过通联天地间接持有博恒创想 40%股权，在董事会中占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司通过通联天地间接持有乐达悦世 40%股权，在董事会中占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。本公司直接持有其卡通 41.20%股权，在董事会占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；本公司通过其卡通间接持有其飞祥 41.20%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；本公司通过其卡通间接持有北京火猴 37.08%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%	-18,277.22		17,315,915.37
祥源秣马	55.00%	-201,164.35		662,250.14
博恒创想	60.00%	-85,874.33		-8,124,157.18
祥润云信息	55.00%	-270,503.22		-4,103,102.61
乐达悦世	60.00%	-76,133.20		-5,001,117.82
深圳趣讯	49.00%	-27,151.31		
其卡通	58.80%	18,044,869.47		-8,342,176.32
其飞祥	58.80%	-3,285,626.10		-13,462,408.27
广州火猴	62.92%	-7,783.57		-174,310.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
众联在线	86,030,944.63	32,282.16	86,063,226.79	940,969.49	-	940,969.49	87,536,028.37	50,199.23	87,586,227.60	766,445.39	-	766,445.39
祥源秣马	1,391,065.80	-	1,391,065.80	-9,389.01	-	-9,389.01	1,429,953.28	326,776.71	1,756,729.99	-9,478.18	-	-9,478.18
博恒创想	128,372.34	3,455.46	131,827.80	14,072.08	-	14,072.08	86,386.20	3,565.49	89,951.69	13,987,089.78	-	13,987,089.78
乐达悦世	1,088,060.09	196.07	1,088,256.16	9,273,452.96	-	9,273,452.96	1,064,458.14	196.07	1,064,654.21	9,122,962.35	-	9,122,962.35
祥润云信息	11,576,754.73	833,984.75	12,410,739.48	15,546,990.80	-	15,546,990.80	21,093,747.08	400,000.00	21,493,747.08	24,138,174.36	-	24,138,174.36
其卡通	23,250,635.36	562,932.93	23,813,568.29	37,137,834.20	-	37,137,834.20	35,382,173.58	679,362.77	36,061,536.35	81,204,169.68	-	81,204,169.68
其飞翔	3,532,931.17	11,346,666.63	14,879,597.80	36,864,783.32	2,000,000.00	38,864,783.32	23,397.29	15,026,666.67	15,050,063.96	33,447,449.99	-	33,447,449.99
广州火猴	37.46	0.00	37.46	-	-	-	9,510.10	0.00	9,510.10	36,998.06	-	36,998.06

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	-	-	-	-	11,473,985.50	3,822,752.25	3,822,752.25	43,279,408.22
祥源秣马	-	-	-	-	-	8,459.11	8,459.11	8,784.22

博恒创 想		- 43,123.8 9	- 43,123.8 9	41,986. 14		- 29,518.5 7	- 29,518.5 7	- 16,221.8 4
乐达悦 世		- 126,888. 66	- 126,888. 66	23,601. 95		- 669,710. 75	- 669,710. 75	- 124,846. 80
祥润云 信息	44,649,2 64.25	- 491,824. 04	- 491,824. 04	5,774,1 07.84	1,297,03 0.48	- 6,968,36 2.53	- 6,968,36 2.53	- 3,786,32 0.50
其卡通	76,273,3 57.48	30,688,5 53.52	30,688,5 53.52	- 9,943,6 13.84	3,232,60 2.21	- 17,789,7 58.63	- 17,789,7 58.63	- 7,986,56 1.60
其飞祥		- 5,587,79 9.49	- 5,587,79 9.49	9,533.8 8		- 17,307,4 52.69	- 17,307,4 52.69	- 6,294,48 7.20
广州火 猴		- 12,370.5 8	- 12,370.5 8	- 40,763. 30		- 314,676. 05	- 314,676. 05	- 286,283. 33

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
绍兴祥润云文 化有限公司	绍兴	绍兴	服务	-	20%	权益法核算

安徽祥源旅游 管理有限公司	合肥	合肥	服务	33.3%	-	权益法核算
------------------	----	----	----	-------	---	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	绍兴祥润云文 化有限公司	安徽祥源旅游 管理有限公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	402,997.60	49,954,298.21		
非流动资产	20,000.00			
资产合计	422,997.60	49,954,298.21		
流动负债	253,073.84			
非流动负债				
负债合计	253,073.84			
少数股东权益	-664,060.99	2,866.91		
归属于母公司股东权益	833,984.75	49,951,431.30		
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	833,984.75	49,951,431.30		
存在公开报价的联营企业权益 投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-830,076.24	4,298.21		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的 股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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：

2、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 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 38.44% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

3、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
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		
应付账款	49,808,208.25	49,808,208.25	49,808,208.25	-	-
其他应付款	47,997,509.58	47,997,509.58	47,997,509.58	-	-
其他流动负债	9,500,923.31	9,500,923.31	9,500,923.31		-
长期借款					
长期应付款	<u>3,198,009.14</u>	<u>3,198,009.14</u>		<u>3,198,009.14</u>	
合计	<u>111,504,650.28</u>	<u>111,504,650.2</u>	<u>108,306,641.1</u>	<u>3,198,009.14</u>	<u>-</u>
		<u>8</u>	<u>4</u>		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付账款	15,960,648.02	15,960,648.02	15,960,648.02	-	-
其他应付款	43,015,595.93	43,015,595.93	43,015,595.93	-	-
其他流动负债	554,628.99	554,628.99	554,628.99	-	-
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	
长期应付款	<u>4,503,286.89</u>	<u>4,503,286.89</u>		<u>4,503,286.89</u>	
合计	<u>114,034,159.83</u>	<u>114,034,159.83</u>	<u>79,530,872.94</u>	<u>34,503,286.89</u>	<u>-</u>

4、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 2020 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,237,200.00	17,101,522.61		19,338,722.61
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,237,200.00	17,101,522.61		19,338,722.61
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,237,200.00	17,101,522.61		19,338,722.61
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,237,200.00	17,101,522.61		19,338,722.61
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

上海证券交易所和深圳证券交易所公布的 2020 年 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	33.39	33.39

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是俞发祥

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

适用 不适用

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
安徽祥源旅游产业研究院有限公司	同一控制人
黄山市自由家营地景区管理有限公司	同一控制人
滁州祥源旅游发展有限公司	同一控制人
阜南县城北祥源房地产开发有限公司	同一控制人
黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	同一控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
祥源茶业股份有限公司	商品	28,995.00	116,764.00
黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	服务	11,630.00	
安徽省祁门县祁红茶业有限公司	商品	3,000.00	
黄山市祥源云谷酒店管理有限公司	服务	34,589.00	
祥源汽车文化有限责任公司	商品	345.00	
齐云山旅游股份有限公司	服务	3,335.00	15,301.00
合计		81,894.00	132,065.00

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	112,845.28	30,329.91
安徽祥源旅游产业研究院有限公司	动漫及其衍生业务	2,069,809.43	
祥源控股集团有限责任公司	动漫及其衍生业务	1,527,669.85	
祥源茶业股份有限公司	动漫及其衍生业务	38,552.83	
祥源花世界旅游景区开发有限公司	动漫及其衍生业务	28,301.89	
宁波祥源旅游开发有限公司	动漫及其衍生业务	3,652.44	
宁波祥源旅游开发有限公司	动漫及其衍生业务	641,089.10	
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	15,897.44	
安徽祥源公园城开发有限公司	动漫及其衍生业务	3,362.83	138,132.29
祥源控股集团有限责任公司	动漫及其衍生业务	20,754.72	207,522.64
祥源颍淮旅游开发股份有限公司	动漫及其衍生业务	109,905.66	7,000.00
祥源物业服务有限公司	动漫及其衍生业务	1,401.77	1,853.45
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	4,981,132.08	3,690.00
宁波祥源旅游开发有限公司	动漫及其衍生业务	4,864,150.94	6,315.93
祥源控股集团有限责任公司	动漫及其衍生业务	18,867.92	558,309.43
合计		14,437,394.18	953,153.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门翔通动漫有限公司	30,000,000.00	2019.8.8	2020.6.24	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
祥源控股集团有限责任公司、俞发祥	20,000,000.00	2019.6.11	2020.6.11	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	213.84	295.20

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京万好万家电子竞技传媒有限公司	32,291,635.39	32,291,635.39	32,291,635.39	32,291,635.39
应收账款	阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司			1,200,000.00	367,080.00
应收账款	祥源花世界生态文化旅游区开发有限公司	1,056,000.00	105,283.20	32,621.85	3,252.40
应收账款	宁波祥源旅游开发有限公司	1,031,200.00	102,810.64		
应收账款	齐云山投资集团有限公司	153,982.00	15,352.01	153,982.00	15,352.01
应收账款	祥源颍淮旅游开发股份有限公司	47,200.00	4,705.84		
预收账款	安徽祥源旅游产业研究院有限公司			1,316,399.00	
预收账款	祥源控股集团有限责任公司上海分公司	215,826.42			

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

经2015年审计后，宇通互动净利润为亏损1,955,671.95元，宇通互动团队未能在约定时限内实现扭亏，通联天地就王萍回购通联天地所持51%股权的具体方案与王萍进行了持续的协商和沟通。截至目前，通联天地管理层要求王萍履行相关回购义务，并提出不排除通过法律等途径解决相关争议，但王萍对合同规定的980万的价格进行回购等主要条款持有异议，提出使用王萍所享有的宇通净利润的部分进行偿还的方式进行补偿。双方就该回购事项继续进行沟通，截止目前此事项还未能达成双方均可接受的一致方案，2019年初公司失去对宇通互动的控制权。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以地区分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	北京	深圳	厦门	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	154,007,147.21	16,090,061.19	116,801,342.08	63,366,709.16	118,697,293.47	231,567,966.17
主营业务成本	93,246,457.72	12,350,195.26	66,931,140.25	38,191,658.43	107,285,582.70	103,433,868.96
资产总额	539,121,603.95	186,702,737.64	773,912,855.54	1,281,648,807.95	1,628,720,948.52	1,152,665,056.56
负债总额	466,738,081.68	122,787,986.21	218,329,066.82	572,888,867.66	1,228,477,435.57	152,266,566.80

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,269,684.33
1 至 2 年	461,224.25
合计	18,730,908.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,730,908.58	100.00%	488,013.03	2.61%	18,242,895.55	16,316,972.84	100%	804,919.00	4.93%	15,512,053.84
合计	18,730,908.58	/	488,013.03	/	18,242,895.55	16,316,972.84	/	804,919.00	/	15,512,053.84

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合	3,940,908.58	488,013.03	12.38
关联方组合	14,790,000.00		
合计	18,730,908.58	488,013.03	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
一年以内	804,919.00	-316,905.97				488,013.03
合计	804,919.00	-316,905.97				488,013.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
北京国际广告传媒集团有限公司	无	3,199,953.42	319,035.36	1 年以内	81.20%
北京爱茂文化传媒有限公司	无	461,224.25	141,088.50	1-2 年	11.70%
上海恺讯文化传媒有限公司	无	279,730.91	27,889.17	1 年以内	7.10%
合计		<u>3,940,908.58</u>	<u>488,013.03</u>		<u>100%</u>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	171,054,426.83	318,383,569.90
合计	171,054,426.83	318,383,569.90

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	70,538,587.57
1 至 2 年	133,130,087.84
2 至 3 年	39,306,229.24
3 年以上	32,691,635.39
合计	275,666,540.04

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		80,015.16	104,289,799.96	104,369,815.12
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		320,060.66		320,060.66
本期转回				
本期转销			77,762.57	77,762.57
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		400,075.82	104,212,037.39	104,612,113.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州丰豫股权	往来款	100,308,555.90	1年以内、1-2年	36.39	71,920,402.00
其飞祥	往来款	34,917,333.34	1年以内	12.67	-
北京电竞	往来款	32,291,635.39	3年以上	11.71	32,291,635.39
上海摩奇	往来款	24,097,039.07	1年以内	8.74	-
其卡通	往来款	22,590,358.33	1年以内	8.19	-
合计	/	214,204,922.03	/	77.70	104,212,037.39

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,376,242,079.37	1,043,443,136.03	332,798,943.34	1,376,242,079.37	1,043,443,136.03	332,798,943.34
对联营、合营企业投资	49,951,431.30		49,951,431.30			
合计	1,426,193,510.67	1,043,443,136.03	382,750,374.64	1,376,242,079.37	1,043,443,136.03	332,798,943.34

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

上海丰豫投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州丰豫股权投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
浙江丰豫汽车服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江众联在线网络科技有限公司	42,785,393.21			42,785,393.21		42,785,393.21
厦门翔通动漫有限公司	1,212,646,530.15			1,212,646,530.15		970,657,742.82
祥源秣马(杭州)动漫有限公司	900,000.00			900,000.00		
股权激励	29,910,155.01			29,910,155.01		
北京其卡通弘文化传播有限公司	1.00			1.00		
合计	1,376,242,079.37			1,376,242,079.37		1,043,443,136.03

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安徽祥源旅游管理有限公司		49,950,000.00		1,431.30						49,951,431.30	
小计		49,950,000.00		1,431.30						49,951,431.30	
合计		49,950,000.00		1,431.30						49,951,431.30	

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

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	9,857,009.08		1,029,222.47	
其他业务				
合计	9,857,009.08		1,029,222.47	

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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	1,431.30	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财利息收入		383,377.09
合计	1,431.30	383,377.09

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,242.03	
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）	6,345,547.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,091,971.91	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,505,856.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置交易性金融资产、长期股权投资取得的投资收益	1091922.72	
所得税影响额	212,636.17	
少数股东权益影响额	-6,958.78	
合计	1,047,561.26	

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	1.88	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77	0.03	0.03

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：赖志林

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 9 日

修订信息

适用 不适用