

公司代码：600576

公司简称：祥源文化



浙江祥源文化股份有限公司
2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	8

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人燕东来、主管会计工作负责人高朝晖及会计机构负责人（会计主管人员）郭伟肖保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,228,826,508.29	2,062,743,591.91	8.05
归属于上市公司股东的净资产	1,925,286,122.88	1,864,165,871.33	3.28
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-319,580,773.97	-273,755,410.25	/
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	436,993,381.20	488,719,746.49	-10.58
归属于上市公司股东的净利润	56,486,775.05	71,811,887.41	-21.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,096,477.28	72,877,659.43	-28.52
加权平均净资产收益率(%)	2.98	3.75	减少0.77个百分点

基本每股收益(元/股)	0.09	0.11	-18.18
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.11	-18.18

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	3,804.54	-1,820,067.23	
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	2,837,162.13	4,380,245.66	
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	-143,881.81	2,746,938.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,974.96	46,904.66	
少数股东权益影响额(税后)			
所得税影响额	-492,670.77	-963,723.90	
合计	2,244,389.05	4,390,297.77	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

股东总数(户)		前十名股东持股情况				
股东名称 (全称)	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	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	47,934,743	7.74	47,934,743	冻结	47,934,743	境内非国有 法人
北京天厚地德 投资管理中心 (有限合伙)	45,589,701	7.36	45,589,701	冻结	45,117,148	境内非国有 法人

杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）	30,967,623	4.99	0	无	0	境内非国有法人
梁璐	6,718,233	1.08	0	未知	0	境内自然人
张杰	4,795,600	0.77	0	未知	0	境内自然人
北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）	2,800,000	0.45	0	无	0	境内非国有法人
陈继红	2,662,524	0.43	0	未知	0	境内自然人
谢国继	2,485,800	0.40	0	未知	0	境内自然人
周强	2,213,440	0.36	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
浙江祥源实业有限公司	206,788,258	人民币普通股	206,788,258			
杭州旗吉投资管理合伙企业（有限合伙）	30,967,623	人民币普通股	30,967,623			
梁璐	6,718,233	人民币普通股	6,718,233			
张杰	4,795,600	人民币普通股	4,795,600			
陈继红	2,800,000	人民币普通股	2,800,000			
北京翔运通达投资管理中心（有限合伙）	2,662,524	人民币普通股	2,662,524			
谢国继	2,485,800	人民币普通股	2,485,800			
周强	2,213,440	人民币普通股	2,213,440			
邵慧萍	2,012,027	人民币普通股	2,012,027			
林莉	1,661,700	人民币普通股	1,661,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏联尔、天厚地德、翔运通达为原翔通动漫股东；杭州旗吉为配套融资认购方，除此之外，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。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					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

科目	本报告期末	期初金额	同比变动(%)	变化原因
货币资金	43,474,946.96	324,706,192.78	-86.61	业务结构改变所致
交易性金融资产	24,125,365.00			新金融工具准则实施所致
预付款项	396,733,656.29	76,673,991.80	417.43	结算周期改变所致
其他应收款	185,682,024.28	46,349,798.23	300.61	往来款增加所致
存货	35,833,252.06	229,913.12	15485.56	合并范围增加所致
其他流动资产	60,733,763.32	132,885,754.58	-54.30	新金融工具准则实施所致
可供出售金融资产		17,101,522.61	/	新金融工具准则实施所致
长期应收款	176,031,519.30	134,313,597.09	31.06	融资租赁增加所致
固定资产	42,683,900.36	20,147,364.88	111.86	新增办公用房所致
无形资产	54,394,562.00	32,818,169.20	65.75	合并范围增加所致
短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00	-33.33	归还借款所致
应付账款	60,609,624.49	38,779,582.88	56.29	结算周期改变所致
预收款项	109,582,871.58	10,195,822.86	974.78	结算周期改变所致
应交税费	6,671,244.18	21,770,052.75	-69.36	集中缴纳税款所致
其他应付款	76,536,210.08	49,107,454.01	55.85	往来款项增加所致
其他流动负债	562,746.81	17,095,773.47	-96.71	客户资金提取所致
长期借款	30,000,000.00		/	长期借款增加所致
预计负债	7,941,095.14	16,000,000.00	-50.37	支付诉讼赔偿所致
库存股		173,534,384.92	/	业绩对赌股份及股权激励股份回购注销所致
科目	本期数	上年同期数	同比变动(%)	变化原因
研发费用	14,704,942.41	31,516,458.32	-53.34	研发减少所致
财务费用	779,640.23	-4,135,244.53	/	同期银行存款减少所致
投资收益	-1,558,019.57	-6,106,500.42	/	去年同期处置子公司所致
公允价值变动收益	2,491,338.00	-215,837.50	/	二级市场股票价格变动所致
经营活动产生的现金流量净额	-319,580,773.97	-273,755,410.25	/	经营结构改变所致

投资活动产生的现金流量净额	20,589,365.05	-93,069,561.04	/	收回投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	14,174,494.43	39,485,293.90	-64.10	去年同期新增借款增加所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

自 2019 年 10 月 23 日公司披露诉讼进展情况以来，截至本报告披露日，公司陆续收到浙江省杭州市中级人民法院发来的 12 份《民事判决书》和浙江省高级人民法院发来的 15 份《民事判决书》。根据《民事判决书》显示，中院对 12 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，原合计诉讼金额 378,717.86 元，一审判决金额 175,715.03 元（含赔偿款、利息及案件受理费）；高院对 15 起上诉案件审理终结并作出二审判决，原涉及诉讼金额为 751,935.52 元，一审判决金额 561,941.76 元，二审判决结果为驳回上诉，维持原判，案件受理费 7,177.00 元，由公司及相关方负担。

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。公司后续将积极采取各项措施，妥善处理诉讼事宜，依法维护公司和广大股东的合法权益。公司 will 持续关注上述相关案件进展情况，并及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	浙江祥源文化股份有限公司
法定代表人	燕东来
日期	2019 年 10 月 28 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:浙江祥源文化股份有限公司

单位: 元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	43,474,946.96	324,706,192.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	24,125,365.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,386,877.50
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	316,128,923.21	387,134,028.35
应收款项融资		
预付款项	396,733,656.29	76,673,991.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	185,682,024.28	46,349,798.23
其中: 应收利息		94,172.28
应收股利	8,790,000.00	8,790,000.00
买入返售金融资产		
存货	35,833,252.06	229,913.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,733,763.32	132,885,754.58
流动资产合计	1,062,711,931.12	970,366,556.36
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		17,101,522.61
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款	176,031,519.30	134,313,597.09
长期股权投资		1,813,620.15
其他权益工具投资	0.11	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	42,683,900.36	20,147,364.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,394,562.00	32,818,169.20
开发支出	488,416.94	314,673.24
商誉	866,023,706.33	854,275,249.91
长期待摊费用	13,517,733.73	18,557,722.71
递延所得税资产	12,974,738.40	12,974,738.40
其他非流动资产		60,377.36
非流动资产合计	1,166,114,577.17	1,092,377,035.55
资产总计	2,228,826,508.29	2,062,743,591.91
流动负债:		
短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	60,609,624.49	38,779,582.88
预收款项	109,582,871.58	10,195,822.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,783,974.65	4,145,157.52
应交税费	6,671,244.18	21,770,052.75
其他应付款	76,536,210.08	49,107,454.01
其中: 应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	562,746.81	17,095,773.47
流动负债合计	278,746,671.79	171,093,843.49
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	4,819,111.03	5,742,255.89
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,941,095.14	16,000,000.00
递延收益	600,000.00	600,000.00
递延所得税负债	583,860.18	583,860.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,944,066.35	22,926,116.07
负债合计	322,690,738.14	194,019,959.56
所有者权益 (或股东权益)		
实收资本 (或股本)	619,402,409.00	648,299,953.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	1,041,550,412.98	1,186,187,254.90
减: 库存股		173,534,384.92
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,910,432.29	45,910,432.29
一般风险准备		
未分配利润	218,422,868.61	157,302,616.06
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,925,286,122.88	1,864,165,871.33
少数股东权益	-19,150,352.73	4,557,761.02
所有者权益 (或股东权益) 合计	1,906,135,770.15	1,868,723,632.35
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	2,228,826,508.29	2,062,743,591.91

法定代表人: 燕东来

主管会计工作负责人: 高朝晖

会计机构负责人: 郭伟肖

母公司资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:浙江祥源文化股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	12,825,820.64	234,817,420.76
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,343,742.60	
应收款项融资		
预付款项	56,834,257.44	
其他应收款	417,070,585.52	235,524,537.59
其中: 应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		10,000,000.00
流动资产合计	494,074,406.20	480,341,958.35
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,346,242,079.37	1,346,242,078.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,904,149.71	9,753,655.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	614,247.58	829,619.92
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	242,974.74	681,726.30
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,356,003,451.40	1,357,507,079.98
资产总计	1,850,077,857.60	1,837,849,038.33
流动负债:		
短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	19,657,818.26	
合同负债		
应付职工薪酬	675,085.94	1,073,723.67
应交税费	-1,224,536.00	-1,041,572.83
其他应付款	208,846,425.30	184,856,884.36
其中: 应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	247,954,793.50	214,889,035.20
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,941,095.14	16,000,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,941,095.14	16,000,000.00
负债合计	255,895,888.64	230,889,035.20
所有者权益(或股东权益)		
实收资本(或股本)	619,402,409.00	648,299,953.00
其他权益工具		
其中: 优先股		

永续债		
资本公积	1, 043, 758, 102. 61	1, 188, 394, 944. 53
减：库存股		173, 534, 384. 92
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45, 910, 432. 29	45, 910, 432. 29
未分配利润	-114, 888, 974. 94	-102, 110, 941. 77
所有者权益（或股东权益）合计	1, 594, 181, 968. 96	1, 606, 960, 003. 13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1, 850, 077, 857. 60	1, 837, 849, 038. 33

法定代表人：燕东来

主管会计工作负责人：高朝晖

会计机构负责人：郭伟肖

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：浙江祥源文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度（7—9 月）	2018 年第三季度（7—9 月）	2019 年前三季度（1—9 月）	2018 年前三季度（1—9 月）
一、营业总收入	158, 001, 017. 95	142, 797, 997. 35	436, 993, 381. 20	488, 719, 746. 49
其中：营业收入	158, 001, 017. 95	142, 797, 997. 35	436, 993, 381. 20	488, 719, 746. 49
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	137, 624, 573. 63	101, 297, 114. 02	369, 664, 260. 58	385, 041, 979. 55
其中：营业成本	114, 969, 332. 50	79, 206, 281. 33	294, 904, 597. 18	301, 227, 529. 08
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	379, 049. 08	506, 171. 97	1, 205, 563. 31	1, 148, 972. 78
销售费用	4, 607, 800. 12	5, 658, 062. 47	14, 844, 692. 04	14, 881, 591. 93
管理费用	14, 735, 245. 31	12, 161, 337. 36	43, 224, 825. 41	40, 402, 671. 97
研发费用	2, 567, 836. 92	7, 047, 966. 33	14, 704, 942. 41	31, 516, 458. 32
财务费用	365, 309. 70	-3, 282, 705. 44	779, 640. 23	-4, 135, 244. 53
其中：利息费用	705, 060. 41	353, 437. 50	1, 543, 548. 75	353, 437. 50

利息收入	328,416.27	3,676,374.71	1,038,675.10	4,587,009.50
加：其他收益	2,359,869.40	2,379,200.00	3,307,303.77	4,011,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-74,781.81	1,966,202.41	-1,558,019.57	-6,106,500.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
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）	-69,100.00	-1,095,187.50	2,491,338.00	-215,837.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,654,011.02	-4,326,068.63	-11,576,192.88	-13,697,439.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,236.21	-74,441.32	-6,447.08	-94,910.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,933,184.68	40,350,588.29	59,987,102.86	87,574,779.28
加：营业外收入	543,251.96	-246,623.11	1,146,703.37	2,302,402.11
减：营业外支出	16,943.52	756,541.04	26,856.82	1,366,541.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,459,493.12	39,347,424.14	61,106,949.41	88,510,640.35
减：所得税费用	3,526,662.51	7,261,049.19	11,561,075.04	14,092,467.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,932,830.61	32,086,374.95	49,545,874.37	74,418,172.92
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,932,830.61	32,086,374.95	49,545,874.37	74,418,172.92
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）	12,910,947.39	31,305,065.72	56,486,775.05	71,811,887.41
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,978,116.78	781,309.23	-6,940,900.68	2,606,285.51
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套				

期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	8,932,830.61	32,086,374.95	49,545,874.37	74,418,172.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,910,947.39	31,305,065.72	56,486,775.05	71,811,887.41
归属于少数股东的综合收益总额	-3,978,116.78	781,309.23	-6,940,900.68	2,606,285.51
八、每股收益：				
（一）基本每股收益 (元/股)			0.09	0.11
（二）稀释每股收益 (元/股)			0.09	0.11

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

法定代表人：燕东来

主管会计工作负责人：高朝晖

会计机构负责人：郭伟肖

母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：浙江祥源文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	10,444,408.08	1,320,754.72	10,444,408.08	6,132,075.40
减：营业成本	10,816,738.17		10,816,738.17	
税金及附加	9,015.00	1,500.00	117,016.00	116,607.20
销售费用				
管理费用	3,956,664.71	4,311,897.25	12,729,079.73	14,722,518.90
研发费用				
财务费用	107,286.69	-3,294,516.36	-97,023.14	-4,025,256.89
其中：利息费用	266,800.00	353,437.50	961,893.75	353,437.50
利息收入	164,287.11	3,654,270.95	1,078,949.81	4,392,449.38
加：其他收益				
投资收益（损失以“—”号填列）		201,660.63	383,377.09	5,070,321.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)				
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-40,007.58	
资产处置收益(损失以“-”号填列)				-29,425.96
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-4,445,296.49	503,534.46	-12,778,033.17	359,102.00
加: 营业外收入		4,889.87		4,889.87
减: 营业外支出		600,000.00		1,200,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-4,445,296.49	-91,575.67	-12,778,033.17	-836,008.13
减: 所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-4,445,296.49	-91,575.67	-12,778,033.17	-836,008.13
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-4,445,296.49	-91,575.67	-12,778,033.17	-836,008.13
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允				

价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
六、综合收益总额	-4,445,296.49	-91,575.67	-12,778,033.17	-836,008.13
七、每股收益：				
（一）基本每股收益 (元/股)				
（二）稀释每股收益 (元/股)				

法定代表人：燕东来

主管会计工作负责人：高朝晖

会计机构负责人：郭伟肖

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：浙江祥源文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1—9 月)	2018 年前三季度 (1—9 月)
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	772,601,682.77	544,414,393.29
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	568,699.61	1,749,655.00
收到其他与经营活动有关的现金	300,425,800.10	231,253,672.98
经营活动现金流入小计	1,073,596,182.48	777,417,721.27
购买商品、接受劳务支付的现金	811,094,848.51	638,183,601.77
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	25,950,124.18	39,613,306.37
支付的各项税费	31,465,327.92	27,419,045.29
支付其他与经营活动有关的现金	524,666,655.84	345,957,178.09
经营活动现金流出小计	1,393,176,956.45	1,051,173,131.52
经营活动产生的现金流量净额	-319,580,773.97	-273,755,410.25
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,779,817.00	
取得投资收益收到的现金	416,748.93	4,995,965.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,661.40	154,330.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,360,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	121,661,953.09	1,290,000,068.47
投资活动现金流入小计	123,883,180.42	1,299,510,364.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,284,339.37	12,928,402.62
投资支付的现金		2,101,522.50
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1.00	
支付其他与投资活动有关的现金	77,009,475.00	1,377,550,000.00
投资活动现金流出小计	103,293,815.37	1,392,579,925.12
投资活动产生的现金流量净额	20,589,365.05	-93,069,561.04
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		3,610,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	36,630,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	40,240,100.00
偿还债务支付的现金	34,423,144.86	754,805.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,402,360.71	

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		1.00
筹资活动现金流出小计	35,825,505.57	754,806.10
筹资活动产生的现金流量净额	14,174,494.43	39,485,293.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	96,651.95	-1,244.04
五、现金及现金等价物净增加额	-284,720,262.54	-327,340,921.43
加：期初现金及现金等价物余额	328,195,209.50	653,118,820.54
六、期末现金及现金等价物余额	43,474,946.96	325,777,899.11

法定代表人：燕东来

主管会计工作负责人：高朝晖

会计机构负责人：郭伟肖

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：浙江祥源文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
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	23,385,148.21	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	642,262,592.71	755,495,242.24
经营活动现金流入小计	665,647,740.92	755,495,242.24
购买商品、接受劳务支付的现金	68,300,000.00	
支付给职工及为职工支付的现金	6,307,737.07	5,896,250.27
支付的各项税费	117,016.00	328,288.19
支付其他与经营活动有关的现金	812,344,597.32	900,619,570.59
经营活动现金流出小计	887,069,350.39	906,844,109.05
经营活动产生的现金流量净额	-221,421,609.47	-151,348,866.81
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	4,995,555.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	75,000,000.00	1,242,000,000.00
投资活动现金流入小计	75,391,904.10	1,247,120,555.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,165.20
投资支付的现金		7,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1.00	

支付其他与投资活动有关的现金	65,000,000.00	1,247,000,000.00
投资活动现金流出小计	65,000,001.00	1,254,251,165.20
投资活动产生的现金流量净额	10,391,903.10	-7,130,609.59
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	30,000,000.00
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	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	961,893.75	
支付其他与筹资活动有关的现金		1.00
筹资活动现金流出小计	30,961,893.75	1.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,961,893.75	29,999,999.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：期初现金及现金等价物余额	234,817,420.76	378,126,334.81
六、期末现金及现金等价物余额	12,825,820.64	249,646,857.41

法定代表人：燕东来

主管会计工作负责人：高朝晖

会计机构负责人：郭伟肖

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	324,706,192.78	324,706,192.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		12,386,877.50	12,386,877.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,386,877.50	21,735,000.00	19,348,122.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	387,134,028.35	387,134,028.35	
应收款项融资			
预付款项	76,673,991.80	76,673,991.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	46,349,798.23	46,349,798.23	
其中：应收利息	94,172.28	94,172.28	
应收股利	8,790,000.00	8,790,000.00	
买入返售金融资产			
存货	229,913.12	229,913.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	132,885,754.58	88,916,987.60	-43,968,766.98
流动资产合计	970,366,556.36	958,132,789.38	-12,233,766.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	17,101,522.61		-17,101,522.61
其他债权投资			
持有至到期投资		33,968,766.98	33,968,766.98
长期应收款	134,313,597.09	134,313,597.09	
长期股权投资	1,813,620.15	1,813,620.15	
其他权益工具投资		0.11	0.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,147,364.88	20,147,364.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,818,169.20	32,818,169.20	
开发支出	314,673.24	314,673.24	
商誉	854,275,249.91	854,275,249.91	
长期待摊费用	18,557,722.71	18,557,722.71	
递延所得税资产	12,974,738.40	12,974,738.40	
其他非流动资产	60,377.36	60,377.36	
非流动资产合计	1,092,377,035.55	1,109,244,280.03	16,867,244.48
资产总计	2,062,743,591.91	2,067,377,069.41	4,633,477.50
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	38,779,582.88	38,779,582.88	
预收款项	10,195,822.86	10,195,822.86	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,145,157.52	4,145,157.52	
应交税费	21,770,052.75	21,770,052.75	
其他应付款	49,107,454.01	49,107,454.01	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	17,095,773.47	17,095,773.47	
流动负债合计	171,093,843.49	171,093,843.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,742,255.89	5,742,255.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
递延收益	600,000.00	600,000.00	
递延所得税负债	583,860.18	583,860.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,926,116.07	22,926,116.07	
负债合计	194,019,959.56	194,019,959.56	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	648,299,953.00	648,299,953.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,186,187,254.90	1,186,187,254.90	
减：库存股	173,534,384.92	173,534,384.92	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	45,910,432.29	45,910,432.29	
一般风险准备			
未分配利润	157,302,616.06	161,936,093.56	4,633,477.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,864,165,871.33	1,868,799,348.83	4,633,477.50
少数股东权益	4,557,761.02	4,557,761.02	
所有者权益（或股东权益）合计	1,868,723,632.35	1,873,357,109.85	4,633,477.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,062,743,591.91	2,067,377,069.41	4,633,477.50

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,817,420.76	234,817,420.76	
交易性金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	235,524,537.59	235,524,537.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
流动资产合计	480,341,958.35	480,341,958.35	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,346,242,078.37	1,346,242,078.37	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,753,655.39	9,753,655.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	829,619.92	829,619.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	681,726.30	681,726.30	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,357,507,079.98	1,357,507,079.98	
资产总计	1,837,849,038.33	1,837,849,038.33	
流动负债:			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,073,723.67	1,073,723.67	
应交税费	-1,041,572.83	-1,041,572.83	
其他应付款	184,856,884.36	184,856,884.36	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	214,889,035.20	214,889,035.20	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,000,000.00	16,000,000.00	
负债合计	230,889,035.20	230,889,035.20	
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	648,299,953.00	648,299,953.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,188,394,944.53	1,188,394,944.53	
减：库存股	173,534,384.92	173,534,384.92	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,910,432.29	45,910,432.29	
未分配利润	-102,110,941.77	-102,110,941.77	
所有者权益(或股东权益)合计	1,606,960,003.13	1,606,960,003.13	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,837,849,038.33	1,837,849,038.33	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用