

浙江聚力文化发展股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人余海峰、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，董事会认为：于内部控制评价报告基准日，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。详细内容请见本报告第九节“公司治理”第九条“内部控制评价报告”；公司《2018 年度内部控制评价报告》将与本年度报告同日刊登于公司指定信息披露网站巨潮资讯网。请投资者注意阅读。

本报告中涉及的公司关于未来发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告第四节《经营情况讨论与分析》的“公司未来发展的展望”中对公司可能面对的风险进行了陈述，敬请投资者认真阅读并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	65
第十节 公司债券相关情况.....	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	182

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、聚力文化、帝龙文化、帝龙新材	指	浙江聚力文化发展股份有限公司
帝龙新材料	指	浙江帝龙新材料有限公司，为公司全资子公司
美生元	指	苏州美生元信息科技有限公司，为公司全资子公司
帝龙投资	指	浙江帝龙股权投资基金管理有限公司，为公司全资子公司
廊坊帝龙	指	廊坊帝龙新材料有限公司，为帝龙新材料全资子公司
临沂帝龙	指	帝龙新材料（临沂）有限公司，为帝龙新材料全资子公司
成都帝龙	指	成都帝龙新材料有限公司，为帝龙新材料全资子公司
海宁帝龙	指	海宁帝龙永孚新材料有限公司，为帝龙新材料全资子公司
临沂软性材料	指	帝龙永孚(临沂)软性材料有限公司，为海宁帝龙全资子公司
帝龙控股	指	浙江帝龙控股有限公司，为公司股东
帝龙光电	指	浙江帝龙光电材料有限公司，为帝龙控股控股子公司
天道	指	宁波启亚天道企业管理咨询有限公司，为公司股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江帝龙文化发展股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
IP	指	Intellectual Property，知识产权
H5 游戏	指	移动端的 web 游戏，无需下载软件即可体验

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	聚力文化	股票代码	002247
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江聚力文化发展股份有限公司		
公司的中文简称	聚力文化		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Juli Culture Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Juli Culture		
注册地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号		
注册地址的邮政编码	311301		
办公地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号、北京市朝阳区裕民路 12 号元辰鑫大厦 E3 座 1 层		
办公地址的邮政编码	311301、100029		
公司网址	http://www.dilong.cc		
电子信箱	dsh@dilong.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	禹碧琼	胡宇霆
联系地址	北京市朝阳区裕民路 12 号元辰鑫大厦 E3 座 1 层	北京市朝阳区裕民路 12 号元辰鑫大厦 E3 座 1 层
电话	057163818733	057163818733
传真	057163818603	057163818603
电子信箱	dsh@dilong.cc	dsh@dilong.cc

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000729092173R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自成立以来，从事的主营业务为中高端建筑装饰贴面材料的研发、设计、生产和销售。2016 年公司实施重大资产重组后，主营业务变更为移动游戏研发与发行及广告推广、建筑装饰贴面材料两大主业。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东为帝龙控股、实际控制人为姜飞雄。2017 年 12 月 1 日，帝龙控股及其一致行动人姜祖功与揽众天道签署了《关于浙江帝龙文化发展股份有限公司之股份转让协议》，帝龙控股将其持有的 70,000,000 股公司股份、姜祖功将其持有的 10,000,000 股公司股份转让给天道。2017 年 12 月 18 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上述股权转让的过户登记手续已全部完成。上述股权转让完成后，公司变更为无控股股东、无实际控制人状态。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	宋慧娟、季佳佳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2018 年	2017 年		本年比上年增减 调整后	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	3,492,602,192.47	3,062,766,657.20	2,882,176,947.44	21.18%	1,650,071,195.34	1,650,071,195.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,897,024,632.54	549,121,864.04	476,740,930.79	-707.67%	378,685,860.54	378,685,860.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,931,416,756.57	514,106,758.27	441,725,825.02	-763.63%	327,882,060.26	327,882,060.26

经营活动产生的现金流量净额（元）	-598,098,614.46	322,592,771.84	322,592,771.84	-285.40%	306,135,673.46	306,135,673.46
基本每股收益（元/股）	-3.41	0.65	0.56	-708.93%	0.54	0.54
稀释每股收益（元/股）	-3.41	0.64	0.56	-708.93%	0.53	0.53
加权平均净资产收益率	-82.50%	11.39%	9.95%	-92.45%	12.48%	12.48%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,128,230,950.75	6,003,272,491.12	5,826,377,261.13	-46.31%	4,987,496,606.03	4,987,496,606.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,024,435,429.58	5,053,408,945.06	4,981,028,011.81	-59.36%	4,584,632,585.90	4,584,632,585.90

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司通过对 2017 年度游戏文化业务的自查，发现单机业务和移动广告分发业务多确认收入 18,058.97 万元，考虑成本等相关项目的影响，2017 年度净利润多计 7,238.09 万元。公司已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	887,961,605.39	962,649,460.17	1,019,294,080.19	622,697,046.72
归属于上市公司股东的净利润	165,960,722.15	145,769,654.27	38,361,928.88	-3,247,156,245.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	166,268,770.38	129,697,085.64	25,967,913.93	-3,253,350,526.52
经营活动产生的现金流量净额	-198,948,341.54	-249,581,596.69	-174,013,607.98	24,444,931.75

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-583,720.04	5,850,376.12	26,282,584.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	41,530.15	812,795.30		
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）	27,262,832.15	27,965,616.79	26,521,608.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,000,000.00			
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,475,373.81	11,255,367.45		
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			4,413,495.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,978,682.80	-3,490,936.43	-1,205,772.60	
减：所得税影响额	5,782,120.34	7,378,113.46	5,208,115.73	
少数股东权益影响额（税后）	454.50			
合计	34,392,124.03	35,015,105.77	50,803,800.28	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司实施完成重大资产重组后，主营业务在原有中高端建筑装饰贴面材料业务基础上新增了移动游戏等文化娱乐业务，实现了双引擎驱动的业务结构转变。重大资产重组完成后，公司在资源配置方面逐步向文化产业倾斜，有计划地实施向泛娱乐文化发展的战略转型。

（一）泛娱乐文化业务

报告期内，公司从事的文化娱乐业务主要包括：移动单机、网络游戏的研发、发行及运营；移动广告分发业务，移动广告代理投放业务等。

1、移动单机游戏研发、发行与运营

公司的移动单机游戏研发及发行业务主要包括单机游戏自研自发业务、代理联运发行业务以及代理联运广告变现业务三种模式。其中自研游戏及代理联运业务均是通过用户在游戏中付费购买道具的模式盈利，代理联运广告变现业务是通过在游戏内向用户展示广告的模式盈利。

移动单机游戏市场呈现游戏时间碎片化、用户规模扩大化、用户细分垂直化、对产品品质要求提升、轻度重度休闲游戏两级化、支付方式互联网化、付费意愿多样化的发展趋势，公司的移动单机业务涉及捕鱼类、消除类、动作类、飞行射击类、跑酷类、策略塔防类等休闲娱乐游戏类型，公司通过自研或者代理联运方式获得单机游戏，通过合作渠道分发产品，用户通过运营商计费方式获取游戏道具，公司从而获取游戏收入。

报告期内，基于移动单机游戏市场呈现的变化趋势，公司对移动单机游戏的业务结构进行调整，减少运营商计费方式的游戏发行数量，积极推进搭建游戏内置广告变现模式的业务平台，减少代理联运发行游戏数量，提升自研和联运游戏的品质，增加玩家用户时长，扩大广告变现模式的收入规模。

2、移动网络游戏发行与运营

公司的移动网络游戏业务模式主要包括：通过代理或定制开发获取游戏产品的发行权益，通过与主流网游分发渠道联合运营的方式进行网络游戏业务的发行和运营。

基于H5游戏市场的发展，公司从2017年开始拓展了H5游戏的联合发行业务，并且通过签订IP，锁定定制开发商等工作，对H5游戏市场做了积极的部署。H5游戏的发行运营成为网游业务新的收入增长点。

受版本号冻结影响，2018年中国游戏产业在整体收入上的增幅明显放缓。中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）联合发布的《2018年中国游戏产业报告》显示，2018年中国游戏市场实际销售收入2,144.4亿元，同比增长5.3%，增速创2008年来新低。在经历高速增长阶段之后，未来移动游戏市场开始沉淀，整体市场将逐步进入成熟期，国内市场规模增速放缓，竞争日趋激烈，游戏行业由规模效益向质量效益转型。市场实际销售收入向优质产品集中，两极化趋势明显；个性化需求及行业竞争推动行业细分，移动游戏行业开始注重细分化、差异化经营策略。新常态下国家监管将更加严格，对内强化产品品质，对外加速出海是游戏公司未来发展重点。未来国家对游戏行业监管将更加严格，游戏公司在国内发展时要注重社会效益优先，加强精品研发能力，生产思想精深、艺术精湛、制作精良的精品游戏。

公司已拥有一支对移动游戏市场、玩家偏好、产品流行趋势有着深刻理解，来自于行业内头部发行公司的，拥有成熟发行经验的核心团队；公司已搭建一套具备游戏项目管理、数据统计、用户分析、渠道管理、游戏运营事件支持与分析、成本收益分析、支付与对账结算管理的完整游戏发行业务平台，基于平台的各项能力与工具，有助于发行团队快速筛选产品、测试游戏运营指标、提升游戏变现能力与效率，有效

提升了游戏的并发运营能力；公司已与众多游戏开发商、渠道商、广告媒体建立了良好的合作关系以及合作模式，基于双赢的合作理念，公司与重点发行渠道建立了良好的战略合作伙伴关系，有助于公司及时掌握游戏市场的发展态势。

3、移动广告推广

公司的移动广告业务包括移动分发业务和移动广告代投放两种模式。其中移动分发业务指通过合作渠道或媒体购买移动广告投放流量，针对广告主的广告产品进行分发，以获取利润。移动广告代投放业务是指帮助广告主完成其在广告平台的投放工作，并对投放效果进行优化，达到广告主的预期，公司从中获取业务佣金的业务模式。

随着腾讯社交广告、今日头条等移动广告平台的崛起，移动广告业务的发展趋势呈现媒体平台集中化，广告效果深度化，考核周期长期化，推广形式多样化等特点，基于对移动广告市场的判断，报告期内，公司主动减少长尾流量推广的移动分发业务的投入，把资源投入到头部大型广告平台的代理运营上，同时尝试建立自有广告聚合平台，结合移动游戏业务，尝试建立自有媒体矩阵，同时尝试和电信运营商合作，代理运营商的广告投放资源，整体提升公司在广告市场的竞争能力。

根据艾瑞咨询《2018年中国网络广告市场年度监测报告》，2018年中国网络广告规模预计近5000亿元，行业增速仍保持在30%以上，预计未来几年网络广告市场还将保持较快速度增长。随着互联网用户从 PC 端向移动端转移，其中移动广告在整体网络广告中的占比将持续增大，预计2018年移动广告规模达到3814.4亿，占总体网络广告的比例接近80%，未来仍将持续引领网络广告市场发展。

公司移动广告代投放业务的广告主覆盖移动网络服务、金融、电商、游戏四大品类。近几年来，公司移动广告代投放业务发展迅速，公司下属从事广告代投放业务的子公司天津点我2018年、2019年均成为了腾讯社交广告的核心代理商。

（二）建筑装饰贴面材料业务

公司建筑装饰贴面材料业务主要产品包括装饰纸（含印刷装饰纸和浸渍纸）、高性能装饰板（含装饰纸饰面板和金属饰面板）、PVC装饰材料（含PVC家具膜和PVC地板膜）等产品。产品主要应用于地板、家具、橱卫、门业、装饰装潢等领域并能满足客户同一领域不同材质、不同环境的建筑装潢需求。

公司所需大宗原材料根据生产要求和存货情况采购，临时用料和特殊用途的物资按照实际需求采购。各下属子公司的主要原材料采购由新材料业务总公司直接参与，统一进行投标、议价。由于客户需求的个性化，生产具有多品种、小批量的特点，公司产品的生产模式基本为“以销定产”方式。公司产品的销售模式为：装饰纸、PVC装饰材料采用直销模式，高性能装饰板产品针对不同销售对象，采用不同的销售模式：大部分产品针对下游生产厂商，采用直销模式；少量针对终端消费市场，一般采用经销模式。

报告期内，公司建筑装饰贴面材料业务及经营模式均未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
商誉	2018年度对美生元资产组计提商誉减值

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）泛娱乐文化业务

1、优秀稳定的业务团队

泛娱乐文化业务包括游戏、广告、影视、动漫等创意产业项目，项目的成败关键在于团队成员的能力及素质，人才是文化产业项目最重要的资源。公司不断完善人力资源规划，持续加强各项管理制度建设，积极创造良好的办公环境，舒适的工作氛围、良性的竞争机制、丰富的激励措施，吸引了游戏、广告行业的大批优秀人才加入。目前公司已经拥有大量曾任职于腾讯、百度、360、阿里巴巴、搜狐、中国移动等大型优秀互联网企业的优秀员工。稳定的核心团队保证了业务的稳定性，优秀人才的持续引入以及合理的人员结构保证了公司业务和管理效能的持续提升。

2、完整高效的游戏发行管理能力

公司在游戏发行领域深耕多年，通过持续研发和建设，自有游戏发行业务支持平台的功能不断完善。当前的业务平台已经具备游戏运营分析、游戏渠道评价、游戏广告变现支持、游戏道具购买支付四大功能。游戏发行平台通过逐步完善迭代各项功能以及运营工具，目前已实现游戏业务全生命周期管理，支持各种主流支付方式和多种游戏变现模式，能够快速输出游戏运营数据、准确分析游戏运营指标、快速判断渠道分发效果、有效控制游戏推广成本。游戏发行平台能力的提升，使公司可以同时运营更多的游戏产品，提高了公司游戏发行业务的运营效率。

3、科学完善的合作伙伴管理体系

公司一直以目标用户精准定位、多渠道推广为核心，不断加强对发行渠道领域的精心培育和持续投入。依据游戏发行业务和广告业务的特点，公司针对游戏开发商、渠道商、广告媒体、广告客户、版权方等合作伙伴建立了科学的分级管理制度，能够动态管理合作伙伴状态，沟通机制快速高效，有效提升了资源的分配效率，加强了跟合作伙伴的紧密度。良好的合作关系也使公司对游戏产品市场表现的判断速度持续加快、判断准确度大大提高、对游戏市场趋势的把控越来越精准。公司与线上渠道（如百度、腾讯、阿里游戏、苹果、360、UC九游、今日头条、当乐等）以及手机厂商（华为、VIVO、OPPO、小米、联想、三星、硬核联盟等）均建立了良好的合作关系。

4、各业务相互融合的运营模式

基于在移动游戏发行领域、广告投放领域以及影视制作和发行领域的积累和理解，公司推动各项业务相互融合，形成凝聚力。影视制作和发行业务可以帮助公司拓宽游戏业务宣传渠道、引入其他细分用户流量，广告投放业务能够帮助游戏发行业务增强获客能力、降低获客成本，游戏业务也能够增强广告业务和影视业务的变现能力。公司从组织、管理、业务三个方向推动业务整合，极大的提升了公司在游戏和广告业务领域的竞争力，未来将成为公司发展壮大的护城河。

（二）建筑装饰贴面材料业务

经过多年发展和积累，公司装饰贴面材料业务已在行业内树立了一定的品牌知名度，“帝龙及图”商标被认定为驰名商标，有丰富的产品线，在行业内的规模及在下游客户主要聚集地设立子公司的全国性区域布局相比同行竞争优势明显。同时，公司拥有完善的研发体系和较强的自主创新能力，凭借多年的研发投入及技术积累，公司的技术水平、工艺水平、设计能力在国内同行业中均居领先地位。报告期内，公司建筑装饰贴面材料业务的核心竞争力未发生重大变化，关键管理团队及核心技术人员稳定。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内总体经营情况

报告期内，公司建筑装饰贴面材料业务收入与上年度基本持平；受游戏行业增速放缓和游戏版号发放暂停的影响，公司游戏业务上线未达到预期，游戏业务收入较去年同期有较大幅度的下降；公司广告代投放业务仍保持了前期的快速增长势头，广告代投放业务收入规模持续扩大。2018年，公司实现营业总收入349,260.22万元，较2017年增长21.18%。

报告期内，公司毛利率较高的游戏业务收入下降，建筑装饰贴面材料业务毛利率下滑，尽管广告代投放业务收入规模快速增长，但由于广告代投放业务的毛利率与公司游戏业务相比较低，公司2018年经营业绩（不考虑计提商誉减值情况）较2017年有大幅度的下滑。加之本报告期公司计提了较大金额的商誉减值损失，公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润为亏损-289,702.46万元。

（二）泛娱乐文化业务运营情况

报告期内，公司广告代投放业务收入快速增长，公司泛娱乐文化业务收入仍保持增长态势。受游戏版号发放暂停影响，公司2018年下半年计划上线的多款游戏上线延迟，游戏业务收入下降；受目前国内游戏行业增长放缓及行业整体资金紧张影响，公司泛娱乐文化业务的应收账款回收放缓，计提的应收账款减值准备增加，导致公司泛娱乐文化业务盈利较2017年有较大幅度的下降。

1、移动单机游戏业务收入下降

报告期内，公司对移动游戏业务规划进行了调整，在资源上向移动网络游戏业务倾斜。基于移动单机游戏市场呈现的变化趋势，公司还对移动单机游戏的业务结构进行了调整，减少运营商计费方式的游戏发行数量，积极推进搭建游戏内置广告变现模式的业务平台，减少代理联运发行游戏数量，提升自研和联运游戏的品质，增加玩家用户时长，扩大广告变现模式的收入规模。

公司的移动单机业务涉及捕鱼类、消除类、动作类、飞行射击类、跑酷类、策略塔防类等休闲娱乐游戏类型，报告期内公司发行了包括《永不言弃3：世界》、《二十四小时》、《疯狂捕鱼》等精品游戏在内的近40款移动单机游戏。其中，《永不言弃3：世界》受到安卓各渠道游戏编辑的一致认可，在游戏上线当天获得包括华为、vivo、oppo、酷派、联想、魅族、金立、应用宝、百度、小米、4399、努比亚、360、TapTap、九游、bilibili、好游快爆等众多渠道的强烈推荐，被硬核联盟评为2018年5月份唯一明星产品。

受公司移动游戏业务规划调整以及游戏版号发放暂停影响，公司2018年全年的移动单机游戏业务收入较2017年有所下降。2018年，公司移动单机游戏业务实现营业收入25,677.23万元，营业成本12,397.84万元。

2、持续推动移动网络游戏发行业务竞争力提升

公司今年继续加大移动网络游戏业务投入，通过打造精品游戏、加大独代游戏数量、积极部署H5游戏市场等，积极提升移动网络游戏发行业务的竞争力。报告期内，公司上线发行了《浴血长空》、《次元召唤师》、《仙魄》、《传奇来了》、《龙城战歌》、《热血合击》等多款网游产品。其中，空战类型网游产品《浴血长空》上线7个月全平台下载量超过3000万、每日活跃用户达到35万，获得行业媒体颁发的最具成长力移动游戏奖。

2018年，公司按移动网络游戏业务的规划，加大了对移动网络游戏的资源投入，陆续定制开发或独家代理了《茗心录》、《凡人修仙传》、《大主宰》、《御剑乾坤》等游戏产品（均为暂定名，具体游戏名称以正式上线运营为准）。但受游戏版号发放暂停影响，公司2018年下半年计划上线的多款移动网络游戏上线延迟，导致公司移动网络游戏业务未能持续保持前期快速增长的势头，2018年全年的移动网络游戏业

务收入与2017年基本持平。2018年,公司移动网络游戏业务实现营业收入16,870.75万元,营业成本11,266.34万元。

3、广告推广业务规模继续增长

随着腾讯社交广告、今日头条等移动广告平台的崛起,移动广告业务的发展趋势呈现媒体平台集中化,广告效果深度化,考核周期长期化,推广形式多样化等特点,基于对移动广告市场的判断,报告期内,公司主动减少长尾流量推广的移动分发业务的投入,把资源投入到头部大型广告平台的代理运营上,同时尝试建立自有广告聚合平台,结合移动游戏业务,尝试建立自有媒体矩阵,同时尝试和电信运营商合作,代理运营商的广告投放资源,整体提升公司在广告市场的竞争能力。

公司移动广告代投放业务的广告主覆盖移动网络服务、金融、电商、游戏四大品类。公司下属从事广告代投放业务的子公司天津点我2018年、2019年均成为了腾讯社交广告的核心代理商,并被腾讯评为社交广告KA渠道金牌服务商。报告期内,公司移动广告代投放业务迅猛发展,推动了公司广告推广业务的持续高速增长。2018年,公司广告推广业务实现营业收入200,175.04万元,营业成本192,156.81万元。

4、泛文化娱乐全产业链布局稳步推进

报告期内,公司继续推动泛文化娱乐全产业链布局。通过投资泛娱乐文化投资基金等,积极寻找优质投资标的,扩展泛娱乐文化产业链;成立了专门的子公司开拓动漫业务;稳步推进影视剧投资业务。同时,公司也在加快海外市场布局,扩大海外市场规模。

5、内部管理水平持续提升

公司不断完善人力资源规划,持续加强各项管理制度建设,提升对优秀业务人才的吸引力,保障核心业务团队稳定。公司持续研发和建设自有游戏发行业务支持平台,优化业务管理模式,提升了游戏发行业务运营效率。公司还加强了预算管理、绩效考核管理,提升精细化管理水平。

(三) 建筑装饰贴面材料业务

面对复杂的国内外经济形势和行业环境,公司建筑装饰贴面材料业务在2018年围绕年度经营计划,坚定执行绩效考核规划,群策群力,保持了收入的相对稳定;但受原辅、化工材料涨价、环保要求煤改气以及设备技改等因素导致成本费用较大幅度上升,报告期内加大研发投入等因素影响,盈利水平有所下降。具体开展工作及成效有:

1、把控风险稳发展

公司始终坚持加强风险防范和不确定因素管控,坚持“绝不因价格问题而轻易放弃销售市场,但必须为资金安全放弃问题订单”的态度进行应收款风险控制,保持建筑装饰贴面材料业务健康良好的发展态势。

2018年,公司建筑装饰贴面材料业务进一步建立健全客户信用管理体系,及时了解客户资金信誉情况,重点培育信誉良好的高质量客户并与之建立紧密的战略合作关系,对于资信较差的客户采取主动停货、现款交易等措施,实时跟踪并动态分析长账龄的应收款风险,确保货款资金安全。

2、加大技改谋发展

2018年,为促进产品质量稳定性和提升生产效率,公司建筑装饰贴面材料业务继续加大投入进行设备更新改造。报告期内,临安本部新增装饰纸生产线4条,浸渍纸生产线1条,PVC装饰膜生产线1条;廊坊帝龙新增高性能装饰板生产线2条;海宁帝龙永孚按计划实施二期项目建设,新建厂房10,000m²,新增印刷线3条,贴合线1条等专用设备。各技改项目均按计划顺利实施,有效提升了生产装备技术水平,为建筑装饰贴面材料业务持续稳健发展提供后劲。

3、品牌推广塑形象

过去的十余年,公司以强劲的花色开发力度推广市场,赢得了良好的市场口碑和品牌形象,累计已开发上万个花色品种。面对新的市场行情,2018年公司重新定位品牌形象,把握市场,特别是国内客户的需求,致力于通过致匠至臻地设计理念和行动,引领国内市场新潮流,进一步扩大和提升品牌影响力。公司先后推出了自主设计的“TOP”致匠系列高端产品和“印象”系列中高端产品。

4、科技创新获成效

2018年，公司完成环保型同步装饰纸印刷工艺技术开发等10项科研项目研究和开发；获得“用于装饰纸的防透底水性油墨及其制造工艺”、“一种铝带材连续氧化工艺”等2项国家授权发明专利；获得“一种带压边功能卷纸设备”等7项授权实用新型专利。

5、产品品质稳中有升

为进一步巩固“品质建设年”所取得的成效，公司在2018年继续加大对产品品质的管控力度。一是严把原材料采购关，加强原材料检验，从源头杜绝质量隐患；二是强化生产岗位品质管理，不断宣贯品质意识，加大考核力度，严把生产责任关；三是严控出厂检验关，加大自检和抽检力度和精确度；四是加强与客户的交流服务，进一步提升客户满意度。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,492,602,192.47	100%	2,882,176,947.44	100%	21.18%
分行业					
建材行业	1,015,743,384.83	29.08%	1,076,015,139.34	37.33%	-5.60%
游戏行业	2,426,508,082.67	69.48%	1,798,009,612.12	62.38%	34.96%
影视行业	43,350,016.25	1.24%		0.00%	
其他业务收入	7,000,708.72	0.20%	8,152,195.98	0.28%	-14.12%
分产品					
装饰纸	311,095,357.54	8.91%	311,887,506.05	10.82%	-0.25%
浸渍纸	280,690,588.41	8.04%	321,844,639.93	11.17%	-12.79%
PVC装饰材料	195,377,326.14	5.59%	174,844,116.13	6.07%	11.74%
装饰纸饰面板	228,416,008.73	6.54%	256,837,107.51	8.91%	-11.07%
氧化铝	164,104.01	0.00%	7,221,624.04	0.25%	-97.73%
金属饰面板		0.00%	3,380,145.68	0.12%	-100.00%
单机游戏发行	256,772,284.41	7.35%	516,747,590.34	17.93%	-50.31%
版权收入	-722,134.12	-0.02%	31,235,628.86	1.08%	-102.31%
广告推广	2,001,750,431.01	57.31%	1,082,495,382.33	37.56%	84.92%

移动端网络游戏发行	168,707,501.37	4.83%	167,531,010.59	5.81%	0.70%
影视发行	43,350,016.25	1.24%		0.00%	
其他	7,000,708.72	0.20%	8,152,195.98	0.28%	-14.12%
分地区					
内销	3,346,072,063.25	95.80%	2,843,305,949.62	98.65%	17.68%
外销	139,529,420.50	3.99%	30,718,801.84	1.07%	354.22%
其他业务收入	7,000,708.72	0.20%	8,152,195.98	0.28%	-14.12%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材行业	1,015,743,384.83	826,744,134.34	18.61%	-5.60%	-4.11%	-1.26%
游戏行业	2,426,508,082.67	2,158,209,876.31	11.06%	34.96%	69.56%	-18.15%
分产品						
广告推广	2,001,750,431.01	1,921,568,060.86	4.01%	84.92%	109.20%	-11.14%
分地区						
内销	3,346,072,063.25	2,917,507,814.94	12.81%	17.68%	38.60%	-13.16%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建材行业	主营业务成本	826,744,134.34	27.33%	862,223,594.78	40.31%	-4.11%
游戏行业	主营业务成本	2,158,209,876.31	71.34%	1,272,859,352.70	59.50%	69.56%
影视行业	主营业务成本	36,322,154.11	1.20%			

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装饰纸	主营业务成本	219,190,920.49	7.25%	212,230,723.80	9.92%	3.28%
浸渍纸	主营业务成本	245,099,251.05	8.10%	277,702,914.23	12.98%	-11.74%
PVC 装饰材料	主营业务成本	152,474,158.80	5.04%	134,663,905.01	6.30%	13.23%
装饰纸饰面板	主营业务成本	209,858,130.90	6.94%	230,416,843.15	10.77%	-8.92%
氧化铝	主营业务成本	121,673.10	0.00%	4,402,394.13	0.21%	-97.24%
金属饰面板	主营业务成本		0.00%	2,806,814.46	0.13%	-100.00%
单机游戏发行	主营业务成本	123,978,448.40	4.10%	284,058,672.22	13.28%	-56.35%
版权收入	主营业务成本		0.00%	12,628,892.29	0.59%	-100.00%
广告推广	主营业务成本	1,921,568,061.00	63.52%	918,550,748.39	42.94%	109.20%
移动端网络游戏发行	主营业务成本	112,663,367.00	3.72%	57,621,039.80	2.69%	95.52%
影视发行	主营业务成本	36,322,154.12	1.20%			

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围增加：报告期内，新设全资子公司新聚力传媒(苏州)有限公司，苏州美生元设立全资子公司海南晶石互娱信息科技有限公司、陕西帝龙文化发展有限公司、霍尔果斯齐思妙想信息科技有限公司、孙公司霍尔果斯墨龙影业有限公司设立全资子公司苏州繁空影业有限公司、苏州繁剧影业有限公司、苏州繁富影业有限公司、苏州繁星影业有限公司、苏州星龙传媒有限公司。

报告期内美生元并购非同一控制下企业深圳米趣玩科技有限公司

合并范围减少：报告期内浙江帝龙新材料有限公司清算全资子公司浙江永孚新材料有限公司

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,139,387,171.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	425,328,447.90	12.18%
2	第二名	346,215,006.16	9.91%
3	第三名	135,512,854.94	3.88%
4	第四名	116,737,293.86	3.34%
5	第五名	115,593,568.49	3.31%
合计	--	1,139,387,171.35	32.62%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,691,142,552.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,177,985,397.96	38.94%
2	第二名	253,920,989.64	8.39%
3	第三名	136,816,596.28	4.52%
4	第四名	71,075,100.55	2.35%
5	第五名	51,344,468.18	1.70%
合计	--	1,691,142,552.62	55.90%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	108,192,344.32	81,324,256.45	33.04%	无重大变动
管理费用	119,385,412.16	86,108,006.11	38.65%	无重大变动

财务费用	14,881,463.67	1,447,158.81	928.32%	主要原因系本期公司及子公司美生元银行借款增加相应增加利息支出所致。
研发费用	49,123,447.21	30,724,972.63	59.88%	主要原因系本期公司加大研发投入所致。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司持续进行研发投入、增强研发能力，提升公司核心竞争力。

在泛娱乐文化业务方面，公司在2018年继续积极加强对研发力量的优化和投入。从组织架构方面，公司成立大技术中心，集中全部研发力量，重点开发升级游戏发行业务支撑平台，提升游戏发行运营效率；新立项开发广告业务平台，尝试拓宽移动广告分发业务的新模式；并筹备建设游戏、应用、工具等自有流量矩阵的开发和搭建。单机游戏业务方面，公司对原有捕鱼、跑酷、动作类产品做了版本迭代，并依据游戏人群喜好的变化，通过自研加外包的方式，定制开发了多款新游戏。网游业务方面，主要以委托开发方式，定制研发了多款网游产品。预计19年会陆续上线运营。

在建筑装饰贴面材料方面，全年完成环保型同步装饰纸印刷工艺技术开发等10项科研项目研究和开发；获得“用于装饰纸的防透水性油墨及其制造工艺”、“一种铝带材连续氧化工艺”等2项国家授权发明专利；获得“一种带压边功能卷纸设备”等7项授权实用新型专利。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	168	188	-10.64%
研发人员数量占比	50.91%	10.22%	40.69%
研发投入金额（元）	49,123,447.21	30,724,972.63	59.88%
研发投入占营业收入比例	1.41%	1.07%	0.34%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,508,875,461.59	2,751,870,835.26	27.51%
经营活动现金流出小计	4,106,974,076.05	2,429,278,063.42	69.06%
经营活动产生的现金流量净额	-598,098,614.46	322,592,771.84	-285.40%

投资活动现金流入小计	1,581,273,942.66	3,522,815,309.81	-55.11%
投资活动现金流出小计	1,746,909,607.31	3,535,398,489.21	-50.59%
投资活动产生的现金流量净额	-165,635,664.65	-12,583,179.40	1,216.33%
筹资活动现金流入小计	620,559,226.73	80,000,000.00	675.70%
筹资活动现金流出小计	277,679,488.48	87,320,822.36	218.00%
筹资活动产生的现金流量净额	342,879,738.25	-7,320,822.36	4,783.62%
现金及现金等价物净增加额	-420,773,781.26	300,576,359.41	-239.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量金额较去年同期下降236.82%主要原因系（1）本期子公司美生元广告推广业务高速增长，预付广告投放款增加。（2）收入的增加相应增加支付的各项税金及费用；（3）部分业务回款速度较去年同期放缓所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期变化的主要原因系（1）本期子公司美生元收购米趣玩100%股权支付部分对价。（2）本期孙公司霍尔果斯墨龙投资（参股）苏州诚美真和、诚美真华支付投资款。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期变化的主要原因系本期公司及子公司美生元取得新增银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,127,879.35	-0.21%	理财产品利息收入、联营企业投资收益	随资金变化及联营企业净利润变化而变化
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	3,104,032,309.87	-107.02%	应收账款坏账准备、其他应收款、存货跌价准备商誉减值准备	随资产变化而变化
营业外收入	589,375.14	-0.02%		否
营业外支出	4,237,454.50	-0.15%	主要为无法收回的款项及对外捐赠	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	175,747,746.25	5.62%	609,162,797.22	10.46%	-4.84%	主要原因系本期公司及子公司部分业务板块营业收入高速增长，投入增加所致。
应收账款	1,208,826,431.97	38.64%	994,314,046.89	17.07%	21.57%	主要原因系（1）本期公司整体收入增加相应增加应收账款；（2）部分业务回款速度较去年同期放缓所致。
存货	113,547,731.62	3.63%	123,901,114.13	2.13%	1.50%	无重大变动
投资性房地产	5,602,822.72	0.18%	5,799,123.66	0.10%	0.08%	无重大变动
长期股权投资	79,332,250.89	2.54%	18,317,758.74	0.31%	2.23%	无重大变动
固定资产	352,616,225.18	11.27%	334,702,342.61	5.74%	5.53%	无重大变动
在建工程	16,151,915.52	0.52%	26,257,855.29	0.45%	0.07%	无重大变动
短期借款	400,000,000.00	12.79%	80,000,000.00	1.37%	11.42%	主要原因系本期公司及子公司美生元因业务拓展需要增加银行借款。
长期借款	85,800,000.00	2.74%		0.00%	2.74%	主要原因系本期子公司美生元因业务拓展需要增加银行借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,061,652.47	银行承兑汇票保证金
固定资产	118,745,066.15	票据抵押担保
无形资产	40,991,735.00	票据抵押担保
合计	179,798,453.62	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
301,800,000.00	12,200,000.00	2,373.77%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美生元	子公司	移动游戏研发、发行及广告推广	22,000,000	1,966,440,017.36	1,057,579,909.19	2,469,858,098.92	34,882,679.27	39,483,106.02
帝龙新材料	子公司	印花装饰纸、浸渍装饰纸、封边条、金属饰面	60,000,000	1,071,605,819.34	730,410,029.16	1,025,983,416.00	49,207,233.36	41,499,656.19

		板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板的研发、生产、销售						
--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

目前公司拥有游戏、广告等泛娱乐文化业务和建筑装饰贴面材料业务。游戏、广告等泛娱乐文化业务以美生元为运营主体，建筑装饰贴面材料业务以帝龙新材料为运营主体。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局及发展趋势

1、泛娱乐文化行业

（1）游戏业务

①行业政策

2017年4月，《文化部“十三五”时期文化产业发展规划》提出，“培育一批具有较强品牌影响力和国际竞争力的骨干游戏企业”、“大力推进游戏产业结构升级”。2017年5月，中共中央、国务院印发了《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》，提出“着力扶持优秀文化产品创作生产，推出更多传播当代中国价值观念、体现中华文化精神、反映中国人审美追求的精品力作”，同时提出“加快发展网络视听、移动多媒体、数字出版、动漫游戏、创意设计、3D 和巨幕电影等新兴产业，推动出版发行、影视制作、工艺美术、印刷复制、广告服务、文化娱乐等传统产业转型升级，鼓励演出、娱乐、艺术品展览等传统业态实现线上线下融合。开发文化创意产品，扩大中高端文化供给，推动现代服务业发展”。2018年3月，原国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，由于机构改革，所有游戏版号的发放全面暂停。2018年8月，国家新闻出版署联合八部门印发《综合防控儿童青少年近视实施方案》，称将“实施网络游戏总量调控，控制新增网络游戏商务运营数量。”2018年10月，国务院印发《完善促进消费体制机制实施方案（2018—2020年）》，提出“推进网络游戏转型升级，规范网络游戏研发出版运营”。2018年12月，国产网络游戏版号恢复发放。2018年12月、2019年1月分别有164款、283款游戏获得版号，版号发放速度和数量低于预期。

②行业发展趋势

国家监管将更加严格，对内强化产品品质，对外加速出海是游戏公司未来发展重点。未来国家对游戏行业监管将更加严格，游戏公司在国内发展时要注重社会效益，加强精品研发能力，生产思想精深、艺术精湛、制作精良的精品游戏。

a. 行业步入成熟期，移动游戏增速放缓

受版号冻结影响，2018年中国游戏产业在整体收入上的增幅明显放缓。中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）联合发布的《2018年中国游戏产业报告》显示，2018年中国游戏市场实际销售收入2,144.4亿元，同比增长5.3%，增速创2008年来新低。其中页游和端游市场规模均在萎缩，而移动游戏市场实际销

售收入达1,339.6亿元，虽然增速下滑，仍实现了15.4%的增长率，带动整体游戏市场规模增长。

报告同时显示，2018年中国游戏用户规模达6.26亿人，同比增长7.3%，在连续三个季度无新游戏获得版号的背景下用户增长速度超越了过去四年，反映国内游戏市场仍有不小的成长空间。其中移动游戏用户规模为6.05亿人，同比增长9.2%，在销售收入增速下滑情形下，用户规模增速却上升，高于2017年的4.9%。随着物质生活的不断丰富、精神文化消费需求的增长，游戏将依托蓬勃的用户需求获得持续发展，市场规模有望进一步保持正向增长。

b.规模效益向质量效益转型

在经历高速增长阶段之后，未来移动游戏市场开始沉淀，整体市场将逐步进入成熟期，国内市场规模增速放缓，竞争日趋激烈，玩家对于游戏产品质要求日渐提高；政府的有效引导也将继续推动有质量、有内容、有创新的精品游戏研发。内容创新、研发能力以及运营的精细化水平将成为游戏厂商核心竞争要素。

c.个性化需求及行业竞争推动行业细分

市场实际销售收入向优质产品集中，两极化趋势明显。一方面，优质产品收入持续大幅增长；另一方面，中小开发商以及发行商为避免与优质产品直接竞争，将研发和运营重心转向细分市场，加上用户对游戏的个性化需求等因素的共同作用，移动游戏行业开始注重细分化、差异化经营策略。

d.跨界合作的深度加强，IP改编热度不减

IP（知识产权）改编游戏最大的优势之一在于能够以低成本快速获取用户。过去三年，IP改编游戏在移动游戏市场收入的占比始终维持在65%左右。一方面，传统的IP游戏依然是融合的主力，也是构成市场实际销售收入的主力。另一方面，融合模式步入多元化，以现有的游戏IP创造出了更多元文创作品。未来，以IP为核心，全平台、全价值链的泛娱乐化运营可能成为一种趋势。

e.游戏发行出海，市场全球化趋势加速

全球移动游戏市场的快速增长为出口移动游戏发展提供了广阔的空间。在政策以及市场竞争的双重推动下，国内游戏企业加速移动游戏海外市场乃至全球化布局，我国自主研发移动网络游戏在海外市场销售收入逐年增加。2018年中国自主研发游戏海外收入达96亿美元，同比增长15.8%。未来随着国产游戏精品化程度提升和海外市场的不断拓展，中国游戏在海外将有更大发展空间。

（2）移动广告业务

①行业政策

近年来国家相继出台多项政策文件，鼓励支持互联网营销行业发展，为互联网营销行业的发展营造了良好的政策环境。2012年4月，国家工商总局发布《关于推进广告战略实施的意见》，把“到2020年，把我国建设成为广告创意、策划、设计、制作、发布、管理水平达到或接近国际先进水平的国家”作为战略目标。2016年7月，国家工商总局发布《广告业发展“十三五”规划》，提出以“互联网+广告”创新媒介形式，形成不同性质和领域间的媒介联动发展。2016年11月，国务院公布《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，数字创意被列为“十三五”国家五大产值规模10万亿元级的战略性新兴产业之一。

②行业发展趋势

a.市场规模将持续稳定增长

根据艾瑞咨询《2018年中国网络广告市场年度监测报告》，2018年中国网络广告规模预计近5000亿元，行业增速仍保持在30%以上，预计未来几年网络广告市场还将保持较快速度增长。随着互联网用户从PC端向移动端转移，其中移动广告在整体网络广告中的占比将持续增大，预计2018年移动广告规模达到3814.4亿，占总体网络广告的比例接近80%，未来仍将持续引领网络广告市场发展。

AdMaster《2019年中国数字营销趋势》也显示，有79%的广告主表示将增加来年的数字营销预算，数字营销预算增长30%以上的广告主占比近三成，整体预算平均增长20%。其中，有81%的广告主表示将增加移动端广告投入，超半数的广告主将移动社交平台作为重点投放媒体，社交网络营销广告规模到2020年预计突破1100亿元。

b.移动互联网营销受众不断增长

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）第42次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至2018年6月，

我国网民规模为8.02亿，上半年新增网民2,968万人，较2017年末增加3.8%，互联网普及率达57.7%，较2017年底提升1.9个百分点。其中我国手机网民规模达7.88亿，上半年新增手机网民3,509万人，较2017年末增加4.7%。网民中使用手机上网人群的占比由2017年的97.5%提升至98.3%，网民手机上网比例在高基数基础上继续攀升。与此同时，中国网民的人均周上网时长为27.7小时，相比2017年末提高0.7个小时。

c.广告技术化时代正在到来，加速企业营销升级

从本质上讲，营销正在经历一场技术革命，移动互联网时代的营销是以互联网技术为基础来实现个性化生产和传播。未来，大数据+人工智能、区块链、物联网对于营销的战略意义最大，将全面提升投放效率，使营销生态系统更加优质透明。

2、建筑装饰行业

建筑装饰行业的发展与国家的经济发展水平密切相关，我国快速发展的经济为建筑装饰行业的发展提供了坚实的基础。十九大报告中着重描述了经济建设取得的重大成就，提到经济保持中高速增长。随着政府投资力度的加大和广大居民生活水平的提高，建筑装饰行业平稳发展，同时在供给侧结构性改革、建筑装饰供给由低端迈向中高端的过程中，在技术创新、文化创意、节能减排、环保安全、功能提高等方面，建筑装饰行业将迎来新的发展空间。

中国建筑装饰协会编制的《建筑装饰行业“十三五”发展规划纲要》指出，“十三五”期间，预计建筑装饰行业平均年增长速度将保持在7%左右，到2020年工程年总产值达到4.7万亿元。

(1) 家装市场潜力十足，带动建筑装饰市场需求

为实现建筑绿色节能，近几年国家推出各项政策大力支持住宅全装修，2016年末2017年初全国各地多省市纷纷落地相关政策响应号召；同时，随着人们对生活品质要求的提高，追求舒适感、美感同时对住宅装修在设计创意、智能化、现代化上提出了更高要求，住宅精装修房成为消费新增长点，高档次、个性化住宅装饰消费需求逐步扩大。2016年我国住宅装修装饰全年完成工程总量值1.89万亿元，比2015年增加了2,300亿元，增长幅度为13.86%。整个家装行业将长期处于“资源永续、业态长青”的发展状态之中，也将长期扩建筑装饰的市场需求规模，推动建筑装饰行业整体水平向更高层次发展。

(2) 新型城镇化的推进，是建筑装饰行业发展的持续强劲动力

2014年国务院印发《国家新型城镇化规划（2014-2020年）》指出，到2020年，我国常住人口城镇化率达到60%左右；目前，国家新型城镇化综合试点的总数已扩大到两个省和246个城市（镇）。新型城镇化是扩大内需的长期动力和推动我国经济持续健康发展的“火车头”，新型城镇化形成新建的公共、商务设施以及各大中城市自身公共设施的不断完善将持续推动公共建筑装饰的巨大需求。特别是交通、市政等城市基础设施及“惠民生”的医疗卫生、教育、文化、体育等公共福利设施方面将为建筑装饰业提供大量的发展空间，将为装饰行业创造巨大、持续的增量需求。

(二) 公司发展战略

重大资产重组完成后，公司的主营业务在原高端建筑装饰贴面材料制造业务的基础上陆续增加了手机游戏发行业务、移动广告业务、影视制作与发行业务等泛娱乐文化产业项目，实现了公司业务结构优化升级。在原有装饰贴面材料业务保持稳定的基础上，公司将重点围绕游戏、移动广告、动漫、影视、综艺等领域，以国内为根，放眼亚太及欧美市场，推动游戏+广告+影视+综艺+动漫的产业项目融合，实现泛娱乐文化业务整体竞争能力的不断提升。

(三) 2019年度经营计划

1、泛娱乐文化业务

(1) 调整优化业务结构

根据行业政策变化情况，及时掌握行业变化趋势，并根据公司的运营情况对业务结构进行调整。2019年，公司计划继续提升广告代投放业务的营收规模、提升盈利水平，巩固公司与腾讯广点通的核心代理商资质，并寻求更多的广告平台代理资质。游戏业务方面，考虑目前版号发放等情况，公司将进一步优化业务结构，移动网络游戏业务将以联合运营模式为主，积极尝试自主买量模式，深耕网游存量用户市场；移动单机游戏业务计划以内置广告变现为主，打造游戏矩阵、培育精品游戏、提升用户口碑、提升盈利能力；

同时，加快海外市场布局，扩大海外市场规模。

（2）提升流动性水平

进一步减少账期较长业务的规模，改善应收账款结构；采取更多回款措施，加强内部考核，加快应收账款回收；进一步拓宽融资渠道，提升融资规模；调整投资策略，缩减投资规模，减少投资支出。通过多项措施，改善资金状况，提升流动性水平，保障公司可持续发展。

（3）提升内部管理水平

继续优化业务管理模式、健全内部管理机制、加强预算管理、完善绩效考核体系，通过提升内部管理水平为公司业务开展和稳定运行提供保障。

2、建筑装饰材料业务

（1）进一步加强市场营销工作，加快新产品、新客户及新市场开发

公司及子公司在发展过程中积累了众多优质客户，其中不乏下各游细分行业的龙头企业。2019年，公司将继续加大市场营销工作力度，优化营销渠道，深入研究市场走势，在坚守现有市场阵地的同时，积极拓展潜在市场的深度和宽度。通过配备优势资源，重视方案设计和新产品研发，不断创新合作模式，力争成为下游个细分行业的领军企业的优质供应商，以不断扩大产品的市场份额。

（2）加大技术研发投入，坚持创新核心地位

创新是一个企业发展长盛不衰的动力源泉，进行有效的创新能力已经成为企业成功的决定因素。具有综合创新能力的企业，才能驶入持续、稳定发展的快车道。

2019年，公司从上至下将继续强化“创新就是企业核心竞争力”的经营理念，面向客户，深化产品升级和技术创新工作，全面提升公司产品的核心竞争力。通过精准定位，积极布局关键技术工艺开发，不断强化提升产品品质；同时，加强各事业部、子公司之间的联动，深度解决各产品间同色配套，为客户提供一站式服务；同时加大研发投入，为公司当前业务提供强大的技术支持，也为未来业务发展提供丰富的技术储备；通过与南京林业大学、浙江农林大学、国家木材研究加工工程中心等外部科研机构加强合作，力争寻求行业性技术难题的突破，扩大专利申请范围，实施新技术专利布局，形成知识产权壁垒，为公司今后业务发展保驾护航。

（3）加强成本管理与控制，实现效益最大化

各事业部、子公司要集中精力做好现场管理、成本控制、售后保障和销售回款等工作，实现效益最大化。公司将充分发挥规模优势，进一步提高议价能力，并加强对原材料供应渠道的管控，提高原材料供应的把控能力和检测力度；针对每类产品进行深度成本分析，配合技术研发优化产品设计，大宗项目采用招标方式寻找低成本替代材料，通过各种方式来降低采购成本。进一步推行精细化管理，改良工艺，挖潜增效，有效降低生产成本。

（4）加强企业管理，提升企业效益

在现有管理水平基础上持续完善治理结构，进一步调整和优化组织架构和经营管理体制，建立顺畅的管理流程，不断提升公司治理水平，持续优化完善考核激励机制，不断提升团队工作积极性和创造性；结合公司实际情况，通过现代化信息管理手段，优化内部控制体系，提高公司抗风险能力；公司将不断完善优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才营销人才和科技人才，不断优化人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力，打造适应公司发展的企业文化，增强公司凝聚力。

（四）公司未来发展战略和经营目标的实现可能面对的风险

1、泛娱乐文化业务

（1）管理风险

公司业务规模的扩大，对公司运营管理、内部控制、资金管理等都提出了更高的要求，如果不能相应提升管理能力和水平、进行有效管控、合理安排资金收支，未来的发展可能会受到限制，经营和财务状况可能会受到不利影响。公司将通过优化业务管理模式、健全内部管理机制、加强预算管理、完善绩效考核体系等措施，提升内部管理水平，为公司业务开展和稳定运行提供保障。

（2）人才流失风险

人才是文化企业的核心资产，如果公司无法对核心人才进行有效激励和管理而导致核心人员的怠工、离职，将会对业务发展造成不利影响。同时随着业务规模的不断扩大，如果不能通过自身培养或外部引进获得足够多的核心业务人员，可能导致核心人才不足，给经营运作带来不利影响。公司将不断完善人力资源规划，持续加强各项管理制度建设，积极创造良好的工作环境，健全竞争机制、丰富激励手段，保障公司业务团队稳定。

（3）投资风险

公司通过投资扩大业务规模、扩展泛娱乐文化产业链，如果不能很好的选择投资方向、投资标的，或者投资后如不能做好内部业务整合、管理整合和文化整合，将会影响公司投资价值的实现，并有可能对公司业绩产生负面影响。公司将根据行业发展、监管政策的变化情况及时调整投资策略，并通过加强投前审核、投后管控和整合等措施，持续提升投资管理水平，控制投资风险。

（4）流动性风险

受2018年国内游戏行业增长放缓及行业整体资金紧张影响，公司娱乐文化业务回款放缓，尤其是移动单机游戏SP业务、广告分发业务回款放缓，导致公司资金紧张。公司在保持经营稳定的前提下，将积极通过调整业务结构、加强应收账款回收、拓宽融资渠道等多项措施，努力改善资金状况，提升流动性水平，保障公司可持续发展。

（5）监管政策风险

近年相关监管部门逐渐重视行业的健康发展，针对游戏研发、出版、运营实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施，相继出台了一系列政策法规。目前，国产网络游戏版号申请、内容审查备案已经恢复，但游戏版号发放的数量低于预期，相关监管政策的变化情况还需要进一步关注，公司游戏业务能否按计划开展仍存在不确定性。如果公司在未来不能达到新政策的要求，将对持续经营产生不利影响。公司将持续关注监管政策的变化情况，通过及时调整业务结构、产品结构等措施，积极主动地适应监管政策变化。

2、建筑装饰材料业务

（1）宏观经济及行业政策调整风险

公司产品主要应用于地板、家具、厨卫、门业、建筑工程等装饰装潢领域，产品的市场需求与国家行业政策导向密切相关。建筑装饰行业与政府的投资力度及国民经济的发展息息相关，国民经济周期性波动将影响到公司产品的市场需求，进而影响收入和盈利能力的稳定性。

（2）原材料价格波动风险

原纸、三聚氰胺等公司生产所需的主要原材料的价格存在较大不确定性，造成公司在存货管理、采购策略及成本控制方面难度加大，进而影响公司总体经营和盈利能力的稳定性。

（3）市场竞争的风险

装饰材料行业的市场需求量虽然增量放缓，但市场前景仍然广阔，不过由于部分产品投资起点不高，市场竞争异常激烈，同质化竞争日趋明显。虽然公司在规模、技术等方面居同行领先，但公司如果不加快发展步伐，做强做大，将可能失去在行业内的竞争优势，同时激烈的市场竞争可能引起公司产品降价，进而影响公司产品利润率。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年度股东大会审议通过的公司2017年度利润分配方案为：以公司2017年12月31日的总股本851,196,049股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），共计派发59,583,723.43元；2017年度不以资本公积金转增股本。公司于2018年8月21日在证券时报和巨潮资讯网刊登了《2017年度权益分派实施公告》，公司2017年度权益分派已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年度利润分配方案

以公司2016年12月31日的总股本851,611,049股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发85,161,104.90元；2016年度不以资本公积金转增股本。

2、2017年度利润分配方案

以公司2017年12月31日的总股本851,196,049股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），共计派发59,583,723.43元；2017年度不以资本公积金转增股本。

3、2018年度利润分配预案

不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	现金分红金额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	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	-2,897,024,632.54	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2017 年	59,583,723.43	476,740,930.79	12.50%	0.00	0.00%	59,583,723.43	12.50%
2016 年	85,161,104.90	378,685,860.54	22.49%	0.00	0.00%	85,161,104.90	22.49%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天道	股份限售承诺	2017 年 12 月 1 日，揽众天道与帝龙控股、姜祖功签订了《关于浙江帝龙文化发展股份有限公司之股份转让协议》，揽众天道通过协议转让的方式受让帝龙控股、姜祖功持有的帝龙文化合计 8,000 万股无限售流通股（占帝龙文化总股本的 9.40%）。其中，受让帝龙控股持有的帝龙文化 7,000 万股股份；受让姜祖功持有的帝龙文化 1,000 万股。揽众天道因本次协议转让所取得的帝龙文化股份作出承诺如下：自上述帝龙文化 8,000 万股股份过户手续完成之日起 12 个月内，不得以任何形式转让该等股份，包括但不限于协议转让、大宗交易系统转让、二级市场抛售等。因本次股份转让交易所获得的帝龙文化股份若因帝龙文化分配股票股利、资本公积金转增股本等产生的衍生的股份，该等衍生的股份亦应受上述	2017 年 12 月 01 日	2018 年 12 月 17 日	履行完毕

			承诺约束。			
资产重组时所作承诺	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	杭州哲信信息技术有限公司；霍尔果斯水泽股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有限合伙）；深圳前海盛世融金投资企业（有限合伙）；袁隽；周团章	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份的股票锁定期按照以下条件执行：因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让；但如其取得本次发行的股份时，其用于认购本次非公开发行股份的美生元的股权的持续拥有时间（以完成工商变更登记的时间为准）不足 12 个月的，则因本次交易所获得的帝龙新材非公开发行的股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 18 日	2019 年 6 月 8 日	正常履行中
	天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	本企业在本次重大资产重组中认购的帝龙新材股份自本次发行完成日起 36 个月（含第 36 个月）内不得转让。因帝龙新材送红股、转增股本等原因而增持的帝龙新材的股份，亦应遵守上述股份锁定约定。	2015 年 12 月 18 日	2019 年 7 月 4 日	正常履行中
	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司、天津乐橙企业管理咨询合伙	业绩承诺及补偿安排	美生元在 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并报表归属于母公司股东的净利润（扣除美生元因股份支付而产生的损益[包括：A. 美生元已实施管理层激励确认的股份支付费用；B. 美生元对火凤天翔、杭州哲信的股份支付处	2015 年 12 月 18 日		履行完毕

	企业（有限合伙）		理产生的无形资产摊销，即利润补偿期间每年摊销金额 433.33 万元]) 分别不低于人民币 18,000 万元、人民币 32,000 万元、人民币 46,800 万元。			
	天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本次交易后不会占用标的公司的资金或要求其承诺人及承诺人下属企业提供担保，否则，应承担个别及连带责任。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	杭州哲信息技术有限公司;火凤天翔科技（北京）有限公司;霍尔果斯水泽股权投资合伙企业（有限合伙）;宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有限合伙）;深圳前海盛世融金投资企业（有限合伙）;苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）;天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;余海峰;袁隽;肇珊;周团章	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次重组完成后，本人/本公司/本企业及与帝龙新材及其包括美生元在内的合并报表范围内各级控股公司将尽可能的避免和减少关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人/本公司/本企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损帝龙新材和帝龙新材其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业的关联企业将不以任何方式违法违规占用帝龙新材及其包括美生元在内的合并报表范围内各级控股公司的资金、资产，亦不要求帝龙新材及其包括美生元在内的合并报表范围内各级控股公司为本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业的关联企业进行违规担保。如违反上述承诺给帝龙新材造成损失的，本人/本公司/本企业将依法作出赔偿。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	余海峰	关于同业竞争、关联交	本人在帝龙新材（包括帝龙新材、美生元及下属子公司，以	2015 年 12 月 18 日		正常履行中

		<p>易、资金占用方面的承诺</p> <p>下同)任职期间及本人自取得帝龙新材非公开发行的股份后,除通过帝龙新材(工作之外,不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与帝龙新材所从事业务相同或相近的任何业务或项目,亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与帝龙新材从事业务相同或相近的任何业务或项目,亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理、顾问等方式直接或间接从事与帝龙新材构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的,将按照如下方式退出与帝龙新材的竞争: A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务; B、将相竞争的业务纳入到帝龙新材来经营; C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方;或采取其他经帝龙新材认可的必要措施予以纠正;同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归帝龙新材或美生元所有。</p>			
	肇珊	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>本人自取得帝龙新材非公开发行的股份后,不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与帝龙新材所从事业务相同或相近的任何业务或项目,亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与帝龙新材从事业务相同或相近的业务或项目,亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理、顾问等方式直接或间接从事与帝龙新材构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的,将按照如下方式退出与帝龙新材的竞争: A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务;</p>	2015年12月18日		

			B、将相竞争的业务纳入到帝龙新材来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经帝龙新材认可的必要措施予以纠正；同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归帝龙新材或美生元所有。以上承诺在本人持有帝龙新材股票期间及本人自本次交易取得的股票上市之日起五年内持续有效(时间按孰长)。			
	苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)、天津乐橙企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本企业自取得帝龙新材非公开发行的股份后，不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与帝龙新材所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与帝龙新材从事业务相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理、顾问等方式直接或间接从事与帝龙新材构成竞争的业务。本企业若违反上述承诺的，将按照如下方式退出与帝龙新材的竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到帝龙新材来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经帝龙新材认可的必要措施予以纠正；同时本企业同意违反本承诺所得收入全部收归帝龙新材或美生元所有。	2015年12月18日		正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜丽琴		公司股东浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》。	2007年10月25日		正常履行中
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	余海峰		本人基于《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》所取得的浙江帝龙新材料股份有限公司股份中 6,000 万股股份于本承诺出具之日起至《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》约定的所有对赌补偿义务履行完毕日期间（即承诺期间），未经浙江帝龙新材料股份有限公司董事会同意不设置任何质押（抵押）、信托等任何第三方权益。同时，承诺期间由于浙江帝龙新材料股份有限公司送红股、转增股本等原因导致该 6,000 万股股份同比例增加的股份亦应遵守该承诺。	2016 年 05 月 23 日		履行完毕
	余海峰		（1）截至本承诺函出具日，美生元将尽快办理完毕发行的游戏前置审批及文化部备案事宜，如美生元因发行的移动游戏未及时办理取得前置审批或文化部备案手续而受到相关部门处罚或因此导致游戏被下线而造成美生元遭受损失的，则全部损失由本人承担，本人将及时、足额补偿美生元因此遭受的损失，并放弃对美生元的追索权，确保美生元不致因此遭受损失。（2）截至本承诺函出具日，美生元不存在侵犯第三方知识产权的情况，后续若美生元出现因本次交易交割前的行为侵犯第三方知识产权而导致美生元发生纠纷及造成经济损失或受到相关部门处罚的，则由本人无条件承担该等损失，并放弃对美生元的追索权，确保美生元不致因此遭受损失。	2016 年 03 月 02 日		正常履行中
	余海峰、苏州聚力互盈投资		在余海峰先生及其领导的公司管理团队的共同努力下，公	2017 年 12 月 26 日	2019 年 6 月 13 日	尚未开始履行

	管理中心（有限合伙）		司 2018 年度、2019 年度、2020 年度经公司聘请之会计师事务所审计后归属于母公司净利润（不含浙江帝龙新材料有限公司及其下属子公司的利润）将不低于人民币：7 亿元、8.5 亿元、9.5 亿元。如上述任一年度未能完成上述承诺利润的，其本人及苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）将在该年度审计报告出具后的 30 个交易日内共同通过二级市场集合竞价系统增持不低于 2 亿市值的公司股份。该等增持的股份锁定期为任一增持完成后 12 个自然月及 2020 年度经公司年度审计报告出具日孰后。截止本声明出具日，其所直接或间接持有的公司股份锁定期延长至 2020 年 6 月 8 日，但如本声明函第一条约定之 2019 年度业绩未能完成所涉及股份增持义务（如有）未完成的，锁定期延长至增持义务完成日。			
	余海峰	增持承诺	自 2018 年 6 月 22 日起 12 个月内以股东自有资金或者自筹资金，以不高于人民币 10 元/股的价格增持不低于人民币 1 亿元的公司股票，在本次增持完成后六个月内不减持公司股票。	2018 年 06 月 21 日	2019 年 6 月 21 日	尚未开始履行
	天道	增持承诺	揽众天道或其指定的其他主体自 2018 年 6 月 25 日起六个月内以股东自有资金或者自筹资金增持不低于人民币 1 亿元的公司股票，在本次增持完成后六个月内不减持公司股票。	2018 年 06 月 24 日	2018 年 12 月 24 日	截至 2018 年 12 月 24 日，本次拟定的增持实施期限已届满，天道未增持聚力文化股票，未能实施本次增持计划。
	姜超阳;姜飞雄;姜丽琴;姜	股东一致行动承诺	公司股东姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯、姜超阳及浙江	2016 年 05 月 12 日	2018 年 05 月 12 日	承诺到期，但仍互为一致

	筱雯;姜祖功; 浙江帝龙控股 有限公司		帝龙控股有限公司签署了《一 致行动人协议书》。			行动人。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司于 2018 年 6 月 25 日披露了《关于股东增持公司股份计划的公告》(公告编号: 2018-054): 公司持股 5% 以上股东天道计划在自 2018 年 6 月 25 日起六个月内增持公司股份, 增持金额不低于人民币 1 亿元。截至 2018 年 12 月 24 日, 本次拟定的增持实施期限已届满, 天道未增持聚力文化股票, 未能实施本次增持计划。本次增持计划披露后, 由于增持资金不足, 天道拟通过融资以筹措增持资金, 但受融资渠道、融资主体条件、融资成本等因素影响, 截至增持计划届满日, 天道尚未确定具备可行性的融资方案, 未能筹措充足的增持资金。受宏观经济环境影响, 聚力文化股票价格持续下跌, 天道在 2018 年 1 月质押 5000 万股股票进行的质押融资履约保障比例低于平仓线, 触发补仓义务。由于融资条件受限, 天道未能筹措足够资金履行补仓义务, 导致天道银行账户遭冻结, 证券账户银证转账业务受限, 无法正常操作买卖股票。天道后续将积极解决上述纠纷事项, 保持自身经营正常, 切实维护中小股东利益和资本市场稳定。					

2、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, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间(月份)
余海峰	2018年8月	资金往来	0	15,672.6	0	15,672.6	现金清偿	15,672.6	2019年5月
合计			0	15,672.6	0	15,672.6	--	15,672.6	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									7.74%
相关决策程序	董事会尚未审议该事项								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	2018 年度, 因公司董事长规范意识不足, 凌驾于公司内部控制之上, 存在董事长通过公司相关合作方作为资金通道对公司非经营性资金占用情形, 累计占用公司资金 15,672.60 万元。截至 2018 年 12 月 31 日, 上述占用公司资金未收回。截至 2019 年 4 月 29 日, 公司已收回占用的资金 13,536.20 万元。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2019 年 04 月 30 日								

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》。
------------------------	---

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报告进行了审计，并于 2019 年 4 月 29 日出具了保留意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号：定期报告披露相关事项》等有关规定，公司董事会对该非标准审计意见涉及事项说明如下：

1.非标准审计意见涉及事项的详细情况

公司通过对 2017 年度游戏文化业务的自查，发现单机业务和移动广告分发业务多确认收入 18,058.97 万元，考虑成本等相关项目的影响，2017 年度净利润多计 7,238.09 万元。公司已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。年审会计师未能就上述追溯调整事项获取充分、适当的审计证据，无法确定公司追溯调整金额的准确性。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司游戏文化业务应收账款账面余额为 130,754.23 万元，已计提坏账准备 17,100.70 万元。年审会计师无法就上述应收账款的真实性和可收回性获取充分、适当的审计证据。

2.保留意见涉及事项对报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能的影响

（1）差错更正

差错更正对公司 2017 年 12 月 31 日资产负债表中应收账款、应付账款、应交税费以及未分配利润项目，以及 2017 年度利润表中营业收入、营业成本以及净利润项目产生的影响重大。

（2）应收账款的真实性和可回收性

截至 2018 年 12 月 31 日，公司游戏文化业务应收账款账面余额为 130,754.23 万元，已计提坏账准备 17,100.70 万元。由于年审会计师无法取得相关证据确定应收账款的真实性和可回收性，无法确定所涉及事项对公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量的影响程度。

3.年审会计师出具专项说明情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报告非标准审计意见事项出具了《关于浙江聚力文化发展股份有限公司 2018 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》。

4.董事会意见

（1）差错更正

董事会同意目前公司对本次会计差错更正的处理，并尊重年审会计师的专业判断。

消除该事项及其影响的具体措施：

- ①要求管理层全力配合年审会计师的后续工作，尽快提供充分、适当的相关审计证据，尽快消除该事项及其影响。
- ②要求公司今后加强内部控制建设和日常会计核算管理，完善财务控制制度和内部控制流程，加强相关人员的培训和监督，切实维护公司和投资者的利益。

（2）应收账款的真实性和可回收性

董事会理解年审会计师对该事项的关注。公司应收账款金额较大、回款缓慢，董事会对于应收账款回收风险高度重视。

消除该事项及其影响的具体措施：

- ①要求管理层对应收账款进行全面核查，对应收账款真实性，可回收性进行准确判断；
- ②相关情况查实后，严格按照相关法律法规、企业会计准则、公司管理制度等规定进行处理。
- ③加强应收账款管理，采取一切合法合规手段催收货款，加大催收力度，尽快回收货款。
- ④落实责任人，将应收账款回收与个人业绩挂钩，并严格执行。

⑤加快业务结构调整速度，加强业务管控，避免账期长、回收风险大的应收账款金额继续增加。

(二) 监事会意见

1. 公司董事会就 2018 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见涉及事项做出了专项说明，我们同意董事会的意见。
2. 监事会要求公司董事会对涉及事项高度重视，积极采取有效措施，努力降低和消除该事项对公司经营的影响；同时，要求公司管理层要持续不断的强化基础管理工作和内部控制体系建设，促进公司健康、可持续发展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

(三) 独立董事意见

1. 公司董事会就 2018 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见涉及事项做出了专项说明，我们同意董事会的意见。
2. 我们要求公司董事会对涉及事项高度重视，积极采取有效措施，努力降低和消除该事项对公司经营的影响；同时，要求公司管理层要持续不断的强化基础管理工作和内部控制体系建设，促进公司健康、可持续发展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额[注1]		新列报报表项目及金额	
应收票据	41,632,074.78	应收票据及应收账款	1,212,204,913.19
应收账款	1,170,572,838.41		
应付票据	115,345,764.44	应付票据及应付账款	685,453,954.71
应付账款	570,108,190.27		
应付利息	124,422.22	其他应付款	8,740,480.04
应付股利	834,000.00		
其他应付款	7,782,057.82		
管理费用	116,832,978.74	管理费用	86,108,006.11
		研发费用	30,724,972.63
营业外收入[注2]	22,174.70	其他收益	44,556,932.07
其他收益	44,534,757.37		

[注1]：原列报报表项目及金额系会计差错更正前的金额。

[注2]：将上期营业外收入内的代扣代缴手续费返还22,174.70元追溯调整至其他收益。

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司通过对2017年度游戏文化业务的自查，发现单机业务和移动广告分发业务多确认收入18,058.97万元，考虑成本等相关项目的影响，2017年度净利润多计7,238.09万元。公司第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》；天健会计师事务所（特殊普通合伙）对前述会计差错更正事项实施了有关审计程序，出具了《关于浙江聚力文化发展股份有限公司重要前期差错更正的说明》。详细内容请见公司2019年4月30日披露于指定信息披露网站巨潮资讯网的《关于前期差错更正的公告》。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并范围增加：报告期内，新设全资子公司新聚力传媒(苏州)有限公司，苏州美生元设立全资子公司海南晶石互娱信息科技有限公司、陕西帝龙文化发展有限公司、霍尔果斯齐思妙想信息科技有限公司、孙公司霍尔果斯墨龙影业设立全资子公司苏州繁空影业有限公司、苏州繁剧影业有限公司、苏州繁富影业有限公司、苏州繁星影业有限公司、苏州星龙传媒有限公司。

报告期内美生元并购非同一控制下企业深圳米趣玩科技有限公司。

合并范围减少：报告期内浙江帝龙新材料有限公司清算全资子公司浙江永孚新材料有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋慧娟、季佳佳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	宋慧娟 3 年、季佳佳 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2018年3月5日，公司分别召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》，由于公司原副总经理姜祖明先生所持首次授予的限制性股票第三个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理100,000股首次授予部分的限制性股票的解锁，该等解锁股票已于2018年3月15日上市流通。详细内容请见公司于2018年3月6日刊登在巨潮资讯网的《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第三个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2018-021）和2018年3月12日刊登在巨潮资讯网的《关于延迟授予部分限制性股票第三次解锁股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-022）。

2、2018年9月3日，公司分别召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第六次会议，审议并通过了《关于限制性股票激励计划第四个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，董事会认为部分激励对象所持首次授予的限制性股票第四个解锁期的解锁条件已经满足，同意为111名激励对象办理272万股首次授予部分的限制性股票的解锁。同时，根据公司2014年第二次临时股东大会的授权，由于部分激励对象离职、2017年度绩效考核未达标，公司董事会决定对41名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票32.6万股进行回购注销。该等解锁股票已于2018年9月25日上市流通；公司已于2018年11月29日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。详细内容请见公司于2018年9月4日刊登在巨潮资讯网的《关于限制性股票激励计划第四个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2018-069）、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2018-070），2018年9月20日刊登在巨潮资讯网的《关于限制性股票第四次解锁股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-076），2018年11月30日刊登在巨潮资讯网的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-089）。

3、2018年11月7日，公司分别召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的议案》，由于公司原总工程师汤飞涛先生所持首次授予的限制性股票第四个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理90,000股首次授予部分的限制性股票的解锁，该等解锁股票已于2018年11月22日上市流通。详细内容请见公司于2018年11月8日刊登在巨潮资讯网的《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2018-087）和2018年11月21日刊登在巨潮资讯网的《关于延迟授予部分限制性股票第四次解锁股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-088）。

4、2019年3月7日，公司分别召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的议案》，由于公司原副总经理姜祖明先生所持首次授予的限制性股票第四个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理100,000股首次授

予部分的限制性股票的解锁，该等解锁股票已于2019年3月15日上市流通。详细内容请见公司于2019年3月8日刊登在巨潮资讯网的《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2019-013）和2019年3月14日刊登在巨潮资讯网的《关于延迟授予部分限制性股票第四次解锁股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-015）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

经2018年4月18日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过，公司全资孙公司霍尔果斯墨龙影业有限公司以0元人民币的价格受让聚乐文化产业有限公司持有的芒果次元（珠海）股权投资基金（有限合伙）30,000万元人民币出资额。聚乐文化产业有限公司是公司董事长余海峰先生间接控制的公司，本次受让出资额事宜构成了关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资孙公司对外投资的公告	2018年04月03日	巨潮资讯网
2018年第二次临时股东大会决议公告	2018年04月19日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市中小企业信用 融资担保集团有限公 司	2018年12 月25日	10,000	2019年01月08 日	0	连带责任保 证	在保函额度 委托合同项 下的全部债 务履行期（还 款期）届满之 日起另加三 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）		10,000		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
美生元	2018年03月01日	24,000	2018年03月15日	10,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
美生元	2018年03月14日	10,000	2018年03月14日	10,000	连带责任保证	保证期间为两年,自每笔主债务履行期限届满之日起计	否	否
美生元	2018年04月26日	10,000	2018年05月03日	8,800	连带责任保证	借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年	否	否
美生元	2018年05月16日	30,000	2018年06月21日	3,000	连带责任保证	借款期限届满或借款提前到期之次日起两年	否	否
美生元	2018年12月04日	5,000	2018年12月07日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
美生元	2018年12月25日	10,000		0	连带责任保证	债务履行期限届满之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			89,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			33,800	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			89,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			33,580	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			99,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			33,800	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			99,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			33,580	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.59%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	41,500	20,000	0
合计		41,500	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自成立以来，在不断为股东创造价值的同时，积极根据自身的实际情况承担社会责任，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，以实际行动回报社会，积极创建和谐的企业发展环境。

（1）股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，及时、真实、准确、完整、公平地开展信息披露工作，维护和保障公司股东、尤其是中小股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，与投资者建立了良好的互动关系，提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的合理回报，认真执行现金分红政策，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，积极采取现金分红的方式回报投资者。

（2）关怀员工，重视员工权益保护

公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，严格遵守相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，建立和实施了较科学的人事管理制度，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，按照“公开、公平、公正”的原则设置竞争机制，培养符合实干、奉献精神的人才，并藉此提升公司的核心竞争力。重视人才培养，通过加强内部职业素质、外部学习、培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，增加企业凝聚力，构建和谐企业氛围。公司注重对员工安全生产和劳动保护，定期组织对员工安全教育与培训，切实关注员工健康、安全和满意度。在员工遇到危难之际，尽可能为员工提供救助，通过工会组织慰问困难员工、重大疾病员工及家属，使员工感受到公司的温暖。

（3）与其他利益相关者关系权益保护

公司在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

（4）环境保护

公司始终高度重视环境保护工作，实施从生产到消费的全过程清洁管理，努力实现绿色发展，不断完善环保制度并加强监督考核，认真贯彻ISO14001环境管理体系，深入贯彻清洁能源、节能减排、环境和谐的发展理念。

（5）公共关系和社会公益事业

公司积极承担企业的社会责任，严格履行纳税人义务，依法纳税，并积极参与社会公益事业。公司为社会残疾人士创造了众多的就业机会，缓解了政府就业压力，并长期组织对员工和困难群体的帮扶济困，加强与政府部门和管理机构的经常性沟通互动，建立了良好和谐关系。为弘扬乐善好施、扶弱济困、积德行善的中华民族传统美德，公司每年均向临安市慈善总会等慈善机构进行捐赠，并设立了慈善基金，为社会慈善事业贡献出一份力量。报告期内，公司还向浙江省残疾人福利基金会、杭州市临安区总工会、杭州市临安区人民教育基金会的相关项目进行了捐款；报告期内，公司与南京艺术学院共同成立了“南京艺术学院聚力传媒学院”，公司特设立了“聚力文化人才发展基金”，向南京艺术学院提供资金支持，推动中国传媒、演艺人才培养和事业的发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
成都帝龙	废水及废气	废水经处理后纳管排放，废气经处理后高空达标排放	5	厂区内	化学需氧量 100 mg/L、氨氮 10 mg/L、二氧化硫 50 mg/Nm ³ 、氮氧化物 150 mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014；污水综合排放标准 GB8978-1996	小于核定的排放总量	化学需氧量 1.49 吨，氨氮 0.045 吨，二氧化硫 0.492 吨，氮氧化物 1.476 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司设立环安部，由专人统一负责管理环境保护和安全生产相关工作，建立污水处理站、配置相应的废气处理设施，积极响应提升环保工作号召，实施完成“煤改气”工程。公司制定了环保安全管理制度，各运行设施建立了运行台账。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司新建项目均进行环境评价并通过验收，严格按照要求执行“三同时”制度。

突发环境事件应急预案

公司编制了《突发环境事件应急预案》，并向当地环保部门备案，并定期开展预案演练。

环境自行监测方案

根据《排污许可证》要求，制定了自行监测方案，严格按照检测频次开展检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司始终高度重视环境保护工作，实施从生产到消费的全过程清洁管理，努力实现绿色发展，不断完善环保制度并加强监督考核，认真贯彻ISO14001环境管理体系，深入贯彻清洁能源、节能减排、环境和谐的发展理念。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、董事会换届选举

2018年1月12日，公司召开2018年第一次临时股东大会选举产生公司第五届董事会成员；第五届董事会召开第一次会议聘任了相关高级管理人员。详细内容请见公司刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、投资事项

（1）经董事会批准，公司全资孙公司霍尔果斯墨龙影业有限公司认购苏州诚美真和管理咨询合伙企业（有限合伙）份额人民币4,900万元，详细内容请见公司刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于全资孙公司参与认购投资基金份额的公告》（公告编号：2018-006）。

（2）经董事会批准，公司全资子公司苏州美生元信息科技有限公司收购深圳米趣玩科技有限公司100%股权，详细内容请见公司刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于全资子公司收购资产的公告》（公告编号：2018-009）和《关于全资子公司收购资产的进展公告》（公告编号：2018-011）。

（3）经董事会批准，公司全资孙公司霍尔果斯墨龙影业有限公司认购苏州诚美真华创业投资合伙企业（有限合伙）份额人民币2,000万元，详细内容请见公司刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于全资孙公司参与认购投资基金份额的公告》（公告编号：2018-084）。

3、与德成控股签订战略合作协议

公司于2018年6月21日与德成实业控股有限公司签订了《战略合作协议》，双方拟在业务拓展、国际开拓等多个方面开展合作。内容请见公司刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于签订战略合作协议的公告》（公告编号：2018-053）。双方就合作事宜正在进行沟通和协商，公司后期将根据合作进展情况，依据相关法律法规和深圳证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	324,569,583	38.13%				-17,803,015	-17,803,015	306,766,568	36.05%
3、其他内资持股	324,569,583	38.13%				-17,803,015	-17,803,015	306,766,568	36.05%
其中：境内法人持股	126,220,703	14.83%						126,220,703	14.83%
境内自然人持股	198,348,880	23.30%				-17,803,015	-17,803,015	180,545,865	21.22%
二、无限售条件股份	526,626,466	61.87%				17,477,015	17,477,015	544,103,481	63.95%
1、人民币普通股	526,626,466	61.87%				17,477,015	17,477,015	544,103,481	63.95%
三、股份总数	851,196,049	100.00%				-326,000	-326,000	850,870,049	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

由于公司限制性股票激励计划相关解锁条件已经满足，报告期内公司共113名激励对象的2,910,000股限制性股票获得解锁并上市流通；由于公司部分激励对象离职、2017年度绩效考核未达标，报告期内公司对41名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票326,000股进行了回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，同意为激励对象姜祖明先生办理100,000股首次授予尚未解锁的限制性股票的解锁事宜；经公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第六次会议审议通过，同意为111名激励对象办理2,720,000股首次授予尚未解锁的限制性股票的解锁事宜，同意对41名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票326,000股进行回购注销；经公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第八次会议审议通过，同意为激励对象汤飞涛先生办理90,000股首次授予尚未解锁的限制性股票的解锁事宜。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2018年11月29日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了326,000股限制性股票的回购和注销登记手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

	2018年度	2017年度
股本（股）	850,870,049	851,196,049
基本每股收益（元/股）	-3.51	0.56
稀释每股收益（元/股）	-3.51	0.56
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	2.29	5.85

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
余海峰	130,436,363	0	0	130,436,363	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务。
天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	34,386,363	0	0	34,386,363	参与配套融资处于锁定期	2019 年 7 月 4 日
杭州哲信信息技术有限公司	29,535,353	0	0	29,535,353	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）	28,195,959	0	0	28,195,959	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委

						托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告;③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务。
姜飞雄	27,738,450	0	0	27,738,450	高管锁定股	按法律规定解锁
火凤天翔科技(北京)有限公司	20,606,060	0	0	20,606,060	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售:①自股份上市之日起满 36 个月;②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告;③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务。
姜丽琴	11,250,000	0	0	11,250,000	高管锁定股	高管离职锁定,按法律规定解锁
周团章	6,147,474	0	0	6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
宁波杰宇涛投资管理合伙企业(有限合伙)	6,147,474	0	0	6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
深圳前海盛世融金投资企业(有限合伙)	3,674,747	0	0	3,674,747	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
霍尔果斯水泽股权投资合伙企业(有限合伙)	3,674,747	0	0	3,674,747	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
袁隽	3,434,343	0	0	3,434,343	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
姜祖功	14,700,000	14,700,000	0	0	高管锁定股	高管离职锁定,按法律规定解锁

其他高管锁定股	1,306,250	146,985	279,970	1,439,235	高管锁定股	按法律规定解锁
股权激励限售股	3,336,000	3,236,000	0	100,000	股权激励限售股	按激励计划相关规定进行考核
合计	324,569,583	18,082,985	279,970	306,766,568	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

由于公司部分激励对象离职、2017年度绩效考核未达标，报告期内公司对41名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票326,000股进行了回购注销，公司总股本由851,196,049股变更为850,870,049股。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,481	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,632	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
余海峰	境内自然人	15.33%	130,436,363		130,436,363	0	质押	130,436,363
天道	境内非国有法人	9.40%	80,000,000		0	80,000,000	质押	80,000,000
							冻结	80,000,000
姜飞雄	境内自然人	4.35%	36,984,600		27,738,450	9,246,150		

天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.14%	35,189,969	-1108894	34,386,363	803,606	质押	35,158,863
杭州哲信信息技术有限公司	境内非国有法人	3.47%	29,535,353		29,535,353	0		
苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.31%	28,195,959		28,195,959	0	质押	28,190,000
帝龙控股	境内非国有法人	3.28%	27,900,000		0	27,900,000		
中信信托有限责任公司-中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	其他	3.22%	27,409,729	27409729	0	27,409,729		
姜筱雯	境内自然人	3.06%	26,000,000		0	26,000,000		
姜超阳	境内自然人	3.06%	26,000,000			26,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	余海峰、杭州哲信信息技术有限公司、苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)系公司重大资产重组中向其定向发行股份购买资产而成为前 10 名股东。该等股份于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市。天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)系向其发行股份募集配套资金而成为前 10 名股东,该等股份于 2016 年 7 月 4 日在深圳证券交易所上市。余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)所持股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售:①自股份上市之日起满 36 个月;②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告;③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务(如有)。杭州哲信信息技术有限公司所持股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)所持股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,帝龙控股、姜飞雄、姜筱雯、姜超阳及公司股东姜祖功、姜丽琴为一致行动人,未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天道	80,000,000	人民币普通股	80,000,000					
帝龙控股	27,900,000	人民币普通股	27,900,000					
中信信托有限责任公司-中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	27,409,729	人民币普通股	27,409,729					
姜筱雯	26,000,000	人民币普通股	26,000,000					
姜超阳	26,000,000	人民币普通股	26,000,000					
姜祖功	19,400,000	人民币普通股	19,400,000					

梁义超	11,080,000	人民币普通股	11,080,000
马丽娜	9,973,200	人民币普通股	9,973,200
爱新觉罗肇珊	9,594,899	人民币普通股	9,594,899
姜飞雄	9,246,150	人民币普通股	9,246,150
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，帝龙控股、姜飞雄、姜筱雯及姜超阳与公司股东姜祖功、姜丽琴为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2017 年 12 月 1 日，公司控股股东帝龙控股及其一致行动人姜祖功先生与天道签署了股份转让协议，帝龙控股将其持有的 7,000 万股公司股份、姜祖功将其持有的 1,000 万股公司股份转让给天道。本次协议转让的过户登记手续已于 2017 年 12 月完成。本次股份协议转让后，天道持有 8,000 万股公司股份，占公司总股本的 9.40%；帝龙控股及其一致行动人合计持有 15,128.46 万股公司股份，占公司总股本的 17.78%；本次协议转让后，任一股东及其一致行动人都无法决定公司董事会半数以上成员选任，也无法依其可实际支配的上市公司股份表决权对公司股东大会的决议产生重大影响，公司变更为无控股股东、无实际控制人状态。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

2017 年 12 月 1 日，公司控股股东帝龙控股及其一致行动人姜祖功先生与天道签署了股份转让协议，帝龙控股将其持有的 7,000 万股公司股份、姜祖功将其持有的 1,000 万股公司股份转让给天道。本次协议转让的过户登记手续已于 2017 年 12 月完成。本次股份协议转让后，天道持有 8,000 万股公司股份，占公司总股本的 9.40%；帝龙控股及其一致行动人合计持有 15,128.46 万股公司股份，占公司总股本的 17.78%；本次协议转让后，任一股东及其一致行动人都无法决定公司董事会半数以上成员选任，也无法依其可实际支配的上市公司股份表决权对公司股东大会的决议产生重大影响，公司变更为无控股股东、无实际控制人状态。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面持股情况

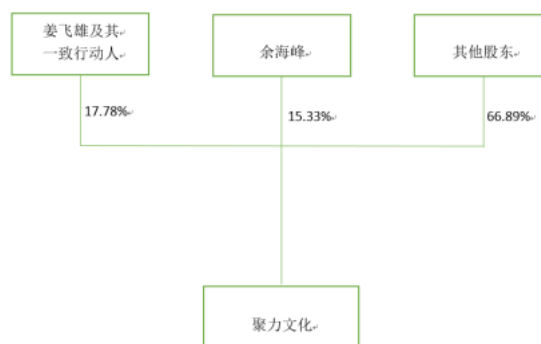
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
余海峰	中国	否
主要职业及职务	余海峰先生现任公司董事长，美生元董事长、总经理。同时担任聚力控股有限公司执行董事；北京聚力互动信息技术有限公司执行董事；北京聚力互信教育科技有限公司执行董事；新聚力教育科技有限公司执行董事；聚乐文化产业有限公司执行董事；2014 年至 2015 年任聚力视游网络科技有限公司董事长；2015 年至今任天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 9 月至今任公司董事，2017 年 12 月至今担任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
余海峰	董事长	现任	男	47	2016年 09月12 日	2021年 01月11 日	130,436,363				130,436,363
姜飞雄	董事	现任	男	55	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日	36,984,600				36,984,600
林惠春	董事	现任	男	58	2016年 09月12 日	2021年 01月11 日					
范志敏	董事	现任	男	35	2018年 08月01 日	2021年 01月11 日					
熊晓萍	独立董事	现任	女	44	2018年 01月12 日	2021年 01月11 日					
刘孟涛	独立董事	现任	男	48	2018年 01月12 日	2021年 01月11 日					
徐民	监事会主席	现任	男	50	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日					
杜雪芳	监事	现任	女	55	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日					
陈敏	监事	现任	男	49	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日					
薄彬	总经理	现任	男	37	2017年 12月26 日	2021年 01月11 日					
胡皓	副总经理	现任	男	38	2018年	2021年					

					01月12日	01月11日					
禹碧琼	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	女	44	2018年01月12日	2021年01月11日					
陈智剑	副总经理	现任	男	41	2018年01月12日	2021年01月11日	139,960				139,960
徐国宝	原董事	离任	男	55	2018年01月12日	2018年07月15日					
毛时法	原独立董事	离任	男	55	2012年03月30日	2018年01月12日					
寿邹	原独立董事	离任	男	43	2015年11月30日	2018年01月12日	0	37,500			37,500
姜丽琴	原董事、副总经理、财务总监	离任	女	56	2007年06月14日	2018年01月12日	15,000,000				15,000,000
赵金龙	原副总经理	离任	男	51	2016年02月19日	2018年01月12日	150,000		25,000		125,000
汤飞涛	原总工程师	离任	男	51	2007年06月14日	2018年01月12日	1,429,020		349,000		1,080,020
王晓红	原副总经理、原董事会秘书	离任	女	39	2013年10月31日	2018年10月16日	112,500				112,500
合计	--	--	--	--	--	--	184,252,443	37,500	374,000		183,915,943

二、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	类型	日期	原因
姜丽琴	董事、副总经理、财务总监	任期满离任	2018年01月12日	董事会换届，不再继续担任董事，不再聘任为副总经理、财务总监。
毛时法	独立董事	任期满离任	2018年01月12日	董事会换届，不再继续担任独立董事。

			日	
寿邹	独立董事	任期满离任	2018年01月12日	董事会换届，不再继续担任独立董事。
赵金龙	副总经理	任期满离任	2018年01月12日	董事会换届，不再聘任为副总经理。
汤飞涛	总工程师	任期满离任	2018年01月12日	董事会换届，不再聘任为总工程师。
王晓红	董事会秘书	任期满离任	2018年01月12日	董事会换届，不再聘任为董事会秘书。
王晓红	副总经理	解聘	2018年10月16日	因个人原因，辞去副总经理职务。
徐国宝	董事	离任	2018年07月15日	因个人原因，辞去董事职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

余海峰先生：本科学历，公司董事长，美生元董事长、总经理。同时担任聚力控股有限公司法定代表人、执行董事；北京聚力互动信息技术有限公司法定代表人、执行董事；北京聚力互信教育科技有限公司法定代表人、执行董事；新聚力教育科技有限公司法定代表人、执行董事；聚乐文化产业有限公司法定代表人、执行董事；2014年至2015年任聚力视游网络科技有限公司无锡有限公司董事长；2015年至今任天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）法定代表人兼执行事务合伙人；2016年9月至今任公司董事，2017年12月至今担任公司董事长。

姜飞雄先生：大专学历，工程师、高级经济师，公司董事长，美生元董事、帝龙投资执行董事、帝龙新材料执行董事。同时担任临安市慈善总会常务理事；临安市工商联副主席；帝龙光电法定代表人、执行董事；帝龙控股法定代表人、执行董事。2007年6月至2017年12月任公司董事长，2013年5月至2017年12月任公司总经理，现任公司董事。

林惠春先生：教授，公司董事。清华紫荆创新研究院中心主任兼清华大学继续教育学院特聘教授。1984年至1992年湖南商学院讲师、副教授、系副主任；1992年至2006年任创智软件园有限公司副总裁；1999年至2004年任创智科技股份有限公司董事总经理、湖南创智国际有限公司董事长兼总经理；1999年至2009年任日本创智株式会社代表取缔役社长；2006年至2010年任中软国际（HK0354）集团副总裁，2006至2009年任清华大学管理工程研究院特聘教授；2016年至2017年任盛景网联股份有限公司培训讲师/管理咨询师；2018年至今任北京师范大学一带一路学院培训部主任；2016年9月至今任公司董事。

范志敏先生：硕士研究生学历，准保荐代表人，浙江大学会计硕士校外导师，公司董事。曾担任国信证券股份有限公司投资银行部高级经理、中信建投证券股份有限公司投资银行部高级经理、中新科技集团股份有限公司董事会秘书、杭州福斯达深冷装备股份有限公司董事会秘书兼副总经理、上海银象资产管理有限公司董事长兼总经理、宁波揽众天道投资管理有限公司执行董事兼经理，现担任欧浦智网股份有限公司独立董事、浙江嘉澳环保科技有限公司独立董事。2018年8月起担任公司董事。

熊晓萍女士：硕士研究生学历，高级会计师，公司独立董事。2010年至2011年，任浙江灵康药业有限公司财务总监；2011年至2015年，任灵康药业集团股份有限公司财务总监、董事会秘书；2015年-2018年任西藏卫信康医药股份有限公司财务总监、董事会秘书。2015年6月至今任浙江恒林椅业股份有限公司独立董事；2019年起任西藏国路安科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。2018年至今任公司独立董事。

刘孟涛先生：本科学历，公司独立董事。1995年至1999年任职于北京商品交易所；1999年至2004年担任北京思特奇信息

技术有限公司副总经理，2004 年至 2010 年担任北京屹海互动信息技术有限公司总经理，2011 年至 2014 年担任天津景民股权投资基金管理有限公司合伙人，2012 年至 2016 年担任中国缅甸友好协会理事，2004 年至今担任北京屹海互动信息技术有限公司董事，2014 年至今担任中欧联合投资有限公司副总经理，2015 年至今担任北京鸿峰投资有限公司董事、云南大广普惠实业有限公司董事，2017 年至今担任易安财产保险股份有限公司独立董事，2018 年 1 月至今任公司独立董事。

（二）监事

徐民先生：大专学历，公司监事会主席。2002 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司总工程师。2007 年 6 月至今任公司监事会主席。

杜雪芳女士：大专学历，统计师，公司监事，成都帝龙、廊坊帝龙、临沂帝龙、临沂软性材料监事。2005 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司企管部经理。2007 年 6 月至 2011 年 8 月、2013 年 5 月至 2014 年 6 月期间曾任公司审计部经理，2007 年 6 月至今任公司监事。

陈敏先生：大专学历，公司监事，帝龙投资、帝龙新材料监事。2005 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司外贸部经理。2007 年 6 月至今任本公司监事、外贸部经理及事业部负责人。

（三）高级管理人员

薄彬先生：本科学历，毕业于北京大学法学专业，公司总经理。2007 年至 2010 年担任北京华娱无线科技有限公司市场经理；2010 年至 2013 年担任北京聚力互信教育科技有限公司副总经理；2013 年至今担任美生元副总经理。2017 年 12 月起担任公司总经理。

陈智剑先生：公司副总经理，廊坊帝龙执行董事。2003 年至 2008 年任职于公司销售部；2009 年至 2012 年任北京帝龙北方新材料有限公司副总经理，2012 年至今先后担任廊坊帝龙总经理、执行董事。2018 年 1 月起担任公司副总经理。

胡皓先生：本科学历，公司副总经理。2004 年在北京时代杰诚信息科技有限公司担任拓展部总监；2006 年在深圳市空中丝路电讯科技有限公司担任总经理；2009 年在北京聚力互信教育科技有限公司担任副总经理；2013 年开始就职于苏州美生元信息科技有限公司，目前担任美生元副总经理。2018 年 1 月起担任公司副总经理。

禹碧琼女士：本科学历，中国注册会计师，公司副总经理、财务总监、董事会秘书。1998 年 9 月至 2002 年 1 月任职于湖南强力水泥股份有限公司，2002 年 1 月至 2018 年 1 月任职于中勤万信会计师事务所，历任项目经理、高级经理、授薪合伙人。2018 年 1 月起担任公司副总经理、财务总监，2018 年 4 月起担任公司董事会秘书。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
姜飞雄	帝龙控股	执行董事	2014年11月10日		否
姜飞雄	帝龙光电	执行董事	2009年12月18日		否
范志敏	天道	执行董事、经理	2017年08月21日	2018年07月18日	否

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	在其他单位是否领取报酬津贴
姜飞雄	帝龙投资	执行董事	2016年09月12日		否

姜飞雄	帝龙新材料	执行董事	2016年10月17日		否
姜飞雄	美生元	董事	2016年05月04日		否
余海峰	美生元	董事长、总经理	2016年05月04日		否
余海峰	聚力控股有限公司	执行董事	2015年11月15日		否
余海峰	北京聚力互动信息技术有限公司	执行董事	2004年08月10日		否
余海峰	北京聚力互信教育科技有限公司	执行董事	2011年07月05日		否
余海峰	新聚力教育科技有限公司	执行董事	2016年07月21日		否
余海峰	聚乐文化产业有限公司	执行董事	2016年07月15日		否
余海峰	天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年09月28日		否
余海峰	苏州齐思妙想信息科技有限公司	执行董事、总经理	2016年09月12日		否
余海峰	香港帝龙娱乐有限公司	董事	2016年12月12日		否
余海峰	聚力体育产业有限公司	执行董事、总经理	2018年11月16日		否
林惠春	北京师范大学一带一路学院	培训部主任	2018年12月24日		是
范志敏	浙江嘉澳环保科技股份有限公司	独立董事	2016年09月12日		是
范志敏	欧浦智网股份有限公司	独立董事	2016年03月17日		是
熊晓萍	西藏卫信康医药股份有限公司	财务总监、董事会秘书	2015年12月02日	2018年12月20日	是
熊晓萍	浙江恒林椅业股份有限公司	独立董事	2015年06月29日		是
熊晓萍	西藏国路安科技股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2019年02月18日		是
刘孟涛	中欧联合投资有限公司	副总经理	2014年07月01日		否

刘孟涛	北京屹海互动信息技术有限公司	董事	2004年01月01日		否
刘孟涛	北京鸿峰投资有限公司	董事	2015年02月10日		否
刘孟涛	云南大广普惠实业有限公司	董事	2015年02月01日		否
刘孟涛	易安财产保险股份有限公司	独立董事	2017年05月26日		是
杜雪芳	成都帝龙	监事	2009年05月01日		否
杜雪芳	廊坊帝龙	监事	2010年10月01日		否
杜雪芳	临沂帝龙	监事	2012年10月11日		否
杜雪芳	临沂软性材料	监事	2016年03月16日		否
陈敏	帝龙投资	监事	2016年09月12日		否
陈敏	帝龙新材料	监事	2016年10月17日		否
薄彬	北京昆靖羽毛球俱乐部有限公司	执行董事	2008年12月25日		否
薄彬	霍尔果斯墨龙影业业有限公司	执行董事、总经理	2017年03月02日		否
薄彬	霍尔果斯晶石互娱信息科技有限公司	执行董事、总经理	2017年03月01日		否
薄彬	北京艾付科技有限公司	执行董事、总经理	2015年05月11日		否
薄彬	苏州齐思妙想信息科技有限公司	监事	2016年09月12日		否
薄彬	苏州齐思妙想孵化器管理有限公司	执行董事	2017年03月27日		否
薄彬	北京点我网络技术有限公司	监事	2015年07月02日		否
薄彬	天津齐思妙想信息科技有限公司	监事	2016年11月21日		否
薄彬	北京帝龙文化有限公司	监事	2015年11月02日		否

薄彬	新聚力传媒（苏州）有限公司	监事	2018年12月28日		否
薄彬	陕西帝龙文化发展有限公司	执行董事	2018年03月22日		否
薄彬	苏州星龙传媒有限公司	监事	2018年04月23日		否
胡皓	霍尔果斯墨龙影业有限公司	监事	2017年03月02日		否
胡皓	霍尔果斯晶石互娱信息科技有限公司	监事	2017年03月01日		否
胡皓	苏州奇思妙想孵化器管理有限公司	监事	2017年03月27日		否
胡皓	北京点我网络技术有限公司	执行董事、经理	2012年02月07日		否
胡皓	北京帝龙文化有限公司	经理	2015年05月11日		否
胡皓	天津聚乐互盈科技有限责任公司	执行董事、经理	2018年11月05日		否
胡皓	新聚力传媒（苏州）有限公司	执行董事	2018年12月28日		否
胡皓	苏州点我科技有限公司	执行董事	2019年01月18日		否
胡皓	陕西帝龙文化发展有限公司	监事	2018年03月22日		否
胡皓	深圳米趣玩信息科技有限公司	董事	2018年01月30日		否
胡皓	天津点我信息科技有限公司	监事	2014年08月19日		否
陈智剑	廊坊帝龙新材料有限公司	执行董事	2016年12月27日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经公司股东大会审议通过，公司董事（包括独立董事）津贴标准为10万元/年（含税）；除担任公司董事、董事会专业委员会委员外，在公司及公司下属控股子公司担任其他职务并领取工资的董事不发放董事津贴。在公司及公司下属控股子公司担任除公司董事、董事会专业委员会委员以外职务的董事、监事、高级管理人员按所在岗位的岗位工资标准执行。公司董事、监事、高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会进行考核确认，并由公司董事会审议后提交股东大会审议。

2018 年度公司董事、监事及高级管理人员的报酬已全部支付，共计 489.41 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
余海峰	董事长	男	47	现任	60.36	否
姜飞雄	董事	男	55	现任	60	否
林惠春	董事	男	58	现任	10	否
范志敏	董事	男	35	现任	4.17	是
熊晓萍	独立董事	女	44	现任	10	否
刘孟涛	独立董事	男	48	现任	10	否
徐民	监事会主席	男	50	现任	40.68	否
杜雪芳	监事	女	55	现任	9	否
陈敏	监事	男	49	现任	47.23	否
薄彬	总经理	男	37	现任	40.36	否
胡皓	副总经理	男	38	现任	40.36	否
禹碧琼	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	44	现任	72.5	否
陈智剑	副总经理	男	41	现任	45	否
徐国宝	原董事	男	55	离任	5.42	否
毛时法	原独立董事	男	55	离任	0.5	否
寿邹	原独立董事	男	43	离任	0.5	否
姜丽琴	原董事、副总经理、财务总监	女	56	离任	0	否
赵金龙	原副总经理	男	51	离任	0	否
汤飞涛	原总工程师	男	51	离任	0	否
王晓红	原副总经理、原董事会秘书	女	39	离任	33.33	否
合计	--	--	--	--	489.41	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量

				格(元/股)				量	股)	
赵金龙	原副总经理	0	0			100,000	100,000	0		0
汤飞涛	原总工程师	0	0			90,000	90,000	0		0
王晓红	原副总经理、原董事会秘书	0	0			75,000	75,000	0		0
合计	--	0	0	--	--	265,000	265,000	0	--	0

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	10
主要子公司在职员工的数量(人)	1,823
在职员工的数量合计(人)	1,833
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,833
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	957
销售人员	277
技术人员	330
财务人员	42
行政人员	227
合计	1,833
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上学历	232
大专学历	419
中专、技校及高中学历	581
中专、技校及高中以下学历	601
合计	1,833

2、薪酬政策

公司整体薪酬政策以服务于公司的发展为目标，以绩效为导向驱动员工，充分发挥薪酬体系在吸引、激励、保留公司发展所需的关键核心人才方面的重要作用。坚持员工薪酬水平与其岗位职责、绩效表现及其个人任职条件及能力差异合理匹配，同时也会参考行业薪酬信息对员工薪酬进行水平定位和调整，使公司薪酬体系保持充分的外部竞争性，公司薪酬支付的规则也符合国家有关法律法规的要求。

3、培训计划

公司以提升中高层管理人员的核心能力、满足业务发展与新业务拓展需要、保障后备人才为目标，以外部培训与内部培训相结合的方式，开展管理能力、专业技能、企业文化、安全知识、环境保护、安全生产等方面的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规有关规定，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与持股5%以上股东相互独立，公司具有独立完整的业务和面向市场的自主经营能力。不存在与持股5%以上股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.52%	2018 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 13 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-004)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.73%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(2018-034)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年度股东大会	年度股东大会	29.36%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	《2017 年度股东大会

					会决议公告》(2018-057)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.68%	2018 年 08 月 01 日	2018 年 08 月 02 日	《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(2018-063)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.20%	2018 年 09 月 26 日	2018 年 09 月 27 日	《2018 年第四次临时股东大会决议公告》(2018-078)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
熊晓萍	18	4	14	0	0	否	4
刘孟涛	18	5	13	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事不存在连续 2 次未亲自出席董事会会议的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开5次会议。审计委员会在2018年初审议通过了公司《2017年内部审计工作报告》和《2018年内部审计工作计划》，每个季度听取审计部的工作汇报，审核审计部提交的《内部审计工作报告》和公司拟对外披露的财务报表。审计委员会能够详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。报告期内，审计委员会对公司核销应收款项坏账的事项进行了审核，在听取了关于年审会计师2017年度年报审计工作情况的总结报告后，就公司续聘外部审计机构事宜向公司董事会提出建议。在2018年度审计工作中，审计委员会认真听取了公司管理层对全年生产经营情况的汇报，与外部审计机构、公司内审部门和财务部门共同协商确定年度审计工作的时间安排和重点审计范围，就年报审计中发现的问题及时与年审会计师、公司管理层进行沟通交流，积极督促会计师事务所认真履行职责，按时提交审计报告。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》要求开展工作，组织召开会议对公司董事、监事及高级管理人员的工作及薪酬进行评价与核定。报告期内，薪酬与考核委员会对公司调整董事津贴标准事宜进行了审核，向董事会提出了明确意见。报告期内，薪酬与考核委员会还重点关注了限制性股权激励计划实施情况，就限制性股权激励计划实施过程中发生的解锁、回购等事项发表了意见并向董事会汇报。

3、董事会提名委员会的履职情况

提名委员会根据《公司法》，公司《章程》和《董事会提名委员会工作细则》，积极履行职责。报告期内，提名委员会召开会议对公司董事会拟聘任的高级管理人员的任职资格进行了审查，并向董事会提出了明确的聘任意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任完成情况等指标进行考核，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。经公司2014年第二次临时股东大会批准，公司对高级管理人员（不含控股股东、独立董事）、中层管理人员以及核心技术人员进行了限制性股票激励，激励计划对公司业绩及核心管理人员的稳定起到了显著作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷 2 项。</p> <p>第一项：收入、成本确认执行存在重大缺陷</p> <p>（1）缺陷性质及影响</p> <p>公司在内部检查中发现，2017 年度存在多记收入和成本事项。鉴于该事项导致公司 2017 年度财务报告进行了追溯调整，故公司认为收入、成本确认执行存在重大缺陷。该缺陷属于控制运行缺陷。</p> <p>（2）缺陷整改情况</p> <p>公司已对 2017 年年度财务报告进行了追溯调整，并将对公司收入、成本确认相关地内控流程进行完善。一是要求业务部门加强数据核对力度；二是要求业务部和专门负责数据核对的数据中心进行多级复核；三是要求财务部根据收入、成本确认的严谨性，加强预结算单和结算单的执行力度，保证在数据入账时点已得到上、下游的确认，最大限度保证数据确认的合规性及有效性。</p> <p>（3）整改计划</p> <p>公司对 2017 年年度财务报告进行了追溯调整，并将对收入、成本确认相关地内控流程进行完善。公司后期将持续加强管理，保证内控制度有效执行，同时也将加强有关人员的教育与培训，避免类似问题再次发生。</p> <p>第二项：实际控制人资金占用的重大缺陷</p> <p>（1）缺陷性质及影响</p> <p>2018 年度，因公司董事长规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上，存在董事长通过公司相关合作方作为资金通道对公司非经营性资金占用情形，累计占用公司资金 15,672.60 万元。</p> <p>（2）缺陷整改情况</p> <p>截至 2019 年 4 月 29 日，公司已收回占用的资金 13,536.20 万元。</p> <p>（3）整改计划</p> <p>一是督促资金占用人尽快归还占用资金，并对资金归还情况进行持续监督。二是加强有关人员的教育与培训，提高合规意识。三是提高资金支付合理性审查力度。四是进行持续性监督，加强业务合理性分析，及时对异常业务进行核查。</p>	

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2018 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业

	<p>缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：（1）现董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（2）公告的财务会计报表、报告存在重大差错或虚假记载，甚至被监管部门处罚；（3）公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；（4）报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；（5）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重要错报，虽然未达到重大缺陷认定标准，仍应引起董事会和管理层重视的错报。（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立内部控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）5158 号
注册会计师姓名	宋慧娟、季佳佳

审计报告正文

审 计 报 告

浙江聚力文化发展股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称聚力文化公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了聚力文化公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注三（三十）所述，聚力文化公司通过对 2017 年度游戏文化业务的自查，发现单机业务和移动广告分发业务多确认收入 18,058.97 万元，考虑成本等相关项目的影响，2017 年度净利润多计 7,238.09 万元。聚力文化公司已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。我们未能就上述追溯调整事项获取充分、适当的审计证据，无法确定聚力文化公司追溯调整金额的准确性。

如财务报表附注五（一）2 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，聚力文化公司游戏文化业务应收账款账面余额为 130,754.23 万元，已计提坏账准备 17,100.70 万元。我们无法就上述应收账款的真实性和可收回性获取充分、适当的审计证据。

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，我们独立于聚力文化公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

聚力文化公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就聚力文化公司对2017年度游戏文化业务追溯调整金额的准确性和游戏文化业务2018年12月31日应收账款的真实性及可收回性获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定商誉减值事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 事项描述

如财务报表附注三（十九）及财务报表附注五（一）13所述，截至2018年12月31日，聚力文化公司商誉项目账面原值为人民币324,049.64万元，减值准备为人民币296,500.00万元，账面价值为27,549.64万元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

(二) 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

1. 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
2. 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
3. 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
4. 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
5. 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
6. 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
7. 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估聚力文化公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

聚力文化公司治理层（以下简称治理层）负责监督聚力文化公司的财务报告过程。

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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 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。

(四) 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，就可能对聚力文化公司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聚力文化公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就聚力文化公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋慧娟
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：季佳佳

二〇一九年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江聚力文化发展股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,747,746.25	609,162,797.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,272,797,818.60	1,035,946,121.67
其中：应收票据	63,971,386.63	41,632,074.78
应收账款	1,208,826,431.97	994,314,046.89
预付款项	160,598,580.87	88,209,324.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	218,609,300.58	8,187,897.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	113,547,731.62	123,901,114.13
持有待售资产	1,952,727.81	1,952,727.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	288,594,654.20	314,373,640.96
流动资产合计	2,231,848,559.93	2,181,733,623.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,332,250.89	18,317,758.74
投资性房地产	5,602,822.72	5,799,123.66
固定资产	352,616,225.18	334,702,342.61
在建工程	16,151,915.52	26,257,855.29
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	136,059,115.02	166,510,913.54
开发支出		
商誉	275,496,432.28	3,042,526,962.41
长期待摊费用	2,906,110.73	1,137,616.88
递延所得税资产	28,217,518.48	17,891,064.24
其他非流动资产		31,500,000.00
非流动资产合计	896,382,390.82	3,644,643,637.37
资产总计	3,128,230,950.75	5,826,377,261.13
流动负债：		
短期借款	400,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	363,811,295.87	592,672,474.12
预收款项	49,801,490.15	74,585,467.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,402,582.35	40,674,667.57
应交税费	17,308,095.67	22,521,051.20
其他应付款	133,564,420.81	8,740,480.04
其中：应付利息	268,333.31	124,422.22
应付股利	32,000.00	834,000.00

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	157,500.00	5,487,720.00
其他流动负债	3,781,527.57	16,606,384.69
流动负债合计	1,015,826,912.42	841,288,245.15
非流动负债：		
长期借款	85,800,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,540,341.67	4,061,004.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,340,341.67	4,061,004.17
负债合计	1,105,167,254.09	845,349,249.32
所有者权益：		
股本	850,870,049.00	851,196,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,024,178,916.23	3,029,090,923.73
减：库存股	157,500.00	5,487,720.00
其他综合收益	-329,054.38	-148,295.62
专项储备		
盈余公积	57,325,565.03	57,325,565.03
一般风险准备		
未分配利润	-1,907,452,546.30	1,049,051,489.67
归属于母公司所有者权益合计	2,024,435,429.58	4,981,028,011.81

少数股东权益	-1,371,732.92	
所有者权益合计	2,023,063,696.66	4,981,028,011.81
负债和所有者权益总计	3,128,230,950.75	5,826,377,261.13

法定代表人：余海峰

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,308,064.64	29,414,982.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		96,394,720.86
其中：应收票据		30,916,960.28
应收账款		65,477,760.58
预付款项	504,318.12	95,661.90
其他应收款	331,740,343.18	21,876.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,806,703.99	184,042,757.27
流动资产合计	338,359,429.93	309,969,998.33
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,695,660,160.08	3,961,920,160.08
投资性房地产		
固定资产	718,252.96	1,312,688.32
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	711,088.76	8,777,441.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,697,089,501.80	3,972,010,289.85
资产总计	2,035,448,931.73	4,281,980,288.18
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款		64,575,590.43
预收款项	31,978.92	1,414,774.51
应付职工薪酬	794,864.49	7,618,674.72
应交税费	218,889.35	3,762,489.42
其他应付款	29,335,141.84	1,425,316.67
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	157,500.00	5,487,720.00
其他流动负债	298,571.88	1,626,860.36
流动负债合计	180,836,946.48	85,911,426.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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		
负债合计	180,836,946.48	85,911,426.11
所有者权益：		
股本	850,870,049.00	851,196,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,026,170,803.29	3,031,082,810.79
减：库存股	157,500.00	5,487,720.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,325,565.03	57,325,565.03
未分配利润	-2,079,596,932.07	261,952,157.25
所有者权益合计	1,854,611,985.25	4,196,068,862.07
负债和所有者权益总计	2,035,448,931.73	4,281,980,288.18

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,492,602,192.47	2,882,176,947.44
其中：营业收入	3,492,602,192.47	2,882,176,947.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,437,124,754.67	2,408,167,002.32
其中：营业成本	3,025,311,743.05	2,139,097,565.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	16,237,342.11	17,614,827.18
销售费用	108,192,344.32	81,324,256.45
管理费用	119,385,412.16	86,108,006.11
研发费用	49,123,447.21	30,724,972.63
财务费用	14,881,463.67	1,447,158.81
其中：利息费用	26,619,622.14	1,449,298.27
利息收入	11,935,739.44	1,896,779.63
资产减值损失	3,103,993,002.15	51,850,215.36
加：其他收益	42,373,634.88	44,556,932.07
投资收益（损失以“-”号填列）	6,127,879.35	22,488,155.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,347,494.46	232,788.51
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-583,720.04	-4,421,547.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,896,604,768.01	536,633,486.08
加：营业外收入	589,375.14	2,333,406.40
减：营业外支出	4,237,454.50	6,595,099.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,900,252,847.37	532,371,792.63
减：所得税费用	-856,481.91	55,630,861.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,899,396,365.46	476,740,930.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,899,396,365.46	475,934,081.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		806,849.31
归属于母公司所有者的净利润	-2,897,024,632.54	476,740,930.79
少数股东损益	-2,371,732.92	
六、其他综合收益的税后净额	-180,758.76	-148,295.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-180,758.76	-148,295.62

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-180,758.76	-148,295.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益	361,986.61	-99,042.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-542,745.37	-49,253.62
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,899,577,124.22	476,592,635.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,897,205,391.30	476,592,635.17
归属于少数股东的综合收益总额	-2,371,732.92	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-3.41	0.56
（二）稀释每股收益	-3.41	0.56

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-3,239,322.45	509,366,797.01
减：营业成本	-119,435.90	436,471,396.03
税金及附加	112,366.91	1,963,370.32

销售费用	153,864.01	29,473,993.71
管理费用	12,424,383.91	11,539,471.62
研发费用		
财务费用	-479,456.43	1,173,346.69
其中：利息费用	9,914,912.35	109,436.27
利息收入	10,692,959.08	475,297.23
资产减值损失	2,268,409,938.18	1,078,764.97
加：其他收益	524,431.50	6,196,864.30
投资收益（损失以“-”号填列）	831,270.65	7,838,204.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,282,385,238.86	41,701,522.49
加：营业外收入	92,733.57	912,390.43
减：营业外支出	537.60	351,400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,282,293,042.89	42,262,512.92
减：所得税费用	-223,357.00	10,203,159.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,282,069,685.89	32,059,353.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,282,069,685.89	32,059,353.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-2,282,069,685.89	32,059,353.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,433,568,254.32	2,688,945,270.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,944,658.75	16,569,140.58
收到其他与经营活动有关的现金	60,362,548.52	46,356,424.01
经营活动现金流入小计	3,508,875,461.59	2,751,870,835.26

购买商品、接受劳务支付的现金	3,440,118,193.40	2,009,539,901.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	190,813,831.51	150,604,686.40
支付的各项税费	158,946,244.98	162,810,064.91
支付其他与经营活动有关的现金	317,095,806.16	106,323,410.13
经营活动现金流出小计	4,106,974,076.05	2,429,278,063.42
经营活动产生的现金流量净额	-598,098,614.46	322,592,771.84
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	7,475,373.80	11,255,367.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	495,146.27	3,678,872.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,573,303,422.59	3,507,881,069.44
投资活动现金流入小计	1,581,273,942.66	3,522,815,309.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,588,848.20	93,323,407.54
投资支付的现金	62,000,000.00	18,184,012.23
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	139,388,772.21	
支付其他与投资活动有关的现金	1,473,931,986.90	3,423,891,069.44
投资活动现金流出小计	1,746,909,607.31	3,535,398,489.21
投资活动产生的现金流量净额	-165,635,664.65	-12,583,179.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	
取得借款收到的现金	596,000,000.00	80,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,559,226.73	
筹资活动现金流入小计	620,559,226.73	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,757,114.48	86,424,961.09
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	722,374.00	895,861.27
筹资活动现金流出小计	277,679,488.48	87,320,822.36
筹资活动产生的现金流量净额	342,879,738.25	-7,320,822.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,759.60	-2,112,410.67
五、现金及现金等价物净增加额	-420,773,781.26	300,576,359.41
加：期初现金及现金等价物余额	576,459,875.04	275,883,515.63
六、期末现金及现金等价物余额	155,686,093.78	576,459,875.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	92,195,578.77	581,655,433.81
收到的税费返还		5,246,977.11
收到其他与经营活动有关的现金	4,810,584.42	4,757,716.83
经营活动现金流入小计	97,006,163.19	591,660,127.75
购买商品、接受劳务支付的现金	64,864,810.75	478,338,020.56
支付给职工以及为职工支付的现金	10,579,306.36	23,139,875.68
支付的各项税费	3,581,977.61	24,766,275.36
支付其他与经营活动有关的现金	9,855,807.56	29,527,793.44
经营活动现金流出小计	88,881,902.28	555,771,965.04
经营活动产生的现金流量净额	8,124,260.91	35,888,162.71
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	831,270.65	7,838,204.52

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	113,043.01	
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	344,003,422.59	2,415,001,069.44
投资活动现金流入小计	344,947,736.25	2,422,839,273.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,191.57	92,400.00
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	543,120,566.39	2,318,001,069.44
投资活动现金流出小计	543,141,757.96	2,368,093,469.44
投资活动产生的现金流量净额	-198,194,021.71	54,745,804.52
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	218,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	153,196,570.35	
筹资活动现金流入小计	371,196,570.35	
偿还债务支付的现金	68,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,137,174.09	85,232,404.90
支付其他与筹资活动有关的现金	66,612,736.20	895,861.27
筹资活动现金流出小计	202,749,910.29	86,128,266.17
筹资活动产生的现金流量净额	168,446,660.06	-86,128,266.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-236,164.92	-1,778,461.27
五、现金及现金等价物净增加额	-21,859,265.66	2,727,239.79
加：期初现金及现金等价物余额	24,167,330.30	21,440,090.51
六、期末现金及现金等价物余额	2,308,064.64	24,167,330.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	851,196,049.00				3,029,090,923.73	5,487,720.00	-148,295.62		57,325,565.03		1,049,051,489.67		4,981,028,011.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	851,196,049.00				3,029,090,923.73	5,487,720.00	-148,295.62		57,325,565.03		1,049,051,489.67		4,981,028,011.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-326,000.00				-4,912,007.50	-5,330,220.00	-180,758.76				-2,956,504,035.97	-1,371,732.92	-2,957,964,315.15
（一）综合收益总额							-180,758.76				-2,897,024,632.54	-2,371,732.92	-2,899,577,124.22
（二）所有者投入和减少资本	-326,000.00				-4,912,007.50	-5,330,220.00						1,000,000.00	1,092,212.50
1. 所有者投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					187,185.57								187,185.57
4. 其他	-326,000.00				-5,099,193.07	-5,330,220.00							-94,973.07
（三）利润分配											-59,479,403.43		-59,479,403.43
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												-59,479,403.43	-59,479,403.43	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	850,870,049.00				3,024,178,916.23	157,500.00	-329,054.38		57,325,565.03			-1,907,452,546.30	-1,371,732.92	2,023,063,696.66

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	851,611,049.00				3,031,105,723.09	12,747,665.00			54,119,629.65			660,543,849.16		4,584,632,585.90
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	851,611,049.00				3,031,105,723.09	12,747,665.00			54,119,629.65		660,543,849.16		4,584,632,585.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-415,000.00				-2,014,799.36	-7,259,945.00	-148,295.62		3,205,935.38		388,507,640.51		396,395,425.91
(一)综合收益总额							-148,295.62				476,740,930.79		476,592,635.17
(二)所有者投入和减少资本	-415,000.00				-2,014,799.36	-7,259,945.00							4,830,145.64
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					719,546.18								719,546.18
4.其他	-415,000.00				-2,734,345.54	-7,259,945.00							4,110,599.46
(三)利润分配									3,205,935.38		-88,233,290.28		-85,027,354.90
1.提取盈余公积									3,205,935.38		-3,205,935.38		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-85,027,354.90		-85,027,354.90
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	851,196,049.00				3,029,090,923.73	5,487,720.00	-148,295.62		57,325,565.03		1,049,051,489.67		4,981,028,011.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	851,196,049.00				3,031,082,810.79	5,487,720.00			57,325,565.03	261,952,157.25	4,196,068,862.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	851,196,049.00				3,031,082,810.79	5,487,720.00			57,325,565.03	261,952,157.25	4,196,068,862.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-326,000.00				-4,912,007.50	-5,330,220.00				-2,341,549,089.32	-2,341,456,876.82
（一）综合收益总额										-2,282,069,685.89	-2,282,069,685.89
（二）所有者投入和减少资本	-326,000.00				-4,912,007.50	-5,330,220.00					92,212.50
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					187,185.57						187,185.57
4. 其他	-326,000.00				-5,099,193.07	-5,330,220.00					-94,973.07
(三) 利润分配										-59,479,403.43	-59,479,403.43
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,479,403.43	-59,479,403.43
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	850,870,049.00				3,026,170,803.29	157,500,200.00			57,325,565.03	-2,079,596,932.07	1,854,611,985.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	851,611,049.00				3,033,097,610.15	12,747,665.00			54,119,629.65	318,126,093.73	4,244,206,717.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	851,611,049.00				3,033,097,610.15	12,747,665.00			54,119,629.65	318,126,093.73	4,244,206,717.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-415,000.00				-2,014,799.36	-7,259,945.00			3,205,935.38	-56,173,936.48	-48,137,855.46
(一)综合收益总额										32,059,353.80	32,059,353.80
(二)所有者投入和减少资本	-415,000.00				-2,014,799.36	-7,259,945.00					4,830,145.64
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					719,546.18						719,546.18
4. 其他	-415,000.00				-2,734,345.54	-7,259,945.00					4,110,599.46
(三)利润分配									3,205,935.38	-88,233,290.28	-85,027,354.90
1. 提取盈余公积									3,205,935.38	-3,205,935.38	
2. 对所有者(或股东)的分配										-85,027,354.90	-85,027,354.90
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	851,196,049.00				3,031,082,810.79	5,487,720.00			57,325,565.03	261,952,157.25	4,196,068,862.07

三、公司基本情况

浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，总部位于浙江省临安市。公司现持有统一社会信用代码为91330000729092173R的营业执照，注册资本850,870,049.00元，股份总数850,870,049股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股313,315,698股；无限售条件的流通股份A股537,554,351股。公司股票已于2008年首次公开发行股票并在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要经营活动为中高端装饰贴面材料的研发、设计、生产和销售以及移动游戏的研发和发行。经营范围：文化娱乐产业投资,实业投资,投资管理；经营性互联网文化服务（凭有效许可证经营），广播电视节目制作（凭有效许可证经营），电影发行、电影摄制（凭有效许可证经营），设计、制作、代理、发布国内各类广告；计算机软硬件开发，信息技术开发，技术咨询服务；印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售，装饰材料的销售，从事进出口业务。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司2019年4月29日五届二十四次董事会批准对外报出。

本公司将浙江帝龙新材料有限公司（以下简称帝龙新材料公司）、廊坊帝龙新材料有限公司（以下简称廊坊帝龙公司）、成都帝龙新材料有限公司（以下简称成都帝龙公司）、帝龙新材料（临沂）有限公司（以下简称帝龙临沂公司）、海宁帝龙永孚新材料有限公司（以下简称海宁帝龙公司）、帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司（以下简称永孚临沂公司）、浙江永孚新材料有限公司（以下简称浙江永孚公司）、浙江帝龙股权投资基金管理有限公司（以下简称帝龙股权投资公司）、苏州美生元公司、北京点我网络技术有限公司（以下简称北京点我网络公司）、天津点我信息科技有限公司（以下简称天津点我公司）、北京艾付科技有限公司（以下简称北京艾付公司）、北京帝龙文化有限公司（以下简称北京帝龙文化公司）、北京西信联创科技有限公司(以下简称北京西信公司)、北京月宝盒信息科技有限公司（以下简称北京月宝盒公司）、北京奇酷无限科技有限责任公司（以下简称北京奇酷公司）、石家庄易盟科技有限公司（以下简称石家庄易盟公司）、北京星乐晨曦文化发展有限责任公司（以下简称北京星乐晨曦公司）、苏州齐思妙想信息科技有限公司（以下简称苏州齐思妙想公司）、苏州晶石互娱信息科技有限公司（以下简称苏州晶石互娱公司）、天津槟果核信息科技有限公司（以下简称天津槟果核公司）、天津齐思妙想信息科技有限公司（以下简称天津齐思妙想公司）、香港帝龙娱乐有限公司（以下简称香港帝龙娱乐公司）、霍尔果斯墨龙影业有限公司（以下简称霍尔果斯墨龙公司）、苏州繁空影业有限公司（以下简称苏州繁空公司）、苏州繁剧影业有限公司（以下简称苏州繁剧公司）、苏州繁富影业有限公司（以下简称苏州繁富公司）、

苏州繁星影业有限公司（以下简称苏州繁星公司）、苏州星龙传媒有限公司（以下简称苏州星龙公司）、霍尔果斯晶石互娱信息科技有限公司（以下简称霍尔果斯晶石互娱公司）、苏州齐思妙想孵化器管理有限公司（以下简称苏州齐思妙想孵化器公司）、深圳米趣玩科技有限公司（以下简称深圳米趣玩公司）、霍尔果斯趣尚科技有限公司（以下简称霍尔果斯趣尚）、深圳趣尚科技有限公司（以下简称深圳趣尚公司）、天津趣尚科技有限公司（以下简称天津趣尚公司）、海南晶石互娱信息科技有限公司（以下简称海南晶石互娱公司）、陕西帝龙文化发展有限公司（以下简称陕西帝龙文化公司）、霍尔果斯齐思妙想信息科技有限公司（霍尔果斯齐思妙想公司）、新聚力传媒(苏州)有限公司（以下简称新聚力传媒公司）等39家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在合并范围的变更和其他主体中的权益之说明。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(十一) 存货

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持

有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30年	5	3.17
通用设备	年限平均法	3-10年	5、10	31.67-9.00
专用设备	年限平均法	8-10年	5	11.875-9.50

运输工具	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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	1-10
商标专利权	10
版权及著作权	2-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售装饰纸、浸渍纸等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能

流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

手机单机游戏发行收入在公司取得电信运营商或服务商（以下简称运营商）提供的计费账单并经公司核对后确认收入。

游戏授权运营收入在公司的游戏运营或者代理权利以及所需技术交付受让方后，根据合同协议约定的结算条件确认收入。

广告推广收入在公司取得合作方提供的按协议约定计算计费账单并经公司核对后确认收入。

移动端网络游戏，与游戏渠道商联合发行的游戏收入，在取得渠道商提供的结算单时确认收入；自主发行的游戏收入和自有游戏的分成收入，按游戏充值收入或渠道商提供的结算分成收入在该游戏产品的玩家生命周期内采用直线法摊销并确认收入。

29、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

33、重要会计政策和会计估计变更

(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
--------------	------	----

1. 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	41,632,074.78	应收票据及应收账款	1,212,204,913.19
应收账款	1,170,572,838.41		
应付票据	115,345,764.44	应付票据及应付账款	685,453,954.71
应付账款	570,108,190.27		
应付利息	124,422.22	其他应付款	8,740,480.04
应付股利	834,000.00		
其他应付款	7,782,057.82		
管理费用	116,832,978.74	管理费用	86,108,006.11

		研发费用	30,724,972.63
营业外收入[注]	22,174.70	其他收益	44,556,932.07
其他收益	44,534,757.37		

[注]：将上期营业外收入内的代扣代缴手续费返还22,174.70元追溯调整至其他收益。

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

前期会计差错更正

1. 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司本期通过自查发现2017年单机和广告业务因业务数据存在偏差而导致多计收入、成本和利润。	本项差错经公司五届二十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应收票据及应收账款	-176,258,791.52
		预付款项	92,812.08
		递延所得税资产	-729,250.55
		预收款项	5,889,522.33
		应付票据及应付账款	-92,781,480.59
		应交税费	-17,622,338.48
		未分配利润	-72,380,933.25
		营业收入	-180,589,709.76
		营业成本	-92,874,292.67
		资产减值损失	-9,276,778.50
所得税费用	-6,057,705.34		
净利润	-72,380,933.25		

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 3%、6%、16%、17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%、5% [注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%、16.5%、免税 [注 2]
土地使用税	土地面积	3-9 元/平方米
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	1%、2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳税主体名称	所得税税率
帝龙新材料公司	15%
成都帝龙公司	15%
深圳米趣玩公司	15%
深圳趣尚公司	15%
苏州美生元公司	12.5%
香港帝龙娱乐公司	16.5%
苏州齐思妙想公司	免税
霍尔果斯晶石互娱公司	免税
霍尔果斯趣尚公司	免税
霍尔果斯墨龙公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 子公司帝龙新材料公司及下属子公司海宁帝龙公司，出口货物实行“免、抵、退”税政策，主要出口货物退税率为 17%、15%，根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32 号文通知，从 2018 年 5 月 1 日起，本公司及子公司发生增值税应税销售行为，原适用 17% 的，税率调整为 16%，原主要出口货物退税率为 17% 的产品相应调整为 16%。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号),自2016年5月1日起,实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数,限额即征即退增值税的办法。本公司安置每位残疾人每月可退还的增值税具体限额,由县级以上税务机关按本公司所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

2. 企业所得税

(1) 帝龙新材料公司于2018年11月30日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201833003319),有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第24号)规定,帝龙新材料公司享受高新技术企业所得税优惠政策,自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠。故帝龙新材料公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》(财税〔2011〕58号),成都帝龙公司2011年1月1日起至2020年12月31日止按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(3) 深圳米趣玩公司于2018年11月9日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201844203153),有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第24号)规定,深圳米趣玩公司享受高新技术企业所得税优惠政策,自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠。故深圳米趣玩公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部国家税务总局颁布的《关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税〔2014〕26号),对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代化服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。深圳趣尚公司在深圳前海注册,按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 苏州美生元公司于2014年7月2日被认定为软件企业(证书编号:苏R-2014-0039)。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕第27号)、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号)规定,苏州美生元公司享受新办软件生产企业所得税优惠政策,自获利年度起,第一年和第二年免缴企业所得税,第三年至第五年减半缴纳企业所得税。苏州美生元公司2015年度为开始获利年度,本年度按12.5%的优惠税率计缴企业所得税。

(6) 苏州齐思妙想公司于2017年7月28日被认定为软件企业(证书编号:苏RQ-2017-E0065)。根据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估规范》的有关规定,苏州齐思妙想公司享受新办软件生产企业所得税优惠政策,自获利年度起,第一年和第二年免缴企业所得税,第三年至第五年减半缴纳企业所得税。苏州齐思妙想公司2017年为开始获利年度,本年度免缴企业所得税。

(7) 根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号)第一条规定:2010年1月1日至2020年12月31日,对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊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,五年内免征企业所得税。霍尔果斯墨龙公司2018年为取得第一笔生产经营收入的年度,故免缴企业所得税。霍尔果斯晶石互娱公司和霍尔果斯趣尚公司2017年为取得第一笔生产经营收入的年度,本年度免缴企业所得税。

3、其他

[注1]:根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号文通知,从2018年5月1日起,本公司及子公司发生增值税应税销售行为,原适用17%的,税率调整为16%;信息传输、软件和信息技术服务业、影视业收入适用6%税率。

[注2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
帝龙新材料公司	15%
成都帝龙公司	15%
深圳米趣玩公司	15%
深圳趣尚公司	15%
苏州美生元公司	12.5%
香港帝龙娱乐公司	16.5%
苏州齐思妙想公司	免税
霍尔果斯晶石互娱公司	免税
霍尔果斯趣尚公司	免税
霍尔果斯墨龙公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,602.13	6,657.23
银行存款	155,671,491.65	576,453,217.81
其他货币资金	20,061,652.47	32,702,922.18
合计	175,747,746.25	609,162,797.22
其中：存放在境外的款项总额	3,656,174.83	18,639,893.13

其他说明

其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	63,971,386.63	41,632,074.78
应收账款	1,208,826,431.97	994,314,046.89
合计	1,272,797,818.60	1,035,946,121.67

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,971,386.63	41,632,074.78
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	63,971,386.63	41,632,074.78

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	222,061,802.18	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	222,061,802.18	0.00

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
	0.00

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,297,848,391.37	93.80%	112,248,885.50	8.65%	1,185,599,505.87	1,034,649,020.22	96.44%	55,930,109.23	5.41%	978,718,910.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	85,846,556.47	6.20%	62,619,630.37	72.94%	23,226,926.10	38,152,302.22	3.56%	22,557,166.32	59.12%	15,595,135.90
合计	1,383,694,947.84	100.00%	174,868,515.87	12.30%	1,208,826,431.97	1,072,801,322.44	100.00%	78,487,275.55	7.14%	994,314,046.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	937,900,894.94	46,895,044.76	5.00%
1 至 2 年	329,903,751.67	61,194,075.10	15.00%
2 至 3 年	28,350,933.56	14,175,466.79	50.00%
3 年以上	1,692,811.20	1,692,811.20	100.00%
合计	1,297,848,391.37	112,248,885.50	8.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 105,022,869.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 40,458.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	10,156,568.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	1,516,633.27	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
单位 2	货款	1,316,722.70	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
单位 3	货款	879,676.50	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
单位 4	货款	747,502.31	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
单位 5	货款	545,623.29	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否

单位 6	货款	428,146.00	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
单位 7	货款	390,000.00	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
单位 8	货款	385,472.60	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
单位 9	货款	350,000.00	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
单位 10	货款	323,979.35	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
单位 11	货款	295,908.45	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否

单位 12	货款	258,836.00	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
单位 13	货款	207,989.36	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
单位 14	货款	203,848.82	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
其他零星客户	货款	2,306,229.64	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回,故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定,已履行总经理审批程序。	否
合计	--	10,156,568.29	--	--	--

应收账款核销说明:

本期实际核销应收账款10,156,568.29元。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	143,643,626.23	10.38	7,182,181.31
第二名	77,048,154.78	5.57	3,852,407.74
第三名	70,296,766.57	5.08	3,514,838.33
第四名	58,905,149.40	4.26	7,124,541.75
第五名	41,669,442.48	3.01	5,285,760.01
小计	391,563,139.46	28.30	26,959,729.14

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

期末应收账款余额中游戏文化业务应收账款余额为1,307,542,265.49元,已计提171,006,964.35元的坏账准备;建材业务应收账款余额为76,152,682.35元,已计提3,861,551.52元的坏账准备。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	147,187,354.55	95.54%	87,135,133.60	98.78%
1至2年	12,941,965.75	4.34%	477,819.78	0.54%
2至3年	469,260.57	0.12%	596,371.31	0.68%
3年以上	0.00		0.00	0.00%
合计	160,598,580.87	--	88,209,324.69	--

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	期末数	未结算原因
第一名	10,000,000.00	预付网游推广费,游戏尚未上线
小计	10,000,000.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	17,158,000.00	10.12
第二名	15,491,306.11	9.14
第三名	15,150,000.00	8.94
第四名	15,150,000.00	8.94
第五名	10,875,138.47	6.42
小计	73,824,444.58	43.56

其他说明:

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	218,609,300.58	8,187,897.28
合计	218,609,300.58	8,187,897.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	230,852,873.81	100.00%	12,243,573.23	5.30%	218,609,300.58	10,847,095.27	100.00%	2,659,197.99	24.52%	8,187,897.28

其他应收款											
合计	230,852,873.81	100.00%	12,243,573.23	5.30%	218,609,300.58	10,847,095.27	100.00%	2,659,197.99	24.52%	8,187,897.28	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	229,963,578.46	11,498,178.93	5.00%
1 至 2 年	169,295.35	25,394.30	15.00%
2 至 3 年	720,000.00	720,000.00	100.00%
合计	230,852,873.81	12,243,573.23	5.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,829,902.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	176,023,856.56	

应收暂付款	48,425,975.40	8,493,297.03
押金保证金	5,381,764.86	2,125,288.00
其他	1,021,276.99	228,510.24
合计	230,852,873.81	10,847,095.27

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	资金往来	156,726,000.00	1 年以内	67.89%	7,836,300.00
第二名	应收暂付款	48,000,000.00	1 年以内	20.79%	2,400,000.00
第三名	资金往来	10,000,000.00	1 年以内	4.33%	500,000.00
第四名	资金往来	5,228,254.72	1 年以内	2.26%	261,412.74
第五名	资金往来	2,298,113.20	1 年以内	1.00%	114,905.66
合计	--	222,252,367.92	--	96.27%	11,112,618.40

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：截至本财务报告批准报出日，余海峰的资金往来款已归还135,362,000.00元。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,612,427.17		68,612,427.17	81,240,300.12		81,240,300.12
在产品	1,420,348.04		1,420,348.04	1,730,514.85		1,730,514.85
库存商品	43,163,053.97	246,051.26	42,917,002.71	41,133,275.45	475,025.72	40,658,249.73
委托加工物资	597,953.70		597,953.70	272,049.43		272,049.43

合计	113,793,782.88	246,051.26	113,547,731.62	124,376,139.85	475,025.72	123,901,114.13
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	475,025.72	114,398.14		343,372.60		246,051.26
合计	475,025.72	114,398.14		343,372.60		246,051.26

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三（十一）存货之说明；本期存货跌价准备减少均系随本期库存商品的销售而转销。

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
成都西天使科技有限公司（以下简称成都西天使公司）	1,952,727.81			
合计	1,952,727.81			--

其他说明：

6. 持有待售资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都西天使科技有限公司（以下简称成都西天使公司）	1,952,727.81		1,952,727.81	1,952,727.81		1,952,727.81
合计	1,952,727.81		1,952,727.81	1,952,727.81		1,952,727.81

注：公司与受让方已签订股权转让协议，并收到转让款。截至资产负债表日，该公司相关工商变更手续尚未办妥。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	200,000,000.00	300,000,000.00
预缴或未抵扣税金	77,679,582.32	6,831,162.30
游戏递延及预付成本	591,731.82	7,542,478.66
待摊费用	10,323,340.06	
合计	288,594,654.20	314,373,640.96

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

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											
东品西尚网络科技有限公司(以下简称东品西尚公司)	10,552,708.42			-796,891.02						9,755,817.40	
厚为资本管理有限公司(以下简称厚为资本公司)	2,237,950.62			-182,029.31						2,055,921.31	
株式会社 SEDIC-DILON	5,527,099.70			-1,231,603.55	361,986.61					4,657,482.76	
苏州诚美真和管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称诚美真和公司)		49,000,000.00		1,004,674.89						50,004,674.89	
苏州诚美真华创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称诚美真华公司)		13,000,000.00		-144,322.23						12,855,677.77	
小计	18,317,758.74	62,000,000.00		-1,350,171.22	361,986.61					79,329,574.13	
合计	18,317,758.74	62,000,000.00		-1,350,171.22	361,986.61					79,329,574.13	

其他说明

子公司香港帝龙娱乐公司持有株式会社 SEDIC-DILON（以下简称 SEDIC-DILON）51% 的股权。SEDIC-DILON 董事会中香港帝龙娱乐公司仅占半数席位，SEDIC-DILON 的日常经营也委托给另一股东，故香港帝龙娱乐公司仅能对 SEDIC-DILON 施加重大影响，将其作为联营企业核算。

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,991,188.09	1,881,790.34		6,872,978.43
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,991,188.09	1,881,790.34		6,872,978.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	773,266.89	300,587.88		1,073,854.77
2.本期增加金额	158,653.26	37,647.68		196,300.94
(1) 计提或摊销	158,653.26	37,647.68		196,300.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	931,920.15	338,235.56		1,270,155.71
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,059,267.94	1,543,554.78		5,602,822.72
2.期初账面价值	4,217,921.20	1,581,202.46		5,799,123.66

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	352,616,225.18	334,702,342.61
固定资产清理	0.00	0.00
合计	352,616,225.18	334,702,342.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	237,994,432.23	69,825,392.71	189,167,168.13	11,591,919.70	508,578,912.77
2.本期增加金额	23,423,826.53	11,331,878.49	19,748,037.77	2,159,142.55	56,662,885.34
(1) 购置		2,957,835.27		2,119,487.38	5,077,322.65
(2) 在建工程转入	23,423,826.53	8,161,026.84	19,748,037.77	39,655.17	51,372,546.31
(3) 企业合并增加		213,016.38			213,016.38
3.本期减少金额	61,890.75	1,898,309.56	2,639,984.98	711,980.99	5,312,166.28

(1) 处置或报废	61,890.75	1,898,309.56	2,639,984.98	711,980.99	5,312,166.28
4.期末余额	261,356,368.01	79,258,961.64	206,275,220.92	13,039,081.26	559,929,631.83
二、累计折旧					
1.期初余额	40,815,661.49	30,761,239.82	95,208,532.90	7,091,135.95	173,876,570.16
2.本期增加金额	7,711,295.81	7,441,754.50	17,608,289.00	1,636,184.10	34,397,523.41
(1) 计提	7,711,295.81	7,406,437.76	17,608,289.00	1,636,184.10	34,362,206.67
企业合并增加		35,316.74			35,316.74
3.本期减少金额	15,188.76	1,343,122.84	2,198,714.69	676,273.68	4,233,299.97
(1) 处置或报废	15,188.76	1,343,122.84	2,198,714.69	676,273.68	4,233,299.97
4.期末余额	48,511,768.54	36,859,871.48	110,618,107.21	8,051,046.37	204,040,793.60
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		1,271,073.45	2,001,539.60		3,272,613.05
(1) 计提		1,271,073.45	2,001,539.60		3,272,613.05
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,271,073.45	2,001,539.60		3,272,613.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	212,844,599.47	41,128,016.71	93,655,574.11	4,988,034.89	352,616,225.18
2.期初账面价值	197,178,770.74	39,064,152.89	93,958,635.23	4,500,783.75	334,702,342.61

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都帝龙公司-二期 1、2、3、4 号厂房以及二期泵房	21,631,956.88	手续尚在办理中
小计	21,631,956.88	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,151,915.52	26,257,855.29
合计	16,151,915.52	26,257,855.29

(1) 在建工程情况

单位：元

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
临安项目	11,762,591.45		11,762,591.45	11,171,962.26		11,171,962.26
成都项目	2,586,503.29		2,586,503.29	3,206,462.47		3,206,462.47
临沂项目	1,673,342.09		1,673,342.09	1,778,067.57		1,778,067.57
永孚项目	129,478.69		129,478.69	10,101,362.99		10,101,362.99
合计	16,151,915.52		16,151,915.52	26,257,855.29		26,257,855.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
临安项目	21,700,000.00	11,171,962.26	21,082,437.91	20,491,808.72		11,762,591.45	97.29%	97.29%				其他
成都项目	26,700,000.00	3,206,462.47	5,618,646.00	6,238,605.18		2,586,503.29	98.77%	98.77%				其他
廊坊项目	1,500,000.00		1,371,189.18	1,371,189.18			91.41%	91.41%				其他
临沂项	300,000.00	1,778,067.57	229,666.00	334,392.00		1,673,342.09	76.57%	76.57%				其他

目	00	7.57	99	47		2.09					
永孚项 目	49,100,0 00.00	10,101,3 62.99	12,964,6 66.46	22,936,5 50.76		129,478. 69	39.68%	39.68%			其他
合计	99,300,0 00.00	26,257,8 55.29	41,266,6 06.54	51,372,5 46.31		16,151,9 15.52	--	--			--

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权及著作权	商标专利权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	108,190,698.80			3,621,303.38	112,904,210.75	7,944,512.24	232,660,725.17
2.本期增加金额	192,000.00				14,132,544.35		14,324,544.35
(1) 购置	192,000.00				14,132,544.35		14,324,544.35
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处							

置							
4.期末余额	108,382,698.80			3,621,303.38	112,791,472.48	7,944,512.24	246,985,269.52
二、累计摊销							
1.期初余额	12,917,048.30			1,185,218.02	46,920,782.52	5,126,762.79	66,149,811.63
2.本期增加金额	2,169,410.09			997,613.82	27,957,959.59	809,116.44	31,934,099.94
(1) 计提	2,169,410.09			997,613.82	27,957,959.59	809,116.44	31,934,099.94
3.本期减少金额							
(1) 处置							
其他							
4.期末余额	15,086,458.39			2,182,831.84			98,083,911.57
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							12,842,242.93
(1) 计提							12,842,242.93
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					3,491,876.32		12,842,242.93
四、账面价值							
1.期末账面价值	93,296,240.41			1,438,471.54	39,315,770.06	2,008,633.01	136,059,115.02
2.期初账面	95,273,650.50			2,436,085.36	65,983,428.23	2,817,749.45	166,510,913.54

面价值							
-----	--	--	--	--	--	--	--

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。

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
苏州美生元公司	3,042,526,962.41			3,042,526,962.41
深圳米趣玩公司		197,969,469.87		197,969,469.87
合计	3,042,526,962.41	197,969,469.87		3,240,496,432.28

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
苏州美生元公司		2,965,000,000.00		2,965,000,000.00
合计		2,965,000,000.00		2,965,000,000.00

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

(3) 商誉减值测试过程

项 目	美生元资产组(亿元)	米趣玩资产组(亿元)
商誉账面余额 A	30.42	1.98
商誉减值准备余额 B		
商誉账面价值 C=A-B	30.42	1.98

未确认归属于少数股东权益的商誉价值 D		
调整后的商誉账面价值 E=C+D	30.42	1.98
资产组的账面价值 F	9.22	0.24
包含整体商誉的资产组账面价值 G=E+F	39.64	2.22
包含商誉的资产组的可收回金额 H [注 1]	9.99	2.26
减值损失 I=H-G	29.65	
其中：应确认的商誉减值损失 J =if(I>E, E, I)	29.65	
公司享有的股权份额 K	100.00%	100.00%
公司应确认的商誉减值损失 L=K*J	29.65	

注 1：根据公司聘请的北京中企华资产评估有限责任公司（以下简称中企华公司）出具的《评估报告》（中企华评报字（2019）3446），包含商誉的美生元资产组可收回金额为 9.99 亿元。根据公司聘请的中企华公司出具的《评估报告》（中企华评报字（2019）3447），包含商誉的米趣玩资产组可收回金额为 2.26 亿元。

（4）商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2019 年至 2023 年现金流量预测为基础，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，系根据资本资产定价模型计算的加权平均资本成本率（税前）。减值测试中采用的关键数据包括：

项 目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
美生元资产组	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.24%
米趣玩资产组	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.80%

注 1：上述资产组主要经营移动网络游戏、移动单机游戏的研发与发行，广告代投放和分发等业务，考虑该等业务未来现金流量的特点，结合上述公司已签订的合同、经营发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，根据具体的游戏类别和广告业务类别预测增长率，稳定期收入和 2023 年预测的收入金额一致。

经测试，包含商誉的美生元资产组或资产组组合可收回金额为 9.99 亿元，低于账面价值 39.64 亿元，本期应确认商誉减值损失 29.65 亿元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 29.65 亿元。

经测试，包含商誉的米趣玩资产组可收回金额为 2.26 亿元，高于账面价值 2.22 亿元，商誉并未出现减值损失。

(5) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

苏州美生元公司业绩承诺完成情况：

苏州美生元公司本期不是业绩承诺期，无需考虑业绩承诺完成情况对商誉减值测试的影响。

深圳米趣玩公司业绩承诺完成情况：

承诺期	承诺扣非后净利润（万元）	实际扣非后净利润（万元）
2018 年度	2,200.00	2,097.33

深圳米趣玩公司 2018 年度实际扣非后净利润低于承诺的净利润，未完成业绩承诺，但考虑到未实现部分金额较小，且根据管理层对米趣玩资产组进行减值测试的结果和中企华公司对米趣玩资产组期末可收回金额的评估结果，该资产组商誉未出现减值损失，因此业绩承诺未完成对商誉减值测试无重大影响。

23、长期待摊费用

单位：元

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
其他	1,137,616.88	2,401,963.83	633,469.98		2,906,110.73
合计	1,137,616.88	2,401,963.83	633,469.98		2,906,110.73

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	207,489,499.19	28,150,209.25	67,802,400.07	9,967,415.83
限制性股票激励费用	269,041.00	67,309.23	31,694,593.62	7,923,648.41
合计	207,758,540.19	28,217,518.48	99,496,993.69	17,891,064.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,217,518.48		17,891,064.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	46,251,908.39	16,950,683.00
资产减值准备	4,889,768.99	13,819,099.19
合计	51,141,677.38	30,769,782.19

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		1,534,184.70	
2020 年	5,013,083.91	5,147,057.05	
2021 年	10,269,441.25	10,269,441.25	
2023 年	30,969,383.23		
合计	46,251,908.39	16,950,683.00	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧合作拍摄投资款		31,500,000.00
合计		31,500,000.00

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	250,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	
合计	400,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	67,814,020.00	115,345,764.44
应付账款	295,997,275.87	477,326,709.68
合计	363,811,295.87	592,672,474.12

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,814,020.00	115,345,764.44
合计	67,814,020.00	115,345,764.44

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付游戏广告推广及分成款	195,735,042.28	351,917,596.21
应付货款	84,934,334.66	81,735,712.67
应付工程及设备款	11,565,987.98	41,698,319.61
其他	3,761,910.95	1,975,081.19

合计	295,997,275.87	477,326,709.68
----	----------------	----------------

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本期无账龄超过1年的重要应付账款

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收游戏广告推广及分成款	38,263,400.98	68,409,855.17
预收货款	10,571,584.30	6,175,612.36
其他	966,504.87	
合计	49,801,490.15	74,585,467.53

期末无账龄1年以上重要的预收账款。

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,111,691.68	186,047,678.74	179,410,890.82	46,748,479.60
二、离职后福利-设定提存计划	562,975.89	11,734,391.48	11,643,264.62	654,102.75
合计	40,674,667.57	197,782,070.22	191,054,155.44	47,402,582.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,844,282.76	167,660,692.30	161,016,752.10	45,488,222.96
2、职工福利费		5,324,728.05	5,324,728.05	
3、社会保险费	342,961.16	6,926,755.02	6,869,267.90	400,448.28
其中：医疗保险费	296,041.01	5,685,874.18	5,639,854.10	342,061.09
工伤保险费	23,713.74	754,030.97	746,618.44	31,126.27

生育保险费	23,206.41	486,849.87	482,795.36	27,260.92
4、住房公积金	18,872.00	3,667,392.04	3,645,021.04	41,243.00
5、工会经费和职工教育经费	905,575.76	2,468,111.33	2,555,121.73	818,565.36
合计	40,111,691.68	186,047,678.74	179,410,890.82	46,748,479.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	543,477.56	11,171,630.81	11,084,820.50	630,287.87
2、失业保险费	19,498.33	562,760.67	558,444.12	23,814.88
合计	562,975.89	11,734,391.48	11,643,264.62	654,102.75

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,094,529.09	4,641,378.84
企业所得税	7,937,096.30	12,611,517.18
个人所得税	581,742.74	358,209.54
城市维护建设税	584,702.23	1,288,262.32
房产税	798,105.61	742,378.57
教育费附加	284,097.73	591,605.49
印花税	136,050.71	179,556.25
地方教育附加	134,110.15	339,115.32
残疾人就业保障金	117,126.83	116,481.83
车船税	828.00	2,713.00
地方水利建设基金		1,514.19
土地使用税	671,446.27	671,446.27
其他	968,260.01	976,872.40
合计	17,308,095.67	22,521,051.20

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	268,333.31	124,422.22
应付股利	32,000.00	834,000.00
其他应付款	133,264,087.50	7,782,057.82
合计	133,564,420.81	8,740,480.04

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	268,333.31	124,422.22
合计	268,333.31	124,422.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,000.00	834,000.00
合计	32,000.00	834,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末无账龄1年以上重要的应付股利。

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	93,090,000.00	3,000,000.00
拆借款	31,228,518.98	
装修款	2,329,530.00	
押金保证金	1,753,457.71	2,644,774.22
其他	4,862,580.81	2,137,283.60
合计	133,264,087.50	7,782,057.82

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款
期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内解锁的限制性股票	157,500.00	5,487,720.00
合计	157,500.00	5,487,720.00

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应计未付运费	1,783,565.91	1,521,339.50
应计未付佣金	1,539,989.33	1,882,558.07
游戏递延收入	457,972.33	13,202,487.12
合计	3,781,527.57	16,606,384.69

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	85,800,000.00	
合计	85,800,000.00	

长期借款分类的说明：

2018年4月27日，苏州美生元公司与招商银行股份有限公司苏州分行（以下简称招商银行苏州分行）签订《并购借款合同》，苏州美生元公司向招商银行苏州分行就并购深圳米趣玩公司事宜贷款23,680.00万元，期限自2018年4月16日至2023年4月15日，本期实际发生贷款8,800.00万元，期末贷款余额8,580.00万元。

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

√ 不适用

39、长期应付款

√ 不适用

40、长期应付职工薪酬

√ 不适用

其他说明：

41、预计负债

√ 不适用

42、递延收益

单位：元

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	4,061,004.17		520,662.50	3,540,341.67	
合计	4,061,004.17		520,662.50	3,540,341.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙江省复合新材料公共服务平台建设项目补助资金	1,800,000.00			200,000.00			1,600,000.00	与资产相关
新增年产200万平方米CCA饰面板生产线技改项目补助资金	759,891.67			136,100.00			623,791.67	与资产相关
装饰纸、浸渍	968,000.00			44,000.00			924,000.00	与资产相关

纸、压贴板项目扶持资金								
装饰复合新材料项目专项资金	250,000.00			62,500.00			187,500.00	与资产相关
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	195,700.00			48,925.00			146,775.00	与资产相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	87,412.50			29,137.50			58,275.00	与资产相关
小计	4,061,004.17			520,662.50			3,540,341.67	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

43、其他非流动负债

√ 不适用

44、股本

单位：元

	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	851,196,049.00				-326,000.00	-326,000.00	850,870,049.00

其他说明：

根据公司第五届董事会第十二次会议决议，公司回购并注销因部分激励对象离职和2017年度绩效考核未达标的41名激励对象已获授的尚未解锁的限制性股票共计326,000股，回购价格为1.895元/股。截至2018年11月29日止，公司已向41名限制性股票激励对象支付回购对价，合计人民币617,770.00元，相应减少股本326,000.00元，减少资本公积（股本溢价）291,770.00元。本次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕402号），已于2018年11月15日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

45、其他权益工具

√ 不适用

46、资本公积

单位：元

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）	3,006,864,314.21	1,792,638.52	291,770.00	3,008,365,182.73
其他资本公积	22,226,609.52	2,834,738.44	9,247,614.46	15,813,733.50
合计	3,029,090,923.73	4,627,376.96	9,539,384.46	3,024,178,916.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的相关规定，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出，本期摊销187,185.57元，计入本期管理费用，相应增加资本公积（其他资本公积）187,185.57元。

2) 如本财务报表附注五（一）28(2)所述，公司本期回购并注销因部分激励对象离职和2017年度绩效考核未达标的41名激励对象已获授的尚未解锁的限制性股票，相应减少资本公积（股本溢价）291,770.00元。

3) 公司以期末流通股股票收盘价、授予及预计回购的限制性股票数量及限制性股票费用分摊比例作为预计税法允许税前抵扣金额并确认递延所得税资产。该可抵扣金额超过本期账面确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积（其他资本公积），共计8,809.23元，前期已确认7,463,785.17元，本期冲回7,454,975.94元。

4) 根据公司第五届董事会第十二次会议决议：同意为111名激励对象办理272万股首次授予部分的限制性股票的解锁。根据公司第五届董事会第十六次会议决议：同意为汤飞涛先生办理9万股限制性股票的解锁。根据公司第五届董事会第四次会议决议：同意为姜祖明先生办理10万股限制性股票的解锁。本期解锁的限制性股票摊销成本1,792,638.52元转入资本公积（股本溢价），相应增加资本公积（股本溢价）1,792,638.52元，减少资本公积（其他资本公积）1,792,638.52元。

5) 根据前述4)中所述，公司本期为113名激励对象办理291万股首次授予部分的限制性股票的解锁，该部分解锁的限制性股票在企业所得税税前可扣除的金额超过其前期已在账面确认的限制性股票激励费用部分的所得税影响金额共计2,647,552.87元，相应增加资本公积（其他资本公积）2,647,552.87元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	5,487,720.00		5,330,220.00	157,500.00
合计	5,487,720.00		5,330,220.00	157,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据限制性股票激励计划，公司将回购并注销的已获授的尚未解锁的限制性普通股计326,000股对应的回购款计617,770.00元减少库存股，相应减少一年内到期的非流动负债。

2) 根据限制性股票激励计划，公司113名激励对象所持首次授予的限制性股票第四个解锁期满足解锁条件，本期公司将解锁的限制性普通股计291万股对应的回购款计5,514,450.00元减少库存股，并相应减少一年内到期的非流动负债。

3) 本公司期初和期末应付限制性股票现金股利余额分别为834,000.00和32,000.00元，差额相应调减库存股和一年内到期的非流动负债-802,000.00元。

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-148,295.62	-180,758.76			-180,758.76		-329,054.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-99,042.00	361,986.61			361,986.61		262,944.61
外币财务报表折算差额	-49,253.62	-542,745.37			-542,745.37		-591,998.99
其他综合收益合计	-148,295.62	-180,758.76			-180,758.76		-329,054.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

√ 不适用

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,325,565.03			57,325,565.03
合计	57,325,565.03			57,325,565.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,121,432,422.92	660,543,849.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-72,380,933.25	
调整后期初未分配利润	1,049,051,489.67	660,543,849.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,897,024,632.54	476,740,930.79
减：提取法定盈余公积		3,205,935.38
应付普通股股利	59,583,723.43	85,161,104.90

加：收回已回购的限制性股票股利	104,320.00	133,750.00
期末未分配利润	-1,907,452,546.30	1,049,051,489.67

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,485,601,483.75	3,021,276,164.76	2,874,024,751.46	2,135,082,947.48
其他业务	7,000,708.72	4,035,578.29	8,152,195.98	4,014,618.30
合计	3,492,602,192.47	3,025,311,743.05	2,882,176,947.44	2,139,097,565.78

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,795,044.26	6,386,522.05
教育费附加	2,540,103.26	2,814,630.58
房产税	2,794,375.61	2,596,707.63
土地使用税	1,615,637.55	2,171,679.13
车船使用税	24,772.20	20,235.10
印花税	1,466,830.74	1,728,222.06
地方教育费附加	1,693,402.18	1,876,420.44
其他	307,176.31	20,410.19
合计	16,237,342.11	17,614,827.18

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	54,930,072.45	35,676,320.37

运费	19,625,863.86	19,257,712.54
服务费	9,239,967.76	2,840,005.28
广告及宣传费	7,507,742.00	4,508,996.62
差旅费	5,292,891.11	6,060,508.59
业务招待费	3,816,140.37	4,028,332.42
展览费	2,556,110.25	1,668,409.19
外销费用	2,503,636.53	2,936,537.10
其他	2,719,919.99	4,347,434.34
合计	108,192,344.32	81,324,256.45

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费等	62,641,984.18	50,313,244.84
无形资产摊销	12,646,647.06	2,936,594.28
租赁费	8,548,401.50	3,636,922.50
中介机构费	4,755,862.51	3,434,354.01
折旧费	4,580,972.89	4,220,222.14
服务费	3,580,698.27	
业务招待费	3,536,061.19	3,544,057.74
汽车费用	1,197,039.19	1,051,381.46
限制性股票费用摊销	187,185.57	719,546.18
其他	17,710,559.80	16,251,682.96
合计	119,385,412.16	86,108,006.11

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资薪金等	28,726,498.24	17,453,605.39
研发材料费	11,979,103.92	10,811,253.77
折旧与摊销	2,916,591.03	1,739,201.30
房租费	1,721,611.66	40,167.20

研发能耗费	526,998.60	398,862.35
服务费	436,951.93	230,237.46
其他	2,815,691.83	51,645.16
合计	49,123,447.21	30,724,972.63

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,619,622.14	1,449,298.27
减：利息收入	11,935,739.44	1,896,779.63
手续费	821,085.93	542,500.80
汇兑损益	-623,504.96	1,352,139.37
合计	14,881,463.67	1,447,158.81

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	122,763,748.03	51,552,720.32
二、存货跌价损失	114,398.14	297,495.04
七、固定资产减值损失	3,272,613.05	
十二、无形资产减值损失	12,842,242.93	
十三、商誉减值损失	2,965,000,000.00	
合计	3,103,993,002.15	51,850,215.36

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,262,832.15	27,965,616.79
增值税退回	14,903,128.60	15,756,345.28
个税手续费返还	166,143.98	22,174.70
土地使用税退回	41,530.15	812,795.30

合 计	42,373,634.88	44,556,932.07
-----	---------------	---------------

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,347,494.46	232,788.51
购买银行理财产品获得的投资收益	7,475,373.81	11,255,367.45
处置投资项目产生的投资收益		11,000,000.00
合计	6,127,879.35	22,488,155.96

其他说明：

61、公允价值变动收益

√ 不适用

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	38,202.42	1,191,842.14
固定资产处置损失	-621,922.46	-5,613,389.21
合计	-583,720.04	-4,421,547.07

63、营业外收入

单位：元

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
其他	589,375.14	2,333,406.40	589,375.14
合计	589,375.14	2,333,406.40	589,375.14

64、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	3,120,000.00	971,000.00	3,120,000.00
无法收回的款项	309,937.75	4,097,049.32	309,937.75

罚款支出	491,346.77	11,706.43	491,346.77
地方水利建设基金	14,290.82	20,505.51	
非流动资产报废损失合计		728,076.81	
其中：固定资产报废损失		728,076.81	
其他	301,879.48	766,761.78	301,879.48
合计	4,237,454.50	6,595,099.85	4,223,163.68

其他说明：

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,722,090.71	57,421,163.01
递延所得税费用	-17,578,572.62	-1,790,301.17
合计	-856,481.91	55,630,861.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,900,252,847.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-725,063,211.84
子公司适用不同税率的影响	-12,359,159.20
调整以前期间所得税的影响	-2,968,791.39
非应税收入的影响	-1,525,320.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	742,841,141.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-142,223.14
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	8,347,054.52
税率调整对递延所得税资产的影响	-8,172,688.82
残疾人工资加计扣除	-1,533,885.36
其他扣除	-279,397.49
所得税费用	-856,481.91

其他说明

66、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,428,976.13	27,444,954.29
收回票据保证金	12,641,269.71	
利息收入	11,935,739.44	1,896,779.63
租金收入	356,563.24	335,308.86
其他	8,000,000.00	16,679,381.23
合计	60,362,548.52	46,356,424.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
余海峰资金往来	156,726,000.00	
付现费用	100,456,391.75	87,126,355.81
应收盛唐时空项目投资款	48,000,000.00	
应收暂付款	6,971,488.64	
捐赠支出	3,120,000.00	971,000.00
支付的票据保证金净额		12,302,118.90
其他	1,821,925.77	5,923,935.42
合计	317,095,806.16	106,323,410.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	1,562,303,422.59	3,486,381,069.44
收回拆借款	11,000,000.00	

收到影视剧投资转让款		18,500,000.00
收到成都西天使公司股权转让款		3,000,000.00
合计	1,573,303,422.59	3,507,881,069.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,462,303,422.59	3,384,891,069.44
对外拆借款	11,628,564.31	
支付影视剧投资款		39,000,000.00
合计	1,473,931,986.90	3,423,891,069.44

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款	23,559,226.73	
合计	23,559,226.73	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	617,770.00	786,425.00
支付回购限制性股票利息	104,604.00	109,436.27
合计	722,374.00	895,861.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,899,396,365.46	476,740,930.79
加：资产减值准备	3,103,993,002.15	51,850,215.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,593,824.35	33,643,847.53
无形资产摊销	31,934,099.94	29,556,441.84
长期待摊费用摊销	633,469.98	543,086.53
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）	583,720.04	4,421,547.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		728,076.81
财务费用（收益以“-”号填列）	26,619,622.14	2,801,437.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,127,879.35	-22,488,155.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,578,572.62	-1,790,301.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,696,755.11	-19,344,808.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-890,222,709.54	-595,408,967.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,172,418.80	361,339,421.37
经营活动产生的现金流量净额	-598,098,614.46	322,592,771.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	155,686,093.78	576,459,875.04
减：现金的期初余额	576,459,875.04	275,883,515.63
现金及现金等价物净增加额	-420,773,781.26	300,576,359.41

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	146,710,000.00
其中：	--
其中：深圳米趣玩公司	146,710,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,321,227.79
其中：	--
深圳米趣玩公司	7,321,227.79

其中：	--
深圳米趣玩公司	
取得子公司支付的现金净额	139,388,772.21

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,686,093.78	576,459,875.04
其中：库存现金	14,602.13	6,657.23
可随时用于支付的银行存款	155,671,491.65	576,453,217.81
三、期末现金及现金等价物余额	155,686,093.78	576,459,875.04

其他说明：

现金和现金等价物余额不含银行承兑汇票保证金余额。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,061,652.47	银行承兑汇票保证金
固定资产	118,745,066.15	票据抵押担保
无形资产	40,991,735.00	票据抵押担保
合计	179,798,453.62	--

其他说明：

注：除上述资产受限外，米趣玩公司100%股权被质押，详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之长期借款说明。

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	443,258.76	6.8632	3,042,173.52
欧元	24,239.19	7.8473	190,212.20
港币	483,667.10	0.8762	423,789.11
应收账款	--	--	
其中：美元	1,062,677.85	6.8632	7,293,370.62
欧元	131,782.05	7.8473	1,034,133.28
港币			
应付票据及应付账款			
其中：美元	6,011,369.26	6.8632	41,257,229.51
欧元	169.23	7.8473	1,328.00
其他应收款			
其中：美元	144,960.44	6.8632	994,892.49
其他应付款			
其中：美元	87,671.00	6.8632	601,703.61
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港帝龙娱乐公司	香港	美元	经营活动均以美元结算

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补 助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
浙江省复合新材料公共服务 平台建设项目补助资金	1,800,000.00		200,000.00	1,600,000.00	其他收益	
新增年产200万平方米CCA 饰面板生产线技改项目补助 资金	759,891.67		136,100.00	623,791.67	其他收益	
装饰纸、浸渍纸、压贴板项 目扶持资金	968,000.00		44,000.00	924,000.00	其他收益	
装饰复合新材料项目专项资 金	250,000.00		62,500.00	187,500.00	其他收益	
装饰纸装饰板生产线技术改 造项目补助资金	195,700.00		48,925.00	146,775.00	其他收益	
2013年度工业生产性设备投 资项目财政奖励	87,412.50		29,137.50	58,275.00	其他收益	
小 计	4,061,004.17		520,662.50	3,540,341.67	其他收益	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
苏州高铁新城产业扶持专项资金	11,375,200.00	其他收益	
天津京滨工业园区发展扶持资金	7,483,846.00	其他收益	
苏州高铁新城经济发展局2017年度相城区 文化创意产业发展引导资金项目经费	2,150,000.00	其他收益	
苏州高铁新城扶持资金	1,000,000.00	其他收益	
治气治霾工程项目补助金	928,500.00	其他收益	
基于cocos2dx的平台批量设计游戏开发项 目的补助款项	800,000.00	其他收益	
工业发展专项资金	713,000.00	其他收益	
财政补助款	324,000.00	其他收益	
苏州高铁新城经济发展局17年新兴业态文 化创意奖励经费	300,000.00	其他收益	
苏州高铁新城经济发展局17年苏州文化创 意产业发展专项扶持资金经费	300,000.00	其他收益	

废气治理补助款	294,000.00	其他收益	
2017年度外经贸资助奖励	236,100.00	其他收益	
2017年度国内参展财政补助	165,800.00	其他收益	
政府研发补助	100,000.00	其他收益	
苏州高铁新城经济发展局2016平台经济特色基金	100,000.00	其他收益	
海宁市包装印刷行业挥发性有机废气污染防治奖励	61,926.00	其他收益	
新型工业化奖金	60,000.00	其他收益	
苏州高铁新城财政集中户2018年度工业经济和信息化专项补助款	56,000.00	其他收益	
苏州高铁新城2017年度创新领军企业优胜奖奖励资金	50,000.00	其他收益	
其他零星项目	243,797.65	其他收益	
小计	26,742,169.65		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为27,262,832.15元。

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳米趣玩公司	2018年01月29日	236,800,000.00	100.00%	股权收购	2018年01月29日	控制权转移	67,486,981.88	21,890,504.11

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳米趣玩
------	-------

--现金	236,800,000.00
合并成本合计	236,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,830,530.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	197,969,469.87

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

子公司苏州美生元公司本期以支付现金的方式购买深圳米趣玩公司100%的股权，合计对价236,800,000.00元。根据《关于收购深圳米趣玩科技有限公司100%股权之股权收购协议》的规定，沧州畅联公司和刘文丰共同向苏州美生元公司承诺：深圳米趣玩公司2018年度净利润不低于2,200万元，2019年度净利润不低于2,700万元，2020年度净利润不低于3,200万元。该净利润是指米趣玩公司扣除非经常性损益后的净利润。当深圳米趣玩公司2018年度、2019年度和2020年度的任何一个年度净利润未能达约定的净利润时，沧州畅联公司和刘文丰应当向苏州美生元公司履行利润承诺补偿义务。具体补偿方式如下：当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润-截至当期期末累计实际净利润）÷深圳米趣玩公司业绩承诺期净利润承诺数总和×标的资产交易价格-已补偿金额。2018年度米趣玩公司扣除非经常性损益后的净利润为2,097.33万元，未能完成2018年度业绩承诺。

大额商誉形成的主要原因：

苏州美生元公司本次受让深圳米趣玩公司100%股权的总价款为23,680万元人民币，较深圳米趣玩公司2018年1月末的账面净资产3,883.05万元有较大幅度的溢价。深圳米趣玩公司主营业务为手机游戏发行和移动广告业务，行业本身属于轻资产运营模式；深圳米趣玩公司2016、2017已连续两年实现盈利且利润增长较快，目前已具有一定数量的游戏储备，未来发展计划清晰，具有较好的成长性；本次交易的有关对手方已经做出了业绩承诺、业绩补偿承诺和减值测试补偿承诺，对于苏州美生元公司实现投资收益、控制投资风险有一定的保障作用。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,321,227.79	7,321,227.79
应收款项	27,949,862.36	27,949,862.36
其他应收	14,332,986.22	14,332,986.22
其他资产汇总	1,621,897.27	1,621,897.27
合计	51,225,973.64	51,225,973.64
应付票据及应付账款	10,075,774.26	10,075,774.26
应交税费	2,119,955.16	2,119,955.16
其他负债汇总	199,714.09	199,714.09
合计	12,395,443.51	12,395,443.51
净资产	38,830,530.13	38,830,530.13

取得的净资产	38,830,530.13	38,830,530.13
--------	---------------	---------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值取自账面价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例
新聚力传媒公司	新设	2018年12月28日	10,000,000.00		100.00%
霍尔果斯齐思妙想公司	新设	2018年5月12日	10,000,000.00		100.00%
海南晶石互娱公司	新设	2018年4月27日	10,000,000.00		100.00%
陕西帝龙文化公司	新设	2018年3月22日	50,000,000.00		100.00%
苏州繁空公司	新设	2018年8月14日	1,530,000.00		51.00%
苏州繁剧公司	新设	2018年8月14日	1,530,000.00		51.00%
苏州繁富公司	新设	2018年7月31日	1,530,000.00		51.00%
苏州繁星公司	新设	2018年6月20日	2,550,000.00		51.00%
苏州星龙公司	新设	2018年4月23日	3,000,000.00	3,000,000.00	60.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江永孚公司	清算	2018年6月20日	33,336,500.50	432,235.09

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净

	比例	并的依据			被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
--	----	------	--	--	-------------	--------------	---	----

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例
新聚力传媒公司	新设	2018年12月28日	10,000,000.00		100.00%
霍尔果斯齐思妙想公司	新设	2018年5月12日	10,000,000.00		100.00%
海南晶石互娱公司	新设	2018年4月27日	10,000,000.00		100.00%
陕西帝龙文化公司	新设	2018年3月22日	50,000,000.00		100.00%
苏州繁空公司	新设	2018年8月14日	1,530,000.00		51.00%
苏州繁剧公司	新设	2018年8月14日	1,530,000.00		51.00%
苏州繁富公司	新设	2018年7月31日	1,530,000.00		51.00%
苏州繁星公司	新设	2018年6月20日	2,550,000.00		51.00%
苏州星龙公司	新设	2018年4月23日	3,000,000.00	3,000,000.00	60.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
浙江永孚公司	清算	2018年6月20日	33,336,500.50	432,235.09

6、其他

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

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	
帝龙新材料公司	临安	临安	制造业	100.00%		设立
廊坊帝龙公司	廊坊	廊坊	制造业		100.00%	设立
成都帝龙公司	成都	成都	制造业		100.00%	设立
帝龙临沂公司	郯城	郯城	制造业		100.00%	设立
海宁帝龙公司	海宁	海宁	制造业		100.00%	设立
永孚临沂公司	郯城	郯城	制造业		100.00%	设立
帝龙股权投资公司	临安	临安	投资业	100.00%		设立
苏州美生元公司	北京	苏州	游戏业	100.00%		股权收购
北京点我网络公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
天津点我公司	北京	天津	游戏业		100.00%	股权收购
北京艾付公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京帝龙文化公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京西信公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京月宝盒公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京奇酷公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
石家庄易盟公司	北京	石家庄	游戏业		100.00%	股权收购
北京星乐晨曦公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
苏州齐思妙想公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	股权收购
苏州晶石互娱公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	设立
天津齐思妙想公司	天津	天津	游戏业		100.00%	设立
香港帝龙娱乐公	香港	香港	游戏业		100.00%	设立

司						
霍尔果斯晶石互娱公司	新疆	新疆	游戏业		100.00%	设立
霍尔果斯墨龙公司	新疆	新疆	影视业		100.00%	设立
苏州齐思妙想孵化器公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	设立
新聚力传媒公司	苏州	苏州	游戏业	100.00%		设立
霍尔果斯齐思妙想公司	新疆	新疆	游戏业		100.00%	设立
海南晶石互娱公司	海南	海南	游戏业		100.00%	设立
陕西帝龙文化公司	陕西	陕西	游戏业		100.00%	设立
苏州繁空公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立
苏州繁剧公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立
苏州繁富公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立
苏州繁星公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立
苏州星龙公司	苏州	苏州	动漫业		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

项 目	期末数/本期数
联营企业	
投资账面价值合计	79,329,574.13
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	-1,350,171.22
其他综合收益	361,986.61
综合收益总额	-988,184.61

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
--	--	----	------	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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。

(一) 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

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的 27.33 % (2017年12月31日：17.51%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	63,971,386.63				63,971,386.63
小 计	63,971,386.63				63,971,386.63

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	41,632,074.78				41,632,074.78
小 计	41,632,074.78				41,632,074.78

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

(二) 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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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
银行借款	485,800,000.00	502,392,891.78	420,643,498.63	47,173,304.11	34,576,089.04
应付票据及应付账款	482,468,660.02	482,468,660.02	482,468,660.02		
其他应付款	133,564,420.81	133,564,420.81	82,084,420.81	51,480,000.00	
一年内到期的非流动负债	157,500.00	157,500.00	157,500.00		
其他流动负债	3,323,555.24	3,323,555.24	3,323,555.24		
小 计	1,105,314,136.07	1,121,907,027.85	988,677,634.70	98,653,304.11	34,576,089.04

(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
银行借款	80,000,000.00	84,071,600.00	84,071,600.00		
应付票据及应付账款	634,943,361.19	634,943,361.19	634,943,361.19		
其他应付款	8,740,480.04	8,740,480.04	8,740,480.04		
一年内到期的非流动负债	5,487,720.00	5,487,720.00	5,487,720.00		
其他流动负债	3,403,897.57	3,403,897.57	3,403,897.57		
小 计	732,575,458.80	736,647,058.80	736,647,058.80		

(三) 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币150,000,000.00元(2017年12月31日：人民币80,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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

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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

1. 本公司的母公司情况

本公司原母公司浙江帝龙控股有限公司（以下简称帝龙控股公司）及股东姜祖功于2017年12月1日与宁波揽众天道投资管理有限公司（以下简称宁波揽众天道公司）签订协议，将其持有的本公司合计8,000万股无限售流通股作价13.75元/股转让给宁波揽众天道公司。本次股份转让后，宁波揽众天道公司持有8,000万股公司股份，占公司总股本的9.3985%；帝龙控股公司及其一致行动人合计持有151,284,600股公司股份，占公司总股本的17.7732%；余海峰合计持有130,436,363股公司股份，占公司总股本的15.3239%。本次转让完成后，公司无控股股东、无实际控制人。2017年12月18日，本次协议转让经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认已完成。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	
帝龙控股公司	公司持股 5% 以上股东（2017 年 12 月 18 日前为母公司）
余海峰	公司持股 5% 以上股东
刘文丰	米趣玩公司之董事长兼法定代表人（2018 年 1 月 30 日前为股东）
沧州市新华区畅联信息技术咨询中心（以下简称沧州畅联公司）	刘文丰控制的公司
苏州诚美真和管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称苏州诚美公司）	霍尔果斯墨龙公司投资的公司
浙江帝龙光电材料有限公司（以下简称帝龙光电公司）	帝龙控股公司的控股子公司
周晏清	余海峰配偶

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
帝龙光电公司	房屋	356,563.24	392,311.38

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
余海峰、周晏清		2017年07月20日	2018年07月20日	是
余海峰、周晏清	100,000,000.00	2018年03月14日	2019年02月28日	否

关联担保情况说明

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,894,057.83	4,423,287.48

(8) 其他关联交易

1. 关联收购情况

子公司苏州美生元公司于2018年1月29日与沧州畅联公司、苏州诚美公司、天津有度企业管理咨询合伙企业(有限合伙)（以下简称天津有度公司）及刘文丰签订《关于收购深圳米趣玩科技有限公司100%股权之股权收购协议》。苏州美生元公司受让沧州畅联公司、天津有度公司、苏州诚美公司拟合计持有的深圳米趣玩公司100%股权，受让款总额为23,680万元。截至资产负债表日，美生元公司已支付沧州畅联公司受让米趣玩公司股权转让款3,861.00万，剩余9,009.00万未支付；已支付苏州诚美公司受让米趣玩公司全部股权转让款1,900.00万元；已支付天津有度公司受让米趣玩公司全部股权转让款8,910.00万元。

2. 本期帝龙新材料公司为帝龙光电公司代收代缴水电费1,412,652.36元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	刘文丰	10,000,000.00			
	株式会社 SEDIC-DILON	918,564.31			
合计		10,918,564.31			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	沧州畅联公司	90,090,000.00	
合计		90,090,000.00	

7、关联方承诺

沧州畅联公司和刘文丰共同向苏州美生元公司承诺：深圳米趣玩公司2018年度净利润不低于2,200万元，2019年度净利润不低于2,700万元，2020年度净利润不低于3,200万元。该净利润是指米趣玩公司扣除非经常性损益后的净利润。当深圳米趣玩公司2018年度、2019年度和2020年度的任何一个年度净利润未能达约定的净利润时，沧州畅联公司和刘文丰应当向苏州美生元公司履行利润承诺补偿义务。2018年度米趣玩公司扣除非经常性损益后的净利润为2,097.33万元。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,514,450.00
公司本期失效的各项权益工具总额	617,770.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司限制性股票行权价格为 1.895 元/股, 合同已到期

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-舒尔茨 (BLACK-SCHOLES) 期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,371,981.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	187,185.57

其他说明

根据本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则第11号——股份支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销187,185.57元，计入管理费用，相应增加资本公积187,185.57元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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

4、其他资产负债表日后事项说明

期后天津点我公司与北京涨点姿势科技有限公司、北京字节跳动网络技术有限公司（以下简称今日头条系公司）发生服务合同纠纷，涉诉金额分别为6,731,907.53元、11,733,530.63元。另有北京微播视界科技有限公司、北京空间变换科技有限公司、北京比特智学科技有限公司、北京文星在线科技有限公司、杭州王耀网络科技有限公司同属于今日头条系公司。期后天津点我公司已与上述公司暂停业务合作，截至资产负债表日，天津点我公司应收以上单位款项101,063,070.32元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司本期通过自查发现 2017 年单机和广告业务因业务数据存在偏差而导致多计收入、成本和利润。	本项差错经公司五届 二十四次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应收票据及应收账款	-176,258,791.52
		预付款项	92,812.08
		递延所得税资产	-729,250.55
		预收款项	5,889,522.33
		应付票据及应付账款	-92,781,480.59

		应交税费	-17,622,338.48
		未分配利润	-72,380,933.25
		营业收入	-180,589,709.76
		营业成本	-92,874,292.67
		资产减值损失	-9,276,778.50
		所得税费用	-6,057,705.34
		净利润	-72,380,933.25

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

(一) 终止经营

1. 终止经营净利润

项目	浙江永孚公司	
	本期数	上年同期数
营业收入		
减：营业成本	2,196.84	18,765.77
营业税金及附加	1,894.76	2,686.79
销售费用		
管理费用		
财务费用	-41,341.57	-460,579.56
加：投资收益	394,985.12	27,470.05
营业利润	432,235.09	466,597.05
营业外收入		
营业外支出		
终止经营净利润		31,966.00

终止经营业务利润总额	432,235.09	498,563.05
减：终止经营业务??费?		-96,128.36
终止经营业务净利润	432,235.09	594,691.41
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	432,235.09	594,691.41
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	432,235.09	594,691.41

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量 净额
浙江永孚公司	1,397,110.68	19,507,954.00	-33,336,500.50	12,449,953.81	-469,713.37	

6、分部信息

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	建材行业	游戏行业	影视行业	分部间抵消	合 计
主营业务收入	1,015,743,384.83	2,426,508,082.67	43,350,016.25		3,485,601,483.75
主营业务成本	826,744,134.34	2,158,209,876.31	36,322,154.11		3,021,276,164.76
资产总额	5,373,314,751.07	2,073,229,972.90	86,804,443.20	-4,405,118,216.42	3,128,230,950.75
负债总额	522,032,736.66	1,489,659,539.60	77,929,763.85	-984,454,786.02	1,105,167,254.09

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2018 年公司参与了霍尔果斯盛唐时空文化传播有限公司（以下简称霍尔果斯盛唐公司）的综艺节目《二十四小时（第三季）》的投资，投资额为 4,800.00 万元。《二十四小时（第三季）》已在 2018 年完成制作并播放，但霍尔果斯盛唐公司未按合同规定归还本公司的投资本金及收益，双方产生纠纷。公司已提请仲裁并申请财产保全，截至财务报告批准报出日，仲裁尚未完成。

十七、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		30,916,960.28
应收账款		65,477,760.58
合 计		96,394,720.86

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				30,916,960.28		30,916,960.28
小 计				30,916,960.28		30,916,960.28

2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

（3）应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备					
小 计					

（续上表）

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	68,890,728.75	100.00	3,412,968.17	4.95	65,477,760.58
小计	68,890,728.75	100.00	3,412,968.17	4.95	65,477,760.58

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-432,975.95 元，收回核销的应收账款 40,458.91 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 3,020,451.13 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
帕斯	货款	1,516,633.27	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
普曼	货款	879,676.50			
派客	货款	276,718.88			
伊朗纳玛	货款	154,605.83			
北京魏善庄丽佳纸制品加工厂	货款	69,099.25			
扬州日模邗沟装饰工程有限公司	货款	62,007.00			
杜拉	货款	53,228.90			
其他公司	货款	8,481.50			
小计		3,020,451.13			

2. 其他应收款

(1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	334,315,461.31	100.00	2,575,118.13	0.77	331,740,343.18
合计	334,315,461.31	100.00	2,575,118.13	0.77	331,740,343.18

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,080.00	100.00	2,204.00	9.15	21,876.00
合计	24,080.00	100.00	2,204.00	9.15	21,876.00

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,502,362.68	2,575,118.13	5.00
小计	51,502,362.68	2,575,118.13	5.00

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,080.00	704.00	5.00
1-2 年	10,000.00	1,500.00	15.00
小计	24,080.00	2,204.00	9.15

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	282,813,098.63					
小计	282,813,098.63					

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,572,914.13 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
内部资金往来	282,813,098.63	
应收暂付款	48,227,693.18	14,080.00
押金保证金	3,250,752.50	10,000.00
其他	23,917.00	
合 计	334,315,461.31	24,080.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
天津点我公司	内部资金往来	128,530,018.80	1 年以内	38.45	
帝龙新材料公司	内部资金往来	103,252,234.00	1 年以内	30.88	
霍尔果斯墨龙公司	内部资金往来	51,030,845.83	1 年以内	15.26	
霍尔果斯盛唐时空文化传播有限公司	应收暂付款	48,000,000.00	1 年以内	14.36	2,400,000.00
渤海国际信托股份有限公司	保证金	1,200,000.00	1 年以内	0.36	60,000.00
小 计		332,013,098.63		99.31	2,460,000.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	3,961,920,160.08	2,266,260,000.00	1,695,660,160.08	3,961,920,160.08		3,961,920,160.08
合 计	3,961,920,160.08	2,266,260,000.00	1,695,660,160.08	3,961,920,160.08		3,961,920,160.08

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备
帝龙新材料公司	561,920,160.08			561,920,160.08	

苏州美生元公司	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00	2,266,260,000.00
小 计	3,961,920,160.08	3,961,920,160.08	2,266,260,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	-3,239,322.45	-119,435.90	509,082,521.43	436,219,649.69
其他业务收入			284,275.58	251,746.34
合 计	-3,239,322.45	-119,435.90	509,366,797.01	436,471,396.03

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品取得的投资收益	831,270.65	7,838,204.52
合 计	831,270.65	7,838,204.52

十八、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-583,720.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	41,530.15	
计入当期损益的政府补助（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）	27,262,832.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,000,000.00	

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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,475,373.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,467,644.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	31,728,371.51	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	5,641,141.99	
少数股东权益影响额(税后)	454.50	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	26,086,775.02	

(2) 重大非经常性损益项目说明

重大非经常性损益项目说明详见本财务报表附注五（二）7、8、9、10、11、12 之说明。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-82.50	-3.41	-3.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-83.24	-3.44	-3.44

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,897,024,632.54	
非经常性损益	B	26,086,775.02	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,923,111,407.56	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,981,028,011.81	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	59,479,403.43	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4	
其他	本期第一次限制性股票解锁冲销库存股	I1	189,500.00
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	9
	本期第二次限制性股票解锁冲销库存股	I2	5,154,400.00
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	本期第三次限制性股票解锁冲销库存股	I3	170,550.00
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1
	尚未解禁部分已宣告未发放的股利调整	I4	-802,000.00
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	4
	本期限制性股票成本摊销	I5	187,185.57
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
	限制性股票解锁未来税前可抵扣金额超过期末账面已确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积	I6	-7,454,975.94

	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
	本期解锁的限制性股票在税前实际可扣除的金额超过其前期已在账面确认的限制性股票激励费用部分的所得税影响金额计入资本公积	I7	2,647,552.87
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6
	其他综合收益变动	I8	-180,758.76
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	3,511,466,333.77
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-82.50%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-83.24%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,897,258,152.54
非经常性损益	B	26,086,775.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,923,344,927.56
期初股份总数	D	847,860,049.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
第一次发行新股或债转股等增加股份数	F1	100,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	9
第二次发行新股或债转股等增加股份数	F2	2,720,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	3
第三次发行新股或债转股等增加股份数	F3	90,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times$	848,622,549.00

	$G/K-H \times I/K-J$	
基本每股收益	$M=A/L$	-3.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-3.44

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,897,024,632.54
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-2,897,024,632.54
非经常性损益	D	26,086,775.02
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	-2,923,111,407.56
发行在外的普通股加权平均数	F	848,622,549.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	848,622,549.00
稀释每股收益	$M=C/H$	-3.41
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	-3.44

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。