

证券代码：002502

证券简称：鼎龙文化

公告编号：2019-069



鼎龙文化股份有限公司

2019 年第三季度报告正文

2019 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人龙学勤、主管会计工作负责人王小平及会计机构负责人(会计主管人员)张文龙声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,764,579,628.63	2,463,870,583.60	-28.38%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,669,627,195.68	2,164,085,330.07	-22.85%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	318,530,433.76	485.19%	792,102,667.56	512.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-464,078,808.38	-104,532.98%	-466,213,444.36	-1,494.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-467,225,694.96	-17,927.06%	-471,114,508.16	-1,458.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,597,102.32	2,676.24%	-250,366,117.76	350.10%
基本每股收益（元/股）	-0.5397	-108,040.00%	-0.5422	-1,493.83%
稀释每股收益（元/股）	-0.5397	-108,040.00%	-0.5422	-1,493.83%
加权平均净资产收益率	-25.23%	-25.24%	-25.30%	-26.26%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	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）	2,122,664.42	子公司处置股权取得的收益
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）	1,700,685.61	政府项目补助
委托他人投资或管理资产的损益	740,565.50	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	337,187.36	
减：所得税影响额	568,798.22	
少数股东权益影响额（税后）	39.09	
合计	4,901,063.80	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,986			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郭祥彬	境内自然人	15.31%	131,663,019	130,990,846	质押	131,659,296
					冻结	131,663,019
杭州鼎龙企业管理有限公司	境内非国有法人	13.76%	118,290,557	0	质押	118,290,557
汤攀晶	境内自然人	3.31%	28,490,410	13,779,528		
付强	境内自然人	3.30%	28,401,462	0	质押	28,399,995
广州丽鑫投资有限公司	境内非国有法人	2.66%	22,880,480	0		
湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	15,613,582	0		
湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	15,612,412	0	质押	15,612,412
湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	15,612,412	0	质押	15,612,412
朱群	境内自然人	1.75%	15,042,927	6,017,060		
上海富尔亿影视传媒有限公司	境内非国有法人	1.58%	13,607,100	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量			股份种类	
					股份种类	数量

杭州鼎龙企业管理有限公司	118,290,557	人民币普通股	118,290,557
付强	28,401,462	人民币普通股	28,401,462
广州丽鑫投资有限公司	22,880,480	人民币普通股	22,880,480
湖州中植泽远投资管理合伙企业 (有限合伙)	15,613,582	人民币普通股	15,613,582
湖州融诚投资管理合伙企业(有限 合伙)	15,612,412	人民币普通股	15,612,412
湖州泽通投资管理合伙企业(有限 合伙)	15,612,412	人民币普通股	15,612,412
汤攀晶	14,710,882	人民币普通股	14,710,882
上海富尔亿影视传媒有限公司	13,607,100	人民币普通股	13,607,100
黄巍	9,491,574	人民币普通股	9,491,574
朱群	9,025,867	人民币普通股	9,025,867
上述股东关联关系或一致行动的 说明	前 10 名普通股股东及前 10 名无限售条件普通股股东中,湖州中植泽远投资管理合伙企业(有限合伙)、湖州融诚投资管理合伙企业(有限合伙)、湖州泽通投资管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人;郭祥彬将其持有的 131,663,019 股股份所对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权等权利委托给杭州鼎龙企业管理有限公司行使。除上述情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人,未知前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情 况说明(如有)	不适用		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目：

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额	增减变动	变动情况说明
货币资金	246,421,764.00	460,261,960.61	-46.46%	主要为报告期内发生商业业务成本支出且对应部分货款尚未收回所致。
应收票据	9,114,000.00	20,526,500.00	-55.60%	主要为本期应收商业承兑票据减少。
预付款项	351,474,682.13	106,399,028.66	230.34%	主要为报告期内商业业务及游戏业务预付款项增加所致。
其他应收款	125,733,671.05	36,916,066.00	240.59%	主要为报告期内公司退出部分投资项目应收的股权转让款增加所致。
存货	24,768,125.59	158,968,979.86	-84.42%	主要为本期公司影视剧作品结转成本所致。
其他流动资产	26,377,750.88	45,701,806.23	-42.28%	主要为本期公司银行理财产品减少所致。
可供出售金融资产	-	177,930,663.50	-100.00%	主要是适用新金融工具准则，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目所致。
长期股权投资	196,515,922.10	330,890,704.46	-40.61%	主要为报告期内公司退出部分投资项目所致。
其他权益工具投资	73,675,682.48	-	-	主要是适用新金融工具准则，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目所致。
在建工程	3,334,420.93	-	-	主要为本期新增在建工程所致。
无形资产	10,139,101.45	17,141.98	59047.78%	主要为本期新增土地使用权所致。
商誉	104,041,972.57	530,710,793.79	-80.40%	主要为本期梦幻星生园及第一波计提商誉减值准备所致。
短期借款	-	5,000,000.00	-100.00%	主要为上期短期借款已偿还而本期未发生短期借款所致。
应付账款	22,860,950.06	36,597,452.24	-37.53%	主要为本期游戏业务应付款项减少所致。
预收款项	6,234,535.10	96,070,727.62	-93.51%	主要为报告期内公司影视业务预收款项结转主营业务收入所致。
应付职工薪酬	7,570,338.10	20,028,380.72	-62.20%	主要为本期应付短期薪酬减少所致。
应交税费	1,620,863.11	16,241,845.19	-90.02%	主要为本期应交增值税减少所致。

其他流动负债	-	1,153,571.78	-100.00%	主要为本期待转销项税额减少所致。
其他应付款	41,647,882.26	75,400,986.47	-44.76%	主要为本期支付部分应付股权转让款所致。
长期应付款	-	32,769,067.50	-100.00%	主要为本期长期应付股权转让款转至其他应付款所致。
递延收益	-	224,484.10	-100.00%	主要为本期政府补助摊销转入其他收益所致。
其他综合收益	-19,782,638.71	8,070,448.28	-345.12%	主要受其他权益工具投资公允价值变动影响。

利润表项目：

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减变动	变动情况说明
营业收入	792,102,667.56	129,295,091.75	512.63%	主要为本期影视业务收入较上年同期增加、游戏业务在经营模式调整后收入较上年同期增加以及公司报告期发生商业业务产生收入所致。
营业成本	737,884,018.53	26,277,989.72	2707.99%	主要为本期影视业务及游戏业务对应成本较上年同期增加以及公司报告期发生商业业务成本所致。
销售费用	18,652,169.27	28,172,869.76	-33.79%	主要为本期游戏业务及影视业务销售费用均有所减少所致。
管理费用	70,577,622.89	46,381,207.40	52.17%	主要为本期中介机构费用及折旧、摊销费用增加所致。
财务费用	-2,407,309.07	-9,852,532.86	-75.57%	主要为本期银行存款利息收入减少所致。
其他收益	1,700,685.61	3,980,015.95	-57.27%	主要为本期影视业务专项补助减少所致。
投资收益	-184,673.57	4,125,646.77	-104.48%	主要为本期权益法核算的投资收益减少所致。
信用减值损失	3,467,693.57	-	-	主要是适用新金融工具准则，坏账损失从“资产减值损失”调整至“信用减值损失”所致。
资产减值损失	-426,668,821.22	2,183,359.78	-19641.85%	主要为本期梦幻星生园及第一波计提商誉减值准备所致。
资产处置收益	-110,170.38	-3,110,459.67	96.46%	主要为本期资产处置损失减少所致。
营业外收入	340,657.70	1,492,374.97	-77.17%	主要为本期政府补助减少所致。
营业外支出	3,470.34	129,794.07	-97.33%	主要为本期营业外支出较少所致。
所得税费用	-121,475.14	-1,477,974.19	-91.78%	主要是受本期递延所得税影响所致。

现金流量表项目：

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减变动	变动情况说明
----	------	------	------	--------

经营活动产生的现金流量净额	-250,366,117.76	-55,625,091.10	-350.10%	主要为报告期内发生商业业务成本支出且对应部分货款尚未收回及游戏业务预付款项增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	41,451,545.67	-59,472,917.14	169.70%	主要为报告期内退出部分投资项目并收到部分股权转让款所致。
筹资活动所产生的现金流量净额	-5,139,315.81	-38,285,595.00	86.58%	主要是公司本期未发生借款及未发放现金股利所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	213,691.29	849,321.32	-74.84%	主要受港币兑人民币汇率变动影响。
现金及现金等价物净增加额	-213,840,196.61	-152,534,281.92	-40.19%	主要为报告期内发生商业业务成本支出且部分货款尚未收回及游戏业务预付款项增加所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年9月12日，公司副总经理、财务总监曾伟先生申请辞去副总经理、财务总监职务，辞职后不在公司担任任何职务。为保证公司财务工作的正常开展，在新聘的财务总监到任之前，由公司副总经理、董事会秘书王小平先生代行财务总监职责。具体详见公司于2019年9月17日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于高级管理人员辞职的公告》。

2、公司于2019年5月16日及2019年5月30日分别召开第四届董事会第二十三次（临时）会议及2018年年度股东大会，审议通过《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》，同意将公司全称由“骅威文化股份有限公司”变更为“鼎龙文化股份有限公司”，证券简称相应由“骅威文化”变更为“鼎龙文化”。2019年7月13日，公司办理完毕公司名称工商变更登记相关手续并取得了汕头市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司名称已由“骅威文化股份有限公司”正式变更为“鼎龙文化股份有限公司”；经深圳证券交易所核准，公司证券简称自2019年7月18日起变更为“鼎龙文化”。具体详见公司于2019年5月18日、2019年5月31日、2019年7月13日及2019年7月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、2015年5月，公司在发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项中推出第一期员工持股计划，总共向公司第一期员工持股计划发行2,590,139股（经公司2016年半年度权益分配以资本公积金向全体股东每10股转增10股后变更为5,180,278股），上述股份已于2015年11月11日上市，锁定期为36个月，存续期为48个月。截至2018年11月11日，上述股份已满36个月限售期，该等股份已于2018年11月15日上市流通，具体详见公司于2018年11月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于限售股份上市流通的提示性公告》；根据公司第一期员工持股计划的存续期，公司第一期员工持股计划将于2019年11月10日届满，具体详见公司于2019年5月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》；基于对公司未来发展的信心，同时为了维护员工持股计划持有人的利益，公司第一期员工持股计划2019年第一次持有人会议审议通过了《关于第一期员工持股计划延期的议案》，并提交公司董事会审议，2019年9月9日，公司召开第四届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于第一期员工持股计划延期的议案》，同意将第一期员工持股计划存续期延期12个月，即延期至2020年11月10日止，在存续期内，若员工持股计划所持有的公司股票全部出售，员工持股计划可提前终止，具体详见公司于2019年9月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

4、报告期内，公司影视业务及游戏业务的经营情况均不及预期并发生亏损。基于上述经营状况及对未来经营情况的分

析预测，报告期末，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司判断因收购浙江梦幻星生园影视文化有限公司（以下简称“梦幻星生园”）及深圳市第一波网络科技有限公司（以下简称“第一波”）而形成的商誉存在减值迹象，需计提商誉减值准备合计42,666.88万元，具体情况如下：

（1）报告期内，梦幻星生园因部分电视剧出现客户要求重新议价的情形而发生亏损，未来不排除客户要求就其他已销售电视剧进行重新议价的可能；梦幻星生园已拍摄和制作完成的电视剧已在报告期内全部完成首轮销售并确认收入，结合影视行业的行业环境和市场情况，经综合评估投资风险与回报，梦幻星生园取消了2019年度新电视剧的生产、制作计划；此外，报告期内，因与公司经营理念不一致，梦幻星生园部分核心团队人员（包括汤攀晶、王力、虞怡、任海燕等人员）出现流失，也导致公司影视业务发展状况不及预期。根据上述情况，基于谨慎原则，公司对梦幻星生园计提商誉减值准备27,654.45万元。

（2）报告期内，网络游戏版号总量控制等监管政策持续执行，游戏市场保持了向头部企业集中的格局，中小游戏企业依旧面临激烈的市场竞争，获客难度和成本持续上升，受上述情况影响，第一波的经营业绩也大幅低于预期。根据上述情况，基于谨慎原则，公司对第一波计提商誉减值准备15,012.44万元。

上述商誉减值情况已经公司第四届董事会第二十六次（临时）会议及第四届监事会第十六次（临时）会议审议通过，具体详见公司于2019年10月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第四届董事会第二十六次（临时）会议决议公告》、《第四届监事会第十六次（临时）会议决议公告》及《关于计提商誉减值准备的公告》。

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

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	35,200,000.00						35,200,000.00	自有资金
其他	6,000,000.00						6,000,000.00	自有资金
其他	3,000,000.00						3,000,000.00	自有资金
其他	2,000,000.00						2,000,000.00	自有资金
股票	66,558,907.50		-30,777,123.58		8,306,101.44		27,475,682.48	出售资产换股取得
其他	65,171,756.00		3,409,628.54		68,581,384.54		0.00	自有资金
合计	177,930,663.50	0.00	-27,367,495.04	0.00	76,887,485.98	0.00	73,675,682.48	--

五、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。

六、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

七、委托理财

☒ 适用 ☐ 不适用

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	2,600	1,600	0
合计		2,600	1,600	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

八、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。