



鼎龙文化股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	51
第八节 可转换公司债券相关情况	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第十节 公司治理.....	65
第十一节 公司债券相关情况	71
第十二节 财务报告.....	72
第十三节 备查文件目录	190

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鼎龙文化	指	鼎龙文化股份有限公司（曾用名：骅威文化股份有限公司）
第一波	指	深圳市第一波网络科技有限公司（全资子公司）
梦幻星生园	指	浙江梦幻星生园影视文化有限公司（全资子公司）
中钛科技	指	云南中钛科技有限公司（控股子公司）
风凌网络	指	霍尔果斯风凌网络有限公司（三级全资子公司）
风云互动	指	深圳市风云互动网络科技有限公司（二级全资子公司）
鼎龙健康	指	鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司（全资子公司）
杭州鼎龙	指	杭州鼎龙企业管理有限公司（本公司的控股股东）
IP	指	“Intellectual Property”的缩写，知识产权，是通过智力创造性劳动所获得的成果，并且是由智力劳动者对成果依法享有的专有权利
H5 游戏	指	移动端的 web 游戏，无需下载软件即可体验
钛铁矿	指	钛和铁的氧化物矿物，是提炼钛的主要矿石
钛白粉	指	通常指二氧化钛（TiO ₂ ），是一种白色无机化工原料，无毒、有极佳的白度、光亮度和不透明性
氯化法	指	钛白粉生产工艺之一，具有产品质量高、生产流程短、连续化生产、污染小的特点，但生产技术难度较大、对原料、设备要求较高
硫酸法	指	钛白粉产生工艺之一，技术相对简单，对原料要求低，但产品质量不高、生产流程长、间歇式生产、产生的废水、废渣、废气较多
《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》
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	鼎龙文化股份有限公司章程
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鼎龙文化（股票简称于 2019 年 7 月 18 日由“骅威文化”变更为“鼎龙文化”）	股票代码	002502
变更后的股票简称（如有）	鼎龙文化		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鼎龙文化股份有限公司		
公司的中文简称	鼎龙文化		
公司的外文名称（如有）	Dinglong Culture Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dinglong Culture		
公司的法定代表人	龙学勤		
注册地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
办公地址的邮政编码	515800		
公司网址	升级建设中		
电子信箱	stock@huaweitoys.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小平	危永荧
联系地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路
电话	0754-83689555	0754-83689555
传真	0754-83689556	0754-83689556
电子信箱	stock@huaweitoys.com	stock@huaweitoys.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	914405001931672876
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、2010 年 11 月 17 日公司在深圳证券交易所中小板首发上市，公司主要致力于玩具的研发、生产、制造和销售，玩具产品主要分为塑胶玩具、智能玩具、模型玩具、动漫玩具、其他玩具五大类。 2、2014 年 11 月 25 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委 2014 年第 64 次工作会议有条件审核通过，并于 2014 年 12 月 27 日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司主营业务增加网络游戏的制作开发与运营推广。 3、2015 年 8 月 27 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委 2015 年第 71 次工作会议无条件审核通过，并于 2015 年 9 月 23 日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，目前，公司主营业务为网络游戏的研发、发行和运营以及影视剧的投资、拍摄、制作、发行。
历次控股股东的变更情况（如有）	2018 年 11 月 30 日，公司原控股股东、实际控制人郭祥彬先生与杭州鼎龙企业管理有限公司签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，上述协议生效后（2018 年 12 月 20 日起），公司控股股东由郭祥彬先生变更为杭州鼎龙企业管理有限公司，公司实际控制人由郭祥彬先生变更为龙学勤先生。 报告期内，公司控股股东、实际控制人无变更。

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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
签字会计师姓名	张正武、黄辉

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,063,520,539.53	751,752,154.42	41.47%	726,957,206.42

归属于上市公司股东的净利润（元）	-839,156,390.79	-1,276,900,784.64	34.28%	365,266,276.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-867,666,876.62	-1,282,387,241.75	32.34%	260,908,014.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,444,184.11	-112,400,100.56	110.18%	97,098,059.84
基本每股收益（元/股）	-0.98	-1.49	34.23%	0.42
稀释每股收益（元/股）	-0.98	-1.49	34.23%	0.42
加权平均净资产收益率	-48.35%	-45.32%	-3.03%	10.90%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,395,759,952.90	2,463,870,583.60	-43.35%	3,759,374,711.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,303,375,655.47	2,164,085,330.07	-39.77%	3,473,631,469.90

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

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	73,060,271.61	400,511,962.19	318,530,433.76	271,417,871.97
归属于上市公司股东的净利润	-23,657,671.17	21,523,035.19	-464,078,808.38	-372,942,946.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,195,491.66	22,306,678.46	-467,225,694.96	-396,552,368.46
经营活动产生的现金流量净额	-81,496,233.72	-213,466,986.36	44,597,102.32	261,810,301.87

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-212,903.90	-1,522,687.83	120,662,338.88	
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）	1,015,405.68	4,084,443.97	13,277,507.28	
委托他人投资或管理资产的损益		1,213,389.04	2,303,966.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		881,250.00		
对外委托贷款取得的损益		447,057.55		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,893,864.21	1,256,040.21	-1,350,914.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,472,139.77			
减：所得税影响额	8,328,232.70	873,035.83	30,433,195.60	
少数股东权益影响额（税后）	329,787.23		101,440.57	
合计	28,510,485.83	5,486,457.11	104,358,262.20	--

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

报告期内，公司主要从事网络游戏的研究、发行和运营以及影视剧的投资、拍摄、制作和发行。

游戏业务方面，公司立足于精品游戏研发和运营思路，基于知名IP游戏的成功研发经验，坚持研发、自营与代理并行，持续为用户提供优质创新的游戏产品。报告期内，为适应市场环境的变化及更好地应对市场风险，公司游戏业务延续了2018年以来的经营模式转变趋势，即从原有的产品自研+独家对外授权、依靠少数主打产品获得市场份额，逐步转变为以自研自发自、代理联运并重的业务模式，不断提升引入产品的能力和买量投放能力，游戏业务收入在报告期内取得了增长。

影视业务方面，公司始终秉承内容精品化策略，聚焦年轻化需求，以影视精品内容创作和制作作为立足之本，在影视剧制作和发行领域树立了优秀的品牌形象。报告期内，公司制作的现代刑侦剧《我知道你的秘密》已顺利发行并在优酷平台播出，引起了广泛的关注和热议。

报告期内，为提升公司未来的盈利能力和可持续发展能力，公司董事会审议通过了公司对中钛科技的增资事宜，增资完成后，公司将取得中钛科技51%的股权，并将在现有游戏和影视业务的基础上增加以钛矿为主的固体矿产资源业务。报告期内，中钛科技尚未纳入公司合并报表范围，因此公司本报告期主营业务较上期暂无重大变化。

此外，报告期内，公司还兼营商品贸易业务，由于其业务流水较大而毛利率较低的特点，该项业务对公司的经营业绩（盈利水平）不构成重大影响。

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	报告期内减少，主要是公司退出对东阳曼荼罗影视文化有限公司等项目的投资及对部分股权投资项目计提减值准备所致
固定资产	报告期内减少，主要是公司将本期出租的名下瑞思国际大厦物业从固定资产调整入投资性房地产核算所致
无形资产	报告期内增加，主要是本期新取得土地使用权所致
在建工程	报告期内增加，主要是本期增加工程建设项目投入所致
货币资金	报告期内减少，主要是支付中钛科技投资预付款所致
应收票据	报告期内减少，主要是前期影视、游戏业务相应的应收票据本期承兑所致
应收账款	报告期内减少，主要是收回影视剧《幕后之王》对应的部分应收款所致
其他应收款	报告期内增加，主要是支付中钛科技 3 亿元投资预付款所致
预付款项	报告期内减少，主要是本期游戏业务部分分成款从期初预付分成款中抵扣所致
存货	报告期内减少，主要是本期公司已摄制完成的影视剧确认收入并结转库存商品所致
其他流动资金	报告期内减少，主要是期初结构性存款在本期到期收回所致

投资性房地产	报告期内增加，主要是公司将本期出租的名下瑞思国际大厦物业从固定资产调整入投资性房地产核算所致
商誉	报告期内减少，主要是计提第一波、梦幻星生园、风凌网络商誉减值准备所致
递延所得税资产	报告期内增加，主要是公司本期亏损可抵扣以后年度的应纳税所得额，对应计提递延所得税资产增加所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）游戏业务方面

1、优秀的精品游戏研发和运营能力

公司的游戏业务团队拥有丰富的游戏研发和运营经验，不断进行精品游戏的研发和运营，游戏产品质量受到市场玩家的高度认可。公司游戏创新研发和运营团队日趋成熟，无论是对游戏市场研发技术的变化，还是对市场竞争趋势的把握，都具有超前的视野和把握产品发展方向的定力。随着游戏策划、设计、创作和发行队伍不断壮大和成熟，在经历监管环境变化和市场竞争洗礼后，为公司未来游戏业务的发展不断储备新的动能。

2、较强的优质IP获取和打造能力

公司子公司第一波以IP运营及内容创新为核心，深挖IP价值，储备了《莽荒纪》、《雪鹰领主》、《飞剑问道》、《斗罗大陆》、《Photograph Journey～恋する旅行》、《少年刀剑笑》、《天蚕变》、《剑魂》、《绝世无双》、《忠烈杨家将》、《霸刀之大漠苍狼》等优质IP，通过自研或合作开发的方式，改编开发IP游戏产品，以优质IP赋能游戏产品，探索出独有的网络文学和游戏相结合的娱乐发展模式，具有较强的优质IP获取和打造能力。

3、研运一体，持续提升精品游戏的引入和运营能力

随着市场竞争环境的变化，为提升公司市场竞争力，适应不断变化的行业政策及市场环境，公司一方面持续加大游戏研发投入，支持精品游戏的研发、创新，另一方面持续推动经营模式转变，从原有的产品自研+独家对外授权、依靠少数主打产品获得市场份额，逐步转变为以自研自发、代理联运并重的业务模式，不断加大精品游戏的开发力度及代理运营力度，扩大产品选择范围和渠道合作范围、提升精选标准，全方位提升精品游戏的创作和代理发行、联运实力，促进了游戏团队多元化发展能力的提升。

（二）影视业务方面

1、优秀的精品影视剧制作发行能力

公司的全资子公司梦幻星生园具备优秀的影视剧制作发行能力，始终秉承内容精品化策略，持续聚焦年轻化需求，多年来出品了《千山暮雪》、《最美的时光》、《寂寞空庭春欲晚》、《偏偏喜欢你》、《那片星空那片海》、《放弃我抓紧我》、《幕后之王》等多部口碑佳作，得到了市场和观众的青睐。报告期内，因与公司经营理念不一致，梦幻星生园部分团队人员出现流失，公司影视业务的发展受到一定冲击。公司将根据业务发展需要，持续培养和引进优质人才团队，使公司保持优秀的制作发行能力，并将根据市场需求，结合自身的专业判断，充分发挥公司品牌优势，继续秉承精品化战略，制作和出品具有良好投资回报预期且符合社会主旋律的优质剧作。

2、良好的行业口碑及较丰富的行业资源

经过多年的运营和持续不断的努力，梦幻星生园已在影视剧制作和发行领域树立了良好的口碑和优秀的品牌形象，获得众多电视台、新媒体和海外客户的一致肯定，在内容创作、影视剧拍摄和制作、发行和推广渠道等方面汇聚了较丰富的行业资源，为公司影视业务的持续发展奠定了良好的基础。

（三）钛矿业务方面

公司的控股子公司中钛科技将自2020年起纳入公司合并报表范围，公司将增加钛矿采选、生产和销售业务，并将新增以下核心竞争力：

1、丰富的钛矿资源储备及良好的经济价值预期

截至目前，中钛科技的控股子公司拥有一宗采矿权及两宗探矿权（其中两宗探矿权证处于过期状态，需待生态保护红线确定后方可办理延期及探矿权转采矿权手续）。中钛科技控制了较丰富的钛铁砂矿资源储备，现有矿山的钛铁矿矿物量合计达606.39万吨，磁铁矿矿物量合计达227.5696万吨，结合公司对中钛科技的持股比例及中钛科技对其控股子公司的持股比例，上述矿产资源储量中归属于公司的钛铁矿矿物量达262.53万吨，磁铁矿矿物量达97.99万吨，该等丰富的矿产资源储备为公司后续钛矿产品开发生产及其经济价值的实现提供了重要基础和有利条件。同时，中钛科技控制的矿产资源主要为钛铁砂矿，具有品位高、杂质少、易采选、生产成本较低等优势，是生产氯化法钛白粉的优质基础原料，在国内外钛矿（尤其是钛砂矿）供应紧张的市场背景以及硫酸法钛白粉新增产能受限的政策背景下，中钛科技的矿产资源将具备更大的开发利用价值和经济价值预期。

2、钛矿业务团队具备丰富的从业经验及领先的技术能力

中钛科技目前已储备较充足的矿业相关管理人员和地质专业人员，且其主要管理人员均具备十五年以上矿山经营管理经验，拥有较丰富的产业链资源，相关专业技术人员也具备丰富的钛矿从业经验，能够保障相关业务的顺利进行。同时，标的公司目前已获得钛矿采选、尾矿干式排放及回填复垦、物理脱除钛精矿中的有害杂质等一系列自主研发专利技术，可以做到边生产、边干式排放、边回填复垦，不再使用尾矿库，彻底杜绝了安全隐患。因此，钛矿业务经营管理团队拥有的产业资源、从业经验和技术能力有助于公司钛矿业务经济价值、社会价值和生态保护价值的实现。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司持续致力于文化产业的发展，以优质IP运营为载体、以精品内容创作为核心，进行网络游戏的研发、发行和运营以及精品影视剧的投资、拍摄、制作和发行。同时，为提升公司未来的盈利能力和可持续发展能力，报告期内，公司董事会审议通过了对中钛科技的增资事宜，为公司未来拓展钛矿采选、生产和销售业务奠定了良好基础。报告期内，中钛科技尚未纳入公司合并报表范围。

报告期内，公司实现营业收入106,352.05万元，同比增长41.47%，归属于上市公司股东的净利润-83,915.64万元，同比减亏34.28%。公司营业收入较上年增长主要是公司游戏代理联运业务增加以及报告期内公司发生商品贸易业务所致；公司报告期内发生亏损主要是游戏、影视业务出现亏损以及公司发生商誉减值等资产减值所致；公司本报告期较上年减亏主要是报告期内商誉减值等资产减值金额较上年减少所致。公司管理团队将努力维持现有游戏及影视业务的平稳发展，持续打造精品游戏产品和精品影视作品，科学管控各项成本费用，努力创造良好的经济效益和社会效益，同时积极拓展钛矿业务，不断提升公司的核心竞争力、持续经营能力和抗风险能力。

报告期内，公司主要业务板块的经营情况如下：

1、游戏业务方面

报告期内，为适应市场环境的变化及更好地应对市场风险，公司游戏业务延续了2018年以来的经营模式转变趋势，即从原有的产品自研+独家对外授权、依靠少数主打产品获得市场份额，逐步转变为以自研自发、代理联运并重的业务模式，不断提升引入产品的能力和买量投放能力。报告期内，公司游戏业务收入实现增长，但由于游戏行业市场竞争持续加剧，获客成本持续上升，报告期内公司游戏业务发生亏损。

（1）自研游戏情况

报告期内，全资子公司风云互动继续采用轻中度游戏和重度游戏共同发展的研发思路，上线了多款自研的轻中度游戏，如《滚蛋吧负能量》、《家长模拟器》、《方块君快快跑》、《我的射门会拐弯》、《吃鸡训练营》、《泡泡美食街》、《原地爆炸io》、《冲鸭人生》、《我老板当的贼溜》、《一起切糖果》、《我要当喵王》、《奔跑吧公主》等，该等轻中度游戏主要在微信、QQ、今日头条等渠道上线运营，其中《滚蛋吧负能量》累积注册用户已破千万；同时，风云互动自研的重度游戏《斗罗大陆2D》页游、《凡人战八荒H5》、《战无双H5》等持续贡献流水收入，《莽荒纪3D H5》已在微信、QQ以及华为、小米应用商店等渠道上线测试，目前处于数据调优阶段。

报告期内，全资子公司第一波接受委托，立项研发《口袋妖怪3D》手游，该游戏已完成开发交付委托方。

（2）代理运营游戏情况

报告期内，第一波独家代理的《少年名将》、《奶牛镇的小时光》等游戏产品已上线运营；第一波委托其他公司开发的《雪鹰领主H5》已上线运营，与腾讯合作开发的《雪鹰领主》手游也已上线运营。同时，第一波通过买量的方式，运营了《少年名将》、《灵武天下》、《剑荡江湖》、《剑与天下》、《龙之怒吼》、《守护城堡》、《王权与荣耀》等游戏产品。

报告期内，全资子公司风云互动上线了多款代理的轻中度游戏，包括《龙魂战歌》、《物理的游戏》、《爱国小炮手》、《热血修仙》、《魔域来了》、《摩托车冲冲冲》、《砸脸大作战ol》、《球球向下落ol》、《爱的火车转圈圈》、《飞机贼带感》、《奔跑吧大都市》、《全民疯狂战车》、《美味厨房大亨》、《成语西游记》、《海底大战》等共计37款产品，其中部分产品注册用户超过千万；同时，风云互动上线了代理的《少年封神（梦幻修仙）》、《剑决天下》等重度游戏产品，与渠道以CPS联运的方式合作运营了《三国计》《万剑飞仙》《热血合击》等游戏产品。

2、影视业务方面

报告期内，公司制作完成并首播的影视剧情况如下：

序号	剧名	题材	集数	发行许可证编号	首播平台
1	《我知道你的秘密》	现代刑侦	37	(广剧)剧审字(2019)第006号	优酷视频

报告期内，公司部分电视剧出现客户要求重新议价的情形，冲减对应销售收入后，公司本期影视业务发生亏损。此外，根据市场发展情况，以及考虑到影视团队出现阶段性人员流失的情形，报告期内，公司取消了新剧投资拍摄计划，截至报告期末，公司暂无在拍的影视剧。

3、其他业务拓展方面

公司于2019年12月9日召开第四届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于向云南中钛科技有限公司增资的议案》，同意公司以人民币54,000万元向中钛科技增资，增资后取得中钛科技51%股权，中钛科技将成为公司的控股子公司（报告期内，中钛科技尚未纳入公司合并报表范围）。上述增资完成后，公司将在现有游戏和影视业务的基础上增加以钛矿为主的固体矿产资源业务，进一步丰富了公司的业务结构，根据中钛科技的发展预期，本次增资有助于提升公司未来的盈利能力。此外，报告期内，公司通过投资设立全资子公司鼎龙健康兼营商品贸易业务，该项业务流水较大但毛利率较低，对公司的整体经营业绩（盈利水平）不构成重大影响。

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

	2019 年		2018 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	1,063,520,539.53	100%	751,752,154.42	100%	41.47%
分行业					
文化教育与娱乐业	365,579,566.62	34.37%	751,752,154.42	100.00%	-51.37%
商品贸易	695,832,098.41	65.43%			100.00%
其他	2,108,874.50	0.20%			100.00%
分产品					
游戏研发和运营	277,798,403.16	26.12%	237,310,903.64	31.57%	17.06%
影视剧制作	87,781,163.46	8.25%	513,690,602.95	68.33%	-82.91%
工业金属	695,832,098.41	65.43%			100.00%
其他	2,108,874.50	0.20%	750,647.83	0.10%	180.94%
分地区					

国内	1,063,520,539.53	100.00%	747,174,221.62	99.39%	42.34%
国外（含香港）	0.00	0.00%	4,577,932.80	0.61%	-100.00%

（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

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						
文化教育与娱乐业	365,579,566.62	422,605,120.42	-15.60%	-51.37%	-15.79%	-48.84%
商品贸易	695,832,098.41	692,712,558.84	0.45%			
分产品						
游戏研发和运营	277,798,403.16	278,250,559.64	-0.16%	17.06%	130.01%	-49.18%
影视剧制作	87,781,163.46	144,354,560.78	-64.45%	-82.91%	-62.06%	-90.38%
工业金属	695,832,098.41	692,712,558.84	0.45%	100.00%	100.00%	0.45%
分地区						
国内	1,063,520,539.53	1,116,301,830.25	-4.96%	42.48%	123.61%	-38.08%

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

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
商品贸易	销售量	吨	26,739.29	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期新增商品贸易业务。

（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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏研发和运营	合作分成	53,908,333.65	4.83%	38,920,117.00	7.76%	38.51%
游戏研发和运营	用户流量成本	215,784,465.98	19.33%	72,316,656.00	14.41%	198.39%
游戏研发和运营	游戏其他成本	8,557,760.01	0.77%	9,737,170.43	1.94%	-12.11%
影视剧制作	影视剧制作成本	144,354,560.78	12.93%	380,467,308.25	75.82%	-62.06%
工业金属	铝	194,120,442.49	17.39%			
工业金属	铜	498,592,116.35	44.66%			
其他	其他	984,150.99	0.09%	387,087.18	0.08%	154.25%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	变动原因	变更日期
鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司	新设	2019-04-02
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	新设	2019-05-16
湛江市鼎龙医院管理有限公司	新设	2019-07-22

(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

报告期内，公司通过投资设立全资子公司兼营商品贸易业务，主要商品为工业金属，由于该项业务的流水金额较大，其收入金额在公司营业收入中占比较高。但根据该项业务的特点，其流水较大但毛利率较低（2019年度其毛利率为0.45%），因此该项业务对公司的整体经营业绩（盈利水平）无重大影响。

(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）	832,597,353.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.29%
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	306,003,634.55	28.77%
2	第二名	221,194,690.88	20.80%

3	第三名	151,174,759.03	14.21%
4	第四名	127,286,415.64	11.97%
5	第五名	26,937,852.95	2.53%
合计	--	832,597,353.05	78.29%

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）	722,020,727.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	64.74%
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	371,155,744.24	33.28%
2	第二名	287,725,181.12	25.80%
3	第三名	33,831,633.48	3.03%
4	第四名	16,402,508.44	1.47%
5	第五名	12,905,660.38	1.16%
合计	--	722,020,727.66	64.74%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	39,175,374.55	16,346,093.43	139.66%	主要是本期游戏业务销售费用增加及影视业务推广宣传费用增加所致
管理费用	119,947,760.21	116,427,484.78	3.02%	
财务费用	-4,022,981.19	-10,501,486.42	61.69%	主要是公司资金产生的结息减少所致
研发费用	20,479,298.32	27,184,339.51	-24.67%	主要是本期影视板块研发部暂停运作，不再产生研发费用所致

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，全资子公司风云互动继续采用轻中度游戏和重度游戏共同发展的研发思路，上线了多款自研的轻中度游戏，

如《滚蛋吧负能量》、《家长模拟器》、《方块君快快跑》、《我的射门会拐弯》、《吃鸡训练营》、《泡泡美食街》、《原地爆炸io》、《冲鸭人生》、《我老板当的贼溜》、《一起切糖果》、《我要当喵王》、《奔跑吧公主》等，该等轻中度游戏主要在微信、QQ、今日头条等渠道上线运营，其中《滚蛋吧负能量》累积注册用户已破千万；同时，风云互动自研的重度游戏《斗罗大陆2D》页游、《凡人战八荒H5》、《战无双H5》等持续贡献流水收入，《莽荒纪3D H5》已在微信、QQ以及华为、小米应用商店等渠道上线测试，目前处于数据调优阶段。上述研发投入对公司的业务发展产生了积极影响。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	123	168	-26.79%
研发人员数量占比	44.09%	46.15%	-2.06%
研发投入金额（元）	20,479,298.32	27,184,339.51	-24.67%
研发投入占营业收入比例	1.93%	3.62%	-1.69%
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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,687,630,301.58	764,987,779.54	120.61%
经营活动现金流出小计	1,676,186,117.47	877,387,880.10	91.04%
经营活动产生的现金流量净额	11,444,184.11	-112,400,100.56	110.18%
投资活动现金流入小计	398,299,622.37	63,340,242.83	528.83%
投资活动现金流出小计	669,039,608.33	124,048,211.59	439.34%
投资活动产生的现金流量净额	-270,739,985.96	-60,707,968.76	-345.97%
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	5,139,315.81	85,419,963.23	-93.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,139,315.81	-40,419,963.23	87.29%
现金及现金等价物净增加额	-264,215,137.42	-212,761,179.03	-24.18%

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

报告期内，公司经营活动现金流入和流出较上期增加，主要是本期新增商品贸易业务所致；经营活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是本期职工薪酬等支出较上期下降以及影视业务部分应收款项回收所致。

报告期内，公司投资活动现金流入较上期增加，主要是公司退出部分股权投资项目后收回投资款所致；投资活动现金流出较上期增加和投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是本期支付中钛科技投资预付款及工程建设投入增加所致。

报告期内，公司筹资活动现金流入较上期减少，主要本期无新增银行借款所致；筹资活动现金流出较上期减少和筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是上期偿还银行借款较多所致。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额较上期减少，主要是本期支付中钛科技投资预付款所致。

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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是本期职工薪酬等支出较上期下降以及影视业务部分应收款项回收所致；报告期内，公司发生亏损，主要是游戏、影视业务发生亏损及计提商誉减值等资产减值准备所致。剔除资产减值因素后，公司本期经营活动产生的现金流量净额情况与公司净利润情况仍存在一定差异，主要是本期影视业务部分应收款项回收及部分影视剧重新议价后冲减收入所致，其中影视业务本期部分应收款项的回收增加经营活动现金流入但不影响本期损益，而部分影视剧重新议价导致相关收入和利润减少但不造成经营活动现金流出增加，因此呈现经营活动产生的现金流量净额增加但净利润出现亏损的情形。

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	-5,228,101.50	0.62%	主要是公司联营企业亏损导致公司本期确认相应持股比例的投资亏损所致	否
资产减值	-606,133,131.28	71.54%	主要是本期计提商誉减值等资产减值准备所致	否
营业外收入	35,667,115.81	-4.21%	主要是子公司风云互动 2019 年度业绩承诺未完成，公司无需支付部分股权转让现金对价款所致	否
营业外支出	4,723,207.21	0.56%	主要是本期支付违约金所致	否
信用减值损失	-39,227,251.03	4.63%	主要是 2019 年起执行新金融工具准则，计提的应收款项坏账准备转至“信用减值损失”科目以及公司本期计提应收款项坏账准备增多所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	196,046,823.19	14.05%	460,261,960.61	18.68%	-4.63%	主要是本期支付中钛科技 3 亿元投资预付款所致
应收账款	306,971,052.93	21.99%	450,562,963.98	18.29%	3.70%	主要是收回影视剧《幕后之王》对应的部分应收款所致
存货	16,943,326.55	1.21%	158,968,979.86	6.45%	-5.24%	主要是本期公司已摄制完成的影视剧确认收入并结转库存商品所致
投资性房地产	37,372,588.64	2.68%	0.00	0.00%	2.68%	主要是公司将本期出租的名下瑞思国际大厦物业从固定资产调整入投资性房地产核算所致
长期股权投资	114,103,088.12	8.17%	330,890,704.46	13.43%	-5.26%	主要是公司退出对东阳曼荼罗影视文化有限公司等项目的投资及对部分股权投资项目计提减值准备所致
固定资产	27,618,877.02	1.98%	61,220,134.67	2.48%	-0.50%	主要是公司将本期出租的名下瑞思国际大厦物业从固定资产调整入投资性房地产核算所致
在建工程	55,765,371.55	4.00%	0.00	0.00%	4.00%	主要是本期增加工程建设项目投入所致
短期借款		0.00%	5,000,000.00	0.20%	-0.20%	主要是本期偿还银行短期借款所致
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
应收票据	0.00	0.00%	20,526,500.00	0.83%	-0.83%	主要是前期影视、游戏业务相应的应收票据本期承兑所致
预付款项	74,415,517.53	5.33%	106,399,028.66	4.32%	1.01%	主要是本期游戏业务部分分成款从期初预付分成款中抵扣所致
其他流动资产	22,052,003.08	1.58%	45,701,806.23	1.85%	-0.27%	主要是期初结构性存款在本期收回所致
无形资产	10,074,738.04	0.72%	17,141.98	0.00%	0.72%	主要是本期新取得土地使用权所致
商誉	0.00	0.00%	530,710,793.79	21.54%	-21.54%	主要是计提第一波、梦幻星生园、风凌网络商誉减值准备所致
递延所得税资产	19,108,934.75	1.37%	4,651,029.22	0.19%	1.18%	主要是公司本期亏损可抵扣以后年

						度的应纳税所得额，对应计提递延所得税资产增加所致
--	--	--	--	--	--	--------------------------

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	177,930,663.50	0.00	-98,828,610.61	0.00	0.00	4,185,530.00		106,937,615.04
上述合计	177,930,663.50	0.00	-98,828,610.61	0.00	0.00	4,185,530.00		106,937,615.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
其他权益工具投资—湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	31,309,498.64	股票尚在限售期内
银行存款	896,051.71	游戏业务合作方爱贝支付处于经侦调查期间，导致深圳市第一波与此公司结算的账户暂时冻结
合计	32,205,550.35	

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
664,000,000.00	33,000,000.00	1,912.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
云南中钛科技有限公司	矿产品生产及销售	增资	540,000,000.00	51.00%	公司自有资金	中钛资源股份有限公司、上海朝年技术研究中心（有限合伙）	长期	股权	中钛科技尚未完成增资相关工商变更登记	不适用	不适用	否	2019年12月11日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于向云南中钛科技有限公司增资暨涉及矿业权信息的公告》《公告编号：2019-083》
鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司	医疗技术咨询服务、医疗器械经营项目投资、商品贸易等	新设	100,000,000.00	100.00%	公司自有资金	不适用	长期	股权	2019年4月2日完成工商设立登记	不适用	不适用	否	2019年04月10日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》《公告编号：2019-029》
合计	--	--	640,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：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
股票	136,249,999.65	0.00	-98,284,971.01	0.00	6,655,530.00	0.00	31,309,498.64	出售资产换股取得
其他	111,371,756.00		-543,639.60		35,200,000.00		75,628,116.40	自有资金
合计	247,621,755.65	0.00	-98,828,610.61	0.00	41,855,530.00	0.00	106,937,615.04	--

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
深圳市第一波网络科技有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发与销售；网络技术开发与咨询；游戏软件、电子商务平台的技术开发	10,416,250	381,516,594.49	320,852,283.03	277,999,334.51	-233,120,415.63	-231,741,899.04
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	子公司	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；服务：设计、制作、代理国内广告、文化艺术活动策划、咨询，组织文化艺术活动（限单位	96,240,000	705,863,190.48	637,791,295.32	87,781,163.46	-90,323,491.94	-87,664,934.72
鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司	子公司	医疗技术咨询、交流服务；医疗技术研发；企业管理咨询服务；商品批发贸易；企业自有资金投资	100,000,000	245,598,589.18	98,930,670.50	695,832,098.41	-1,326,823.97	-1,069,329.50

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司	新设	对整体经营业绩（盈利水平）未产生重大影响
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	新设	对整体经营和业绩未产生重大影响
湛江市鼎龙医院管理有限公司	新设	对整体经营和业绩未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，全资子公司第一波加大了游戏代理联动力度，营业收入较上年增长17.15%，但由于游戏行业的市场竞争情况持续加剧，第一波的获客成本等成本投入持续提升，加上其计提子公司风凌网络商誉减值及计提部分股权投资项目资产减值等因素，本期第一波发生亏损。

2、报告期内，全资子公司梦幻星生园的营业收入较上年下降82.91%，主要原因是本期确认收入的影视剧体量远低于上年影视剧体量，同时本期发生客户要求重新议价的情形，导致收入冲减并发生亏损。

3、报告期内，新设立的全资子公司鼎龙健康开展商品贸易业务，其营业收入和成本在公司整体营业收入和成本中占比均较高，但由于该项业务流水较大毛利率较低的特点，对公司本期经营业绩（盈利水平）未构成重大影响，预计该业务未来对公司的盈利情况也不会构成重大影响。

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）行业发展趋势

1、游戏行业发展趋势

根据中国音数协游戏工委发布的数据，2019年，中国游戏市场实际销售收入2,308.8亿元，同比增长7.7%，其中移动游戏收入占据游戏市场近七成份额，客户端游戏和网页游戏市场持续萎缩。报告期内，虽游戏行业发展逐渐回暖，但市场竞争更加激烈，中国游戏用户数量较上年仅增加0.1亿人，同比增长2.5%，增速明显放缓，游戏消费市场已进入存量消费阶段。

2019年，国内游戏市场仍处于监管政策的持续影响之下，从年初游戏版号的开放到未成年人游戏限制，使得游戏行业处在持续洗牌阶段。广电总局发布的网络游戏审批信息显示，2019年全年共有703个运营单位、1570款游戏获得版号。虽然2019年版号数量在管控之下逐渐回暖，但是从版号总量来说仍旧大幅下降，可以预期未来国产网络游戏版号审批仍将呈现“总量控制”的节奏。

随着市场竞争的持续加剧，消费者对游戏产品的内容质量要求愈来愈高，少数强势产品占据了大部分的市场份额。游戏企业通过深耕细分品类市场，提升游戏产品质量，追求创新玩法，以IP为媒介，整合营销资源等多途径提升游戏产品的付费率和付费额度已成为游戏行业主要的发展方向。而随着游戏市场的成熟以及众多玩家追求快餐式游戏体验，休闲和超休闲游戏已经探索出一条相对成熟的产业链，商业模式涵盖广告变现、道具内购、电商等多方面，将成为国内游戏领域内的重要组成部分。此外，从中期来看，2020年是5G普及的重要一年，5G和云游戏将给行业带来技术的创新和用户体验的转变，围绕高质量游戏内容的竞争将更加激烈。

2、电视剧行业发展趋势

《2019年中国剧集市场研究报告》显示，2019年国内上线剧集351部，比2018年的445部下降了21%，其中网络剧共222部，占总数的63%，成为电视剧播出的主渠道；2019年电视剧总集数为34401集，相较2018年的45731集下降24.8%，是近年来第一次剧集缩水。

2019年，国内电视剧行业仍处于监管政策的全面调控之下，“限古”（限制古装剧播出总集数）、“限薪”（演艺明星限薪）、“限集”（限制单部电视剧的集数）、“限价”（限制播出平台的购剧预算）、剧集审查愈发严格等政策导向对行业内各方产生了广泛影响，该等政策导向预计在未来一段时间内仍将延续。

剧集内容和题材方面，根据广电总局电视剧司发布的“2018-2022百部重点电视剧选题剧目”名单，预计权谋剧、宫斗剧等古装剧的审查仍将非常严苛，而都市家庭剧、职场剧、反腐剧、政法剧、军旅剧等现实主义题材剧、主旋律剧将走向主流。在上述监管政策背景和题材导向背景下，用户越发重视影视剧的内容质量，预计“品质上行，数量下行”将成为电视剧市场的新常态。

3、钛矿行业发展趋势

据涂多多数据统计，2019年中国钛矿供应总量约738万吨，较上年有所下降，其中国产钛矿产量预计477万吨，较上年增加43万吨，全国钛矿进口量261.4万吨，较上年下降了50余万吨。我国整体钛矿供应量延续了紧张的趋势，其中由于部分钛矿出口国的部分矿山资源枯竭、钛矿项目停产、钛矿出口限制政策以及我国对进口放射性元素的管制等因素，直接造成了我国2019年进口钛矿供应量的大幅减少，因此需要提升国产钛矿产量以弥补进口钛矿缺口，该情况预计在2020年仍将延续。

2019年，国产钛矿市场价格整体有100-150元/吨的上涨，进口钛矿价格则是持续上行，市场高位钛矿累计价格上涨幅度在80美元/吨左右。钛矿价格持续上涨的主要原因包括国内钛矿消耗量持续增加、钛矿进口量大幅减少、下游钛白粉价格有所上调等，随着国内部分氯化法钛白粉、海绵钛等项目相继投产，对氯化法基础钛原料（尤其是低钙镁钛矿）需求将大幅增加，同时鉴于国内部分矿山资源枯竭、新矿山的建设需要一定周期、攀枝花等钛矿项目2019年已维持高开工以及钛矿进口依旧受限等因素，预计未来钛矿价格仍将维持高位运行态势。

（二）公司发展战略

过去多年来，公司坚持走IP平台化、内容精品化的发展路径，持续布局于文化产业，打造基于以优质IP运营为载体、以内容创新为核心，集影视、网络游戏等为一体的泛娱乐文化企业。公司将秉承“精品游戏+精品影视”的业务发展理念，着力打造精良的影视作品，持续引领精品影视文化发展，同时积极创作和运营精品游戏，促进实现IP价值最大化。

同时，公司将在立足现有游戏及影视业务的基础上，积极拓展钛矿业务，以丰富的钛矿资源储备为基础，以钛矿采选、尾矿干排、回填复垦等一系列自主研发的专利技术为核心，响应钛产业“供给侧改革”号召，积极把握钛矿市场机遇，持续提升公司的整体盈利能力和持续发展能力。

（三）2020年公司经营计划

1、游戏业务经营计划

2020年，公司将坚持自主研发、独代联运并重的游戏运营模式，继续加大精品游戏的代理运营力度，扩大产品选择范围、提升精选标准、拓宽渠道合作范围，全方位提升精品游戏的创作、代理发行和运营实力。

（1）游戏运营方面

2020年，子公司第一波总体上将采用项目独代定制和买量联运两个板块并进的运营模式，产品类型方面也将进一步丰富，在团队既有优势品类之外，拓展H5微端、女性向、休闲类等细分品类，有助于提高团队业务灵活度，增强抗风险能力。

独代定制板块，第一波团队对项目的涉入早、参与度高、主导性强，使得团队对产品拥有更大的把控力和自主权，推广上可采用自买量、外放买量、渠道联运、海外版本独代等方式，灵活可控，效益较高。2020年计划上线的项目包括《风凌天下》、《漫三国》、《校花的贴身高手》、《九州仙缘》、《末日记元》等游戏产品，其中《风凌天下》手游已于2020年1月上线运营。

买量联运板块，将与独代定制板块形成互补，发挥保障产品全面性、提高市场占有率、快速回收的效能，最大程度地将在产品买量市场的优势转化为效率。2020年计划投放的项目包括《放置三国》、《天后养成记》、《漫三国》等游戏产品。

此外，子公司风云互动2020年将继续加强发行业务，不断扩展合作渠道，提升广告投放能力，计划在2020年代理发行《大圣飞升》、《绯雨骑士团》、《幻刃录》等游戏产品。

（2）游戏研发方面

2020年，子公司风云互动将延续轻中度游戏和重度游戏共同发展的研发思路。其中自研的轻中度游戏《家长模拟器》势头良好，并已在抖音、QQ等渠道获得大量优质的推广资源，预计2020年将继续加大研发力度，持续迭代，此外，计划开发十款左右“网赚类”轻度游戏产品进行尝试；重度游戏除了《莽荒纪3D H5》持续优化外，拟新立项修仙类RPG产品一款，充

分发挥在重度产品沉淀的研发实力。

（3）IP运营方面

2020年，子公司第一波将以IP运营及内容创新为核心，深挖IP价值，提升品牌影响力。第一波储备了《莽荒纪》、《雪鹰领主》、《飞剑问道》、《斗罗大陆》、《Photograph Journey～恋する旅行》、《少年刀剑笑》、《天蚕变》、《剑魂》、《绝世无双》、《忠烈杨家将》、《霸刀之大漠苍狼》等优质IP，将通过自研或合作开发的方式，改编开发IP游戏产品，以优质IP赋能游戏产品。

2、影视业务经营计划

2020年，公司将在持续引进、整合产业人才和产业资源的基础上，以市场需求和行业题材指引为导向，有针对性地打造能够反映生活理念、宣扬社会正义、品质精良的影视作品，保障公司影视业务健康发展，创造更好的经济效益和社会效益。

2020年，公司影视剧投资摄制计划如下：

序号	剧名	题材	开机时间	拍摄或制作进度	主要演职人员
1	《检察官和她的希纳斯》 (又名：《静默的铁证》)	检察题材	2020年第二季度	筹备中	待定

3、钛矿业务经营计划

2020年，公司将通过控股子公司中钛科技拓展钛矿产业，并将引导、支持和督促中钛科技积极开展相关工作，为持续拓展钛矿采选、生产和销售业务打下良好基础。

2020年，公司拓展钛矿业务相关的主要经营计划如下：根据《云南中钛科技有限公司增资协议》的约定就增资事宜办理中钛科技工商变更登记手续，并对其董事会等治理和管理架构进行改组（中钛科技相关工商变更已于2020年3月完成）；在云南省生态保护红线公示后办理中钛科技两宗探矿权的延期及探矿权转采矿权手续；就已取得采矿权的矿山项目办理生产建设相关证照，持续推进矿山建设和生产，争取一个矿山项目在2020年第四季度投产，努力完成相关经营业绩目标；引导和支持中钛科技进一步整合钛矿资源，持续提升钛矿资源储备，为中长期发展规划的实现奠定基础。

特别提示：

（1）上述游戏、影视、钛矿等各项业务计划中，公司经营层可能根据市场变化及项目实际情况对项目进行增加、减少、替换或调整。

（2）上述涉及行业趋势预测、业务经营计划等方面的内容，均不构成本公司对投资者及相关人士的实质性承诺，投资者及相关人士均应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。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

（四）可能面临的风险

1、政策风险

公司主营业务涉及的游戏和影视行业以及即将拓展的钛矿行业，均有可能受到相关监管政策的影响。游戏行业主要受到工业和信息化部、文化部、新闻出版总署和国家版权局的共同监管，近年来，相关监管部门逐步加强对游戏行业的监管力度，针对游戏企业的运营资质、游戏产品内容以及针对未成年人等游戏用户的使用限制等出台一系列监管指引，如公司未能达到监管要求取得相关资质许可或公司的游戏产品内容设置不符合相关监管要求，将可能被动停止运营相关业务及产品，对业务产生不利影响；影视行业属于文化意识形态领域，受到国家有关主管机构较为严格的政策监管，如“限古”、“限集”、“限价”等监管政策以及较严格的审查规范及播出管理办法等，可能会对公司影视业务的策划、创作、制作、发行、销售等各个环节产生影响；钛矿采选行业受国家或地方国土资源、环境保护、安全生产等主管部门的监管，相关矿产资源的勘探、采掘、开发和矿山项目的建设、生产等各个环节均须取得对应的资质许可，如公司未能满足相关规定要求而无法取得或续办相关矿业权证（控股子公司中钛科技拥有一宗采矿权、二宗探矿权，其中二宗探矿权证均已过有效期，须待生态保护红线后办理延期及探转采手续）或无法取得配套生产经营所需证照，将对后续钛矿的开发生产造成重大不利影响。

应对措施：公司需要动态地保持对相关行业的关注和理解，准确把握行业发展方向和监管导向，根据市场需求及监管政策及时调整相关经营安排，适应国家相关产业政策规范的要求，合法合规地开展相关业务，对于需取得或续办相关资质证照的，公司将督促相关经营管理人员关注行业动态，按照相关政策要求及时推进相关申办程序。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，公司所处的游戏和影视行业的行业环境均发生了较大变动，市场竞争也随之愈发激烈。游戏行业自2019年以来有所回暖，但新增用户数量显著放缓，市场进入存量竞争阶段，对游戏产品质量、运营方式等提出了更高要求，激烈的市场竞争可能将对公司的经营业绩造成较大不确定性；影视行业的竞争和洗牌也持续加剧，随着消费者偏好及社会文化环境的变化，只有内容优质、制作精良、与时俱进的影视作品才能更好地获得市场和消费者的青睐，从而在激烈的市场竞争中脱颖而出。

应对措施：公司聚焦优质IP资源，始终坚持内容为先、精品为王，不断提高影视作品的创作水平和制作能力，注重保持与优质平台的合作，同时密切关注游戏市场的需求变化，持续提升游戏产品质量，深入挖掘用户价值转化，从而有效控制经营风险，力求在市场竞争中保持优势地位，提升公司的市场竞争力。

3、经营成本上升的风险

随着消费群体对影视和游戏作品质量要求不断提高，影视优质IP、剧本、场景/道具、后期制作等成本价格不断上涨，推升了影视制作成本，而国内游戏市场已进入存量消费阶段，对游戏内容策划、结构设计、体验玩法、视觉感受提出愈来愈高的要求，获客方式也发生了一定变化，推升游戏研发和推广成本。

应对措施：公司将充分利用自身优势资源，合理进行资源配置，前瞻性地做好产品规划，科学、系统地做好总体财务预算和整体成本控制，从而有效控制经营成本上升的幅度。

4、经营管理风险

近年来，公司相继发展出游戏、影视、钛矿等业务板块，逐步形成跨板块、跨地域的集团式经营管理模式，对公司的经营管理提出了更高要求。随着公司业务领域的增加以及相关行业环境日趋复杂，如果公司无法保持或提高经营管理水平和决策效率，可能对公司各项业务的发展产生一定影响，或造成相关业务团队人员的流失，增大公司管理和业务拓展的难度。

应对措施：针对可能出现的经营管理风险，公司将根据行业环境变化和公司业务发展需要，不断优化和调整管理思路和方法，严格按照法律法规和公司相关管理制度加强公司规范运作和内部控制建设，进一步强化董事会、经营管理层对各项重大决策的合法合规性、及时性和科学性，持续优化人才团队建设，探索切实有效的激励机制，提升管理执行力，使公司的管理能不断适应内外部环境的变化。

5、公司股票被实施退市风险警示的风险

因公司2019年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，公司出现最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值的情况，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票将在2019年年度报告披露后被实施退市风险警示（在公司股票简称前冠以“*ST”字样），届时公司股票价格的日涨跌幅将由10%变更为5%。如公司后续年度经营业绩仍然不佳，出现连续三年经审计的净利润为负值的情况，根据相关规定，公司股票还可能面临被暂停上市的风险。

应对措施：公司管理团队将努力维持现有影视及游戏业务的平稳发展，通过打造精品影视作品和精品游戏产品，科学管控各项成本费用，积极创造良好的经济效益和社会效益，并将积极拓展钛矿业务，把握钛矿市场机遇，持续提升公司的整体盈利能力和持续发展能力。

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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月17日	实地调研	机构	公司于2019年5月20日在互动易

			(http://irm.cninfo.com.cn) 上披露的投资者关系活动记录表
--	--	--	--

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

公司分别于2019年4月23日及2019年5月30日召开的第四届董事会第二十一次会议及2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意公司2018年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本（原因为公司2018年度归属于上市公司股东的净利润为负值，且截止2018年12月31日公司弥补亏损后的可分配利润为负值，不满足《公司章程》规定的现金分红条件和发放股票股利条件）。

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、2019年度利润分配预案

公司拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。该分配预案尚需股东大会审议。

2、2018年度利润分配方案

公司不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

3、2017年度利润分配方案

公司以总股本859,828,874股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.5元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2018年7月24日实施完毕。

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
2019 年	0.00	-839,156,390.79	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,276,900,784.64	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2017 年	42,991,443.70	365,266,276.47	11.77%	0.00	0.00%	42,991,443.70	11.77%
--------	---------------	----------------	--------	------	-------	---------------	--------

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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	杭州鼎龙及龙学勤	关于规范关联交易的承诺	1、承诺不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝承诺人及关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易；如发生不可避免的关联交易，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务，杜绝任何损害上市公司利益的行为。	2018 年 11 月 30 日	长期有效	正常履行中
	杭州鼎龙及龙学勤	关于避免同业竞争的承诺	1、若上市公司今后从事新的业务领域，承诺本人/本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股等拥有实际控制权的方式，包括在中国境内外投资、收购、兼并与上市公司及其控股子公司和分支机构今后从事的新业务构成或可能构成竞争的公司或其他组织等方式，从事与上市公司新业务构成直接竞争的业务活动；2、未来本人/本公司获得与上市公司业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，将立即通知上市公司，优先提供给上市公司进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给上市公司的条件，若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本公司放弃该等业务机会；3、本人/本公司在避免及解决同业竞争方面所作的各项承诺，同样适用于本人/本公司直接或间接控制的其他企业。	2018 年 11 月 30 日	长期有效	正常履行中

	杭州鼎龙	股份限售承诺	承诺本次股权转让中取得的股份自收购完成后 12 个月内不进行转让。	2018 年 11 月 30 日	2018 年 12 月 17 日至 2019 年 12 月 17 日	已履行完毕
资产重组时所 作承诺	付强	任职承诺	付强承诺自股份交割日起，仍需至少在第一批任职 60 个月。	2015 年 03 月 17 日	2015 年 3 月 17 日至 2020 年 3 月 17 日	正常履行中
	黄巍;张宇驰	任职承诺	黄巍、张宇驰承诺自股份交割日起，仍需至少在第一批任职 48 个月。	2015 年 03 月 17 日	2015 年 3 月 17 日至 2019 年 3 月 17 日	已履行完毕
	付强	股份限售承诺	付强承诺，其取得本次发行的股份自本次发行结束之日起 12 个月内不转让，本次发行结束之日起 12 个月期限届满后，付强因本次发行而取得的股份按照以下次序分批解锁(包括直接和间接持有的股份)："付强履行其相应 2014 年度全部业绩补偿承诺后，可转让 25%；自本次发行结束之日起 24 个月届满且履行其相应 2015 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%；自本次发行结束之日起 36 个月届满且履行其相应 2016 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%；自本次发行结束之日起 48 个月届满且履行其全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准）可转让 25%。"	2015 年 03 月 17 日	2015 年 3 月 17 日至 2019 年 3 月 17 日	已履行完毕
	付强、黄巍、张宇驰、张威、新余高新区蔷薇投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免和消除同业竞争的承诺；2、关于规范和减少关联交易的承诺。	2014 年 07 月 25 日	承诺作出时至承诺履行完毕	正常履行中
	汤攀晶、朱群、任海燕	股份限售承诺	汤攀晶和朱群承诺：本人因本次交易取得的上市公司的股份自发行结束之日起 12 个月内不转让，发行结束之日起 12 个月期限届满后，待满足以下条件后，本人方转让获得的上市公司股份：（一）本人履行完毕 2015 年度全部业绩补偿承诺后，可转让 25%；（二）自发行结束之日起 24 个月届满且履行完毕 2016 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%；（三）自发行结束之日起 36 个月届满且履行完毕 2017 年度全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%；（四）自发行结束之日起 48 个月届满且履行完毕全部业绩补偿承诺之日（以较晚发生的为准），可转让 25%。任海燕承诺于 2014 年 3 月取得梦幻星生园 9%股权，上市公司因本次重组向任海燕支付此部分股权的交易对价，其中 3.9%的股权支付现金对价，5.1%的股权支付股份对价。就任海燕持有梦幻星生园的上述 5.1%股权，任海燕承诺，自本次股份发行结束之日起 12 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次	2015 年 11 月 11 日	2015 年 11 月 11 日至 2019 年 11 月 11 日	已履行完毕

			发行结束之日起 12 个月期限届满后,按照汤攀晶、朱群上述转让方式分批解锁。任海燕于 2014 年 12 月取得梦幻星生园 4%股权,上市公司因本次重组向任海燕支付此部分股权的交易对价,交易对价全部以股份形式支付。就任海燕持有梦幻星生园的上述 4%股权,任海燕承诺分以下两种情形解锁:(一)取得本次发行的股份时,任海燕持续拥有梦幻星生园的上述 4%股权不足 12 个月的,自本次股份发行结束之日起 36 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次股份发行结束之日起 36 个月期限届满且履行全部业绩承诺之日(以较晚发生的为准)可转让 75%,本次股份发行结束之日起 48 个月期限届满且履行全部业绩承诺之日(以较晚发生的为准)可转让 25%。(二)取得本次发行的股份时,任海燕持续拥有梦幻星生园的上述 4%股权已超过 12 个月的,自本次股份发行结束之日起 12 个月内不转让该部分股权对应的其在本次发行中取得的上市公司股份。本次发行结束之日起 12 个月期限届满后,按照汤攀晶、朱群上述转让方式分批解锁。"			
	樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)	股份限售承诺	共赢投资、和赢投资及火力前行承诺其所获总对价 30% 专用于购买上市公司股票并对相应股票办理锁定手续,前述股票的解锁条件、时间及对应的解锁股票数量遵循如下安排:1)上市公司在指定媒体披露 2016 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的,可解锁 25%;2)上市公司在指定媒体披露 2017 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的,可解锁 25%;3)上市公司在指定媒体披露 2018 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的,可解锁 25%;4)上市公司在指定媒体披露 2019 年度风云互动《专项审核报告》且交易对方完成业绩承诺的,可解锁 25%。5)共赢投资、和赢投资、火力前行自收到款项后 60 个交易日完成购买上市公司股票的工作之日起至最后一年业绩承诺补偿义务完成之前,共赢投资、和赢投资、火力前行不得利用上述账户买入上市公司的股票。标的股权交割日至风云互动承诺期最后一年《专项审核报告》出具之日止,共赢投资、和赢投资、火力前行不得在其持有的上市公司未解锁的股份上设置质押或设置其它负担,上市公司同意的除外。	2017 年 01 月 02 日	2016 年 12 月 29 日至承诺履行完毕	正常履行中
	樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市火力前行投资管	业绩承诺及补偿安排	共赢投资、和赢投资、火力前行承诺:风云互动 2016 年度、2017 年度、2018 年度和 2019 年度实现的净利润不低于 4,500 万元、5,625 万元、6,750 万元和 7,830 万元。	2016 年 12 月 01 日	2016 年 12 月 1 日至承诺履行完毕	风云互动 2019 年度业绩承诺未完成,相关业绩承诺方需要履行业绩补

	理中心(有限合伙)					偿承诺
	郭祥彬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免和消除同业竞争的承诺；2、关于规范和减少关联交易的承诺	2014 年 07 月 25 日	承诺作出时至承诺履行完毕	正常履行中
	中钛资源股份有限公司	业绩承诺及补偿安排	中钛资源股份有限公司承诺,中钛科技 2020 年度至 2024 年度实现的净利润分别不低于 1,200 万元、1.5 亿元、3 亿元、5 亿元、5.5 亿元。中钛科技未完成承诺期内任何一年度的业绩承诺,中钛资源应当在审计机构出具当年度《专项审核报告》后 15 个工作日内以现金方式向上市公司支付业绩补偿款(中钛资源支付的补偿金额为业绩承诺不足部分乘以上市公司对中钛科技的持股比例);如中钛科技全体股东当年同意由中钛科技向股东以现金形式进行利润分配的,协议各方同意利润分配方案在当年度《专项审核报告》出具前暂不实施,如当年存在需要进行业绩补偿情形的,业绩补偿款可从中钛资源当年应获得的利润分配所得(以下称“分红款”)中抵扣,如分红款不足抵扣的,当年剩余业绩补偿款仍应当由中钛资源在中钛科技当年分红款抵扣完毕之日起 15 个工作日内以现金方式补齐。	2019 年 12 月 10 日	承诺作出时至承诺履行完毕	正常履行中
	方树坡	关于避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函出具之日,如中钛资源存在直接或间接经营与鼎龙文化或中钛科技主营业务相同或类似业务(特指“钛矿采选、生产及销售业务”,以下称“同业竞争业务”,中钛科技除外)的,本人承诺,在本人当选鼎龙文化董事之日起 90 日内,中钛资源将采取停止经营同业竞争业务、将该等业务纳入鼎龙文化或中钛科技或者将该等业务转让给无关联关系第三方等合法方式,使本人及本人控制的其他企业不从事与鼎龙文化或中钛科技主营业务相同或类似的业务,以避免同业竞争;2、截至本承诺函出具之日,如中钛资源存在投资于与鼎龙文化或中钛科技主营业务相同或类似业务的企业(中钛科技除外)的,本人承诺,在本人当选鼎龙文化董事之日起 90 日内,中钛资源会将该企业股权转让给无关联关系第三方或者在鼎龙文化或中钛科技认可的情况下优先将该等企业股权转让给鼎龙文化或中钛科技;如该企业未来因业务发展需要而发生同业竞争业务的,本人承诺,在发生同业竞争业务之日起 90 日内,中钛资源会将该企业股权转让给无关联关系第三方或者在鼎龙文化或中钛科技认可的情况下优先将该等企业股权转让给鼎龙文化或中钛科技。3、本人承诺,在本人当选鼎龙文化董事之日起,本人及中钛资源将不会新增经营或投资与鼎龙	2019 年 12 月 22 日	承诺作出时至承诺履行完毕	正常履行中

			文化或中钛科技主营业务构成或可能构成竞争的业务，如本人及中钛资源未来从任何第三方获得的与鼎龙文化或中钛科技主营业务构成或可能构成竞争的任何商业机会，则本人或中钛资源将立即通知鼎龙文化或中钛科技，并尽力将该等商业机会优先让予鼎龙文化或中钛科技。 4、如本人违反上述承诺而给鼎龙文化或中钛科技造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭祥彬	股份限售承诺	自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本公司首次公开发行股票前所持有的本公司股份，也不由本公司回购本人所持有的该等股份；自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 02 日	2010 年 11 月 17 日至承诺履行完毕	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	未来三年股东回报规划	2017 年 06 月 09 日	2017 年-2019 年	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
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	不适用					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市风云互动网络科技有限公司	2016 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	7,830	-8,692.27	经营情况不及预期，且计提较大额资产减值准备	2016 年 12 月 01 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于公司收购第一波控股子公司少数股东权益暨关联交易的公告》（公告编号：2016-091）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)（以下合称“业绩补偿义务人”）承诺风云互动2016年度、2017年度、2018年度和2019年度实现的净利润不低于4,500万元、5,625万元、6,750万元和7,830万元。净利润指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市风云互动网络科技有限公司2019年度业绩承诺实现情况的鉴证报告》（中兴华专字（2020）第410001号），风云互动2019年度归属于母公司所有者的净利润为-8,646.68万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-8,692.27万元。风云互动2019年度实际盈利数低于承诺盈利数，其2019年度业绩承诺未完成。

根据《关于深圳市风云互动网络科技有限公司的股权转让协议》（以下称“《风云互动转让协议》”）约定，如在承诺期内，风云互动截至当年期末累积实现净利润数低于截至当年期末累积承诺净利润数，上市公司没有义务支付相应的现金对价部分，对应的股票也不得解锁，应当由上市公司以1元的总价予以回购注销。若上市公司在承诺期内实施现金分配，对应当年补偿股票所获得的现金分配部分随补偿股票一并返还给上市公司，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利*当年应补偿股票数量。

公司于2020年4月27日召开的第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于深圳市风云互动网络科技有限公司2019年度实际盈利数与承诺盈利数差异情况的说明的议案》及《关于深圳市风云互动网络科技有限公司原股东业绩补偿实施方案及回购注销对应补偿股份的议案》，风云互动2016年度、2017年度、2018年度、2019年度累积实现的净利润为8,481.15万元，低于业绩补偿义务人承诺的相应年度累积承诺净利润数，根据《风云互动转让协议》约定，业绩补偿义务人对应的2019年度合计1,834,235股公司股票不得解锁并将由公司1元的总价予以回购注销，同时，2019年度对应的合计3,276.91万元现金对价无须再向业绩补偿义务人支付（该3,276.91万元已计入公司2019年度营业外收入），且业绩补偿义务人须向公司返还前述1,834,235股公司股份对应的已分配现金股利合计16.51万元。具体内容详见公司发布于巨潮资讯网的《关于深圳市风云互动网络科技有限公司2019年度实际盈利数与承诺盈利数差异情况的说明》及《关于深圳市风云互动网络科技有限公司原股东业绩补偿实施方案及回购注销对应补偿股份的公告》。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

风云互动相关资产和负债不属于公司商誉减值测试时所确定的资产组，与公司商誉减值测试不直接相关。因报告期内风云互动的全资子公司风凌网络的经营业绩也不达预期，公司根据评估结果对风凌网络计提商誉减值准备3,998.23万元。

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

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。

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则	第四届董事会第二十一次会议审议通过	详见注释①
非货币性资产交换准则、债务重组准则	第四届董事会第二十四次会议审议通过	详见注释②

财务报表格式调整	第四届董事会第二十四次会议审议通过	详见注释③
财务报表格式调整	第四届董事会第三十一次会议审议通过	详见注释④

①新金融工具准则

公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，以下简称“新金融工具准则”。准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。本次会计政策变更，公司原在可供出售金融资产中核算的项目根据资产性质重分类为其他权益工具投资。

②非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，实施时间分别自2019年6月10日起及2019年6月17日起。本次会计政策变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

③财务报表格式调整

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

④财务报表格式调整

财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），要求所有已执行新金融准则的企业应当结合上述文件要求对合并财务报表项目进行相应调整，并将适用于企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

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

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	取得股权或丧失控制权的时点	股权取得或处置比例
鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司	新设	2019-04-02	100%
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	新设	2019-05-16	100%
湛江市鼎龙医院管理有限公司	新设	2019-07-22	100%

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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张正武、黄辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据公司未来发展和审计需要，经综合评估，公司董事会审计委员会提议改聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华会所”）为公司2019年度审计机构，经公司独立董事事前认可并经公司第四届董事会第二十七次（临时）会议、第四届监事会第十七次（临时）会议及公司2020年第一次临时股东大会审议，公司改聘中兴华会所为公司2019年度审计机构，聘期一年。公司已就不再聘请原审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会所”）为公司2019年度审计机构相关事宜与立信会所进行了事前沟通，立信会所已知悉本事项并确认无异议。公司本次改聘的中兴华会所依法独立承办注册会计师业务，具有证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的丰富经验和专业能力，能够独立对公司财务状况进行审计，满足公司财务审计工作的要求。

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

本年度，公司聘请2019年度审计中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，为公司出具内部控制鉴证报告，公司向其支付年度审计及内部控制鉴证费用共计120万元。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市围信信息科技有限公司、深圳市浩胜创想科技有限公司诉深圳市第一波网络科技有限公司、霍尔果斯第一波网络科技有限公司著作权纠纷案	1,000	否	深圳市中级人民法院于 2019 年 7 月 9 日出具《民事裁定书》((2018)粤 03 民初 199 号之一), 裁定准许原告深圳市围信信息科技有限公司、深圳市浩胜创想科技有限公司自愿撤回起诉。	不适用	不适用	不适用	未达重大诉讼披露标准

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

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,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原存续期将于2019年11月10日届满,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》,截至该公告披露日,公司第一期员工持股计划持有公司股份2,590,188股。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《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,详见公司于2019年9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延期的公告》。

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

公司的全资子公司梦幻星生园于2017年7月18日与东阳曼荼罗影视文化有限公司（以下简称“东阳曼荼罗”）及其全体股东签署了相关投资协议，梦幻星生园拟使用自有资金2亿元人民币向东阳曼荼罗增资，增资完成后将持有东阳曼荼罗10%的股权。2019年1月15日，公司第四届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司退出投资项目暨关联交易的议案》，根据公司及梦幻星生园的业务发展需要，梦幻星生园拟与东阳曼荼罗及其全体股东解除前述投资协议，并收回全部投资款（截至2019年1月15日实际支付增资款1.5亿元人民币）及相关利息，原投资协议项下各方的全部权利、义务关系亦自行消灭。因公司原董事王力先生为东阳曼荼罗的董事，本次退出投资项目事项构成关联交易。具体内容详见公司于2019年1月17日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于全资子公司退出投资项目暨关联交易的公告》。

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
《关于全资子公司退出投资项目暨关联交易的公告》	2019 年 01 月 17 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）（公告编号：2019-014）

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

公司报告期不存在担保情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

（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

积极履行社会责任是每一个合法企业应尽的义务，公司自设立以来，在创造商业价值的同时，也把社会效益作为公司发展的一个重要目标。多年来，公司秉承与广大消费者“分享智慧、分享快乐”的理念，持续致力于文化产业发展，积极创新，努力向社会提供符合大众审美、具备社会正向价值的精品影视作品、精品游戏等，为股东创造价值，维护了股东合法权益，同时履行对供应商、合作伙伴等利益相关方的诚信责任，关注公司员工发展，努力为职工创造更好的劳动、生活和发展条件。公司按照国家法律法规合法经营，不断建立健全公司治理结构，诚实守信经营，依法缴纳税收，为股东创造价值的同时为社会提供了大量的岗位，带领公司股东及全体员工创造更优质的生活，为社会发展贡献一份力量。

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不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、鉴于公司控制权已于2018年12月发生转移，为完善公司治理结构、保障公司有效决策和平稳发展，引进新的管理资源，配合公司实际控制人变更后的战略规划，2018年12月17日，郭卓才先生申请辞去公司董事、董事长、法定代表人和董事会战略委员会委员等职务，陈楚君女士、王力先生、谢威先生、陈勃先生申请辞去董事及专业委员会委员相关职务，李昇平先生、陈锦棋先生、李旭涛先生申请辞去独立董事及专业委员会委员相关职务，林丽乔女士、林伟集先生、陈生桂先生申请辞去监事职务；2019年1月15日，郭祥彬先生申请辞去副董事长职务，刘先知先生申请辞去副总经理及董事会秘书职务，陈楚君女士申请辞去财务总监及副总经理职务，王力先生申请辞去副总经理职务；2019年1月16日，郭祥彬先生申请辞去总经理职务。上述人员辞职后，为保证公司董事会、监事会及日常经营管理的正常运行，公司对董事会成员、监事会成员及高级管理人员进行了补选及聘任。2019年1月15日，经2019年第一次临时股东大会审议通过，补选龙学勤先生、龙学海先生、凌辉先生、杨芳女士、王小平先生为公司第四届董事会非独立董事，补选何兴强先生、汤胜先生、张需聪先生为公司第四届董事会独立董事，补选李斌先生、黄义伟先生为公司第四届监事会非职工代表监事；同日，公司召开第四届董事会第十九次（临时）会议及第四届监事会第十一次（临时）会议，补选龙学勤先生为公司第四届董事会董事长，聘任王小平先生为公司董事会秘书及副总经理，聘任曾伟先生为公司财务总监及副总经理，补选李斌先生为公司第四届监事会主席，具体详见公司于2019年1月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2019年5月8日，职工代表监事黎进先生申请辞去职工代表监事职务，公司于同日召开职工代表大会，选举纪莹莹女士为公司第四届监事会职工代表监事，具体详见公司于2019年5月9日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》。

2019年5月17日，公司副总经理陈勃先生申请辞去副总经理职务，辞职后不在公司担任任何职务。具体详见公司于2019年5月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于高级管理人员辞职的公告》。

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及财务总监职务，辞职后不在公司担任任何职务。具体详见公司于2019年9月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于高级管理人员辞职的公告》。在聘任新的财务总监之前，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。

2019年11月22日，公司独立董事汤胜先生申请辞去独立董事及相关专业委员会委员职务，辞职后不在公司担任任何职务。公司于2020年1月10日召开2020年第一次临时股东大会补选童泽恒先生为公司第四届董事会独立董事。具体详见公司于2019年11月23日、2019年12月11日、2020年1月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2019年12月22日，公司董事、副总经理、董事会秘书王小平先生及董事凌辉先生申请辞去董事及董事会相关专业委员会委员职务，王小平先生辞去董事职务后仍在公司担任副总经理、董事会秘书职务，凌辉先生辞职后不再担任任何职务。公司于2020年1月10日召开2020年第一次临时股东大会补选方树坡先生、张家铭先生为公司第四届董事会非独立董事，补选童泽恒先生为公司第四届董事会独立董事。具体详见公司于2019年12月24日、2020年1月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、公司于2019年5月17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、2019年3月，因业务发展需要，公司拟使用自有资金人民币3,000万元投资设立全资子公司骅威医疗健康产业投资（广州）有限公司（以下简称“骅威健康”），骅威健康已于2019年4月完成工商注册登记；2019年9月，公司拟使用自有资金人民币7,000万元向骅威健康进行增资，增资后骅威健康注册资本变更为人民币10,000万元，同时公司将其名称由“骅威医疗健康产业投资（广州）有限公司”变更为“鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司”（以下简称“鼎龙健康”），鼎龙健康已于2019年9月完成增资及公司名称变更的相关工商变更登记手续。具体详见公司于2019年3月20日、2019年4月10日、2019年9月7日、2019年9月26日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

4、公司于2019年10月29日召开第四届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，2019年第三季度末，公司对梦幻星生园及第一波合计计提商誉减值准备42,666.88万元；公司于2020年4月27日召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》，2019年度，公司计提各项资产减值准备合计64,536.04万元，其中计提梦幻星生园、第一波及风凌网络的商誉减值准备合计53,071.08万元（即2019年第四季度新增计提商誉减值准备10,404.20万元）。具体详见公司于2019年10月31日、2020年4月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

5、公司分别于2019年11月15日、2020年1月10日召开的第四届董事会第二十七次（临时）会议、2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更审计机构的议案》，根据公司未来发展和审计需要，公司改聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，聘期一年。具体详见公司于2019年11月16日、2020年1月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

6、公司于2019年12月9日召开第四届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于向云南中钛科技有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金人民币54,000万元向中钛科技进行增资，增资后取得中钛科技51%股权，中钛科技将成为公司的控股子公司（报告期内，中钛科技尚未纳入公司合并报表范围）。具体详见公司于2019年12月11日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于向云南中钛科技有限公司增资暨涉及矿业权信息的公告》。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司的全资子公司梦幻星生园于2017年7月18日与东阳曼荼罗影视文化有限公司（以下简称“东阳曼荼罗”）及其全体股东

签署了相关投资协议，梦幻星生园拟使用自有资金2亿元人民币向东阳曼荼罗增资，增资完成后将持有东阳曼荼罗10%的股权。2019年1月15日，公司第四届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司退出投资项目暨关联交易的议案》，根据公司及梦幻星生园的业务发展需要，梦幻星生园拟与东阳曼荼罗及其全体股东解除前述投资协议，并收回全部投资款（截至2019年1月15日实际支付增资款1.5亿元人民币）及相关利息，原投资协议项下各方的全部权利、义务关系亦自行消灭。因公司原董事王力先生为东阳曼荼罗的董事，本次退出投资项目事项构成关联交易。具体内容详见公司于2019年1月17日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于全资子公司退出投资项目暨关联交易的公告》。

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	213,364,526	24.82%				-53,576,305	-53,576,305	159,788,221	18.58%
3、其他内资持股	213,364,526	24.82%				-53,576,305	-53,576,305	159,788,221	18.58%
其中：境内法人持股	3,668,470	0.43%				-1,834,235	-1,834,235	1,834,235	0.21%
境内自然人持股	209,696,056	24.39%				-51,742,070	-51,742,070	157,953,986	18.37%
二、无限售条件股份	646,464,348	75.19%				53,576,305	53,576,305	700,040,653	81.42%
1、人民币普通股	646,464,348	75.19%				53,576,305	53,576,305	700,040,653	81.42%
三、股份总数	859,828,874	100.00%						859,828,874	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年12月26日，公司取得中国证监会证监许可〔2014〕1404号《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向付强等发行股份及支付现金购买相关资产并募集配套资金事宜。上述发行股份购买资产之新增股份45,892,681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91,785,362股）及募集配套资金的21,294,308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42,588,616股）已于2015年3月17日在深圳证券交易所上市。因报告期内部分股份的锁定期届满且满足解除限售相关条件，上述新增股份中的11,538,354股限售股份已于2019年3月18日解除限售上市流通。

2、公司于2016年12月20日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司收购第一波控股子公司少数股东权益暨关联交易的议案》，根据《关于深圳市风云互动网络科技有限公司的股权转让协议》的约定，樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)（以下简称“共赢投资”）、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)（以下简称“和赢投资”）和樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)（以下简称“火力前行”）所获总对价30%(即股份对价部分)专用于购买上市公司股票并进行锁定。2016年12月28日，公司完成支付共赢投资、和赢投资、火力前行股权转让款的股份对价部分9,362.59万元。2016年12月29日，共赢投资、和赢投资、火力前行已按照相关约定通过二级市场完成公司股票购买计划，合计持有公司7,336,938股，并申请办理了上述股份的追加限售登记。因报告期内部分股份的锁定期届满且满足解除限售相关条件，上述追加限售股份中的1,834,235股股份已于2019年11月27日解除限售上市流通。

3、根据《深交所上市公司高管人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，年初第一个交易日，中国结算有限责任公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员上一年度最后一个交易日日终的股份余额为基数，重新计算其本年度可转让股份法定额度，导致高管锁定股数量发生变动。

4、2019年1月15日，刘先知先生、王力先生、陈楚君女士申请辞去其高级管理人员职务；2019年5月17日，陈勃先生申请辞去其高级管理人员职务。根据相关规定，上述高级管理人员在申报离任后六个月内，其所持有的公司股份予以全部锁定。离职后半年至原定任期后六个月，其持有的公司股份按75%予以锁定。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭祥彬	174,654,462	0	43,663,616	130,990,846	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，任期届满前离职的，离职后半年内，所持公司股份不得转让，离职后半年至原任期后六个月，其持有的公司股份 75%予以锁定。
付强	11,538,354	0	11,538,354	0	首发后个人类限售股	2019 年 3 月 18 日
朱群	6,017,060	0	0	6,017,060	首发后个人类限售股	其所持有的全部限售股份 6,017,060 股已于 2020 年 1 月 9 日上市流通。
任海燕	3,582,677	0	0	3,582,677	首发后个人类限售股	其所持有的全部限售股份 3,582,677 股已于 2020 年 1 月 9 日上市流通。
汤攀晶	13,779,528	0	0	13,779,528	首发后个人类限售股	其所持有的全部限售股份 13,779,528 股已于 2020 年 1 月 9 日上市流通。
张需聪	0	59,775	0	59,775	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，任期届满前离职的，离职后半年内，所持公司股份不得转让，离职后半年至原任期后六个月，其持有的公司股份 75%予以锁定（张需聪自 2019 年 1 月 15 日起担任公司独立董事职务）。

王力	0	3,400,050	0	3,400,050	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，任期届满前离职的，离职后半年内，所持公司股份不得转让，离职后半年至原任期满后六个月，其持有的公司股份 75%予以锁定（王力辞去董事及副总经理职务并于 2019 年 1 月 15 日生效）。
刘先知	41,250	0	0	41,250	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，任期届满前离职的，离职后半年内，所持公司股份不得转让，离职后半年至原任期满后六个月，其持有的公司股份 75%予以锁定（刘先知辞去副总经理职务并于 2019 年 1 月 15 日生效）。
陈楚君	41,100	0	0	41,100	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，任期届满前离职的，离职后半年内，所持公司股份不得转让，离职后半年至原任期满后六个月，其持有的公司股份 75%予以锁定（陈楚君辞去副总经理兼财务总监职务并于 2019 年 1 月 15 日生效）。
陈勃	41,625	0	0	41,625	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，任期届满前离职的，离职后半年内，所持公司股份不得转让，离职后半年至原任期满后六个月，其持有的公司股份 75%予以锁定（陈勃辞去副总经理职务并于 2019 年 5 月 17 日生效）。
黎进	0	75	0	75	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，任期届满前离职的，离职后半年内，所持公司股份不得转让，离职后半年至原任期满后六个月，其持有的公司股份 75%予以锁定（黎进辞去职工代表监事职务并于 2019 年 5 月 8 日生效）。
樟树市和赢投资管理中心（有限合伙）	2,178,800		1,089,400	1,089,400	首发后机构类限售股	本期解除限售股份于 2019 年 11 月 27 日上市流通；剩余限售股份不得解锁并将用于业绩补偿，由公司 1 元总价回购。

樟树市共赢投资管理中心（有限合伙）	307,500		153,750	153,750	首发后机构类限售股	本期解除限售股份于 2019 年 11 月 27 日上市流通；剩余限售股份不得解锁并将用于业绩补偿，由公司以 1 元总价回购。
樟树市火力前行投资管理中心（有限合伙）	1,182,170		591,085	591,085	首发后机构类限售股	本期解除限售股份于 2019 年 11 月 27 日上市流通；剩余限售股份不得解锁并将用于业绩补偿，由公司以 1 元总价回购。
合计	213,364,526	3,459,900	57,036,205	159,788,221	--	--

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

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	51,397	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,943	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
郭祥彬	境内自然人	15.31%	131,663,019	-42,991,443	130,990,846	672,173	冻结	131,663,019

							质押	131,659,296
杭州鼎龙企业管理有限公司	境内非国有法人	13.76%	118,290,557	42,991,443	0	118,290,557	质押	118,290,557
付强	境内自然人	3.30%	28,401,462	-3,843,600	0	28,401,462	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	22,880,480	0	22,880,480	质押	17,000,000
汤攀晶	境内自然人	2.40%	20,617,850	-18,678,560	13,779,528	6,838,322		
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	0	15,613,582	质押	15,613,582
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	0	15,612,412	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	0	15,612,412	质押	15,612,412
黄巍	境内自然人	1.04%	8,959,474	-1,940,526	0	8,959,474	质押	5,483,802
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 37 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.82%	7,027,208	0	0	7,027,208		
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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，湖州中植泽远投资管理合伙企业（有限合伙）与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。						
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	
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	28,401,462	

		普通股	
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
黄巍	8,959,474	人民币普通股	8,959,474
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 37 号证券投资集合资金信托计划	7,027,208	人民币普通股	7,027,208
汤攀晶	6,838,322	人民币普通股	6,838,322
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 51 号证券投资集合资金信托计划	5,806,290	人民币普通股	5,806,290
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	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）与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；前十名普通股股东中，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，公司未知上述前 10 名无限售条件普通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州鼎龙企业管理有限公司	龙学勤	2018 年 11 月 07 日	91330104MA2CFBQ Q19	餐饮企业管理,酒店管理,企业管理咨询,品牌策划、企业项目策划等

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
------------------------------	-----

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

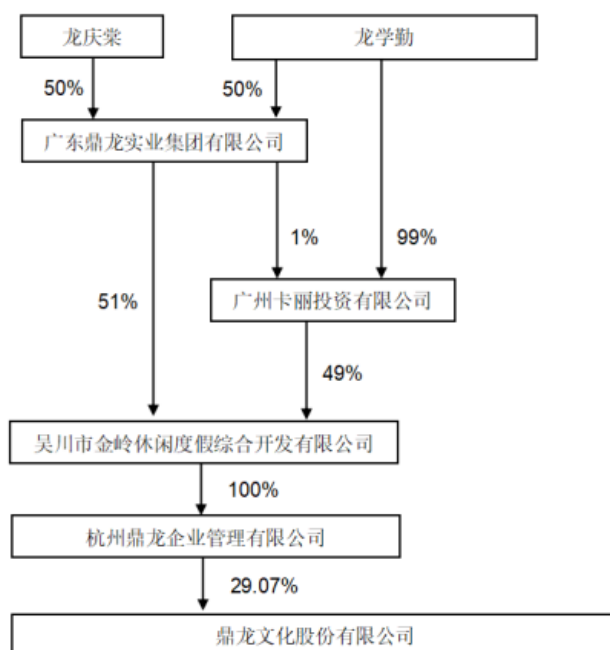
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
龙学勤	本人	中国	否
主要职业及职务	2005 年 1 月至今担任广东鼎龙实业集团有限公司总裁，2018 年 11 月至今担任杭州鼎龙企业管理有限公司执行董事兼总经理；2019 年 1 月至今担任鼎龙文化股份有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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）
龙学勤	董事长	现任	男	45	2019年01月15日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
郭祥彬	董事	现任	男	51	2007年10月23日	2020年06月12日	174,654,462	0	42,991,443	0	131,663,019
龙学海	董事	现任	男	40	2019年01月15日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
杨芳	董事	现任	女	48	2019年01月15日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
方树坡	董事	现任	男	39	2020年01月10日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
张家铭	副董事长	现任	男	29	2020年01月10日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
何兴强	独立董事	现任	男	53	2019年01月15日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
张需聪	独立董事	现任	男	43	2019年01月15日	2020年06月12日	0	79,700	0	0	79,700
童泽恒	独立董事	现任	男	46	2020年01月10日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
王小平	副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2019年01月15日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
李斌	监事	现任	男	56	2019年	2020年	0	0	0	0	0

					01 月 15 日	06 月 12 日					
黄义伟	监事	现任	男	44	2019 年 01 月 15 日	2020 年 06 月 12 日	0	0	0	0	0
纪莹莹	职工监事	现任	女	38	2019 年 05 月 08 日	2020 年 06 月 12 日	0	0	0	0	0
王小平	董事	离任	男	39	2019 年 01 月 15 日	2019 年 12 月 22 日	0	0	0	0	0
凌辉	董事	离任	男	38	2019 年 01 月 15 日	2019 年 12 月 22 日	0	0	0	0	0
郭卓才	董事长	离任	男	78	2007 年 10 月 23 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0
郭祥彬	副董事 长、总经 理	离任	男	51	2007 年 10 月 23 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0
陈勃	董事	离任	男	48	2015 年 10 月 13 日	2019 年 01 月 15 日	55,500	0	0	0	55,500
陈楚君	董事、副 总经理、 财务总监	离任	女	58	2014 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 15 日	54,800	0	0	0	54,800
王力	董事、副 总经理	离任	男	41	2017 年 06 月 12 日	2019 年 01 月 15 日	0	3,400,100	0	0	3,400,100
谢威	董事	离任	男	39	2017 年 06 月 12 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0
李昇平	独立董事	离任	男	54	2017 年 06 月 12 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0
陈锦棋	独立董事	离任	男	60	2014 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0
李旭涛	独立董事	离任	男	49	2014 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0

					日	日					
汤胜	独立董事	离任	男	44	2019 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 10 日	0	0	0	0	0
曾伟	副总经理、财务总监	离任	男	51	2019 年 01 月 15 日	2019 年 09 月 12 日	0	0	0	0	0
陈勃	副总经理	离任	男	48	2015 年 10 月 13 日	2019 年 05 月 17 日	0	0	0	0	0
刘先知	副总经理、董事会秘书	离任	男	52	2008 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 15 日	55,000	0	13,750	0	41,250
黎进	监事	离任	男	48	2018 年 12 月 17 日	2019 年 05 月 08 日	0	100	0	0	100
林丽乔	监事	离任	女	63	2007 年 10 月 23 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0
林伟集	监事	离任	男	51	2007 年 10 月 23 日	2019 年 01 月 15 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	174,819,762	3,479,900	43,005,193	0	135,294,469

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
郭卓才	董事长	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
郭祥彬	副董事长	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
郭祥彬	总经理	解聘	2019 年 01 月 16 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
陈勃	董事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
陈勃	副总经理	解聘	2019 年 05 月 17 日	由于个人原因申请辞去相关职务
陈楚君	董事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务

陈楚君	副总经理、财务总监	解聘	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
王力	董事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
王力	副总经理	解聘	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
谢威	董事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
李昇平	独立董事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
陈锦棋	独立董事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
李旭涛	独立董事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
刘先知	副总经理、董事会秘书	解聘	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
林丽乔	监事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
林伟集	监事	离任	2019 年 01 月 15 日	因公司控制权发生变更，为保障公司有效决策和平稳发展，申请辞去相关职务
黎进	监事	离任	2019 年 05 月 08 日	由于个人原因申请辞去相关职务
曾伟	副总经理、财务总监	解聘	2019 年 09 月 12 日	由于个人原因申请辞去相关职务
汤胜	独立董事	离任	2020 年 01 月 10 日	由于个人原因申请辞去相关职务
王小平	董事	离任	2019 年 12 月 22 日	由于个人原因申请辞去相关职务
凌辉	董事	离任	2019 年 12 月 22 日	由于个人原因申请辞去相关职务

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

董事会成员

1、龙学勤先生：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东省社会科学院，研究生学历。1997年4月至1999年6月担任广东省第三建筑工程公司十二分公司总经理，1999年7月至2005年10月担任广东鼎龙投资有限公司董事长，2005年1月至今担任广东鼎龙实业集团有限公司总裁，2018年11月至今担任杭州鼎龙企业管理有限公司执行董事兼总经理，2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司董事长。曾任广吴商会第二届会员大会常务副会长、吴川市工商联（总商会）副会长，现任广东省动漫协会创会会长。曾获“吴川市招商引资回归杰出人士”、“湛江市扶贫济困十杰出贡献企业家”、“湛江市荣誉市民”等荣誉称号。

2、郭祥彬先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1990年加入澄海玩具总厂，1997年至2019年1月担任公司副董事长兼总经理，现任鼎龙文化股份有限公司董事。兼任中国玩具和婴童用品协会副会长、汕头市青年联合会副主席、汕头市澄海区青年企业家协会会长、澄海区玩具协会副会长、泰中文化人联合会第一届理事会副主席、澄海区第十二届人大常委会等职务。

3、龙学海先生：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国华威大学，硕士研究生学历。2005年4月至2008年10月担任广东鼎龙实业集团有限公司总裁特别助理，2018年11月至2020年3月担任杭州鼎龙企业管理有限公司监事，2008年11月至今担任广东鼎龙实业集团有限公司副总裁，2019年1月15日至今担任鼎龙文化股份有限公司董事。曾担任广州市白云区政协委员、白云区工商业联合会、白云区总商会第五届执行委员会副主席。

4、杨芳女士：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经大学，本科学历，注册理财规划师。1992年12月至2018年4月在中国工商银行湛江市开发区支行、湛江分行营业部历任客户经理、副总经理、总经理等职务；2018年4月至今在广东鼎龙实业集团有限公司担任副总裁；2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司董事。曾带领团队获得全国总工会颁发的“全国五一巾帼标兵岗”荣誉称号。

5、方树坡先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历；2000年至2003年，从事铁精粉贸易；2004年至2011年，历任丰宁满族自治县旷达锰银矿业有限公司董事长及隆化县银马矿业集团有限公司总经理、董事长；2012年至2018年，整合云南省内砂钛矿资源；2016年至今，担任中钛资源股份有限公司董事长；2020年1月至今，担任鼎龙文化股份有限公司董事；2020年3月至今，担任云南中钛科技有限公司董事长。

6、张家铭先生：1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学本科学历，在职研究生。2014年7月至2015年12月，担任中程租赁有限公司项目经理；2016年1月至2018年10月，担任北京中泰创展企业管理有限公司金融市场部总经理；2018年11月至今，担任中海晟融（北京）资本管理集团有限公司投资部负责人；2020年1月至今，担任鼎龙文化股份有限公司董事；2020年3月至今，担任鼎龙文化股份有限公司副董事长、云南中钛科技有限公司副董事长。

7、何兴强先生：1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学世界经济专业，获经济学博士学位，金融学教授、博士生导师。1996年7月至2000年6月任教于华南师范大学行政干部管理学院（广东行政学院）经济管理学系，2000年7月至2002年6月任教于广东省委党校管理学部，2002年7月至今任教于中山大学岭南学院，现任中山大学校工会兼职副主席、中山大学岭南学院分工会主席、党委委员、中山大学南方学院商学院院长，兼任广东省教育厅经济贸易类本科专业教学指导委员会副主任委员、越秀区经济专家咨询委员会委员、广东揭西农村商业银行独立董事。研究方向为金融市场与投资，在国内外重要学术季刊发表论文30多篇，主持国家自然科学基金面上项目、教育部人文科学基金规划项目、教育部人文社科基地重大项目等10余项国家、省部级项目及多项地方政府和企业委托项目，参与多项国家社会科学基金重大项目、国家自然科学基金重点项目的研究，具有良好的理论水平和丰富的实践经验。2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司独立董事。

8、张需聪先生：1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国海洋大学，获法学硕士学位。2000年7月至2006年6月就职于青岛市住房公积金管理中心；2006年7月至2010年1月在山东万桥律师事务所从事律师；2010年2月至2014年1月在北京大成（青岛）律师事务所担任律所合伙人、大成全国刑委会副主任；2014年2月至2015年5月在北京盈科（青岛）律师事务所担任律所合伙人、盈科全国刑事业务首席大律师、盈科全国职务犯罪委员会主任；2015年6月至今在北京京师（青岛）律师事务所担任律所合伙人、律所主任。兼任吉林财经大学客座教授、硕士研究生导师、招生考试委员会委员；南京审计大学、山东师范大学兼职教授；中国海洋大学法律实训专家；青岛地铁集团外聘专家委员；曾获评“青岛市优秀律师”。2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司独立董事。

9、童泽恒先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学国民经济专业，获经济学博士学位，

高级国际财务管理师。1999年4月至2015年10月，历任中信银行广州分行计划财务部总经理、公司银行部总经理、中信银行总行金融同业部总经理助理；2015年11月至2016年3月，担任TCL金融控股集团首席财务官；2016年4月至2017年9月，担任广东南粤银行行长助理；2018年1月至2019年4月，担任广州万科企业有限公司财务总监；2019年7月至今，担任TCL金融控股集团普惠与消费金融事业部总经理。2020年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司独立董事。童泽恒先生在金融管理、财务管理、内部审计与内部控制等领域具有良好的理论水平与实践经验。

监事会成员

1、李斌先生：1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东商学院投资金融专业，本科学历，经济师。1987年7月至2009年8月在建设银行广东省分行营业部历任营业部信贷科副科长、科长、营业部总经理助理、副总经理；2009年9月至2012年3月担任建设银行广州花都支行第一副行长；2012年4月至2019年3月担任广东方直集团有限公司集团董事副总裁；2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司监事会主席，2019年4月至今担任广东鼎龙实业集团有限公司执行总裁。曾获“广东省建设银行系统先进工作者”、“建设银行广东省分行机关先进工作者”、“建设银行广东省分行机关优秀团干部”、“建设银行广东省分行机关优秀青年”、“建设银行广东省分行机关优秀共产党员”、“建设银行广东省分行十佳对公业务高级管理者”等荣誉称号。

2、黄义伟先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学，本科学历，注册会计师，税务师，内部审计师，中级会计师。1998年7月至2011年10月历任湖南湘信会计师事务所项目经理、北京新华联集团审计部经理及财务负责人等职务；2011年11月至2017年9月在东亚银行长沙分行历任财务、风控部门负责人等职务；2018年8月至今在广东鼎龙集团实业有限公司担任审计中心总监职务。2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司监事。

3、纪莹莹女士：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳师范大学，本科学历。2005年9月至2009年8月在辽宁欧太酒店管理有限公司先后担任董事长秘书、办公室主任；2010年5月至2012年8月及2016年8月至2017年8月在华为技术有限公司埃及分公司担任行政专员；2017年12月至2018年8月在广州富力国际空港物流园有限公司担任行政主管；2019年2月至今在鼎龙文化股份有限公司担任行政人事部经理；2019年5月至今，担任鼎龙文化股份有限公司职工代表监事。

高级管理人员

王小平先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学，硕士研究生学历。2005年7月至2015年8月在中国民生银行历任公司业务客户经理、风险经理、中级审计师、三亚分行公司银行部总经理助理（主持工作）；2015年9月至2016年8月在平安银行总行担任高级授信审批师；2016年9月至2018年11月在广东南粤银行总行历任风险合规部总经理助理、交易银行部总经理助理职务；2019年1月至12月，担任鼎龙文化股份有限公司董事；2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司副总经理、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
龙学勤	杭州鼎龙企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年11月07日		否
龙学海	杭州鼎龙企业管理有限公司	监事	2018年11月07日	2020年03月30日	否

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

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
龙学勤	广东鼎龙实业集团有限公司	执行董事兼经理	2005年01月24日		是
龙学勤	吴川市鼎龙湾海洋度假区有限公司	执行董事兼经理	2017年07月01日		否
龙学勤	广州卡丽投资有限公司	执行董事兼总经理	2018年08月21日		否
龙学勤	吴川市鼎龙湾酒店有限公司	执行董事兼经理	2011年11月25日		否
龙学勤	广州市鼎龙国际大酒店有限公司	执行董事兼总经理	2005年10月14日		否
龙学勤	广州鼎龙房地产有限公司	执行董事兼总经理	2005年01月25日		否
龙学勤	吴川鼎龙吉兆湾海洋生态度假区有限公司	执行董事	2007年05月11日		否
龙学勤	吴川市金岭休闲度假综合开发有限公司	执行董事、经理	2016年07月25日		否
龙学勤	吴川市鼎龙动漫文化产业有限公司	执行董事	2018年12月07日		否
龙学勤	广东鼎龙文旅产业投资有限公司	执行董事兼经理	2018年12月12日		否
龙学勤	广东鼎龙投资有限公司	执行董事兼经理	1997年09月15日		否
龙学勤	全南县鼎龙森林文化旅游发展有限公司	执行董事，总经理	2020年03月10日		否
龙学勤	广州市卡丽酒店有限公司	执行董事	2008年07月28日		否
龙学勤	茂名市鼎龙野生动物乐园有限公司	执行董事兼经理	2018年12月13日		否
龙学勤	广州鼎龙动漫有限公司	监事	2017年04月17日		否
龙学勤	吴川市碧桂园鼎龙湾房地产开发有限公司	执行董事兼总经理	2016年07月20日		否

龙学勤	吴川市鼎龙弘丰置业有限公司	执行董事	2018年10月16日		否
龙学勤	吴川市鼎龙湾房地产开发有限公司	董事	2016年07月20日		否
龙学勤	吴川市龙鑫酒店管理有限公司	经理	2018年12月10日		否
龙学勤	吴川市唐人街风情小镇投资开发有限公司	执行董事兼经理	2018年12月10日		否
龙学勤	吴川鼎龙万怡度假酒店有限公司	执行董事，经理	2014年05月30日		否
龙学勤	吴川市碧鼎置业有限公司	董事	2017年08月21日		否
龙学勤	广东省动漫行业协会	创会会长	2017年04月17日		否
龙学海	广东鼎龙实业集团有限公司	副总裁	2018年11月01日		是
龙学海	广东鼎龙文旅产业投资有限公司	监事	2018年12月12日		否
龙学海	吴川市金岭休闲度假综合开发有限公司	监事	2016年07月25日		否
龙学海	广州市安钰贸易有限公司	执行董事兼总经理	2003年08月12日		否
龙学海	广州白云民泰村镇银行股份有限公司	监事	2012年06月25日		否
龙学海	吴川市鼎龙置业有限公司	董事	2007年05月10日		否
龙学海	吴川鼎龙万豪度假酒店有限公司	经理	2014年05月30日		否
龙学海	广东省动漫行业协会	会长	2019年11月16日		否
郭祥彬	汕头市澄海区青年企业家协会	会长	2011年04月22日		否
郭祥彬	澄海玩具协会	副会长	2005年10月15日		否
郭祥彬	汕头市青年联合会	副主席	2012年01月01日		否
郭祥彬	泰中文化人联合会第一届理事会	副主席	2005年10月12日		否

郭祥彬	中国玩具和婴童用品协会	副会长	2015年03月26日		否
郭祥彬	广东东方医疗产业管理有限公司	董事	2017年05月17日		否
郭祥彬	汕头市融盈融资租赁有限公司	董事	2018年02月06日		否
张需聪	北京市京师（青岛）律师事务所	合伙人、主任	2015年06月01日		是
童泽恒	TCL 金融控股集团	普惠与消费金融事业部总经理	2019年07月01日		是
童泽恒	广州市万臻房地产有限公司	董事	2019年06月17日		否
童泽恒	广州市万绣房地产有限公司	董事	2019年01月17日		否
童泽恒	广州市万凌房地产有限公司	董事	2018年01月17日		否
童泽恒	广州精卓房地产有限公司	董事	2018年12月24日		否
童泽恒	广州精旭房地产有限公司	董事	2018年12月24日		否
童泽恒	广州市万村不动产经营有限公司	董事长	2018年06月21日		否
童泽恒	广州市万毅房地产有限公司	董事	2018年08月23日		否
方树坡	中钛资源股份有限公司	董事长	2016年05月05日		是
张家铭	中海晟融（北京）资本管理集团有限公司	投资部负责人	2018年11月01日		是
何兴强	中山大学岭南学院	金融系教授、博导	2002年07月01日		是
王小平	吴川市鼎龙置业有限公司	副董事长	2018年10月23日		否
杨芳	广东鼎龙实业集团有限公司	副总裁	2018年04月01日		是
李斌	广东鼎龙实业集团有限公司	执行总裁	2019年04月01日		是
黄义伟	广东鼎龙集团实业有限公司	审计中心总监	2018年08月01日		是

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

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

董事、高级管理人员的报酬经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会和/或股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。

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
龙学勤	董事长	男	45	现任	19.17	是
龙学海	董事	男	40	现任	7.67	是
杨芳	董事	女	48	现任	7.67	是
郭祥彬	董事	男	51	现任	22.31	否
方树坡	董事	男	39	现任	0	是
张家铭	副董事长	男	29	现任	0	否
童泽恒	独立董事	男	46	现任	0	否
何兴强	独立董事	男	53	现任	9.58	否
张需聪	独立董事	男	43	现任	9.58	否
王小平	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	72.49	否
李斌	监事	男	56	现任	0	是
黄义伟	监事	男	44	现任	0	是
纪莹莹	监事	女	38	现任	17.54	否
凌辉	董事	男	38	离任	7.48	是
汤胜	独立董事	男	44	离任	9.86	否
曾伟	副总经理、财务总监	男	51	离任	52.63	否
陈勃	董事、副总经理	男	48	离任	22.62	否
郭卓才	董事长	男	78	离任	13.33	否
陈楚君	董事、副总经理、财务总监	女	58	离任	5.25	否
王力	董事、副总经理	男	41	离任	0	否

刘先知	副总经理、董事会秘书	男	52	离任	5.42	否
谢威	董事	男	39	离任	11.52	否
李昇平	独立董事	男	54	离任	0	否
陈锦棋	独立董事	男	60	离任	0	否
李旭涛	独立董事	男	49	离任	0	否
林丽乔	监事	女	63	离任	18	否
林伟集	监事	男	51	离任	0	否
黎进	监事	男	48	离任	0	否
合计	--	--	--	--	312.12	--

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

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）	13
主要子公司在职员工的数量（人）	266
在职员工的数量合计（人）	279
当期领取薪酬员工总人数（人）	279
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	0
销售人员	68
技术人员	169
财务人员	16
行政人员	26
合计	279
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	154
专科	108
高中及以下	10

合计	279
----	-----

2、薪酬政策

根据《劳动法》及相关法律法规，员工享有劳动保障、参加社会保险、获取报酬及休息休假等权利。公司为员工制定了完善的薪酬福利体系，为员工购买社会保险、住房公积金，员工享有法定节假日及带薪年假、年底双薪及每周双休等福利，保障了员工的合法权益。公司董事、监事的报酬是根据《公司章程》的规定和公司实际经营情况，由董事会、监事会提出议案，经股东大会批准决定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期内，公司董监高薪酬实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法而确定的。高级管理人员实行年薪制，根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评。

3、培训计划

公司奉行企业与员工共同发展的理念，重视企业发展的同时，向所有员工提供平等的学习和发展机会，根据公司未来发展的需要，同时结合员工个人需求，公司将持续优化以“人才引进及人才内部培养”为重点的人才储备制度，制定全方位的培训计划，强化培训、绩效、薪酬等配套体系的建设，进一步完善公司人力资源管理体系，以吸引更多优质的人才，推动公司更好更快发展。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关法律法规和规范性文件的相关要求，不断完善公司治理结构，严格履行信息披露义务，健全内部管理，规范公司运作，提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件的要求。

（一）关于股东及股东大会

公司已建立了成熟、完善的股东大会运作机制，能够保证股东充分行使权利，股东按其所持有的股份享有相应的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利。报告期内，公司严格遵守相关法律法规召开股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司共召开了2次股东大会，股东大会的召集、召开程序、议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行，并邀请律师进行了现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

（二）关于公司及控股股东、实际控制人

公司拥有独立的法人治理结构，并严格按照《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等关于上市公司独立性的相关规定，在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东、实际控制人及其关联人保持独立，公司拥有独立完整的业务和经营自主能力。公司控股股东、实际控制人能够按照相关要求严格规范自身行为，依法行使股东权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。报告期内，控股股东、实际控制人及其关联方未发生非经营性占用公司资金的情形，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东合法权益的情形。

（三）关于董事及董事会

报告期内，公司董事会认真履行《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》规定的各项职责，规范、高效运作，审慎、科学决策。公司董事具备履行职责所必需的知识、技能和素质，全体董事均能认真、忠实、勤勉地履行《公司章程》规定的职权，按时出席董事会和股东大会，以认真谨慎的态度审议每个议案并发表意见，积极参加有关知识培训，熟悉相关法律法规，切实维护公司和股东的权益。报告期内，公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定进行；公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考；公司独立董事勤勉尽责地履行职责，维护公司及股东利益，对重大及重要事项发表事前认可意见及独立意见。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事严格按照《公司法》、《证券法》以及公司《监事会议事规则》等有关规定召集、召开会议，依法独立行使职权，对公司依法运行、定期报告、财务报告等重大事项发表意见，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和全体股东合法权益。

（五）关于公司内部控制及内部审计

公司具备健全的内部控制制度，报告期内，公司严格按照三会议事规则、董事会专门委员会工作细则、信息披露、关联交易、投资及对外担保等公司内部管理制度，规范经营管理，保证经营业务活动的正常、合规开展。公司还设立了审计委员会及内部审计部门，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督，对职能部门及子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和检查，以控制和防范风险，保证了公司经营管理的有序运行。

（六）关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照相关监管法律法规以及《公司章程》等各项制度的规定，充分履行信息披露义务，保证披露的

信息真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司经营重大事项、定期财务报告等均已按照相关要求编制公告文件及时披露于公司指定的信息披露报纸和网站，确保股东能够公平地获取公司信息，充分保障了投资者的合法权益。同时，公司重视与投资者的联系与互动，通过投资者热线、业绩说明会、互动易平台等方式搭建起与投资者的沟通桥梁，增进投资者对公司的了解和认同。

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

公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，不存在损害公司或其他股东合法权益的情形。公司在业务、人员、资产、财务和机构设置等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，保证了公司的规范、独立运行。

1、业务独立情况

公司业务结构完整，拥有独立的采购、研发、生产和销售体系，自主组织和管理生产经营活动，独立开展业务并独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其他任何关联方，不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员不存在在股东公司或下属企业兼任除董事、监事以外的执行职务的情况。公司拥有独立的生产、经营、管理人员以及独立自主的员工招聘及管理的各项内部制度。

3、资产独立情况

公司与控股股东产权关系明晰，资产独立完整，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在控股股东、实际控制人及其关联人占用或者支配的情况。

4、机构独立情况

公司拥有独立完整的组织机构，不存在股东单位及其它关联方干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策，不存在与股东或其他任何单位或个人共用银行账户或者混合纳税现象。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.56%	2019 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 16 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号 2019-006) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2018 年年度股东大会	年度股东大会	34.64%	2019 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 31 日	《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2019-049)刊登于巨潮资讯网 (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
何兴强	11	8	3	0	0	否	2
张需聪	11	5	6	0	0	否	2
汤胜	11	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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

报告期内，独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观、独立地发表自己的看法及观点。同时，主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，持续关注公司经营管理情况、财务资金状况、关联交易情况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，对公司聘任及变更会计师事务所、内部控制评价报告、利润分配预案、董事辞职及补选董事、对外投资等重大事项发表了独立意见及事前认可意见，充分发挥了独立董事的专业优势及专业职能，维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会以及提名委员会。报告期内，各委员会按照《公司法》、《公司章程》以及各委员会工作细则履行职责，充分发挥了专业优势和职能作用，为董事会决策的科学性提供良好的支持。

战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员实施细则》，结合宏观经营环境、行业发展趋势及公司的实际经营情况和发展需要，对发展战略的制定与实施以及重大投资并购项目提出了合理的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳定发展提供战略支持。

提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的规定，关注公司董事会及经营管理层人员的变动情况，并根据岗位需求为公司物色符合任职要求要求的董事、高级管理人员，并对补选的董事候选人的任职资格和任职条件进行审查。

董事会审计委员会详细审查了公司的定期报告、内部控制制度及执行情况、财务信息及其披露情况以及重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定勤勉履行职责，对高级管理人员履职行为进行检查，结合公司经营规模等实际情况并参照地区、行业薪酬水平，并考虑到公司未来发展目标的实现等因素，审查了公司的工资、薪金、福利发放情况，并根据绩效考评情况对高级管理人员进行年度绩效考核。

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

公司高级人员由董事会聘任，董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审核公司董事及高级管理人员的薪酬方案和考核标准。公司高级管理人员的基本薪酬政策由薪酬与考核委员会根据行业发展薪酬水平及公司实际经营情况制定并由董事会最终确定。年终由董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。

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

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1) 控制环境无效；2) 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；3) 外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；4) 影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注的控制缺陷。3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。	1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1) 违反法律、法规较严重；2) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；3) 除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；4) 并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以以为继；5) 公司管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重，被媒体频频曝光负面新闻。2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注的控制缺陷。3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。
定量标准	1、一般缺陷：合并错报<合并报表税前利润的 3%；2、重要缺陷：合并报表税前利润的 3%≤合并错报<合并报表税前利润的 5%；3、重大缺陷：合并错报≥合并报表税前利润的 5%	1、一般缺陷：直接损失金额≤合并报表资产总额的 3%；2、重要缺陷：合并报表资产总额的 3%<直接损失金额≤合并报表资产总额 5%；3、重大缺陷：直接损失金额>合并报表资产总额 5%
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，鼎龙文化于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。本鉴证报告供鼎龙文化 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十一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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2020）第 410058 号
注册会计师姓名	张正武、黄辉

审计报告正文

鼎龙文化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鼎龙文化股份有限公司（以下简称“鼎龙文化”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎龙文化2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

（一）商誉减值

1. 事项描述

截至2019年12月31日，鼎龙文化商誉账面原值为人民币182,760.87万元，减值准备为人民币182,760.87万元，账面价值为人民币0.00万元。

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。

相关信息披露详见财务报表附注四（二十）及财务报表附注六(十四)。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值测试表的复核及审批；

（2）我们获取了管理层聘请的独立评估师出具的评估报告，并对独立评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性进行了评估；

（3）对于以预计未来现金流量现值确定的资产组的可收回金额，我们利用内部评估专家的工作，通过比较管理层在以往对深圳市第一波网络科技有限公司、浙江梦幻星生园影视文化有限公司、霍尔果斯风凌网络科技有限公司的相关商誉（以往商誉减值）进行减值时所做出的未来期间预测和后期的实际完成情况以及结合对行业和业务环境的了解，评估管理层所采用的未来现金流折现模型的合理性，以及其中使用的预计收入增长率、预计毛利率和折现率及其他重要参数的合理性，包括将预计收入增长率、预计毛利率与管理层盈利预测及战略计划进行印证，将折现率与市场上可比公司进行比对；

（4）检查管理层采用的现金流折现模型的计算准确性；

（5）评估管理层在作出关键假设时的敏感性分析，在单独或汇总层面考虑，当假设收入增长率、预计毛利率和折现率在合理的范围内发生不利变化时对商誉可能造成的减值影响；

（6）评估管理层对商誉减值的披露是否恰当。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

截至2019年12月31日，鼎龙文化应收账款余额34,801.41万元，坏账准备余额4,104.30万元，账面价值为人民币30,697.11万元。根据新金融工具准则的相关规定，以预期信用损失为基础对应收账款进行减值会计处理并确认损失，评估预期信用损失需进行大量判断，包括评估客户的历史还款记录、当前的经营情况和市场情况等。因为预期信用风险评估较为复杂，需要管理层做出重大判断和假设，存在潜在错报风险，因此我们将鼎龙文化应收账款预期信用损失的计提识别为关键审计事项。

相关信息披露请参见财务报表附注四（十）和附注六（三）。

2、审计应对

我们对应收账款及应收账款预期信用损失计提所实施的重要审计程序主要有：

（1）对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；；

（3）获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；

（4）对于按单项计提坏账准备的应收账款，抽样复核管理层评估可收回性的相关考虑及依据是否客观合理；对于涉及诉讼事项的应收账款，通过查阅相关文件评估应收账款的可收回性，并与公司管理层讨论诉讼事项对应收账款可收回金额估计的影响；

（5）对于按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款，对账龄准确性进行测试，评价管理层预期信用损失计提的合理性；

（6）执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款预期信用损失计提的合理性。

（三）收入确认

1. 事项描述

2019年度鼎龙文化营业收入金额为106,352.05万元。收入是鼎龙文化的关键业绩指标之

一，收入确认对公司经营成果存在影响，收入确认可能存在相关的风险，因此，我们将收入确定为关键审计事项。

相关信息披露详见财务报表附注四（二十五）及财务报表附注六（三十一）。

2. 审计应对

（1）了解和评价了与游戏业务收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）对鼎龙文化业务系统实施IT审计，测试计算机控制环境的有效性，复核主要业务数据；

（3）抽查了游戏联合运营（代理）模式中与客户签订的合同或框架协议，结合有关业务流程和协议约定的分成方式、结算周期等，对主要客户的收入和应收账款余额执行检查对账单、函证等程序，检查联营游戏收入确认依据的合理性、真实性和完整性；

（4）对2019年度收回充值款选取样本，执行细节测试；

（5）了解和复核了自主运营模式、联运模式下收入确认的具体方法，查阅了联运协议等支持性文件，检查游戏业务收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（6）选取样本测试资产负债表日前后重要的营业收入会计记录、暂估收入期后对账单等原始凭证，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况。

四、其他信息

鼎龙文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鼎龙文化2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

鼎龙文化公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估鼎龙文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎龙文化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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。

（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，就可能导致对鼎龙文化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鼎龙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，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就鼎龙文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄辉

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：张正武

（项目合伙人）

2020年4月27日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：鼎龙文化股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	196,046,823.19	460,261,960.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		20,526,500.00
应收账款	306,971,052.93	450,562,963.98
应收款项融资		
预付款项	74,415,517.53	106,399,028.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	335,308,110.97	36,916,066.00
其中：应收利息		1,719,323.64
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	16,943,326.55	158,968,979.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,052,003.08	45,701,806.23
流动资产合计	951,736,834.25	1,279,337,305.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		177,930,663.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	114,103,088.12	330,890,704.46
其他权益工具投资	106,937,615.04	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	37,372,588.64	
固定资产	27,618,877.02	61,220,134.67
在建工程	55,765,371.55	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,074,738.04	17,141.98
开发支出		
商誉		530,710,793.79
长期待摊费用	70,194,691.19	79,112,810.64
递延所得税资产	19,108,934.75	4,651,029.22
其他非流动资产	2,847,214.30	
非流动资产合计	444,023,118.65	1,184,533,278.26
资产总计	1,395,759,952.90	2,463,870,583.60
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,836,918.66	36,597,452.24
预收款项	8,959,769.85	96,070,727.62
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,999,099.88	20,028,380.72
应交税费	2,271,168.98	16,241,845.19
其他应付款	16,691,557.72	75,400,986.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,153,571.78
流动负债合计	77,758,515.09	250,492,964.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		32,769,067.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		224,484.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		32,993,551.60
负债合计	77,758,515.09	283,486,515.62
所有者权益：		
股本	859,828,874.00	859,828,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,634,988,317.51	1,636,988,317.51
减：库存股		
其他综合收益	-11,363,663.12	8,070,448.28
专项储备		
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80
一般风险准备		
未分配利润	-1,227,862,309.72	-388,586,746.52
归属于母公司所有者权益合计	1,303,375,655.47	2,164,085,330.07
少数股东权益	14,625,782.34	16,298,737.91
所有者权益合计	1,318,001,437.81	2,180,384,067.98
负债和所有者权益总计	1,395,759,952.90	2,463,870,583.60

法定代表人：龙学勤

主管会计工作负责人：王小平

会计机构负责人：张文龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	125,947,139.37	267,427,751.31
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	92,935.73	22,929,627.54
其他应收款	433,831,607.82	13,192,566.59
其中：应收利息		1,719,323.64
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	4,974,672.24	2,270,665.84
流动资产合计	564,846,355.16	305,820,611.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		101,758,907.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	985,860,380.50	1,418,476,836.89
其他权益工具投资	31,309,498.64	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	37,372,588.64	
固定资产	17,971,781.09	50,548,718.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,559,633.02	
递延所得税资产	11,322,644.53	1,500,781.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,095,396,526.42	1,572,285,244.96
资产总计	1,660,242,881.58	1,878,105,856.24
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	571,483.69	633,618.22
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	497,039.85	8,450,000.00
应交税费	33,518.49	72,546.88
其他应付款	570,807,742.62	171,118,737.19
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	571,909,784.65	185,274,902.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		32,769,067.50
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		32,769,067.50
负债合计	571,909,784.65	218,043,969.79
所有者权益：		
股本	859,828,874.00	859,828,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,900,370,297.32	1,900,370,297.32
减：库存股		
其他综合收益	-21,445,409.14	
专项储备		
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80

未分配利润	-1,698,205,102.05	-1,147,921,721.67
所有者权益合计	1,088,333,096.93	1,660,061,886.45
负债和所有者权益总计	1,660,242,881.58	1,878,105,856.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,063,520,539.53	751,752,154.42
其中：营业收入	1,063,520,539.53	751,752,154.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,293,151,426.24	654,611,482.98
其中：营业成本	1,116,301,830.25	501,828,338.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,270,144.10	3,326,712.82
销售费用	39,175,374.55	16,346,093.43
管理费用	119,947,760.21	116,427,484.78
研发费用	20,479,298.32	27,184,339.51
财务费用	-4,022,981.19	-10,501,486.42
其中：利息费用	159,862.48	369,327.07
利息收入	4,242,462.67	10,160,711.52
加：其他收益	2,235,107.95	3,228,220.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,228,101.50	12,645,232.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,430,494.61	6,395,130.47
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-39,227,251.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-606,133,131.28	-1,394,693,517.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-212,903.90	-469,589.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-878,197,166.47	-1,282,148,982.20
加：营业外收入	35,667,115.81	2,256,079.03
减：营业外支出	4,723,207.21	124,467.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-847,253,257.87	-1,280,017,370.51
减：所得税费用	-6,423,911.51	-1,394,530.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-840,829,346.36	-1,278,622,839.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-840,829,346.36	-1,278,622,839.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-839,156,390.79	-1,276,900,784.64
2.少数股东损益	-1,672,955.57	-1,722,055.08
六、其他综合收益的税后净额	-19,434,111.40	10,346,088.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,434,111.40	10,346,088.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,445,409.14	
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	-1,640,827.59	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-19,804,581.55	

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,011,297.74	10,346,088.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		6,107,758.60
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,011,297.74	4,238,329.91
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-860,263,457.76	-1,268,276,751.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-858,590,502.19	-1,266,554,696.13
归属于少数股东的综合收益总额	-1,672,955.57	-1,722,055.08
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.98	-1.49
(二) 稀释每股收益	-0.98	-1.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：龙学勤

主管会计工作负责人：王小平

会计机构负责人：张文龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,406,571.40	0.00

减：营业成本	870,621.60	0.00
税金及附加	369,612.95	899,781.52
销售费用		
管理费用	45,957,101.80	49,416,455.87
研发费用		
财务费用	-979,577.20	-7,165,870.40
其中：利息费用	159,862.48	
利息收入	1,066,511.17	
加：其他收益	1,074.65	
投资收益（损失以“－”号填列）	-41,479,984.20	36,873,191.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-42,887,984.20	34,057,191.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,277,598.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-490,728,472.19	-1,373,280,981.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-110,199.16	-3,110,459.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-585,406,367.17	-1,382,668,616.52
加：营业外收入	34,914,224.41	655,813.13
减：营业外支出	4,105,458.35	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-554,597,601.11	-1,382,012,803.39
减：所得税费用	-2,673,393.14	89,834.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-551,924,207.97	-1,382,102,638.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-551,924,207.97	-1,382,102,638.19
（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	-21,445,409.14	6,107,758.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,445,409.14	
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	-1,640,827.59	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-19,804,581.55	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,107,758.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		6,107,758.60
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-573,369,617.11	-1,375,994,879.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.98	-1.61
（二）稀释每股收益	-0.98	-1.61

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,247,256,329.14	726,686,648.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,543.57	
收到其他与经营活动有关的现金	440,358,428.87	38,301,131.26
经营活动现金流入小计	1,687,630,301.58	764,987,779.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,104,137,445.47	635,359,741.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,298,650.22	64,938,700.49
支付的各项税费	29,112,530.84	39,874,698.79
支付其他与经营活动有关的现金	472,637,490.94	137,214,739.24
经营活动现金流出小计	1,676,186,117.47	877,387,880.10
经营活动产生的现金流量净额	11,444,184.11	-112,400,100.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	391,331,744.77	34,841,666.66
取得投资收益收到的现金	6,896,423.62	3,697,250.00
处置固定资产、无形资产和其他	71,453.98	24,801,326.17

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	398,299,622.37	63,340,242.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,724,535.83	36,433,098.59
投资支付的现金	586,315,072.50	87,615,113.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	669,039,608.33	124,048,211.59
投资活动产生的现金流量净额	-270,739,985.96	-60,707,968.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,315.81	45,419,963.23
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		
筹资活动现金流出小计	5,139,315.81	85,419,963.23
筹资活动产生的现金流量净额	-5,139,315.81	-40,419,963.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,980.24	766,853.52
五、现金及现金等价物净增加额	-264,215,137.42	-212,761,179.03
加：期初现金及现金等价物余额	460,261,960.61	673,023,139.64
六、期末现金及现金等价物余额	196,046,823.19	460,261,960.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	350,000.00	
收到的税费返还	15,543.57	
收到其他与经营活动有关的现金	1,159,877,180.47	7,620,170.97
经营活动现金流入小计	1,160,242,724.04	7,620,170.97
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,376,456.25	8,174,917.35
支付的各项税费	6,356,093.71	26,031,135.50
支付其他与经营活动有关的现金	875,404,539.05	51,030,956.14
经营活动现金流出小计	897,137,089.01	85,237,008.99
经营活动产生的现金流量净额	263,105,635.03	-77,616,838.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,496,357.59	31,791,666.66
取得投资收益收到的现金	1,408,000.00	2,816,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,442.12	944,355.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,962,799.71	35,552,021.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	795,556.60	1,000,000.00
投资支付的现金	443,615,072.50	54,615,113.00
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		
投资活动现金流出小计	444,410,629.10	55,615,113.00
投资活动产生的现金流量净额	-399,447,829.39	-20,063,091.34
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		5,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		94,051,962.34
筹资活动现金流入小计		99,051,962.34
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,315.81	45,198,656.98
支付其他与筹资活动有关的现金		4,380,000.00
筹资活动现金流出小计	5,139,315.81	49,578,656.98
筹资活动产生的现金流量净额	-5,139,315.81	49,473,305.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	898.23	
五、现金及现金等价物净增加额	-141,480,611.94	-48,206,624.00
加：期初现金及现金等价物余额	267,427,751.31	315,634,375.31
六、期末现金及现金等价物余额	125,947,139.37	267,427,751.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	859,828,874.00				1,636,988,317.51		8,070,448.28		47,784,436.80		-388,586,746.52		2,164,085,330.07	16,298,737.91	2,180,384.067.98
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	859,828,874.00				1,636,988,317.51		8,070,448.28		47,784,436.80		-388,586,746.52		2,164,085,330.07	16,298,737.91	2,180,384.067.98
三、本期增减变					-2,000,		-19,43				-839,2		-860,7	-1,672,	-862,3

动金额(减少以 “—”号填列)					000.00		4,111.4 0				75,563 .20		09,674 .60	955.57	82,630 .17
(一)综合收益 总额							-19,43 4,111.4 0				-839,1 56,390 .79		-858,5 90,502 .19	-1,672, 955.57	-860,2 63,457 .76
(二)所有者投 入和减少资本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转											-119,1 72.41		-119,1 72.41		-119,1 72.41
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收											-119,1 72.41		-119,1 72.41		-1,760, 000.00

益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-2,000,000.00								-2,000,000.00		-2,000,000.00
四、本期期末余额	859,828,874.00				1,634,988,317.51		-11,363,663.12		47,784,436.80		-1,227,862,309.72		1,303,375,655.47	14,625,782.34	1,318,001,437.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	859,828,874.00				1,636,988,317.51		-2,275,640.23		47,784,436.80		931,305,481.82		3,473,631,469.90	18,020,792.99	3,491,652,262.89
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	859,828,874.00				1,636,988,317.51		-2,275,640.23		47,784,436.80		931,305,481.82		3,473,631,469.90	18,020,792.99	3,491,652,262.89
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）							10,346,088.51				-1,319,892,228.34		-1,309,546,139.83	-1,722,055.08	-1,311,268,194.91
（一）综合收 益总额							10,346,088.51				-1,276,900,784.64		-1,266,554,696.13	-1,722,055.08	-1,268,276,751.21

(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-42,991,443.70		-42,991,443.70		-42,991,443.70	
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										-42,991,443.70		-42,991,443.70		-42,991,443.70	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	859,828,874.00				1,636,988,317.51		8,070,448.28		47,784,436.80		-388,586,746.52		2,164,085,330.07	16,298,737.91	2,180,384,067.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32				47,784,436.80	-1,147,921,721.67		1,660,061,886.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32				47,784,436.80	-1,147,921,721.67		1,660,061,886.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-21,445,409.14			-550,283,380.38		-571,728,789.52
（一）综合收益总额							-21,445,409.14			-551,924,207.97		-573,369,617.11
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转									1,640,827.59		1,640,827.59	
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益									1,640,827.59		1,640,827.59	
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32		-21,445,409.14		47,784,436.80	-1,698,205,102.05		1,088,333,096.93

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	859,828,874.00				1,900,370,297.32		-6,107,758.60		47,784,436.80	277,172,360.22		3,079,048,209.74
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	859,828,874.00				1,900,370,297.32		-6,107,758.60		47,784,436.80	277,172,360.22		3,079,048,209.74
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)							6,107,758.60			-1,425,094,081.89		-1,418,986,323.29
(一)综合收益 总额							6,107,758.60			-1,382,102,638.19		-1,375,994,879.59
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-42,991,443.70		-42,991,443.70
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-42,991,443.70		-42,991,443.70
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32				47,784,436.80	-1,147,921,721.67		1,660,061,886.45

三、公司基本情况

1、公司概况

鼎龙文化股份有限公司（原名广东骅威玩具工艺股份有限公司，以下简称“公司”）是由广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更而来。2007年11月29日，以2007年7月31日为基准日将广东骅威（集团）玩具工艺有限公司整体变更为广东骅威玩具工艺股份有限公司。股份公司总股本6,600万股，每股面值1元，股本总额为6,600万元，注册资本为6,600万元。其中：郭祥彬持股33,660,000股，持股比例为51%、郭群持股5,662,800股，持股比例为8.58%、汕头市高佳软件开发有限公司持股3,247,200股，持股比例为4.92%、汕头市雅致服饰有限公司持股2,970,000股，持股比例为4.50%、上海富尔亿影视传媒有限公司持股3,960,000股，持股比例为6%、汕头市华青投资控股有限公司持股16,500,000股，持股比例为25%。2007年11月29日，公司办理了工商变更登记手续。

2010年1月26日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行A股股票并上市的方案》。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1400号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股A股2,200万股，每股面值1元，每股发行价29.00元。此次发行，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字（2010）第08000340195号》验资报告审验。公司已于2011年1月5日办妥工商变更登记。公司股票于2010年11月17日在深圳证券交易所上市交易，股票代码为002502。

2011年12月2日，公司名称变更为骅威科技股份有限公司。

2016年5月3日，公司名称变更为骅威文化股份有限公司。

2019年7月9日，公司名称变更为鼎龙文化股份有限公司。

截至2019年12月31日止，公司注册资本及实收资本为859,828,874.00元，注册地：汕头市澄海区澄华工业玉亭路，总部地址：汕头市澄海区澄华工业玉亭路。

本公司主要经营活动为：对高新科技项目、文化产业项目、文化休闲娱乐服务业的投资；工业产品设计，多媒体和动漫技术的研发，电子信息技术的应用和开发；游戏软件的技术开发；广播剧，电视剧，动画片(制作须另申报)，广播电视节目制作；影视广告制作；电影发行；增值电信业务；文化活动策划；设计、制造和销售：模型、工艺品(不含金银饰品)、五金制品、塑胶制品；销售：家用电器、服装、箱包、皮革制品、文体用品及器材、日用百货；食品经营(由分支机构经营)；文化娱乐经纪代理；投资兴办实业；受托资产管理、投资管理(不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理业务)；投资顾问(不含限制项目)；受托管理股权投资基金、对未上市企业进行股权投资、开展股权投资和企业上市咨询业务(不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务)；货物进出口、技术进出口。

本公司的实际控制人为龙学勤。

所属行业为广播、电视、电影和影视录音制作业。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年4月27日批准报出。

2、合并财务报表范围

序号	子公司名称	级次	持股比例
1	深圳市文华创梦文化发展有限公司	一级	100%
2	深圳市第一波网络科技有限公司	一级	100%
3	深圳前海骅威投资有限公司	一级	100%
4	浙江梦幻星生园影视文化有限公司	一级	100%
5	骅威香港文化发展有限公司	一级	100%
6	上海民脉文化发展有限公司	一级	75%
7	霍尔果斯第一波网络科技有限公司	二级	100%
8	深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	二级	100%
9	深圳市风云互动网络科技有限公司	二级	100%
10	深圳市又一波网络科技有限公司	二级	100%
11	东阳市星生地影视文化有限公司	二级	100%
12	霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	二级	100%
13	深圳市骑士传奇网络科技有限公司	二级	75%
14	霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	三级	100%
15	霍尔果斯风凌网络有限公司	三级	100%
16	福州风云互动网络科技有限公司	三级	100%
17	霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	三级	75%
18	鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司	一级	100%
19	海南霹雳互动网络科技有限公司	三级	100%
20	赣州市华埔生态旅游开发有限公司	二级	100%
21	湛江市鼎龙医院管理有限公司	一级	100%

本期合并报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1.同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6、2.，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2.合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19、2.（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2.对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3.外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或

其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法,依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加,而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确认组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确认组合的依据	计提方法
组合 1：正常信用风险组合（账龄组合）	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2：无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项	不计提

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

1) 浙江梦幻星生园影视文化有限公司、东阳市星生地影视文化有限公司、霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司

账龄	预期损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

2) 公司及其他子公司

账龄	预期损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	80

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确认组合的依据	计提方法
组合 1：正常信用风险组合（账龄组合）	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2：无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项、投资款	不计提

其他应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

1) 浙江梦幻星生园影视文化有限公司、东阳市星生地影视文化有限公司、霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司

账龄	预期损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

2) 公司及其他子公司

账龄	预期损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	80

14、存货

1. 存货的分类

存货分为：库存商品、原材料、产成品、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧等。

其中：库存商品为贸易交易的铝锭、电解铜等。

原材料包括公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出、在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

联合摄制或联合投资业务的核算：

公司从事与境内外其他单位合作摄制影视剧业务、且按投资比例分享收益的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

公司从事与境内外其他单位联合投资影视剧业务的、且按固投回报率或固定回报分享收益的，按以下规定和方法执行：公司负责制作与发行的，在收到合作方按合同约定预付的投资款项时，先通过“其他应

付款—联合投资款”科目进行核算；按合同约定计算的、分享给其他合作单位的投资回报通过“其他应付款—投资回报”核算，并同时确认为影视剧成本（投资回报）。在符合收入确认条件之日起，一般不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。其他合作方负责制作与发行的，公司按合同约定支付合作方的投资款，通过“预付款项—预付投资款”科目进行核算。

2.发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

其他公司：存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

梦幻星生园：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

（1）一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

（2）采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。

公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高

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

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

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

16、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

17、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

18、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金

融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	40 年	5%	2.357%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

23、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40	直线法
著作权	10	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可

收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用，游戏授权金等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

1. 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2. 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

29、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损

益。

2.修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、优先股、永续债等其他金融工具

1.永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2.永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

31、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1.商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2.提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入,已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

3.建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入企业;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

4.使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

5.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。

公司的营业收入主要包括游戏业务销售收入、电视剧销售收入、贸易收入等。

公司收入确认的具体方法为:

业务类型	具体收入确认原则
游戏业务	游戏充值业务: 1、非代理运营模式: 公司根据游戏玩家实际充值的金额,扣除相关渠道成本和运营分成后,将游戏玩家已消费的部分确认为营业收入。 2、代理运营模式: 公司根据应收第三方支付渠道的游戏充值款项或游戏平台公司按照协议所计算的游戏分成款确认收入。 授权金业务: 如果合同或协议规定一次性收取的授权金,且不提供后续服务的,视同销售资产一次性确认收入;提供后续服务的,在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取授权金的,按合同或协议规定的收款时间或规定的收费方法计算确定的金额分期确认授权金收入。
电视剧销售业务	在电视剧完成摄制或购入,且经广播电影电视行政主管部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》后,公司将电视剧播映带或其他载体移交给购货方并取得收款权利时确认收入。
贸易业务	第三方仓库根据提货单将交易标的物货权转移至客户名下,核实实际出货数量,并获取第三方仓库出具的出库单以及客户的提货单,取得收款权利时根据总额法确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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，并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费用。用于补偿已经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费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产

或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

3.所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1.本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2.本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1.本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁

付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、15“持有待售资产”相关描述。

36、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
新金融工具准则	第四届董事会第二十一次会议审议通过	详见注释①
非货币性资产交换准则、债务重组准则	第四届董事会第二十四次会议审议通过	详见注释②
财务报表格式调整	第四届董事会第二十四次会议审议通过	详见注释③
财务报表格式调整	第四届董事会第三十一次会议审议通过	详见注释④

①新金融工具准则

公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，以下简称“新金融工具准则”。准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。本次会计政策变更，公司原在可供出售金融资产中核算的项目根据资产性质重分类为其他权益工具投资。

②非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号），要求在所有执行企业会

计准则的企业范围内实施，实施时间分别自2019年6月10日起及2019年6月17日起。本次会计政策变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

③财务报表格式调整

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

④财务报表格式调整

财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），要求所有已执行新金融准则的企业应当结合上述文件要求对合并财务报表项目进行相应调整，并将适用于企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	460,261,960.61	460,261,960.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,526,500.00	20,925,000.00	
应收账款	450,562,963.98	450,562,963.98	
应收款项融资			
预付款项	106,399,028.66	106,399,028.66	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,916,066.00	36,916,066.00	
其中：应收利息	1,719,323.64	1,719,323.64	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	158,968,979.86	158,968,979.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	45,701,806.23	45,701,806.23	
流动资产合计	1,279,337,305.34	1,279,337,305.34	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	177,930,663.50		-177,930,663.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	330,890,704.46	330,890,704.46	
其他权益工具投资		177,930,663.50	177,930,663.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	
固定资产	61,220,134.67	61,220,134.67	
在建工程		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,141.98	17,141.98	
开发支出			
商誉	530,710,793.79	530,710,793.79	
长期待摊费用	79,112,810.64	79,112,810.64	
递延所得税资产	4,651,029.22	4,651,029.22	

其他非流动资产			
非流动资产合计	1,184,533,278.26	1,184,533,278.26	
资产总计	2,463,870,583.60	2,463,870,583.60	
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,597,452.24	36,597,452.24	
预收款项	96,070,727.62	96,070,727.62	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,028,380.72	20,028,380.72	
应交税费	16,241,845.19	16,241,845.19	
其他应付款	75,400,986.47	75,400,986.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,153,571.78	1,153,571.78	
流动负债合计	250,492,964.02	250,492,964.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,769,067.50	32,769,067.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	224,484.10	224,484.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,993,551.60	32,993,551.60	
负债合计	283,486,515.62	283,486,515.62	
所有者权益：			
股本	859,828,874.00	859,828,874.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,636,988,317.51	1,636,988,317.51	
减：库存股			
其他综合收益	8,070,448.28	8,070,448.28	
专项储备			
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80	
一般风险准备			
未分配利润	-388,586,746.52	-388,586,746.52	
归属于母公司所有者权益合计	2,164,085,330.07	2,164,085,330.07	
少数股东权益	16,298,737.91	16,298,737.91	
所有者权益合计	2,180,384,067.98	2,180,384,067.98	
负债和所有者权益总计	2,463,870,583.60	2,463,870,583.60	

调整情况说明

本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至其他权益工具投资科目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	267,427,751.31	267,427,751.31	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	22,929,627.54	22,929,627.54	
其他应收款	13,192,566.59	13,192,566.59	
其中：应收利息	1,719,323.64	1,719,323.64	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,270,665.84	2,270,665.84	
流动资产合计	305,820,611.28	305,820,611.28	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	101,758,907.50		-101,758,907.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,418,476,836.89	1,418,476,836.89	
其他权益工具投资		101,758,907.50	101,758,907.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	50,548,718.90	50,548,718.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,500,781.67	1,500,781.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,572,285,244.96	1,572,285,244.96	
资产总计	1,878,105,856.24	1,878,105,856.24	
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	633,618.22	633,618.22	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	8,450,000.00	8,450,000.00	
应交税费	72,546.88	72,546.88	
其他应付款	171,118,737.19	171,118,737.19	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	185,274,902.29	185,274,902.29	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	32,769,067.50	32,769,067.50	
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	32,769,067.50	32,769,067.50	
负债合计	218,043,969.79	218,043,969.79	
所有者权益：			
股本	859,828,874.00	859,828,874.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,900,370,297.32	1,900,370,297.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80	
未分配利润	-1,147,921,721.67	-1,147,921,721.67	
所有者权益合计	1,660,061,886.45	1,660,061,886.45	
负债和所有者权益总计	1,878,105,856.24	1,878,105,856.24	

调整情况说明

本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至其他权益工具投资科目。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	优惠税率见本“税项”2
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	3%
地方教育费附加	免抵税额和应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市第一波网络科技有限公司	15%
深圳市又一波网络科技有限公司	12.5%
骅威香港文化发展有限公司	16.5%
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	免税
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	免税
霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	免税
霍尔果斯风凌网络有限公司	免税
霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	免税

2、税收优惠

所得税：

（1）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）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企业所得税优惠目录》（以下简称《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。霍尔果斯第一波网络科技有限公司、霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司、霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司2015年至2019年为免征企业所得税年度。

（2）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）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企业所得税优惠目录》（以下简称《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。霍尔果斯风凌网络有限公司、霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司2016年至2020年为免征企业所得税年度。

（3）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，深圳市第一波网络科技有限公司已取得了证书编号为：GR201744204165的高新技术企业证书，有效期为3年。

（4）深圳市又一波网络科技有限公司属于软件及集成电路设计企业税收优惠企业，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]27号）规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2015年为深圳市又一波网络科技有限公司的获利年度，开始享受两免三减半的税收优惠，其中2015、2016年为免税年度，2017年至2019年为减半征收年度。

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	51,432.29	87,953.66
银行存款	191,542,808.31	457,458,515.94
其他货币资金	4,452,582.59	2,715,491.01
合计	196,046,823.19	460,261,960.61
其中：存放在境外的款项总额	5,168,104.36	8,844,233.11
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	896,051.71	

其他说明

因游戏业务合作方爱贝支付处于经侦调查期间，导致公司全资子公司第一波与此公司结算的账户暂时冻结，冻结银行存在为896,051.71元。

2、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		1,000,000.00
商业承兑票据		19,925,000.00
合计		20,925,000.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						20,925,000.00	100.00%	398,500.00	1.90%	20,526,500.00
其中：										
银行承兑汇票组合						1,000,000.00	4.78%			1,000,000.00
商业承兑汇票组合						19,925,000.00	95.22%	398,500.00	2.00%	19,526,500.00

						0.00				0.00
合计						20,925,000.00	100.00%	398,500.00	2.00%	20,526,500.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	398,500.00		398,500.00			0.00
合计	398,500.00		398,500.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,850,046.89	2.54%	8,850,046.89	100.00%		5,699,167.38	1.17%	5,699,167.38	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,034,426.36	2.31%	8,034,426.36	100.00%		5,699,167.38	1.17%	5,699,167.38	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	815,620.53	0.23%	815,620.53	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	339,164,017.91	97.46%	32,192,964.98	9.49%	306,971,052.93	481,587,559.19	98.83%	31,024,595.21	6.44%	450,562,963.98
其中：										
账龄组合	339,164,017.91	97.46%	32,192,964.98	9.49%	306,971,052.93	481,587,559.19	98.83%	31,024,595.21	6.44%	450,562,963.98
合计	348,014,064.80	100.00%	41,043,011.87	11.79%	306,971,052.93	487,286,726.57	100.00%	36,723,762.59	7.54%	450,562,963.98

按单项计提坏账准备：8,850,046.89 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒创讯有限公司	5,793,002.02	5,793,002.02	100.00%	预计难以收回
成都超级梦网络技术股份有限公司--结算金额	2,241,424.34	2,241,424.34	100.00%	预计难以收回
深圳市酷牛互动科技有限公司-结算金额	815,620.53	815,620.53	100.00%	预计难以收回
合计	8,850,046.89	8,850,046.89	--	--

按组合计提坏账准备：32,192,964.98 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	109,281,788.60	3,747,262.39	3.43%
1 至 2 年	225,801,144.81	24,371,488.96	10.79%
2 至 3 年	13,741.74	6,870.87	50.00%
3 年以上	4,067,342.76	4,067,342.76	100.00%
合计	339,164,017.91	32,192,964.98	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,748,206.70
1 至 2 年	240,428,561.35
2 至 3 年	8,769,953.99
3 年以上	4,067,342.76
3 至 4 年	2,234,190.00
4 至 5 年	1,833,152.76
合计	348,014,064.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提坏账准备的应收账款	5,699,167.38	3,628,168.33		477,288.82		8,850,046.89
按组合计提预期信用损失的应收账款	31,024,595.21	7,264,751.20	6,096,381.43			32,192,964.98
合计	36,723,762.59	10,892,919.53	6,096,381.43	477,288.82		41,043,011.87

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

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	198,750,000.00	57.11%	17,575,000.00
第二名	55,137,400.00	15.84%	5,513,740.00
第三名	12,734,527.60	3.66%	1,792,789.04
第四名	9,453,381.84	2.72%	189,067.64
第五名	5,170,681.69	1.49%	103,413.63
合计	281,245,991.13	80.82%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、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	45,915,687.51	61.71%	89,837,403.48	84.44%
1 至 2 年	14,483,855.30	19.46%	3,642,043.89	3.42%
2 至 3 年	1,096,393.43	1.47%	3,701,587.48	3.48%
3 年以上	12,919,581.29	17.36%	9,217,993.81	8.66%
合计	74,415,517.53	--	106,399,028.66	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 28,499,830.02 元，主要为预付分成款项，因为分成款尚未抵扣完毕，该款项尚未结算。

(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	预付款项账面余额	占预付款项期末余额的比例（%）
第一名	13,265,974.72	17.83
第二名	9,000,000.00	12.09
第三名	7,424,128.00	9.98
第四名	2,474,473.00	3.33
第五名	1,700,000.00	2.28
合计	33,864,575.72	45.51

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,719,323.64
其他应收款	335,308,110.97	35,196,742.36
合计	335,308,110.97	36,916,066.00

(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
定期存款		1,719,323.64
合计		1,719,323.64

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 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
保证金、授权金及押金	8,855,602.10	10,192,152.67
代扣代缴的社保费	2,157,770.22	302,805.72
备用金	688,256.39	393,956.04
其他	18,506,760.50	3,168,868.48
股权转让款	43,625,000.00	25,056,993.35
预先支付投资款	300,000,000.00	
合计	373,833,389.21	39,114,776.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,918,033.90			3,918,033.90
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-456,656.86		456,656.86	
本期计提			35,050,672.57	35,050,672.57
本期转回	221,459.64			221,459.64
2019 年 12 月 31 日余额	3,239,917.40		35,285,360.84	38,525,278.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	332,202,469.19
1 至 2 年	28,763,409.22
2 至 3 年	12,569,057.80
3 年以上	298,453.00
4 至 5 年	298,453.00
合计	373,833,389.21

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1 年以内	420,499.96	1,112,551.27				1,533,051.23
1 至 2 年	3,250,264.28	22,158,980.83				25,409,245.11
2 至 3 年	220,928.90	11,507,028.23	221,459.64	221,968.59		11,284,528.90
3 年以上	26,340.76	272,112.24				298,453.00
合计	3,918,033.90	35,050,672.57	221,459.64	221,968.59		38,525,278.24

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
鼎龙文化股份有限公司	36,425.95
浙江梦幻星生园传媒有限公司	15,257.49
骅威香港文化发展有限公司	161,220.80
深圳前海骅威投资有限公司	9,064.35

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：

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
云南中钛科技有限公司	预付投资款	300,000,000.00	1 年以内	80.25%	
东阳曼荼罗影视文化有限公司	股权转让款	30,000,000.00	1 年以内	8.02%	1,500,000.00
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	股权转让款	13,625,000.00	2-3 年	3.64%	10,900,000.00
福州初心互娱网络科技有限公司	分成款	4,400,479.05	1-2 年	1.18%	4,400,479.05
深圳市球动互娱科技有限公司	分成款	1,941,474.57	1-2 年	0.52%	1,941,474.57
合计	--	349,966,953.62	--	93.61%	18,741,953.62

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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	17,051,181.01	135,270.76	16,915,910.25	18,541,181.01		18,541,181.01

库存商品	27,416.30		27,416.30			
在拍电视剧				123,696,100.19		123,696,100.19
完成拍摄电视剧				16,642,165.10		16,642,165.10
产成品				89,533.56		89,533.56
合计	17,078,597.31	135,270.76	16,943,326.55	158,968,979.86		158,968,979.86

(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	
原材料		135,270.76				135,270.76
合计		135,270.76				135,270.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	21,422,138.97	7,409,559.07
预缴企业所得税	629,864.11	292,247.16
银行理财产品		38,000,000.00
合计	22,052,003.08	45,701,806.23

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
东阳曼荼罗影视文化有限公司	158,623,705.49		158,623,705.49								
CUTV 华夏城视网络电视股份有限公司	23,420,890.40			1,287,223.02						24,708,113.42	
深圳市成奕君兴传媒有限公司	0.00									0.00	8,737,450.48
上海战秦网络科技有限公司				294.05						294.05	1,566,543.54
霍尔果斯光威影业有限公司	1,805,199.41			-356,416.09						1,448,783.32	
霍尔果斯光荣互动网络科技有限公司	2,316,501.39			-11,598.67						2,304,902.72	
霍尔果斯创阅文化传媒有限公司	90,746,927.73			-5,544,919.27				53,040,164.46		32,161,844.00	53,040,164.46
海南腾鼎科技有限公司	17,571,153.04	5,000,000.00		-4,067,441.09				10,780,956.00		7,722,755.95	10,780,956.00
深圳市亿玩互娱科技有限公司	2,636,783.49			677,512.27						3,314,295.76	
深圳市肃羽科技有限公司	5,880,663.12			-731,576.15				4,234,876.97		914,210.00	4,234,876.97
上海玩月网络科技有限公司	1,446,965.68	1,500,000.00		-458,545.36						2,488,420.32	

霍尔果斯天神下凡网络科技有限公司	2,082,327.00			-96,332.70				1,985,994.30			1,985,994.30
绍兴奇趣网络科技有限公司	2,091,759.47			-334,431.79				1,757,327.68			1,757,327.68
福州摩蝎座网络科技有限公司	10,394,493.73			107,652.82						10,502,146.55	
上饶县乐意网络科技有限公司	3,480,983.71			-121,886.88				3,359,096.83			3,359,096.83
珠海横琴骅威哲 0 兴互联网文化产业投资基金（有限合伙）	8,392,350.80	0.00		240,118.63			4,075,000.00			4,557,469.43	
广东君心医疗技术服务有限公司		24,000,000.00		-20,147.40						23,979,852.60	
小计	330,890,704.46	30,500,000.00	158,623,705.49	-9,430,494.61			4,075,000.00	75,158,416.24		114,103,088.12	85,462,410.26
合计	330,890,704.46	30,500,000.00	158,623,705.49	-9,430,494.61			4,075,000.00	75,158,416.24		114,103,088.12	85,462,410.26

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	31,309,498.64	101,758,907.50
北京漫联创意科技股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
广州腾游旅游信息咨询有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

中国数位互动科技集团有限公司	66,628,116.40	65,171,756.00
樟树市火力前行投资管理公司		2,000,000.00
合计	106,937,615.04	177,930,663.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司		-98,284,971.01		-1,640,827.59	出售资产换股取得，持有目的是非交易性的	本期出售部分股票，终止确认时对应的其他综合收益转入留存收益
北京漫联创意科技股份有限公司					根据公司发展规划进行的投资，持有目的是非交易性的	
广州腾游旅游信息咨询有限公司					根据公司发展规划进行的投资，持有目的是非交易性的	
中国数位互动科技集团有限公司					根据公司发展规划进行的投资，持有目的是非交易性的	

其他说明：

10、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				
2.本期增加金额	43,989,312.80			43,989,312.80
（1）外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	43,989,312.80			43,989,312.80
(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	43,989,312.80			43,989,312.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	6,616,724.16			6,616,724.16
(1) 计提或摊销	6,616,724.16			6,616,724.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,616,724.16			6,616,724.16
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	37,372,588.64			37,372,588.64
2.期初账面价值				0.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,618,877.02	61,220,134.67
合计	27,618,877.02	61,220,134.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	54,182,249.24	23,054,917.34	3,716,331.72	2,393,467.40	83,346,965.70
2.本期增加金额	435,663.00	7,929,625.31	502,872.82	858,346.92	9,726,508.05
(1) 购置		7,928,905.31	502,872.82	830,687.35	9,262,465.48
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	435,663.00	720.00		27,659.57	464,042.57
3.本期减少金额	43,989,312.80	342,326.00	1,115,256.43	187,621.83	45,634,517.06
(1) 处置或报废		342,326.00	1,115,256.43	187,621.83	1,645,204.26
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地产	43,989,312.80				43,989,312.80
(4) 其他转出					
4.期末余额	10,628,599.44	30,642,216.65	3,103,948.11	3,064,192.49	47,438,956.69
二、累计折旧					
1.期初余额	6,177,670.89	11,985,632.55	2,256,948.28	1,706,579.31	22,126,831.03

2.本期增加金额	1,302,815.40	3,384,554.47	512,792.53	286,254.89	5,486,417.29
（1）计提	1,302,815.40	3,384,554.47	512,792.53	286,254.89	5,486,417.29
3.本期减少金额	6,616,724.16	173,929.08	849,414.26	153,101.15	7,793,168.65
（1）处置或报废		173,929.08	849,414.26	153,101.15	1,176,444.49
（2）转入投资性房地产	6,616,724.16				6,616,724.16
4.期末余额	863,762.13	15,196,257.94	1,920,326.55	1,839,733.05	19,820,079.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,764,837.31	15,445,958.71	1,183,621.56	1,224,459.44	27,618,877.02
2.期初账面价值	48,004,578.35	11,069,284.79	1,459,383.44	686,888.09	61,220,134.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

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

宝奥国际玩具城展厅	7,349,964.12	手续正在办理当中
-----------	--------------	----------

其他说明

(6) 固定资产清理

无

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,765,371.55	
合计	55,765,371.55	0.00

(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
江西全南县 AC 万豪酒店项目	55,765,371.55		55,765,371.55			
合计	55,765,371.55		55,765,371.55			

(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
江西全南县 AC 万豪酒店项目	164,791,291.00		55,765,371.55			55,765,371.55	33.84%	33.84%				其他
合计	164,791,291.00		55,765,371.55			55,765,371.55	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末余额不存在其他在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

13、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	商标权	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额		19,045,300.00		54,000.00	274,709.65	19,374,009.65
2.本期增加金额	10,208,709.00					10,208,709.00
(1) 购置	10,208,709.00					10,208,709.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				54,000.00	252,350.43	306,350.43
(1) 处置						
(2) 其他转出				54,000.00	252,350.43	306,350.43
4.期末余额	10,208,709.00	19,045,300.00			22,359.22	29,276,368.22
二、累计摊销						
1.期初余额		19,045,300.00		54,000.00	257,567.67	19,356,867.67
2.本期增加金额	148,876.98				2,235.96	151,112.94
(1) 计提	148,876.98				2,235.96	151,112.94
3.本期减少金额				54,000.00	252,350.43	306,350.43
(1) 处置						
(2) 其他转出				54,000.00	252,350.43	306,350.43
4.期末余额	148,876.98	19,045,300.00			7,453.20	19,201,630.18
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	10,059,832.02				14,906.02	10,074,738.04
2.期初账面 价值					17,141.98	17,141.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

14、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
		企业合并形成的		处置		
深圳市第一波网 络科技有限公司	764,216,501.11					764,216,501.11
浙江梦幻星生园 影视文化有限公 司	1,023,409,856.90					1,023,409,856.90
霍尔果斯风凌网 络有限公司	39,982,321.60					39,982,321.60
合计	1,827,608,679.61					1,827,608,679.61

(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
		计提	企业合并形成的	处置		
深圳市第一波网络科技有限公司	550,032,497.95	214,184,003.16				764,216,501.11
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	746,865,387.87	276,544,469.03				1,023,409,856.90
霍尔果斯风凌网络有限公司		39,982,321.60				39,982,321.60
合计	1,296,897,885.82	530,710,793.79				1,827,608,679.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

管理层将深圳市第一波网络科技有限公司、浙江梦幻星生园影视文化有限公司、霍尔果斯风凌网络有限公司与商誉相关的经营性资产和负债认定为一个资产组。上述资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组不一致。根据《会计监管风险提示第8号——商誉减值》，经充分辨识与商誉相关的资产组，与购买日对比，资产组的认定应剔除相关溢余资产、非经营性资产、非经营性负债等与商誉无关的资产及负债。

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：

资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的五年期预算，之后采用固定的增长率为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。

(1) 收购深圳市第一波网络科技有限公司形成的商誉

深圳市第一波网络科技有限公司（以下简称“第一波”）。第一波合并范围全部经营性资产即游戏运研资产，组成了与商誉相关的最小资产组即游戏资产组，将其认定为与第一波商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来5年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来5年营业收入年化增长率0.45%-1.11%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的税后折现率为13.15%。资产组的可收回金额参考中联国际评估咨询有限公司出具中联国际评字【2020】第TKMQD0184号评估报告，对比包括商誉在内资产组的现值，第一波商誉累计需减值764,216,501.11元、本年需计提减值准备214,184,003.16元。

(2) 收购浙江梦幻星生园影视文化有限公司形成的商誉

浙江梦幻星生园影视文化有限公司（以下简称“梦幻星生园”）。梦幻星生园合并范围全部经营性资产即影视剧制作、拍摄资产，组成了与商誉相关的最小资产组即影视剧制作、拍摄资产组，将其认定为与梦幻星生园商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来5年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来5年营业收入年化增长率-12.46%-114.16%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的税后折现率为13.89%。资产组的可收回金额参考中联国际评估咨询有限公司出具中联国际评字【2020】第TKMQD0183号评估报告，对比包括商誉在内资产组的现值，梦幻星生园商誉需累计减值1,023,409,856.90元、本年需计提减值准备276,544,469.03元。

(3) 收购霍尔果斯风凌网络有限公司形成的商誉

霍尔果斯风凌网络有限公司（以下简称“风凌网络”）。风凌网络合并范围全部经营性资产即游戏运研

资产，组成了与商誉相关的最小资产组即游戏运营资产组，将其认定为与风凌网络商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来5年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来5年营业收入年化增长率-65.82%-21.14%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的税后折现率为13.15%。资产组的可收回金额参考中联国际评估咨询有限公司出具中联国际评字【2020】第TKMQD0182号评估报告，对比包括商誉在内资产组的现值，梦幻星生园商誉需累计减值39,982,321.60元、本年需计提减值准备39,982,321.60元。

商誉减值测试的影响

管理层根据评估的可收回金额与账面价值的差额对深圳市第一波网络科技有限公司、浙江梦幻星生园影视文化有限公司及霍尔果斯风凌网络有限公司本年计提了合计530,710,793.79元的减值准备。

其他说明

15、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
装修费	832,525.84	15,668,564.40	2,247,398.16		14,253,692.08
授权金	78,028,712.57	7,332,731.48	29,624,847.33		55,736,596.72
商标使用费	251,572.23		47,169.84		204,402.39
合计	79,112,810.64	23,001,295.88	31,919,415.33		70,194,691.19

其他说明

16、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	39,754,678.85	9,570,031.06	11,179,025.19	2,542,352.30
可抵扣亏损	15,178,191.62	2,390,433.97	8,247,558.87	1,237,133.83
其他权益工具投资公允价值变动	28,593,878.86	7,148,469.72		
预收账款			157,228.51	23,584.28
未付职工薪酬			623,267.93	93,490.19
可供出售金额资产			5,029,790.80	754,468.62
合计	83,526,749.33	19,108,934.75	25,236,871.30	4,651,029.22

(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		19,108,934.75		4,651,029.22

(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
可抵扣暂时性差异	256,375.00	7,662,672.90
可抵扣亏损	2,262,203,303.40	127,120,943.71
合计	2,262,459,678.40	134,783,616.61

(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
2020 年	812,513.45	1,148,663.88	2015 年度的未弥补亏损
2021 年	6,697,452.94	6,697,452.94	2016 年度的未弥补亏损
2022 年	1,746,402.89	1,746,402.89	2017 年度的未弥补亏损
2023 年	117,528,424.01	117,528,424.01	2018 年度的未弥补亏损
2024 年	149,735,037.12		2019 年度的未弥补亏损
合计	276,519,830.41	127,120,943.72	--

其他说明：

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付房产款	2,847,214.30	
合计	2,847,214.30	

其他说明：

18、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		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,859,866.66	33,252,675.19
1—2 年	17,851,515.03	1,016,143.86
2—3 年	476,731.70	1,820,120.64
3 年以上	648,805.27	508,512.55
合计	39,836,918.66	36,597,452.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,938,699.43	74,206,871.68
1—2 年	1,489,985.48	18,392,157.81
2—3 年	5,531,084.94	3,471,698.13
合计	8,959,769.85	96,070,727.62

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

21、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	15,446,233.33	54,766,099.71	60,216,402.00	9,995,931.04
二、离职后福利-设定提存计划	82,147.39	2,230,938.43	2,309,916.98	3,168.84
三、辞退福利	4,500,000.00	3,366,995.26	7,866,995.26	
合计	20,028,380.72	60,364,033.40	70,393,314.24	9,999,099.88

(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	15,223,895.73	49,189,646.47	54,528,854.99	9,884,687.21
2、职工福利费	109,522.98	2,111,832.36	2,111,832.36	109,522.98
3、社会保险费	57,913.62	1,282,438.29	1,338,631.06	1,720.85
其中：医疗保险费	51,166.81	1,142,211.22	1,191,745.59	1,632.44
工伤保险费	987.82	26,864.37	27,813.78	38.41
生育保险费	5,758.99	105,867.92	111,626.91	
其他		7,494.78	7,444.78	50.00
4、住房公积金	54,901.00	1,310,088.80	1,364,989.80	
5、工会经费和职工教育经费		516,628.31	516,628.31	

8、其他短期薪酬		355,465.48	355,465.48	
合计	15,446,233.33	54,766,099.71	60,216,402.00	9,995,931.04

(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	79,641.34	2,181,285.17	2,257,853.71	3,072.80
2、失业保险费	2,506.05	49,653.26	52,063.27	96.04
合计	82,147.39	2,230,938.43	2,309,916.98	3,168.84

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,958,607.19	14,209,929.75
企业所得税	121,123.46	46,255.96
个人所得税	178,346.92	171,881.44
城市维护建设税	7,590.35	911,771.66
教育费附加	5,501.06	650,123.77
印花税		251,882.61
合计	2,271,168.98	16,241,845.19

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,691,557.72	75,400,986.47
合计	16,691,557.72	75,400,986.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(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
应付收购股权款		54,615,112.50
分成款	826,323.94	10,081,345.97
保证金及其他往来款	15,865,233.78	10,704,528.00
合计	16,691,557.72	75,400,986.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		1,153,571.78
合计		1,153,571.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		32,769,067.50
合计		32,769,067.50

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款		32,769,067.50

其他说明：

26、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	224,484.10		224,484.10		政府补助摊销
合计	224,484.10		224,484.10		--

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
企业研发投入支持计划	224,484.10		224,484.10					与收益相关

其他说明：

27、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	859,828,874.00						859,828,874.00

其他说明：

28、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）	1,636,363,677.40		2,000,000.00	1,634,363,677.40
其他资本公积	624,640.11			624,640.11
合计	1,636,988,317.51		2,000,000.00	1,634,988,317.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-21,445,409.14				-21,445,409.14		-21,445,409.14
权益法下不能转损益的其他综合收益		-1,640,827.59				-1,640,827.59		-1,640,827.59
其他权益工具投资公允价值变动		-19,804,581.55				-19,804,581.55		-19,804,581.55
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,070,448.28	2,011,297.74				2,011,297.74		10,081,746.02
外币财务报表折算差额	8,070,448.28	2,011,297.74				2,011,297.74		10,081,746.02
其他综合收益合计	8,070,448.28	-19,434,111.40				-19,434,111.40		-11,363,663.12

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：

30、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	47,784,436.80			47,784,436.80
合计	47,784,436.80			47,784,436.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	-388,586,746.52	931,305,481.19
调整后期初未分配利润	-388,586,746.52	931,305,481.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-839,156,390.79	-1,276,900,784.01
应付普通股股利		42,991,443.70
其他综合收益结转留存收益	-119,172.41	
期末未分配利润	-1,227,862,309.72	-388,586,746.52

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。

32、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	1,061,913,036.78	1,115,326,038.84	751,752,154.42	501,828,338.86
其他业务	1,607,502.75	975,791.41		
合计	1,063,520,539.53	1,116,301,830.25	751,752,154.42	501,828,338.86

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

33、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	81,775.45	1,206,573.25
教育费附加	57,775.24	873,473.38
房产税	330,807.28	330,807.28
土地使用税	980.64	980.64
印花税	787,465.49	885,598.27

其他	11,340.00	29,280.00
合计	1,270,144.10	3,326,712.82

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关报检、运输等费用	48,531.69	51,430.93
广告宣传费	15,858,546.93	5,088,646.67
职工薪酬	14,895,282.00	9,696,255.60
推广费	6,657,918.56	
业务招待及差旅费	1,397,122.37	
其他	317,973.00	1,509,760.23
合计	39,175,374.55	16,346,093.43

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,870,986.67	32,418,090.11
折旧摊销、修理费	34,543,057.71	21,937,767.34
办公费	3,786,580.93	4,287,921.08
差旅费	2,726,656.64	4,177,125.73
交际应酬费	8,392,663.86	3,178,099.27
租赁及物业费	6,749,101.38	4,460,717.96
中介机构费用	28,674,723.08	23,666,949.41
到期版权清理费	1,628,406.77	16,343,718.50
其他	7,575,583.17	5,957,095.38
合计	119,947,760.21	116,427,484.78

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	18,007,968.52	20,094,626.18
社会保险费	966,553.35	676,617.41
公积金	436,780.50	259,524.00
折旧	203,199.83	306,533.28
房租		1,036,955.52
研发中心摊销		172,866.65
其他费用	864,796.12	4,637,216.47
合计	20,479,298.32	27,184,339.51

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	159,862.48	369,327.07
减：利息收入	4,242,462.67	10,106,711.52
汇兑损益	-168,087.49	-844,226.54
手续费及其他	227,706.49	134,124.57
合计	-4,022,981.19	-10,501,486.42

其他说明：

38、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
企业研发投入支持计划		104,515.90
研究开发资助计划		1,024,000.00
税收补贴	1,216,961.67	1,999,705.04
横店管委会扶植项目奖金		100,000.00
政府补助	965,361.29	
其他	52,784.99	
合计	2,235,107.95	3,228,220.94

39、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	-9,430,494.61	6,395,130.47
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,115,160.69	892,405.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,445,582.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,697,250.00
理财产品投资收益	518,752.62	
其他	2,353,219.18	1,660,446.59
合计	-5,228,101.50	12,645,232.51

其他说明：

40、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-34,829,212.93	
应收票据坏账损失	398,500.00	
应收账款坏账损失	-4,796,538.10	
合计	-39,227,251.03	

其他说明：

上期坏账损失以资产减值损失列示-19,367,089.40元。（损失以“-”填列）

本期坏账损失以信用减值损失列示-39,227,251.03元。（损失以“-”填列）

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-19,367,089.40
二、存货跌价损失	-263,921.25	
三、可供出售金融资产减值损失		-69,691,092.15
五、长期股权投资减值损失	-75,158,416.24	-8,737,450.48
十三、商誉减值损失	-530,710,793.79	-1,296,897,885.82
合计	-606,133,131.28	-1,394,693,517.85

其他说明：

42、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
固定资产处置利得	-212,903.90	-469,589.24

43、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
政府补助	50,044.37	872,163.04	50,044.37
无法支付的应付款项	2,537,765.17		2,537,765.17
因对赌协议失败不用支付的 应付款项	32,769,107.50		32,769,107.50
其他	310,198.77	1,383,915.99	310,198.77
合计	35,667,115.81	2,256,079.03	35,667,115.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
南山区人民政府文化产业 发展办公室版权登记 补贴款						6,100.00		与收益相关
社保局生育 津贴补助						16,319.10		与收益相关
收到社保局 失业稳岗补 贴						3,094.27	17,030.94	与收益相关
税务局个税 手续费补贴						24,531.00	16,319.10	与收益相关
澄海区经济 和信息化局 拨付 2017 市 级工业与信 息化发展专 项补贴(贷款 贴息)							83,333.00	与收益相关

澄海区澄华街道经济发展办公室 2018 年度“两新”专项经费							22,480.00	与收益相关
2017 年国家高新技术企业认定奖补							50,000.00	与收益相关
国家高新企业倍增支持计划项目							100,000.00	与收益相关
2016 年度高新企业省级增量奖励							433,000.00	与收益相关
金华市著名商标补助款							50,000.00	与收益相关
2018 年文化创作扶持奖励							100,000.00	与收益相关

其他说明：

44、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
非流动资产毁损报废损失	39,026.86		39,026.86
罚款支出	4,089,991.00		4,089,991.00
无法收回的应收款项	469,281.82		469,281.82
其他	124,907.53	124,467.34	124,907.53
合计	4,723,207.21	124,467.34	4,723,207.21

其他说明：

45、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	885,524.29	207,477.62

递延所得税费用	-7,309,435.80	-1,602,008.41
合计	-6,423,911.51	-1,394,530.79

(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	-847,253,257.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-211,813,314.47
子公司适用不同税率的影响	40,158,631.81
非应税收入的影响	11,193,928.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,876,028.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-196,156.63
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	17,908,922.68
所得税减免优惠的影响	-344,863.31
研发费加计扣除的影响	
前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	-2,207,088.68
所得税费用	-6,423,911.51

其他说明

46、其他综合收益

详见附注七、29“其他综合收益”。

47、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
利息收入	4,242,462.67	10,160,711.52
政府补贴	1,251,496.34	4,324,868.08
经营性往来及其他	434,864,469.86	23,815,551.66
合计	440,358,428.87	38,301,131.26

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
付现费用	2,903,658.64	84,073,912.03
经营性往来及其他	469,733,832.30	53,140,827.21
合计	472,637,490.94	137,214,739.24

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

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	-840,829,346.36	-1,278,622,839.72
加：资产减值准备	645,360,382.31	1,394,693,517.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,486,417.29	5,940,750.37
无形资产摊销	151,112.94	749,259.78
长期待摊费用摊销	31,919,415.33	14,851,375.11
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）	212,903.90	469,589.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	39,026.86	
财务费用（收益以“－”号填列）	159,862.48	-340,774.90
投资损失（收益以“－”号填列）	7,228,101.50	-12,645,232.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,457,905.53	2,255,838.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	142,025,653.31	67,009,406.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	468,891,780.41	-371,915,686.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-434,743,220.33	65,154,695.09
经营活动产生的现金流量净额	11,444,184.11	-112,400,100.56
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	196,046,823.19	460,261,960.61
减：现金的期初余额	460,261,960.61	673,023,139.64
现金及现金等价物净增加额	-264,215,137.42	-212,761,179.03

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	196,046,823.19	460,261,960.61
其中：库存现金	51,432.29	87,953.66
可随时用于支付的银行存款	191,542,808.31	457,588,744.50
可随时用于支付的其他货币资金	4,452,582.59	2,585,262.45
三、期末现金及现金等价物余额	196,046,823.19	460,261,960.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	896,051.71	

其他说明：

49、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
其他权益工具-湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	31,309,498.64	股票尚在限售期内
银行存款	896,051.71	暂时冻结
合计	32,205,550.35	--

其他说明：

50、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	--	--	5,129,292.78

其中：美元	432,463.09	6.9762	3,016,949.01
欧元	0.82	7.8155	6.41
港币	2,358,098.37	0.89578	2,112,337.36
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（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

单位名称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
骅威香港文化发展有限公司	中国香港	港币	外购商品及投融资活动主要使用港币结算

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
东阳市财政局-宣传文化补助	200,000.00	与收益相关	200,000.00
影视专项资金奖励	169,607.38	与收益相关	169,607.38
金华市委宣传部-《幕后》奖励	47,169.81	与收益相关	47,169.81
政府补助为南山科技局研发资助用于研发及技术人工工资	484,584.10	与收益相关	484,584.10
科创委研发资助资金用于研	64,000.00	与收益相关	64,000.00

发人员工资			
-------	--	--	--

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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

2、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：

报告期内新设子公司导致的企业合并情况如下：

公司名称	变动原因	变更日期
鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司	新设	2019-04-02
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	新设	2019-05-16
湛江市鼎龙医院管理有限公司	新设	2019-07-22

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	
上海民脉文化发展有限公司	上海	上海	商业	75.00%		设立
深圳市文华创梦文化发展有限公司	深圳	深圳	商业	60.00%	40.00%	设立
骅威香港文化发展有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立

深圳前海骅威投资有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立
深圳市第一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市风云互动网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	49.60%	50.40%	非同一控制下合并
霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
海南霹雳互动网络科技有限公司	海南	海南	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
霍尔果斯风凌网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
福州风云互动网络科技有限公司	福州	福州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
深圳市又一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市骑士传奇网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		75.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		75.00%	非同一控制下合并
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	东阳	东阳	影视文化	100.00%		非同一控制下合并
东阳市星生地影视文化有限公司	东阳	东阳	影视文化		100.00%	设非同一控制下合并
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视文化		100.00%	设立
鼎龙医疗健康产业投资（广州）	广州	广州	商业	100.00%		设立

有限公司						
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	赣州	赣州	商业		100.00%	设立
湛江市鼎龙医院管理有限公司	湛江	湛江	卫生		100.00%	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：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	114,103,088.12	341,194,698.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-9,430,494.61	6,395,130.47
--综合收益总额	-9,430,494.61	6,395,130.47

其他说明

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的

客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。公司报告期末无长期银行借款，暂无利率风险。

2.汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注七、49”

3.其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司持有的上市公司权益投资详见“附注七、9”

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计1年内到期。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	31,309,498.64		75,628,116.40	106,937,615.04
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

公司根据股票市场的期末收盘价格确定第一层次公允价值计量市价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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
杭州鼎龙企业管理有限公司	浙江杭州	餐饮企业管理,酒店管理, 企业管理咨询,品牌策划、项目策划等	40,200 万元	13.76%	29.07%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：杭州鼎龙企业管理有限公司（以下简称“杭州鼎龙”）于2018年11月30日与郭祥彬先生（公司原控股股东、实际控制人）及其一致行动人郭群先生签署了《股份转让协议》（75,299,144股），同时与郭祥彬先生签署了《表决权委托协议》；杭州鼎龙于2019年1月2日与郭祥彬先生签署了《股份转让协议》（42,991,443股）。截至本报告期末，杭州鼎龙直接持有公司13.76%的股份，同时拥有公司15.31%的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，合计拥有公司表决权等权利的比例为29.07%（杭州鼎龙直接持有公司13.76%的股份，受郭祥彬委托11.46%，龙学勤直接持有3.85%）。

本企业最终控制方是龙学勤先生。

其他说明：

公司控股股东、实际控制人的变更日期为2018年12月20日。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

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八、（二）在合营企业或联营企业中的权益。

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
广州市鼎龙国际大酒店有限公司	公司实际控制人、董事控制及任职的企业
广州市卡丽酒店有限公司	公司实际控制人、董事控制及任职的企业
吴川市鼎龙湾餐饮企业管理有限公司	公司实际控制人、董事控制的企业
朱洪志	子公司少数股东
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
海南腾鼎科技有限公司	全资子公司投资的企业
蓬山传媒（北京）有限公司	全资子公司原投资的企业
深圳市亿玩互娱科技有限公司	全资子公司投资的企业
福州摩蝎座网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
广西摩蝎座网络科技有限公司	全资子公司投资的企业的全资子公司
福州雷霆互动网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
深圳市游戏光年网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
深圳市肃羽科技有限公司	全资子公司投资的企业
上海玩月网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
珠海横琴骅威哲兴互联网文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司投资的企业
霍尔果斯光荣互动网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
云南中钛科技有限公司	2020 年合并范围内子公司
郭祥彬	原实际控制人、现股东（持股 15.31%）

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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	游戏分成款	1,219,871.95			2,963,487.36
海南腾鼎科技有限公司	游戏分成款	4,227,279.81			3,723,067.28
霍尔果斯天神下凡	美术制作费				485,436.89

网络科技有限公司					
上海玩月网络科技有限公司	版权金				2,830,188.68
深圳市游戏光年网络科技有限公司	游戏分成款	122,328.66			
广西摩蝎座网络科技有限公司	游戏分成款	5,662,466.25			
朱洪志	游戏分成款\授权金	925,975.69			5,491,411.80
深圳市亿玩互娱科技有限公司	游戏分成款	175,344.49			
广州市鼎龙国际大酒店有限公司	采购餐饮等服务	663,711.00			
广州市卡丽酒店有限公司	采购酒店住宿、餐饮等服务	1,272,617.10			
吴川市鼎龙湾餐饮企业管理有限公司	采购礼品	23,895.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福州摩蝎座网络科技有限公司	游戏分成款	5,997,786.86	
海南腾鼎科技有限公司	游戏分成款	603,161.62	
深圳市亿玩互娱科技有限公司	游戏分成款	113,821.89	
广西摩蝎座网络科技有限公司	游戏分成款	114,268.92	
福州雷霆互动网络科技有限公司	游戏分成款	30,626.34	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价	本期确认的托管
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-----------	---------

称	称	型			价依据	费/出包费
---	---	---	--	--	-----	-------

关联管理/出包情况说明

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

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

本公司作为担保方

单位：元

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

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
郭祥彬	200,000,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 26 日	是

关联担保情况说明

郭祥彬为本公司提供2亿元最高额保证，本期实际担保金额为500万元人民币。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,121,200.00	7,447,200.00

(8) 其他关联交易

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
应收账款	深圳市想玩就玩网络科技有限公司	18,878.38		80,018.52	
应收账款	福州雷霆互动网络科技有限公司			4,862.80	
应收账款	深圳市亿玩互娱科技有限公司	98,821.89			
应收账款	福州摩蝎座网络科技有限公司	1,143,914.82			
预付账款	福州雷霆互动网络科技有限公司	1,586,217.65		1,586,217.65	
预付账款	朱洪志			15,582,113.65	
预付账款	深圳市想玩就玩网络科技有限公司			1,370,000.00	
预付账款	深圳市游戏光年网络科技有限公司	3,164,595.62		1,750,000.00	
预付账款	深圳市肃羽科技有限公司	2,499,200.35		2,357,736.25	
预付账款	海南腾鼎科技有限公司	985,042.78		471,698.10	
预付账款	上海玩月网络科技有限公司	169,811.32		169,811.32	
预付账款	深圳市亿玩互娱科技有限公司	3,000,000.00			
其他应收款	蓬山传媒(北京)有			8,188,333.00	

	限公司				
其他应收款	东阳曼荼罗影视文化有限公司	30,000,000.00			

(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
应付账款	朱洪志	3,159,243.58	766,256.00
应付账款	深圳市想玩就玩网络科技有限公司		
应付账款	海南腾鼎科技有限公司	2,150,107.66	2,485,640.45
应付账款	深圳市亿玩互娱科技有限公司	110,658.41	387,116.11
应付账款	福州摩蝎座网络科技有限公司	1,259,912.40	274,105.19
应付账款	福州雷霆互动网络科技有限公司	17,087.38	
其他应付款	珠海横琴骅威哲兴互联网文化产业投资基金（有限合伙）	221,936.98	6,071,936.98
其他应付款	蓬山传媒（北京）有限公司		8,254,716.98
其他应付款	霍尔果斯光荣互动网络科技有限公司		7,246.12

7、关联方承诺

本报告期末不存在关联方承诺

十三、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

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日止，公司不存在应披露的或有事项。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

- (1) 本报告期不存在期后重要的非调整事项。
- (2) 本报告期不存在期后利润分配情况。
- (3) 本报告期不存在期后销售退回情况。
- (4) 本报告期不存在资产负债表日后划分为持有待售情况。
- (5) 本报告期其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司根据产品和服务划分不同业务单元，分别独立管理不同业务单元的生产、经营活动及评价经营成果。公司根据内部组织结构及管理要求，将游戏研发和运营、影视剧制作业务、贸易单元划分为报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	游戏研发和运营	影视剧制作	贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	277,798,403.16	87,781,163.46	695,832,098.41	501,371.75		1,061,913,036.78
主营业务成本	278,250,559.64	144,354,560.78	692,712,558.84	8,359.58		1,115,326,038.84

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

风云互动原股东业绩补偿事项

根据鼎龙文化与深圳市风云互动网络科技有限公司（以下简称“风云互动”）原股东樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)和樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)签订的《转让协议》，深圳市风云互动网络科技有限公司2019年度经审计后扣除非经常性损益归属于母公司

的实际净利润为-8,692.27万元，低于《转让协议》的股权转让承诺净利润，樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)和樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)将采取现金和股份支付的方式对公司进行业绩补偿。

根据《转让协议》约定，如风云互动2019年度完成业绩承诺，鼎龙文化应向交易对方支付现金对价合计3,276.91万元；鉴于风云互动2019年度未实现业绩承诺，且截至2019年度末累积实现净利润数低于截至2019年度末累积承诺净利润数，根据《转让协议》约定，鼎龙文化没有义务支付2019年度对应的现金对价合计3,276.91万元，无须支付的现金对价3,276.91万元已计入2019年度营业外收入。

根据《转让协议》约定，如风云互动2019年度未完成业绩承诺，公司将回购注销对应补偿股份1,834,235股；鉴于风云互动2019年度未实现业绩承诺，且截至2019年度末累积实现净利润数低于截至2019年度末累积承诺净利润数，根据《转让协议》约定，鼎龙文化将以总价人民币1元的价格回购注销上述补偿股份合计1,834,235股。鉴于樟树市共赢投资管理中心(有限合伙)、樟树市和赢投资管理中心(有限合伙)和樟树市火力前行投资管理中心(有限合伙)的偿付能力，公司暂未确认业绩对赌股份补偿金额。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,793,002.02	100.00%	5,793,002.02	100.00%		5,699,167.38	100.00%	5,699,167.38	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,793,002.02	100.00%	5,793,002.02	100.00%		5,699,167.38	100.00%	5,699,167.38	100.00%	
其中：										
合计	5,793,002.02	100.00%	5,793,002.02	100.00%		5,699,167.38	100.00%	5,699,167.38	100.00%	

按单项计提坏账准备：5,793,002.02

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒创讯有限公司	5,793,002.02	5,793,002.02	100.00%	预计难以收回
合计	5,793,002.02	5,793,002.02	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	93,834.64
2 至 3 年	5,699,167.38
合计	5,793,002.02

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,699,167.38	93,834.64				5,793,002.02
合计	5,699,167.38	93,834.64				5,793,002.02

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

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒创讯有限公司	5,793,002.02	100.00%	5,793,002.02
合计	5,793,002.02	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,719,323.64
其他应收款	433,831,607.82	11,473,242.95
合计	433,831,607.82	13,192,566.59

(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
定期存款		1,719,323.64
合计		1,719,323.64

2) 重要逾期利息

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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
保证金、授权金及押金	30,780.00	30,238.95
代扣代缴的社保费	49,496.89	19,926.29
其他	131,030,028.15	554,437.00
股权转让款	13,625,000.00	13,625,000.00
预先支付投资款	300,000,000.00	
合计	444,735,305.04	14,229,602.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,756,359.29			2,756,359.29
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

--转入第三阶段	-2,727,400.00		2,727,400.00	
本期计提	6,077.22		8,172,600.00	8,178,677.22
本期转回	31,339.29			31,339.29
2019 年 12 月 31 日余额	3,697.22		10,900,000.00	10,903,697.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	431,110,305.04
2 至 3 年	13,625,000.00
合计	444,735,305.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1 年以内	3,618.53	6,077.22	5,998.53			3,697.22
1 至 2 年	2,727,400.00	-2,727,400.00				
2 至 3 年		10,900,000.00				10,900,000.00
3 年以上	25,340.76		25,340.76			
合计	2,756,359.29	8,178,677.22	31,339.29			10,903,697.22

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

4) 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：

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
云南中钛科技有限公司	投资款	300,000,000.00	1 年以内	67.46%	
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	内部往来	65,300,000.00	1 年以内	14.68%	
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	内部往来	65,000,000.00	2-3 年	14.62%	
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	股权转让款	13,625,000.00	2-3 年	3.06%	10,900,000.00
上海民脉文化发展有限公司	内部往来	564,900.00	1-2 年	0.13%	
合计	--	444,489,900.00	--	99.94%	10,900,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

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
对子公司投资	2,440,573,974.35	1,787,626,358.01	652,947,616.34	2,339,573,974.35	1,296,897,885.82	1,042,676,088.53
对联营、合营企业投资	337,511,707.17	4,598,943.01	332,912,764.16	380,399,691.37	4,598,943.01	375,800,748.36
合计	2,778,085,681.52	1,792,225,301.02	985,860,380.50	2,719,973,665.72	1,301,496,828.83	1,418,476,836.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
骅威香港文化发展有限公司	86,180,000.00					86,180,000.00	
鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司		100,000,000.00				100,000,000.00	
上海民脉文化发展有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
深圳前海骅威投资有限公司	76,500,000.00					76,500,000.00	
深圳市第一波网络科技有限公司	329,121,540.96			214,184,003.16		114,937,537.80	764,216,501.11
深圳市文华创梦文化发展有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
湛江市鼎龙医院管理有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	537,374,547.57			276,544,469.03		260,830,078.54	1,023,409,856.90
合计	1,042,676,088.53	101,000,000.00		490,728,472.19		652,947,616.34	1,787,626,358.01

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
深圳市成奕君兴传											4,598,943

媒有限公司											.01
深圳市风云互动网络科技有限公司	375,800,748.36			-42,887,984.20						332,912,764.16	
小计	375,800,748.36			-42,887,984.20						332,912,764.16	4,598,943.01
合计	375,800,748.36			-42,887,984.20						332,912,764.16	4,598,943.01

(3) 其他说明

4、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
其他业务	1,406,571.40	870,621.60		
合计	1,406,571.40	870,621.60		

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、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	-42,887,984.20	34,057,191.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,408,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,816,000.00
合计	-41,479,984.20	36,873,191.90

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-212,903.90	
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）	1,015,405.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,893,864.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,472,139.77	
减：所得税影响额	8,328,232.70	
少数股东权益影响额	329,787.23	
合计	28,510,485.83	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-48.35%	-0.98	-0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-49.99%	-1.01	-1.01

3、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

第十三节 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（会计主管人员）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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、载有公司盖章及董事长签名的《2019年年度报告》原件。
 - 五、其他有关文件资料。
- 以上备查文件备置地点：公司证券事务部。