

浙江聚力文化发展股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事陈智剑、姜飞雄、毛时法、刘梅娟，监事会及监事、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。

公司负责人陈智剑、主管会计工作负责人杜锡琦及会计机构负责人(会计主管人员)杜锡琦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
张楚	董事	内容：1、相关财务数据及描述；2、内部控制评价报告；3、董事、监事、高级管理人员情况。 原因：详细情况请见公司同日在证券时报和巨潮资讯网披露的《关于董事无法保证 2019 年年度报告真实、准确、完整的相关说明公告》。

公司董事张楚无法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，不承担个别和连带的法律责任。详细情况请见公司同日在证券时报和巨潮资讯网披露的《关于董事无法保证 2019 年年度报告真实、准确、完整的相关说明公告》请投资者特别关注。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，董事会认为：于内部控制评价报告基准日，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。详细内容请见本报告第十节“公司

治理”第九条“内部控制评价报告”；公司《2019 年度内部控制评价报告》将与本年度报告同日刊登于公司指定信息披露网站巨潮资讯网。请投资者注意阅读。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 可转换公司债券相关情况.....	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第十节 公司治理.....	57
第十一节 公司债券相关情况.....	64
第十二节 财务报告.....	71
第十三节 备查文件目录.....	72

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、聚力文化、帝龙文化、帝龙新材	指	浙江聚力文化发展股份有限公司
帝龙新材料	指	浙江帝龙新材料有限公司，为公司全资子公司
北京帝龙、北京帝龙文化	指	北京帝龙文化有限公司，为公司全资子公司
美生元	指	苏州美生元信息科技有限公司，为北京帝龙全资子公司
天津点我	指	天津点我信息科技有限公司，为美生元全资子公司
米趣玩	指	深圳米趣玩科技有限公司，为美生元全资子公司
新聚力传媒	指	新聚力传媒（苏州）有限公司，为公司全资子公司
廊坊帝龙	指	廊坊帝龙新材料有限公司，为帝龙新材料全资子公司
临沂帝龙	指	帝龙新材料（临沂）有限公司，为帝龙新材料全资子公司
成都帝龙	指	成都帝龙新材料有限公司，为帝龙新材料全资子公司
海宁帝龙	指	海宁帝龙永孚新材料有限公司，为帝龙新材料全资子公司
临沂软性材料	指	帝龙永孚(临沂)软性材料有限公司，为海宁帝龙全资子公司
帝龙控股	指	浙江帝龙控股有限公司，为公司股东
帝龙光电	指	浙江帝龙光电材料有限公司，为帝龙控股的控股子公司
天道	指	宁波启亚天道企业管理咨询有限公司，为公司股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江聚力文化发展股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	聚力文化	股票代码	002247
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江聚力文化发展股份有限公司		
公司的中文简称	聚力文化		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Juli Culture Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Juli Culture		
公司的法定代表人	陈智剑		
注册地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号		
注册地址的邮政编码	311301		
办公地址	浙江省杭州市临安区玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号（公司主要办事机构办公地址）、 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 15 层 1506-1507 室		
办公地址的邮政编码	311301、100029		
公司网址	http://www.dilong.cc		
电子信箱	dsh@dilong.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏晓静	胡宇霆
联系地址	浙江省杭州市临安区玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号	浙江省杭州市临安区玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号
电话	057163818733	057163818733
传真	057163818603	057163818603
电子信箱	dsh@dilong.cc	dsh@dilong.cc

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,245,986,473.88	3,492,602,192.47	-35.69%	2,882,176,947.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,583,322,363.72	-2,897,024,632.54	45.35%	476,740,930.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,572,978,430.88	-2,923,111,407.56	46.19%	441,725,825.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	161,560,990.74	-598,098,614.46	127.01%	322,592,771.84
基本每股收益（元/股）	-1.86	-3.41	45.45%	0.56
稀释每股收益（元/股）	-1.86	-3.41	45.45%	0.56
加权平均净资产收益率	-128.43%	-82.50%	-45.93%	9.95%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,716,271,668.40	3,128,230,950.75	-45.14%	5,826,377,261.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	441,194,941.92	2,024,435,429.58	-78.21%	4,981,028,011.81

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	803,484,698.80	1,822,803,107.97	466,109,434.43	-846,410,767.32
归属于上市公司股东的净利润	34,809,108.51	43,608,735.91	-50,900,959.46	-1,610,839,248.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,739,693.48	30,307,255.86	-79,604,333.94	-1,545,421,046.28
经营活动产生的现金流量净额	-44,397,092.54	72,081,058.97	-28,277,684.19	162,154,708.50

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）	-316,001.62	-583,720.04	5,850,376.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		41,530.15	812,795.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,215,742.91	27,262,832.15	27,965,616.79	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,000,000.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	5,016,139.55	7,475,373.81	11,255,367.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,723,213.82	-3,467,644.56	-3,490,936.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,843,448.43			
减：所得税影响额	2,167,027.97	5,641,141.99	7,378,113.46	
少数股东权益影响额（税后）	213,020.32	454.50		
合计	-10,343,932.84	26,086,775.02	35,015,105.77	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务包括中高端建筑装饰贴面材料业务和移动游戏广告等文化娱乐业务。

（一）建筑装饰贴面材料业务

公司建筑装饰贴面材料业务主要产品包括三聚氰胺装饰纸（含印刷装饰纸和浸渍纸）、高性能装饰板（含装饰纸饰面板和金属饰面板）、PVC装饰材料（含PVC家具膜和PVC地板膜）等产品。产品主要应用于地板、家具、橱卫、门业、装饰装潢等领域并能满足客户同一领域不同材质、不同环境的建筑装潢需求，为客户提供一站式便捷服务。

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

报告期内，公司建筑装饰贴面材料业务及经营模式均未发生重大变化。

得益于近年来宏观经济持续增长，我国房地产产业、建筑装饰装修产业发展迅速。房地产、家具、木门、地板、厨柜等行业是装饰纸产业发展的主要驱动力量。经过多年快速发展，上述行业逐步进入到成熟期，未来增速可能会趋缓。目前，装饰纸行业集中度偏低，未来行业整合、优胜劣汰会加速，行业集中度持续提升是未来最可能的发展趋势。公司是装饰纸细分产业的龙头企业，将努力抓住产业整合与集中的大趋势，不断夯实产业龙头地位，持续提升经营业绩。

（二）泛娱乐文化业务

公司前期文化娱乐业务主要包括移动单机、网络游戏的研发、发行及运营；移动广告分发业务，移动广告代理投放业务等。2019年，移动网络游戏的行业环境仍延续上年不利情况，行业发展迟缓。报告期内，公司文娱板块经营应收款项回款不正常，存在大量应收款项逾期未回、部分回款异常、部分款项支付异常等情况，导致经营资金日趋紧张，各项业务因资金问题逐渐萎缩直至目前已处于基本停滞的状态，文娱板块报告期内的经营业绩大幅下滑。2019年初，公司已经暂停了移动分发广告业务的开展。移动单机游戏业务从2019年初就处于停滞的状态，移动网络游戏业务从第二季度开始萎缩，移动单机游戏业务和移动网络游戏业务的营业收入大幅下滑。广告代投放业务在2019年上半年还保持了较好地增长，但受资金影响，从第三季度开始出现断崖式下滑，目前已处于基本停滞的状态。

公司文娱板块报告期内尝试建立自有媒体矩阵，争取电信运营商合作、代理运营商的广告投放资源，还尝试拓展运营商积分业务、视频内容发行等业务。但受文娱板块资金紧张影响，上述各项业务的技术开发进度、用户获取的规模、上下游客户及供应商的关系维护均受到不同程度的影响，业务开展未达到预期目标。目前，运营商积分业务已经暂停，视频内容发行业务的视频聚合产品已开发完成并上线运营，但受资金问题影响无法扩大用户规模，公司报告期内尝试的各项新业务逐渐放缓或暂停。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	2019 年对文娱版块无形资产计提减值准备
在建工程	无重大变化
商誉	2019 年对美生元资产组和米趣玩资产组计提商誉减值准备

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）经过多年发展和积累，公司建筑装饰贴面材料业务在产能、规模、生产装备和技术实力方面均处于行业领先地位，综合竞争优势明显。

（二）通过技改项目的实施，公司建筑装饰贴面材料业务实现了生产线更新换代，设备的更新确保了产能和产品品质及稳定性的提升。

（三）公司建筑装饰贴面材料业务在业内树立了良好的品牌知名度，特别是近几年来随着“TOP”等高端系列产品的推广，中高端产品定位已经在市场上形成了较高影响力。

（四）公司建筑装饰贴面材料业务拥有完善的研发体系和强大的研发团队，具有较强的自主研发能力，每年充足的研发投入确保了公司领先的核心技术，核心竞争力较强。公司的技术水平、工艺水平、设计能力在国内同行业中均居领先地位，为保持行业龙头地位奠定坚实基础。公司目前拥有发明专利15项、实用新型专利18项。

（五）公司建筑装饰贴面材料业务不断改进管理模式、持续提升管理和运营水平，核心管理管队和关键技术人员持续保持稳定，公司建筑装饰贴面材料业务的经营业绩自公司上市以来从未出现亏损、已保持了多年的稳定经营并逐步增长。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内总体经营情况

2019年，公司整体实现营业收入224,598.65万元，较上年下降35.69%；实现营业利润-151,068.92万元，较上年增长47.85%；归母净利润为亏损158,332.24万元。

2019年，公司建筑装饰贴面材料业务延续了多年以来的稳健经营态势，实现了营业收入和利润的双增长。2019年，公司建筑装饰贴面材料业务实现主营业务收入110,371.28万元，较上年增长8.32%；实现净利润 6,795.68万元，较上年增长63.75%。

2019年，移动网络游戏的行业环境仍延续上年不利情况，行业发展迟缓。公司文娱板块经营应收款项回款不正常，存在大量应收款项逾期未回、部分回款异常、部分款项支付异常等情况，经营资金日趋紧张，各项业务因资金问题逐渐萎缩直至处于基本停滞的状态。2019年，公司文化娱乐业务实现主营业务收入113,408.93万元，较上年大幅下降54.08%；公司根据减值准备计提政策，对文化娱乐业务应收款项计提了较大金额的减值准备，公司文化娱乐业务2019年亏损155,250.35万元。

（二）建筑装饰贴面材料业务

1、拓市场控成本，双管齐下实现收入、利润双增长

面对快速变化和竞争激烈的市场环境，帝龙新材料的全体员工思想统一、行动统一，坚持以市场为导向，持续加大市场开发力度，克难攻坚、努力拼搏，取得了良好的经营业绩。主导产品继续在高产上获丰收，装饰木纹纸全年产量突破历史最高点、同比增长17.47%，浸渍纸产品全年产量同比增长7.63%。通过提升技装水平、做好成本控制，公司建筑装饰贴面材料业务实现了收入和利润的双增长。

2、加大研发设计投入提升品牌影响力

2019年，新材料板块继续加强与瑞士CD、德国SDS等全球业内顶尖设计机构的合作与交流，全年共计引进国外实木素材61套，引进与合作开发设计稿件31套；继续加大“TOP”和“印象”系列产品设计开发力度，全年共完成“TOP”系列产品设计稿件51套，“印象”系列产品设计稿42套。在加大研发设计投入的基础上，完善品牌推广渠道和方式，2019年完成了两大原创设计系列企业公众号和H5手机端的产品应用推广，在配色家软件完成了“TOP”系列和部分“印象”系列产品应用模拟的文件输入，为2020年实现虚拟样板间实时选样的客户超级线上体验打好基础，提升了产品附加值和品牌影响力。

3、持续投入设备技改提升技装水平

近年来，帝龙新材料坚持实施设备精细化管理，持续进行技术改造提升装备水平。2019年，新增国内最先进的高性能装饰纸生产线4条，完成浸渍纸和饰面板生产线技术改造各1条。为满足科技研发、小批量个性化数码印刷订单生产需要，公司完成了引进全球最先进的装饰纸数码印刷设备的考察与合同签订工作，预计2020年中配装完成投入使用，为今后装饰纸数码印刷工业化积累经验。通过持续投入设备技改，装备信息化、智能化水平不断提升，运行能耗持续降低；员工的工作环境得到了改善、劳动强度降低、劳动生产率持续提高。

4、推动管理变革为未来发展奠定基础

2019年，帝龙新材料引进国内知名的第三方管理咨询服务机构对企业进行系统性、科学性的管理诊断和管理提升服务，包括组织优化、职级体系和员工晋升通道设计优化、薪酬体系设计优化、绩效考核体系设计优化、人才梯队建设与培养体系优化等方面。通过对标国内外先进的管理理念和模式，推动管理变革、提升管理水平。

管理咨询项目落地实施以来，帝龙新材料上下积极支持和参与，组织管控、运营管理、薪酬管理、绩效管理四大模块的咨询成果已经基本形成，新材料板块各层级管控更清晰、权责更明确、运营更高效、激励更有效，为公司建筑装饰贴面材料业务未来的长期发展奠定了基础。

（三）文化娱乐业务

公司基于市场变化、账期影响等因素，从2018年开始对移动广告业务进行结构调整，主动减少长尾流量推广的、账期较长的移动分发业务的投入。到2019年初，公司已经暂停了移动分发广告业务的开展。2019年，由于经营资金日趋紧张，公司文化娱乐各项业务因资金问题逐渐萎缩直至处于基本停滞的状态。移动单机游戏业务从年初就处于停滞的状态，移动网络游戏业务从第二季度开始萎缩，移动单机游戏业务和移动网络游戏业务的营业收入大幅下滑。广告代投放业务在2019年上半年还保持了较好地增长，但受资金影响，从第三季度开始出现了断崖式下滑，目前已处于基本停滞的状态。

公司文娱板块报告期内尝试建立自有媒体矩阵，争取电信运营商合作、代理运营商的广告投放资源，还尝试拓展运营商积分业务、视频内容发行等业务。但受文娱板块资金紧张影响，上述各项业务的技术开发进度、用户获取的规模、上下游客户及供应商的关系维护均受到不同程度的影响，业务开展未达到预期目标。目前，运营商积分业务已经暂停，视频内容发行业务的视频聚合产品已开发完成并上线运营，但受资金问题影响无法扩大用户规模。公司报告期内尝试的各项新业务逐渐放缓或暂停。

公司文化娱乐业务存在大量应收款项逾期未回、部分回款异常、部分款项支付异常等情况，公司根据减值准备计提政策计提了较大金额的减值准备，导致文化娱乐业务和公司整体业绩的大额亏损。

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	2,245,986,473.88	100%	3,492,602,192.47	100%	-35.69%
分行业					
建材行业	1,103,712,840.42	49.15%	1,015,743,384.83	29.08%	8.66%

游戏行业	1,129,351,334.59	50.28%	2,426,508,082.67	69.48%	-53.46%
影视行业	4,737,994.03	0.21%	43,350,016.25	1.24%	-89.07%
其他业务收入	8,184,304.84	0.36%	7,000,708.72	0.20%	16.91%
分产品					
装饰纸	390,709,868.26	17.40%	311,095,357.54	8.91%	25.59%
浸渍纸	306,549,858.60	13.65%	280,690,588.41	8.04%	9.21%
PVC 装饰材料	183,645,970.85	8.18%	195,377,326.14	5.59%	-6.00%
装饰纸饰面板	222,623,892.26	9.91%	228,416,008.73	6.54%	-2.54%
氧化铝	183,250.45	0.01%	164,104.01	0.00%	11.67%
单机游戏发行	-5,462,459.97	-0.24%	256,772,284.41	7.35%	-102.13%
版权收入		0.00%	-722,134.12	-0.02%	
广告推广	1,049,221,611.00	46.71%	2,001,750,431.01	57.31%	-47.58%
移动端网络游戏发	85,592,183.56	3.81%	168,707,501.37	4.83%	-49.27%
影视发行	4,737,994.03	0.21%	43,350,016.25	1.24%	-89.07%
其他	8,184,304.84	0.36%	7,000,708.72	0.20%	16.91%
分地区					
内销	2,110,989,594.65	93.99%	3,346,072,063.25	95.81%	-36.91%
外销	126,812,574.39	5.65%	139,529,420.50	3.99%	-9.11%
其他业务收入	8,184,304.84	0.36%	7,000,708.72	0.20%	16.91%

(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						
建材行业	1,103,712,840.42	865,639,250.45	21.57%	8.66%	4.70%	2.96%
游戏行业	1,129,351,334.59	1,219,505,235.77	-7.98%	-53.46%	-43.49%	-19.04%
分产品						
装饰纸	390,709,868.26	277,224,764.66	29.05%	25.59%	26.47%	-0.49%
浸渍纸	306,549,858.60	252,450,561.30	17.65%	9.21%	3.00%	4.97%
广告推广	1,049,221,611.00	1,167,003,652.37	-11.23%	-47.58%	-39.27%	-15.24%
分地区						
内销	2,110,989,594.65	1,998,478,057.85	5.33%	-36.91%	-31.50%	-7.48%

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

数据

适用 不适用**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**是 否**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**适用 不适用**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	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	
建材行业	主营业务成本	865,639,250.45	41.33%	826,744,134.34	27.33%	4.70%
游戏行业	主营业务成本	1,219,505,235.77	58.22%	2,158,209,876.31	71.34%	-43.49%
影视行业	主营业务成本	5,096,181.26	0.24%	36,322,154.11	1.20%	-85.97%

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	
装饰纸	主营业务成本	277,224,764.66	13.24%	219,190,920.49	7.25%	26.48%
浸渍纸	主营业务成本	252,450,561.30	12.05%	245,099,251.05	8.10%	3.00%
PVC 装饰材料	主营业务成本	141,310,449.06	6.75%	152,474,158.80	5.04%	-7.32%
装饰纸饰面板	主营业务成本	194,653,475.43	9.29%	209,858,130.90	6.94%	-7.25%
氧化铝	主营业务成本		0.00%	121,673.10	0.00%	-100.00%
单机游戏发行	主营业务成本	-2,165,983.22	-0.10%	123,978,448.40	4.10%	-101.75%
版权收入	主营业务成本		0.00%		0.00%	
广告推广	主营业务成本	1,167,003,652.37	55.71%	1,921,568,061.00	63.52%	-39.27%
移动端网络游戏发	主营业务成本	54,667,566.62	2.61%	112,663,367.00	3.72%	-51.48%
影视发行	主营业务成本	5,096,181.26	0.24%	36,322,154.12	1.20%	-85.97%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动是 否

合并范围增加：报告期内，全资子公司新聚力传媒(苏州)有限公司新设全资子公司苏州点我信息科技

有限公司，孙公司苏州美生元信息科技有限公司新设子公司墨龙品尚（北京）传媒有限公司。

合并范围减少：报告期内苏州美生元信息科技有限公司清算全资子公司北京西信联创科技有限公司、北京奇酷无限科技有限责任公司、石家庄易盟科技有限公司、北京星乐晨曦文化发展有限责任公司、霍尔果斯齐思妙想信息科技有限公司；苏州齐思妙想信息科技有限公司全资子公司苏州齐思妙想孵化器公司引入非关联投资者股权被稀释丧失控制权变为联营企业。

(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

公司前期文化娱乐业务主要包括移动单机、网络游戏的研发、发行及运营；移动广告分发业务，移动广告代理投放业务等。2019年，移动网络游戏的行业环境仍延续上年不利情况，行业发展迟缓。公司报告期内，公司文娱板块经营应收款项回款不正常，存在大量应收款项逾期未回、部分回款异常、部分款项支付异常等情况，导致经营资金日趋紧张，各项业务因资金问题逐渐萎缩直至目前已处于基本停滞的状态，文娱板块报告期内的经营业绩大幅下滑。2019年初，公司已经暂停了移动分发广告业务的开展。移动单机游戏业务从2019年初就处于停滞的状态，移动网络游戏业务从第二季度开始萎缩，移动单机游戏业务和移动网络游戏业务的营业收入大幅下滑。广告代投放业务在2019年上半年还保持了较好地增长，但受资金影响，从第三季度开始出现了断崖式下滑，目前已处于基本停滞的状态。

(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

单位：元

前五名客户合计销售金额（元）	878,464,616.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.60%
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

单位：元

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	645,923,641.92	26.18%
2	第二名	73,295,301.08	2.97%
3	第三名	67,902,957.51	2.75%
4	第四名	51,069,737.23	2.07%
5	第五名	40,272,978.94	1.63%
合计	--	878,464,616.69	35.60%

主要客户其他情况说明

□适用 √不适用

公司主要供应商情况

单位：元

前五名供应商合计采购金额（元）	1,516,283,056.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.70%
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

单位：元

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,115,733,829.37	48.35%
2	第二名	195,267,632.64	8.46%
3	第三名	113,040,345.13	4.90%
4	第四名	51,484,579.85	2.23%
5	第五名	40,756,669.80	1.77%
合计	--	1,516,283,056.79	65.70%

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	107,145,969.22	108,192,344.32	-0.97%	无重大变化
管理费用	157,072,620.93	119,385,412.16	31.57%	主要原因系本期职工薪酬及管理咨询中介费较上年同期增加所致。
财务费用	37,163,484.63	14,881,463.67	149.73%	主要原因系本期文娱板块经营资金日趋紧张，影响存款利息收入减少，贷款利息支出增加所致。
研发费用	55,611,735.43	49,123,447.21	13.21%	无重大变化

4、研发投入

√适用 □不适用

报告期内，公司持续进行研发投入、增强研发能力，提升公司核心竞争力。在建筑装饰贴面材料方面：公司在 2019 年积极推进自主创新能力，建有帝龙新材料省级高新技术企业研究开发中心。通过不断加大研发力度，全年共实施《环保型高档仿真漆素色装饰纸印刷工艺技术开发》、《环保新型装饰纸用抗流变水性油墨开发》、《新型环保耐贮存型脲醛胶粘剂开发及应用研究》等 22 项科研项目研究与开发；新增科技成果转化 19 项；《环保型抗紫外线 pvc 地板彩膜》、《环保新型素色装饰纸用高填充水性油墨》、《环保

型抗波纹无石棉纤维板纸复合材料》等多个产品被鉴定为浙江省工业新产品；全年新申请 5 项国家发明专利：《一种 PVC 装饰膜及其 PVC 装饰膜的水性油墨洗印方法》、《一种高耐候不变色装饰膜及加工设备》等，新申请 7 项实用新型专利：《一种气胀轴拆卸装置》、《一种化学压纹 PVC 装饰膜的制备方法》等，全年取得授权实用新型专利 4 项：《一种压板机的降温装置》等；获得了浙江省高新技术企业研究开发中心、杭州市企业技术中心、杭州市出口名牌等荣誉。2019 年度公司建筑装饰贴面材料业务和娱乐业务研发投入共计 5,561.17 万元。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	177	168	5.36%
研发人员数量占比	10.57%	9.17%	1.40%
研发投入金额（元）	55,611,735.43	49,123,447.21	13.21%
研发投入占营业收入比例	2.48%	1.41%	1.07%
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	2,280,266,275.82	3,508,875,461.59	-35.01%
经营活动现金流出小计	2,118,705,285.08	4,106,974,076.05	-48.41%
经营活动产生的现金流量净额	161,560,990.74	-598,098,614.46	127.01%
投资活动现金流入小计	551,773,104.86	1,581,273,942.66	-65.11%
投资活动现金流出小计	649,864,079.24	1,746,909,607.31	-62.80%
投资活动产生的现金流量净额	-98,090,974.38	-165,635,664.65	40.78%
筹资活动现金流入小计	461,716,327.69	620,559,226.73	-25.60%
筹资活动现金流出小计	566,610,646.14	277,679,488.48	104.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-104,894,318.45	342,879,738.25	-130.59%
现金及现金等价物净增加额	-41,013,919.41	-420,773,781.26	90.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量金额较去年同期上升 127.01%，主要原因系本期文娱板块各项业务基本处于

基本停滞的状态，收入的减少相应减少支付各项税费，及预付广告费用减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期上升 40.78%，主要原因系本期长期股权投资较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期变化的主要原因系本期文娱板块偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,384,321.03	-0.28%	理财产品利息收入、联营企业投资收益	随资金变化及联营企业净利润变化而变化
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-222,969,117.60	14.38%	存货跌价损失、预付账款减值损失、固定资产减值损失、无形资产减值损失、商誉减值损失等各项资产减值损失计提	随资产变化而变化
营业外收入	1,556,744.87	-0.10%	商业诉讼赔偿款和违约金	否
营业外支出	40,926,605.35	-2.64%	未决诉讼形成的预计负债	否
信用减值	-1,117,873,843.32	72.12%	应收账款和其他应收账款坏账准备计提	随资产变化而变化

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	186,047,122.91	10.84%	175,747,746.25	5.62%	5.22%	无重大变动
应收账款	296,537,940.91	17.28%	1,208,826,431.97	38.64%	-21.36%	由于本期文娱板块部分应收账款无法收回的风险加大，本期计提信用减值损失增加所致
存货	106,094,954.43	6.18%	113,547,731.62	3.63%	2.55%	无重大变动

投资性房地产	5,406,521.79	0.32%	5,602,822.72	0.18%	0.14%	无重大变动
长期股权投资	76,450,516.63	4.45%	79,332,250.89	2.54%	1.91%	无重大变动
固定资产	337,144,048.72	19.64%	352,616,225.18	11.27%	8.37%	无重大变动
在建工程	11,754,794.95	0.68%	16,151,915.52	0.52%	0.16%	无重大变动
短期借款	348,529,365.55	20.31%	400,268,333.31	12.80%	7.51%	无重大变动
长期借款	83,750,712.22	4.88%	85,800,000.00	2.74%	2.14%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,374,948.54	银行存款9,490,492.08元被冻结，其他货币资金61,884,456.46元系银行承兑汇票保证金
应收账款	157,726,937.18	苏州美生元公司、苏州齐思妙想公司、天津点我公司和新聚力传媒公司的应收账款被用于为苏州美生元公司的银行借款提供质押担保，上述公司的应收账款账面价值为157,726,937.18元。
长期股权投资	49,279,383.23	银行借款质押担保
固定资产	107,958,331.17	票据抵押担保
无形资产	39,730,052.12	票据抵押担保
合 计	426,069,652.24	

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
3,000,000.00	301,800,000.00	-99.01%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**七、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京帝龙文化	子公司	移动游戏研发、发行及广告	1,000,000.00	496,322,121.35	-457,615,848.30	1,110,654,812.26	-1,445,591,897.67	-1,514,752,838.13
帝龙新材料	子公司	印花装饰纸、浸渍装饰纸、封边条、金属饰面	60,000,000.00	1,203,200,275.65	798,366,786.72	1,110,799,903.91	72,338,412.04	67,956,757.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

目前公司拥有游戏、广告等泛娱乐文化业务和建筑装饰贴面材料业务。游戏、广告等泛娱乐文化业务

以北京帝龙文化为运营主体，建筑装饰贴面材料业务以帝龙新材料为运营主体。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局及发展趋势

1、建筑装饰贴面材料业务

得益于近年来宏观经济持续增长，我国房地产业、建筑装饰装修产业发展迅速。2019年3月31日，国家发改委印发《2019年新型城镇化建设重点任务》，提出加快农业转移人口市民化、加强城市基础设施建设、优化城镇化布局形态等，成为推进城镇化的重要战略举措。城镇化率的不断提升，直接推动了建筑业的快速发展。据国家统计局数据显示，2019年1-12月份，全国房地产开发投资达到132,194亿元，比上年增长9.9%。其中，住宅投资97,071亿元，增长13.9%。2019年中国商品房销售额达到159,725亿元，增长6.5%，住宅销售额增长10.3%。房地产行业的增长对于建筑装饰贴面材料产业具有明确的拉动作用。房地产、家具、木门、地板、厨柜等行业是装饰纸产业发展的主要驱动力量。经过多年快速发展，上述行业逐步进入到成熟期，未来增速可能会趋缓。

目前，装饰纸行业集中度偏低，未来行业整合、优胜劣汰会加速，行业集中度持续提升是未来最可能的发展趋势。公司将以持续的研发投入、技改投入、管理提升等夯实内功为基础，优化客户结构、加大市场拓展力度，在行业集中度提升的过程中努力增大存量市场份额。随着人们对生活品质要求的提高，追求舒适感、美感同时对住宅装修在设计创意、智能化、现代化上提出了更高要求，住宅精装修房成为消费新增长点，高档次、个性化住宅装饰消费需求逐步扩大；公司努力提升市场敏感度和机制灵活度，通过准确判断和把握行业、产品的发展方向，抢占个性化定制和住宅精装修带来的增量市场。

公司是装饰纸细分产业的龙头企业，将努力抓住产业整合与集中的大趋势，不断夯实产业龙头地位，持续提升经营业绩。

2、文化娱乐业务

对于游戏行业和互联网广告的监管近年来持续加强。2019年11月5日，国家新闻出版署近日印发《关于防止未成年人沉迷网络游戏的通知》，严格控制未成年人使用网络游戏时段时长，切实加强行业监管。2019年6月20日，国家市场监督管理总局发布的《关于印发2019网络市场监管专项行动（网剑行动）方案的通知》中提出深入开展互联网广告整治工作等要求。

2017年全国游戏版号下发数量达到9,384款。经过2018年当中数月的版号禁止发放时期，我国游戏版号发放数量迅速下降。据媒体统计，2019年全年仅有1,570款游戏成功获得版号，行业景气度受到较大影响。天眼查数据显示，全国共有约70万家文娱企业的状态处于“注销、吊销、停业、清算”的状态，行业景气度较低。

2019年，由于经营资金日趋紧张，公司文化娱乐各项业务因资金问题逐渐萎缩直至处于基本停滞的状态。公司正在对文娱板块各项业务进行梳理，将结合外部行业环境和内部资源的实际情况对公司相关业务进行调整，减少或避免文化业务亏损对上市公司整体业绩的影响，保障上市公司经营的持续和稳定。

（二）公司发展战略

自公司上市以来，建筑装饰贴面材料业务从未出现过亏损，盈利水平稳中有进、持续提升，建筑装饰贴面材料是公司保持持续经营能力的根基。在文化娱乐业务经营遇到较大困难的情况下，公司未来的经营重心将放在建筑装饰贴面材料业务上。产业定位方面，公司将主攻生产和销售家具、橱柜、地板等贴面材料，同时兼顾贴面配套新材料；对标国际领先企业的品质管理设计开发，持续保持国内领先地位。未来，公司将努力抓住产业整合与集中的大趋势，继续加大研发投入、技改投入，持续提升管理水平，不断优化客户结构，通过增大存量市场份额、抢占增量市场份额提升市场占有率，夯实产业龙头地位、提升经营业绩。

（三）2020年度经营计划

1、努力保障建筑装饰贴面材料业务经营稳定

自公司上市以来，新材料业务从未出现过亏损，盈利水平稳中有进、持续提升。新材料业务是公司保持持续经营能力的根基，面对今年疫情影响，公司新材料业务板块已启动防疫应急预案，努力克服疫情给公司新材料业务带来的影响，结合公司发展战略，通过持续加强信用风险控制、进一步加大产品开发和营销力度、持续提升产品品质、进一步提升内部管理水平降成本等措施，保障新材料业务经营稳定。

2、妥善解决文化娱乐业务各项纠纷

公司文化娱乐板块资金紧张，目前涉及多项诉讼纠纷。公司将积极与相关金融机构进行沟通、协商解决方案，避免文化娱乐板块债务情况进一步恶化，减少文化板块债务和诉讼事项给公司整体经营、尤其是新材料业务经营带来的负面影响。

3、调整文化娱乐业务结构

对文化娱乐各项业务情况进行梳理，结合外部行业环境和内部资源的实际情况对公司相关业务进行调整，减少或避免文化娱乐业务亏损对上市公司整体业绩的影响，保障上市公司经营的持续和稳定。

（四）公司未来发展战略和经营目标的实现可能面对的风险

1、宏观经济及行业政策调整风险

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

2、原材料价格波动风险

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

3、市场竞争的风险

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

4、新冠肺炎疫情影响的风险

目前，我国抗击新冠肺炎疫情已取得了显著成效，复工复产稳步推进，但恢复到疫情之前的情况还需要一段时间，目前尚无法准确判断对公司2020年经营和业绩的影响程度。同时，国外疫情防控形势不容乐

观，如不能得到有效控制，不仅持续影响公司的外贸订单，公司下游客户的产品出口受阻也会间接影响到装饰贴面材料业务的市场需求。

5、文化娱乐业务相关风险

公司文化娱乐板块资金紧张，各项业务处于基本停滞的状态，同时还涉及多项诉讼纠纷。公司2020年要实现扭亏，必须减少文化娱乐业务给公司整体业绩带来的不利影响；同时，还需妥善处理文化娱乐业务相关的诉讼纠纷，避免影响公司装饰贴面材料业务的正常经营。公司将结合外部行业环境和内部资源的实际情况对相关业务尽快进行调整，尽可能地减少文化娱乐业务相关事项对上市公司影响，保障上市公司经营的持续和稳定。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 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、2017年度利润分配方案

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

2、2018年度利润分配预案

不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

3、2019年度利润分配预案

不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	-1,583,322,363.72	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-2,897,024,632.54	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	59,583,723.43	476,740,930.79	12.50%	0.00	0.00%	59,583,723.43	12.50%

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
资产重组时所作承诺	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司	股份限售承诺	因本次交易所获得的上市公司向其非公开发行的股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②上市公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	杭州哲信信息技术有限公司；霍尔果斯水泽股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有限合伙）；深圳前海盛世融金投资企业（有限合伙）；袁隽；周团章	股份限售承诺	因本次交易所获得的上市公司向其非公开发行的股份的股票锁定期按照以下条件执行：因本次交易所获得的上市公司向其非公开发行的股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让；但如其取得本次发行的股份时，其用于认购本次非公开发行股份的美生元的股权的持续拥有时间（以完成工商变更登记的时间为准）不足 12 个月的，则因本次交易所获得的上市公司非公开发行的股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 18 日	2019 年 6 月 8 日	履行完毕
	天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	本企业在本次重大资产重组中认购的上市公司股份自本次发行完成日起 36 个月（含第 36 个月）内不得转让。因上市公司送红股、转增股本等原因而增持的上市公司的股份，亦应遵守上述股份锁定约定。	2015 年 12 月 18 日	2019 年 7 月 4 日	履行完毕
	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	美生元在 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并报表归属于母公司股东的净利润（扣除美生元因股份支付而产生的损益[包括：A. 美生元已实施管理层激励确认的股份支付费用；B. 美生元对火凤天翔、杭州哲信的股份支付处理产生的无形资产摊销，即利润补偿期间每年摊销金额 433.33 万元]）分别不低于人民币 18,000 万元、	2015 年 12 月 18 日		尚未开始履行

			人民币 32,000 万元、人民币 46,800 万元。			
	天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	规范关联交易的承诺	在本次交易后不会占用标的公司的资金或要求其作为承诺人及承诺人下属企业提供担保，否则，应承担个别及连带责任。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	杭州哲信信息技术有限公司;火凤天翔科技（北京）有限公司;霍尔果斯水泽股权投资合伙企业（有限合伙）;宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有限合伙）;深圳前海盛世融金投资企业（有限合伙）;苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）;天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）;余海峰;袁隽;肇珊;周团章	规范关联交易的承诺	本次重组完成后，本人/本公司/本企业与上市公司及其包括美生元在内的合并报表范围内各级控股公司将尽可能的避免和减少关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人/本公司/本企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损上市公司和上市公司其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业的关联企业将不以任何方式违法违规占用上市公司及其包括美生元在内的合并报表范围内各级控股公司的资金、资产，亦不要求上市公司及其包括美生元在内的合并报表范围内各级控股公司为本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业的关联企业进行违规担保。如违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人/本公司/本企业将依法作出赔偿。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	余海峰	避免同业竞争的承诺	本人在上市公司（包括上市公司、美生元及下属子公司，下同）任职期间及本人自取得上市公司非公开发行的股份后，除通过上市公司（工作之外，不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与上市公司所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与上市公司从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理、顾问等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的，	2015 年 12 月 18 日		正常履行中

			将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经上市公司认可的必要措施予以纠正；同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归上市公司或美生元所有。		
肇珊	避免同业竞争的承诺	本人自取得上市公司非公开发行的股份后，不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与上市公司所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与上市公司从事业务相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理、顾问等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的，将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经上市公司认可的必要措施予以纠正；同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归上市公司或美生元所有。以上承诺在本人持有上市公司股票期间及本人自本次交易取得的股票上市之日起五年内持续有效（时间按孰长）。	2015年12月18日		
苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	避免同业竞争的承诺	本企业自取得上市公司非公开发行的股份后，不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与上市公司所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与上市公司从事业务相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理、顾问等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。本企业若违反上述承诺的，将按照如下方式退出与上市公司的竞	2015年12月18日		正常履行中

			争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经上市公司认可的必要措施予以纠正；同时本企业同意违反本承诺所得收入全部收归上市公司或美生元所有。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜丽琴	避免同业竞争方面的承诺	公司股东浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》。	2007 年 10 月 25 日		正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	余海峰		(1) 截至本承诺函出具日，美生元将尽快办理完毕发行的游戏前置审批及文化部备案事宜，如美生元因发行的移动游戏未及时办理取得前置审批或文化部备案手续而受到相关部门处罚或因此导致游戏被下线而造成美生元遭受损失的，则全部损失由本人承担，本人将及时、足额补偿美生元因此遭受的损失，并放弃对美生元的追索权，确保美生元不致因此遭受损失。(2) 截至本承诺函出具日，美生元不存在侵犯第三方知识产权的情况，后续若美生元出现因本次交易交割前的行为侵犯第三方知识产权而导致美生元发生纠纷及造成经济损失或受到相关部门处罚的，则由本人无条件承担该等损失，并放弃对美生元的追索权，确保美生元不致因此遭受损失。	2016 年 03 月 02 日		正常履行中
	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）		在余海峰先生及其领导的公司管理团队的共同努力下，公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度经公司聘请之会计师事务所审计后归属于母公司净利润（不含浙江帝龙新材料有限公司及其下属子公司的利润）将不低于人民币：7 亿元、8.5 亿元、9.5 亿元。如上述任一年度未能完成上述承诺利润的，其本人及苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）将在该年度审计报告出具后的 30 个交易日内共同通过二级市场集合竞价系统增持不低于 2 亿市值的公司股份。该等增持的股份	2017 年 12 月 26 日	2019 年 6 月 13 日	超期未履行

			锁定期为任一增持完成后 12 个自然月及 2020 年度经公司年度审计报告出具日孰后。截止本声明出具日，其所直接或间接持有的公司股份锁定期延长至 2020 年 6 月 8 日，但如本声明函第一条约定之 2019 年度业绩未能完成所涉及股份增持义务（如有）未完成的，锁定期延长至增持义务完成日。			
	余海峰	增持承诺	自 2018 年 6 月 22 日起 12 个月内以股东自有资金或者自筹资金，以不高于人民币 10 元/股的价格增持不低于人民币 1 亿元的公司股票，在本次增持完成后六个月内不减持公司股票。	2018 年 06 月 21 日	2019 年 6 月 21 日	超期未履行
	天道	增持承诺	揽众天道或其指定的其他主体自 2018 年 6 月 25 日起六个月内以股东自有资金或者自筹资金增持不低于人民币 1 亿元的公司股票，在本次增持完成后六个月内不减持公司股票。	2018 年 06 月 24 日	2018 年 12 月 24 日	超期未履行
	姜超阳;姜飞雄;姜丽琴;姜筱雯;姜祖功;浙江帝龙控股有限公司	股东一致行动承诺	公司股东姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯、姜超阳及浙江帝龙控股有限公司签署了《一致行动人协议书》。	2016 年 05 月 12 日	2018 年 05 月 12 日	承诺到期，根据相关规定，目前姜飞雄、卜静静、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯及帝龙控股仍互为一致行动人。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、公司于 2019 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了公司《关于前期会计差错更正的议案》，对公司及美生元 2017 年度业绩进行了更正。本次更正后，美生元 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计的合并报表归属于母公司股东的累计净利润（扣除美生元因股份支付而产生的损益）不足承诺净利润数，未完成业绩承诺。截至目前，相关净利润承诺方尚未完成业绩补偿义务。公司后期将积极与相关股东进行沟通、加快推进后续相关审议工作程序、加快利润补偿款催收工作，努力推进业绩承诺补偿相关工作，切实维护上市公司及广大投资者的合法权益。</p> <p>2、公司于 2017 年 12 月 27 日披露了《关于公司董事长、总经理变更及出具相关声明的公告》（公告编号：2017-085）。鉴于公司 2018 年度经审计后归属于母公司净利润未达到上述声明中的金额，根据上述声明，公司股东余海峰先生、聚力互盈应在公司 2018 年度审计报告出具后的 30 个交易日内共同通过二级市场集合竞价系统增持不低于 2 亿市值的上市公司股份。截至 2019 年 6 月 13 日，上述增持期限已届满。因资金紧张，余海峰先生、聚力互盈未能在 2017 年 12 月 26 日出具的书面声明中规定的时间内增持公司股份。余海峰先生、聚力互盈对未能按时完成增持股份向广大投资者表示诚挚的歉意。余海峰先生、聚力互盈所直接或间接持有的上市公司股份锁定期延长至增持义务完成日。</p>					

	<p>3、公司于 2018 年 6 月 22 日披露了《关于董事长增持公司股份计划的公告》(公告编号: 2018-051): 公司时任董事长余海峰先生计划在自 2018 年 6 月 22 日起十二个月内增持公司股份, 增持金额不低于人民币 1 亿元。截至 2019 年 6 月 21 日, 本次拟定的增持实施期限已届满, 余海峰先生因资金紧张, 未能增持聚力文化股票, 未能实施本次增持计划。余海峰先生在 2018 年 6 月 21 日作出本次增持公司股票的决定时, 是基于对公司未来发展的信心、对公司长期投资价值认可, 余海峰先生本次拟增持公司股份的计划是其本人的真实意愿。余海峰先生作出增持公司股份的决定后, 积极尝试通过各种渠道进行融资, 但受后期资本市场变化、游戏行业监管政策变化等影响, 公司股价持续下跌, 余海峰先生未能通过股票质押及其他方式融得资金。余海峰先生对未能按时完成本次增持计划, 向广大投资者表示诚挚的歉意。</p> <p>4、公司于 2018 年 6 月 25 日披露了《关于股东增持公司股份计划的公告》(公告编号: 2018-054): 公司持股 5% 以上股东天道计划在自 2018 年 6 月 25 日起六个月内增持公司股份, 增持金额不低于人民币 1 亿元。截至 2018 年 12 月 24 日, 本次拟定的增持实施期限已届满, 天道未增持聚力文化股票, 未能实施本次增持计划。本次增持计划披露后, 由于增持资金不足, 天道拟通过融资以筹措增持资金, 但受融资渠道、融资主体条件、融资成本等因素影响, 截至增持计划届满日, 天道尚未确定具备可行性的融资方案, 未能筹措充足的增持资金。受宏观经济环境影响, 聚力文化股票价格持续下跌, 天道在 2018 年 1 月质押 5000 万股股票进行的质押融资履约保障比例低于平仓线, 触发补仓义务。由于融资条件受限, 天道未能筹措足够资金履行补仓义务, 导致天道银行账户遭冻结, 证券账户银证转账业务受限, 无法正常操作买卖股票。天道后续将积极解决上述纠纷事项, 保持自身经营正常, 切实维护中小股东利益和资本市场稳定。</p>
--	---

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
苏州聚力互赢投资管理中心(有限合伙)	2019年1月8日	代关联方归还委托贷款本金及利息	0	900	0	900	其他	0	
合计			0	900	0	900	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			2.06%						
相关决策程序			董事会尚未审议该事项						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见			2020年04月30日						

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

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

√适用 □不适用

（一）董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）2019年度财务报告进行了审计，并于2020年4月28日出具了保留意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《中小企业板信息披露业务备忘录第2号：定期报告披露相关事项》等有关规定，公司董事会对该非标准审计意见涉及事项说明如下：

1、非标准审计意见涉及事项的详细情况

公司于2019年5月24日收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（浙证调查字2019154号）。公司因涉嫌信息披露违法违规，被中国证券监督管理委员会立案调查。截至审计报告日，该立案调查尚未有结论。

截至2019年12月31日，公司游戏文化业务部分应收账款账面余额为70,028.84万元，已计提坏账准备70,028.84万元；公司游戏文化业务部分其他应收款账面余额为48,496.34万元，已计提坏账准备48,496.34万元。年审会计师无法就上述应收账款和其他应收款形成的真实性或合理性获取充分、适当的审计证据。

2、保留意见涉及事项对报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能的影响

（1）中国证监会对公司的立案调查尚未有结论

中国证监会对公司的立案调查尚未有结论，待后期出具明确结论后，可能会对公司前期的财务报表进行调整。

（2）应收账款和其他应收款形成的真实性或合理性

截至2019年12月31日，公司游戏文化业务部分应收账款账面余额为70,028.84万元，已计提坏账准备70,028.84万元；公司游戏文化业务部分其他应收款账面余额为48,496.34万元，已计提坏账准备48,496.34万元。由于年审会计师无法就上述应收账款和其他应收款形成的真实性或合理性获取充分、适当的审计证据，无法确定所涉及事项对公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量的影响程度。

3、年审会计师出具专项说明情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报告非标准审计意见事项出具了《关于浙江聚力文化发展股份有限公司2019年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》。

4、董事会意见

（1）中国证监会对公司的立案调查尚未有结论

董事会理解年审会计师对该事项的意见，中国证监会对公司的立案调查尚未有结论，待后期出具明确结论后，可能会对公司前期的财务报表进行调整。

消除该事项及其影响的具体措施：

1) 明确领导责任，上市公司层面已指定专人负责配合中国证监会调查的相关工作。

2) 公司已对文娱板块管理人员进行了调整，并对需要配合工作的部门和人员进行了明确，要求相关

部门和人员按中国证监会调查工作所要求的标准和时间，及时完成相关材料的整理和提供工作。

(2) 应收账款和其他应收款形成的真实性或合理性

董事会同意年审会计师对该事项的意见。对于相关应收账款和其他应收款形成的真实性或合理性，董事会也高度重视。

消除该事项及其影响的具体措施：

- 1) 采取各项可能的方式对上述应收账款和其他应收款继续核查，查明真实情况。
- 2) 相关情况查实后，严格按照相关法律法规、企业会计准则、公司管理制度等规定进行处理。
- 3) 根据核查发现的违法违规情况，努力采取各项措施保障上市公司利益；对于相关主要责任人要严肃处理，并依法依规追究其法律责任。

(二) 监事会意见

公司董事会就2019年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见涉及事项做出了专项说明，监事会同意董事会的意见。监事会要求公司董事会和管理层：一是积极配合中国证监会的调查工作；二是高度重视保留意见中的相关事项、继续核查，努力采取各项措施保障上市公司利益，对于相关主要责任人要严肃处理，并依法依规追究其法律责任。

(三) 独立董事意见

公司董事会就2019年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见涉及事项做出了专项说明，我们同意董事会的意见。我们督促公司董事会和管理层：一是积极配合中国证监会的调查工作；二是高度重视保留意见中的相关事项、继续核查，努力采取各项措施保障上市公司利益，对于相关主要责任人要严肃处理，并依法依规追究其法律责任。

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,272,797,818.60	应收票据	63,971,386.63
		应收账款	1,208,826,431.97
应付票据及应付账款	363,811,295.87	应付票据	67,814,020.00
		应付账款	295,997,275.87

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《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)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	63,971,386.63	-63,971,386.63	
应收款项融资		63,971,386.63	63,971,386.63
短期借款	400,000,000.00	268,333.31	400,268,333.31
其他应付款	133,564,420.81	-268,333.31	133,296,087.50

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

单位：元

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	175,747,746.25	摊余成本	175,747,746.25
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项)	63,971,386.63	摊余成本	
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	63,971,386.63
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	1,208,826,431.97	摊余成本	1,208,826,431.97
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	218,609,300.58	摊余成本	218,609,300.58
理财产品(其他流动资产)	摊余成本(贷款和应收款项)	200,000,000.00	摊余成本	200,000,000.00
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	400,000,000.00	摊余成本	400,268,333.31
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	67,814,020.00	摊余成本	67,814,020.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	295,997,275.87	摊余成本	295,997,275.87
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	133,564,420.81	摊余成本	133,296,087.50
长期借款	摊余成本(其他金融负债)	85,800,000.00	摊余成本	85,800,000.00

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

单位：元

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	175,747,746.25			175,747,746.25
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	63,971,386.63			
减：转出至以公允价值计量 且其变动计入其他综合收 益(新 CAS22)		-63,971,386.63		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款	1,208,826,431.97			1,208,826,431.97
其他应收款	218,609,300.58			218,609,300.58
理财产品（其他流动资产）	200,000,000.00			200,000,000.00
以摊余成本计量的总金融 资产	1,867,154,865.43	-63,971,386.63		1,803,183,478.80
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自摊余成本(原 CAS22) 转入		63,971,386.63		
按新 CAS22 列示的余额				63,971,386.63
以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的总金 融资产		63,971,386.63		63,971,386.63

B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	400,000,000.00			
加：自其他应付款（应付利息）转入		268,333.31		
按新 CAS22 列示的余额				400,268,333.31
应付票据	67,814,020.00			67,814,020.00
应付账款	295,997,275.87			295,997,275.87
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	133,564,420.81			
减：转入短期借款（应付利息）		-268,333.31		
按新 CAS22 列示的余额				133,296,087.50
长期借款	85,800,000.00			85,800,000.00
以摊余成本计量的总金融负债	983,175,716.68			983,175,716.68

（4）2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：元

项 目	按原金融工具准则计提 损失准备（2018年12 月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提 损失准备（2019年1月 1日）
应收账款-坏账准备	174,868,515.87			174,868,515.87
其他应收账款-坏账准备	12,243,573.23			12,243,573.23

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

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

合并范围增加：报告期内，全资子公司新聚力传媒(苏州)有限公司新设全资子公司苏州点我信息科技有限公司，孙公司苏州美生元信息科技有限公司新设子公司墨龙品尚（北京）传媒有限公司。

合并范围减少：报告期内苏州美生元信息科技有限公司清算全资子公司北京西信联创科技有限公司、北京奇酷无限科技有限责任公司、石家庄易盟科技有限公司、北京星乐晨曦文化发展有限责任公司、霍尔果斯齐思妙想信息科技有限公司；苏州齐思妙想信息科技有限公司全资子公司苏州齐思妙想孵化器公司引入非关联投资者股权被稀释丧失控制权变为联营企业。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋慧娟、季佳佳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	宋慧娟 4 年、季佳佳 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具内部控制审计报告。公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的费用为140万元，包含内部控制审计的费用。截至目前，公司尚未支付2019年度审计费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

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
兴业银行股份有限公司苏州分行起诉公司、美生元、天津点我、苏州齐思妙想信息科技有限公司、霍尔果斯墨龙影业有限公司、余海峰和周晏清的关于金融借款合同纠纷一案	8,430.95	否	暂无	尚未做出生效判决	暂无	2019年10月12日	《关于浙江证监局监管问询函的回复公告》(2019-086)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
北京腾讯文化传媒有限公司起诉公司、美生元及天津点我合同纠纷一案	26,413.05	否	暂无	尚未做出生效判决	暂无	2019年10月25日	《关于涉及诉讼的公告》(2019-092)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宁波银行股份有限公司苏州分行起诉公司、美生元、余海峰关于金融借款合同纠纷一案	1,487.2	否	暂无	尚未做出生效判决	暂无	2019年10月31日	《关于涉及诉讼的公告》(2019-099)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
渤海国际信托股份有限公司起诉公司、余海峰金融借款合同纠纷一案	12,000	否	暂无	尚未做出生效判决	暂无	2019年11月07日	《关于涉及诉讼的公告》(2019-104)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行起诉公司、余海峰金融借款合同纠纷一案	3,000	否	暂无	尚未做出生效判决	暂无	2019年11月09日	《关于涉及诉讼的公告》(2019-105)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中国工商银行股份	1,319.43	否	苏州市相城	1、美生元偿还工	暂未执行	2019年12	《关于涉及诉讼

有限公司苏州相城支行起诉公司、美生元、天津点我、余海峰金融借款合同纠纷一案			区人民法院于 2020 年 2 月 13 日对本案做出判决	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行截至 2019 年 10 月 20 日的贷款本金合计人民币 13,214,852.46 元以及计算自 2019 年 10 月 29 日起至实际支付之日止的复利和罚息。 2、美生元赔偿工行苏州相城支行为实现债权而支出的律师代理费。 3、公司、天津点我、余海峰对美生元的上述第 1-2 项确定的债务承担连带清偿责任。 4、驳回中国工商银行股份有限公司苏州相城支行的其他诉讼请求。		月 10 日	的公告》(2019-121)、《关于诉讼事项进展的公告》(2020-016)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)起诉公司决议撤销纠纷	0	否	暂无	尚未做出生效判决	暂无	2020 年 01 月 10 日	《关于涉及诉讼的公告》(2020-007)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中信银行股份有限公司苏州分行起诉公司、美生元、天津点我、余海峰等金融借款合同纠纷一案	7,189.5	否	暂无	尚未做出生效判决	暂无	2020 年 02 月 25 日	《关于涉及诉讼的公告》(2020-015)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
文化业务客户拖欠款项纠纷	13,889.51	否	其中诉讼金额为 3,905.18 万元的纠纷法院已作出生	公司通过诉讼,已收回部分客户拖欠的款项。	其中诉讼金额为 2,666.73 万元的纠纷已收回拖欠款项;诉讼金额为		

			效判决；诉讼金额合计为 9,984.33 万元的纠纷法院尚未做出有效判决。		1,238.45 万元的纠纷待对方执行法院判决。	
文化业务其他合同纠纷	2,296.83	否	其中诉讼金额为 224.58 万元的纠纷法院已作出生效判决；诉讼金额合计为 2,072.25 万元的纠纷法院尚未作出有效判决。	未对公司业绩产生重大影响	尚未执行判决	
新材料业务客户拖欠款项纠纷	138.67	否	诉讼金额为 112.13 万元的纠纷法院已作出生效判决，诉讼金额合计为 26.54 万元的纠纷尚未做出有效判决。	公司通过诉讼，已收回部分客户拖欠的款项。	其中诉讼金额为 29.05 万元的纠纷已收回拖欠款项；诉讼金额为 109.62 万元的纠纷待对方执行法院判决。	
新材料业务其他纠纷	196	否	公司一审胜诉	未对公司业绩产生重大影响	对方提起上诉，二审尚未开庭	

十三、处罚及整改情况

√适用 □不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
聚力文化	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚未有调查结论	2019 年 05 月 27 日	《关于收到中国证监会调查通知书的公告》(2019-041)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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

2019年3月7日，公司分别召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的议案》，由于公司原副总经理姜祖明先生所持首次授予的限制性股票第四个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理100,000股首次授予部分的限制性股票的解锁，该等解锁股票已于2019年3月15日上市流通。详细内容请见公司于2019年3月8日刊登在巨潮资讯网的《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2019-013）和2019年3月14日刊登在巨潮资讯网的《关于延迟授予部分限制性股票第四次解锁股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-015）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√适用 □不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	2018年12月25日	10,000	2019年01月08日	3,000	连带责任保证	在保函额度委托合同项下的全部债务履行期（还款期）届满之日起另加三年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
美生元	2018年03月01日	24,000	2018年02月27日	10,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	否
美生元	2019年03月28日	9,500	2019年03月26日	9,100	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
美生元	2018年03月14日	10,000	2018年03月14日	10,000	连带责任保证	保证期间为两年，自每笔主债务履行期限届满之日起计	是	否
美生元	2019年03月28日	9,500	2019年04月17日	9,042	连带责任保证	保证期间为两年，自每笔主债务履行期限届	否	否

						满之日起计		
美生元	2018年04月26日	10,000	2018年04月27日	8,580	连带责任保证	借款或其他债务到期之日或垫款之日起另加三年	否	否
美生元	2018年05月16日	30,000	2018年05月16日	4,350	连带责任保证	借款期限届满或借款提前到期日之次日起两年	是	否
美生元	2019年05月07日	3,300	2019年05月07日	1,350	连带责任保证	借款期限届满或借款提前到期日之次日起两年	否	否
美生元	2018年12月04日	5,000	2018年12月04日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
美生元	2018年12月25日	10,000		0	连带责任保证	债务履行期限届满之日起二年	在董事会决议的有效期限内未签担保协议	否
苏州齐思妙想	2019年04月04日	10,000	2019年07月03日	0	连带责任保证	产品到期之日起两年	未发行产品, 未产生担保责任	否
苏州齐思妙想	2019年06月25日	3,000	2019年06月26日	3,000	连带责任保证	自主合同项下的借款期限届满或借款提前到期日之次日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		35,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		26,842		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		50,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		27,554.42		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		35,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		29,842		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	50,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	27,554.42
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			62.45%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			27,554.42
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			5,494.68
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			27,554.42
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	目前, 公司文娱板块资金紧张、2019 年度经审计的净资产为负值, 公司存在因文娱板块相关公司无法按期偿还银行借款而承担连带清偿责任的风险。		
其他说明	公司为美生元向兴业银行股份有限公司苏州分行、中国工商银行股份有限公司苏州相城支行、中信银行股份有限公司苏州分行申请的综合授信额度提供了连带保证责任担保, 该等担保事项已经公司董事会审议通过并公开披露。后经核查发现, 公司文娱板块其他子公司天津点我信息科技有限公司、苏州齐思妙想信息科技有限公司、霍尔果斯墨龙影业有限公司等为上述美生元的债务以信用、应收账款质押等方式提供了重复担保。上述重复担保事项虽没有增加公司整体的担保责任和风险, 但美生元和相关子公司未按照有关规定及时向公司董事会报告。鉴于上述情况, 公司会继续对担保事项进行核查, 发现存在违规担保情况的, 将及时采取措施维护上市公司的合法权益, 并严肃追究有关人员的法律责任。		

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	26,400	21,700	0
合计		26,400	21,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

(1) 股东和投资者权益保护

2019年12月公司董事会改选后，董事会督促公司必须严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，及时、真实、准确、完整、公平地开展信息披露工作。针对前任董事长任期内文化娱乐板块出现的各种问题，要努力查明情况并采取积极有效的措施，权利维护和保障公司股东、尤其是中小股东的合法权益。

(2) 关怀员工，重视员工权益保护

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

(3) 与其他利益相关者关系权益保护

公司建筑装饰贴面材料业务在经营活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司建筑装饰贴面材料业务与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。针对公司文化娱乐板块业务目前面临的具体情况，公司将与各相关方积极协商沟通，争取妥善解决问题。

(4) 环境保护

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

（5）公共关系和社会公益事业

公司建筑装饰贴面材料业务积极承担企业的社会责任，严格履行纳税人义务，依法纳税，并积极参与社会公益事业。公司建筑装饰贴面材料业务相关子公司为社会残疾人士创造了众多的就业机会，缓解了政府就业压力，并长期组织对员工和困难群体的帮扶济困，加强与政府部门和管理机构的经常性沟通互动，建立了良好和谐关系。为弘扬乐善好施、扶弱济困、积德行善的中华民族传统美德，每年均向临安市慈善总会等慈善机构进行捐赠，并设立了慈善基金，为社会慈善事业贡献出一份力量。报告期内，公司还向浙江省残疾人福利基金会、杭州市临安区红十字会、杭州市临安区总工会职工解困救急基金的相关项目进行了捐款。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司始终高度重视环境保护和“三废”治理工作，实施从生产到销售的全过程清洁管理，不断践行“绿色发展”理念，持续完善环保管理体制并加强监督考核，认真贯彻ISO14001环境管理体系，坚持通过清洁生产等项目做到持续节能减排，从源头上减少和控制污染物的产生，切实承担企业社会责任，为实现经济和生态环境保护和谐发展做出积极贡献。

十九、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司董事会于2019年7月15日接到独立董事熊晓萍女士的书面辞职报告，熊晓萍女士因个人工作安排的原因，申请辞去公司第五届董事会独立董事职务。公司于2019年8月1日召开2019年第一次临时股东大会，选举张世兴为公司第五届董事会独立董事。详细内容请见公司于2019年7月17日、2019年8月2日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2019-055）和《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-063）。

2、公司监事会于2019年12月6日自行召集召开了公司2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于建议改选全部董事会成员的议案》等议案，并选举陈智剑、姜飞雄、张楚、林明军、刘梅娟、毛时法为公司第五届董事会成员。详细内容请见公司于2019年12月7日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-119）。

3、公司于2019年12月8日召开第五届董事会第三十一次会议，选举陈智剑为公司董事长。详细内容请见公司于2019年12月11日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《第五届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2019-122）。

4、公司董事会于2020年1月2日接到董事林明军的书面辞职报告，林明军因非个人原因辞去公司第五届董事会董事职务。详细内容请见公司于2020年1月3日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于董事辞职的公告》（公告编号：2020-004）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	306,766,568	36.05%				-418,000	-418,000	306,348,568	36.00%
3、其他内资持股	306,766,568	36.05%				-418,000	-418,000	306,348,568	36.00%
其中：境内法人持股	126,220,703	14.83%						126,220,703	14.83%
境内自然人持股	180,545,865	21.22%				-418,000	-418,000	180,127,865	21.17%
二、无限售条件股份	544,103,481	63.95%				418,000	418,000	544,521,481	64.00%
1、人民币普通股	544,103,481	63.95%				418,000	418,000	544,521,481	64.00%
三、股份总数	850,870,049	100.00%				0	0	850,870,049	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）高管锁定股发生变动；

（2）激励对象姜祖明先生所持延迟授予的限制性股票第四个解锁期的解锁条件已经满足，报告期内公司为其办理了100,000股限制性股票的解锁，该等解锁股票已于2019年3月15日上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年3月7日，公司召开第五届董事会第二十一次会议和第五次监事会第十次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的议案》，根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定，激励对象姜祖明先生所持延迟授予的限制性股票第四个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理100,000股限制性股票的解锁，该等解锁股票已于2019年3月15日上市流通。

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

(1) 公司股东姜超阳、姜筱雯于2019年7月12日与卜静静签署了《关于浙江聚力文化发展股份有限公司的股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。根据此协议，姜筱雯将其持有的1,655万股聚力文化股份（占聚力文化总股本的1.95%）以合计5,064.30万元的价格转让给卜静静、姜超阳将其持有的2,600万股聚力文化股份（占聚力文化总股本的3.06%）以合计7,956.00万元的价格转让给卜静静。上述协议转让股份的过户登记手续已办理完成，过户日期为2019年8月8日。本次协议转让前，姜超阳、姜筱雯与公司股东姜飞雄、帝龙控股、姜祖功、姜丽琴为一致行动人。本次协议转让后，姜筱雯与公司股东姜飞雄、浙江帝龙控股有限公司、姜祖功、姜丽琴、卜静静为一致行动人。本次协议转让股份为公司股东家族内部的持股调整，公司股东姜飞雄及其一致行动人合计持有聚力文化的股份未发生变化。本次协议转让不会对公司治理结构及持续经营产生重大影响，也不存在损害上市公司及其他股东利益的情形。

(2) 公司股东天道所持的3,000万股公司股票（占天道所持公司股份的 37.50%，占公司股份总数的 3.53%）于2019年8月8日10时至2019年8月9日10时在“阿里拍卖·司法”网（<https://sf.taobao.com>）进行了拍卖，上海谦苟贸易有限公司在公开竞价中以最高应价胜出。上述3,000万股公司股票已于2019年9月10日过户至上海谦苟贸易有限公司名下。本次股票过户手续完成后，天道持有公司的股票数量减少至5,000万股，占公司总股本的比例为5.88%。公司于2020年1月收到浙江省高级人民法院（以下简称“浙江省高院”）发来的（2019）浙执恢1号《执行裁定书》及《告知函》，浙江省高院依据相关规定，指令托管券商（第一创业证券）对天道名下质押给华宝信托的5,000万股聚力文化股票通过证券交易卖出，将变卖所得价款（扣除相关税费）直接划付到浙江省高院执行款专户。公司经查询中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统，截至2020年2月24日，天道持有公司股份为4,149万股，占公司总股本的比例为4.8762%，天道不再是持有公司5%以上股份的股东。本次权益变动未导致公司目前无控股股东、无实际控制人的状态发生变化，不会对公司目前的生产经营产生不利影响。

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
余海峰	130,436,363			130,436,363	发行股份购买资产锁定	需同时满足下列条件：1、同时满足下列条件：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股

						份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务。2、同时满足下列条件： ①直接或间接持有的公司股份锁定期延长至 2020 年 6 月 8 日。②与聚力互盈共同通过二级市场集合竞价系统增持不低于 2 亿市值的公司股份。
天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	34,386,363			34,386,363	参与配套融资锁定	应于 2019 年 7 月 4 日解除限售，目前尚未办理完成解除限售手续。
杭州哲信信息技术有限公司	29,535,353			29,535,353	发行股份购买资产锁定	应于 2019 年 6 月 8 日解除限售，目前尚未办理完成解除限售手续。
苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)	28,195,959			28,195,959	发行股份购买资产锁定	需同时满足下列条件：1、同时满足下列条件：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务。2、同时满足下列条件： ①直接或间接持有的公司股份锁定期延长至 2020 年 6 月 8 日。②与余海峰先生共同通过二级市场集合竞价系统增持不低于 2 亿市值的公司股份。
姜飞雄	27,738,450			27,738,450	高管锁定股	按法律规定解锁
火凤天翔科技(北京)有限公司	20,606,060			20,606,060	发行股份购买资产锁定	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务。
姜丽琴	11,250,000			11,250,000	高管锁定股	高管离职锁定，按法律规定解锁
周团章	6,147,474			6,147,474	发行股份购买资产锁定	应于 2019 年 6 月 8 日解除限售，目前尚未办理完成解除限售手续。
宁波杰宇涛投资管理合伙企业(有限合伙)	6,147,474			6,147,474	发行股份购买资产锁定	应于 2019 年 6 月 8 日解除限售，目前尚未办理完成解除限售手续。
深圳前海盛世融金投资企业(有限合伙)	3,674,747			3,674,747	发行股份购买资产锁定	应于 2019 年 6 月 8 日解除限售，目前尚未办理完成解除限售手续。
霍尔果斯水泽股权投资合伙企业(有限	3,674,747			3,674,747	发行股份购买资产锁定	应于 2019 年 6 月 8 日解除限售，目前尚未办理完成解除限售手续。

合伙)						
袁隽	3,434,343			3,434,343	发行股份购买资产锁定	应于 2019 年 6 月 8 日解除限售, 目前尚未办理完成解除限售手续。
其他高管锁定股	1,439,235	0	318,000	1,121,235	高管锁定股	按法律规定解锁
股权激励限售股	100,000	0	100,000	0	股权激励限售股	2019 年 3 月 15 日已解除限售上市流通
合计	306,766,568	0	418,000	306,348,568	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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	37,035	年度报告披露日前上一 月末普通股 股东总数	31,890	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披 露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数 （如有）（参 见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
余海峰	境内自然人	15.33%	130,436,363	0	130,436,363	0	质押	130,436,363
							冻结	130,436,363
宁波启亚天道企业管理 咨询有限公司	境内非国有 法人	5.88%	50,000,000	-30000000	0	50,000,000	冻结	50,000,000
卜静静	境内自然人	5.00%	42,550,000	42550000	0	42,550,000		
姜飞雄	境内自然人	4.35%	36,984,600	0	27,738,450	9,246,150		

天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.04%	34,417,469	-772500	34,386,363	31,106	质押	34,386,363
杭州哲信信息技术有限公司	境内非国有法人	3.47%	29,535,353	0	29,535,353	0	质押	29,535,353
苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	28,195,959	0	28,195,959	0	质押	28,190,000
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	3.28%	27,900,000	0	0	27,900,000		
火凤天翔科技（北京）有限公司	境内非国有法人	2.42%	20,606,060	0	20,606,060	0	质押 冻结	20,606,060 20,606,060
姜祖功	境内自然人	2.28%	19,400,000	0	0	19,400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	余海峰、杭州哲信信息技术有限公司、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司系公司重大资产重组中向其定向发行股份购买资产而成为前 10 名股东。该等股份于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市。天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系向其发行股份募集配套资金而成为前 10 名股东，该等股份于 2016 年 7 月 4 日在深圳证券交易所上市。余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司所持股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。杭州哲信信息技术有限公司所持股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）所持股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，卜静静、姜飞雄、帝龙控股、姜祖功及公司股东姜筱雯、姜丽琴为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁波启亚天道企业管理咨询有限公司	50,000,000	人民币普通股	50,000,000					
卜静静	42,550,000	人民币普通股	42,550,000					
浙江帝龙控股有限公司	27,900,000	人民币普通股	27,900,000					
姜祖功	19,400,000	人民币普通股	19,400,000					
上海谦苟贸易有限公司	13,292,100	人民币普通股	13,292,100					
姜筱雯	9,450,000	人民币普通股	9,450,000					
姜飞雄	9,246,150	人民币普通股	9,246,150					
姜丽琴	3,750,000	人民币普通股	3,750,000					
姜祖明	2,641,000	人民币普通股	2,641,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,369,000	人民币普通股	1,369,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及	上述股东中，卜静静、姜飞雄、帝龙控股、姜祖功、姜筱雯、姜丽琴为一致行动人，							

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	未知其他股东之间是否存在关联关系。
---	-------------------

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

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

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
余海峰	中国	
主要职业及职务	余海峰曾任公司董事、董事长，美生元董事长、总经理。目前担任聚力控股有	

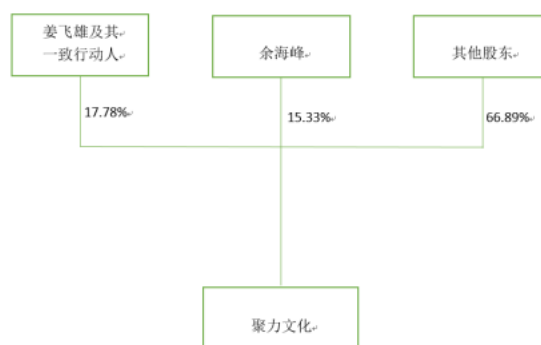
	限公司执行董事；北京聚力互动信息技术有限公司执行董事；北京聚力互信教育科技有限公司执行董事；新聚力教育科技有限公司执行董事；聚乐文化产业有限公司执行董事任公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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)
陈智剑	董事长	现任	男	42	2019年 12月09 日	2021年 01月11 日	139,960	0	0	0	139,960
	董事				2019年 12月06 日	2021年 01月11 日					
	副总经理				2018年 01月12 日	2021年 01月11 日					
姜飞雄	董事	现任	男	56	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日	36,984,600	0	0	0	36,984,600
张楚	董事	现任	男	43	2019年 12月06 日	2021年 01月11 日	0	0	0	0	0
毛时法	独立董事	现任	男	56	2019年 12月06 日	2021年 01月11 日	0	0	0	0	0
刘梅娟	独立董事	现任	女	50	2019年 12月06 日	2021年 01月11 日	0	0	0	0	0
徐民	监事会主席	现任	男	51	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日	0	0	0	0	0
杜雪芳	监事	现任	女	56	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日	0	0	0	0	0
陈敏	监事	现任	男	50	2007年 06月14 日	2021年 01月11 日	0	0	0	0	0
薄彬	总经理	现任	男	38	2017年	2021年	0	0	0	0	0

					12月26日	01月11日						
杜锡琦	副总经理、财务总监	现任	女	44	2019年12月09日	2021年01月11日	75,000	0	75,000	0	0	0
魏晓静	副总经理	现任	男	38	2019年12月09日	2021年01月11日	0	0	0	0	0	0
	董事会秘书				2020年2月28日	2021年01月11日						
余海峰	原董事长、董事	离任	男	48	2016年09月12日	2019年12月06日	130,436,363	0	0	0	130,436,363	
林惠春	原董事	离任	男	59	2016年09月12日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
范志敏	原董事	离任	男	36	2018年08月01日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
熊晓萍	原独立董事	离任	女	45	2018年01月12日	2019年08月01日	0	0	0	0	0	0
刘孟涛	原独立董事	离任	男	49	2018年01月12日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
张世兴	原独立董事	离任	男	59	2019年08月01日	2019年12月06日	0	0	0	0	0	0
林明军	原董事	离任	男	45	2019年12月06日		0	0	0	0	0	0
禹碧琼	原董事会秘书	离任	女	45	2018年04月01日	2019年12月07日						
禹碧琼	原副总经理、财务总监	离任	女	45	2018年01月12日	2019年12月08日	0	0	0	0	0	0
胡皓	原副总经理	离任	男	39	2018年01月12日	2020年04月23日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	167,635,923	0	75,000	0	167,560,923

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
熊晓萍	独立董事	离任	2019年08月01日	因个人工作安排的原因辞去独立董事职务
余海峰	董事、董事长	离任	2019年12月06日	董事会改选
林惠春	董事	离任	2019年12月06日	股东大会罢免
范志敏	董事	离任	2019年12月06日	股东大会罢免
刘孟涛	独立董事	离任	2019年12月06日	股东大会罢免
张世兴	独立董事	离任	2019年12月06日	股东大会罢免
禹碧琼	董事会秘书	解聘	2019年12月07日	因工作安排的原因辞去董事会秘书职务
禹碧琼	副总经理、财务总监	解聘	2019年12月08日	因个人原因辞去公司副总经理、财务总监职务
林明军	董事	离任	2020年01月02日	因非个人原因辞去董事职务
胡皓	副总经理	解聘	2020年04月23日	董事会免去其副总经理职务

三、任职情况

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

（一）董事

陈智剑先生：公司董事长、副总经理，廊坊帝龙执行董事。2003年至2008年任职于公司销售部；2009年至2012年任北京帝龙北方新材料有限公司副总经理，2012年至今先后担任廊坊帝龙总经理、执行董事。2018年1月起担任公司副总经理。2018年2月起担任浙江帝龙新材料有限公司副总经理。2019年12月至今任本公司董事、董事长。

姜飞雄先生：公司董事。大专学历，工程师、高级经济师，公司董事长，美生元董事、帝龙投资执行董事、帝龙新材料执行董事。同时担任临安市慈善总会常务理事；临安市工商联副主席；帝龙光电法定代表人、执行董事；帝龙控股法定代表人、执行董事。2007年6月至2017年12月任公司董事长，2013年5月至2017年12月任公司总经理，2007年06月至今现任公司董事。

张楚先生：公司董事。硕士研究生学历，东北财经大学MBA。1999年-2006年，诺华制药产品经理、数字化营销中国区负责人；2006年-2007年，昆百大集团全资子公司赛诺制药全国市场总监；2007年-2008年，中国关心下一代工作委员会总干事；2009年-2014年，FIVB沙滩排球世界巡回赛北京大满贯赛创始人&CEO；2015年-至今，超梵生命科技有限公司创始人&CEO。2019年12月至今任本公司董事。

刘梅娟女士：公司独立董事。管理学博士，会计学教授，博士生导师。浙江省高校中青年学科带头人，浙江省会计学会林业分会副会长兼秘书长。1995年8月至今在浙江农林大学经济管理学院工作，任会计学专业负责人、会计学学术带头人。2012年11月至2019年04月担任亿帆医药股份有限公司独立董事；2019年12月至今任本公司独立董事。

毛时法先生：公司独立董事。本科学历，高级会计师、注册会计师、资产评估师、税务师，民建会员、杭州市上城区政协委员。曾任杭州金汇联合会计师事务所合伙人；浙江天孚会计师事务所执行董事；浙江正大会计师事务所有限公司副董事长。现任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、杭州分部总经理，杭州信永中和税务师事务所有限公司法定代表人、执行董事、总经理，2016年1月至今任科大智能科技股份有限公司独立董事；2012年3月至2018年1月任本公司独立董事；2019年12月至今任本公司独立董事。

（二）监事

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

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

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

（三）高级管理人员

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

杜锡琦女士：公司副总经理、财务总监。本科学历，助理会计师。1996年3月至2005年4月任职于浙江天目山药业股份有限公司，2005年5月至2017年12月任职于浙江聚力文化发展股份有限公司，2018年1月至今任职于浙江帝龙新材料有限公司，历任会计、主办会计、财务部经理。2019年12月起至今任本公司副总经理、财务总监。

魏晓静先生：公司副总经理、董事会秘书。硕士研究生学历，毕业于北京大学，中级会计师。2005年至2006年任职于大连重工 起重集团有限公司；2006年至2015年任职于华锐风电科技（集团）股份有限公司，历任董事会办公室副主任、主任、证券事务代表、董事会秘书；2016年至2017年任职于中国海外控股集团有限公司，任战略发展中心副总经理、中海外碧青园生态环境科技有限公司董事会秘书、中海外能源科技股份有限公司董事会秘书。2017年12月至今任职于本公司。2019年12月至今任本公司副总经理，2020年2月起任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜飞雄	浙江帝龙控股有限公司	执行董事	2014年11月10日		否
姜飞雄	浙江帝龙光电材料有限公司	执行董事	2009年12月18日		否
姜飞雄	宁波梅山保税港区帝龙极道投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年04月24日		否

在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张楚	超梵生命科技有限公司	董事长、总经理	2015年07月01日		否
刘梅娟	浙江农林大学经济管理学院	教授、博士生导师、会计学专业负责人	1995年08月01日		是
毛时法	杭州信永中和税务师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2008年12月03日		否
毛时法	科大智能科技股份有限公司	独立董事	2016年01月15日		是
毛时法	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）杭州分所	经理	2018年08月29日		是
薄彬	北京昆靖羽毛球俱乐部有限公司	执行董事	2008年12月25日		否
薄彬	苏州齐思妙想孵化器管理有限公司	执行董事	2017年03月27日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 √不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2019年度，公司董事、监事及高级管理人员的报酬共计600.46万元，截至目前已支付589.54万元。因相关事项尚未完成调查，为保障上市公司利益，涉及个别人员的合计10.92万元报酬尚未支付。

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
陈智剑	董事长、董事、副总经理	男	42	现任	55.47	否
姜飞雄	董事	男	56	现任	65	否
张楚	董事	男	43	现任	0.67	否
毛时法	独立董事	男	56	现任	0.67	否
刘梅娟	独立董事	女	50	现任	0.67	否
徐民	监事会主席	男	51	现任	41.5	否

杜雪芳	监事	女	56	现任	9.87	否
陈敏	监事	男	50	现任	54.64	否
薄彬	总经理	男	38	现任	40.36	否
杜锡琦	副总经理、财务总监	女	44	现任	43.04	否
魏晓静	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	76.13	否
余海峰	原董事长、董事	男	48	离任	57.35	
林惠春	原董事	男	59	离任	9.33	否
范志敏	原董事	男	36	离任	9.33	否
熊晓萍	原独立董事	女	45	离任	5.83	否
刘孟涛	原独立董事	男	49	离任	9.33	否
张世兴	原独立董事	男	59	离任	3.49	否
林明军	原董事	男	45	离任	0.67	否
禹碧琼	原董事会秘书、副总经理、财务总监	女	45	离任	76.75	
胡皓	原副总经理	男	39	离任	40.36	
合计	--	--	--	--	600.46	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
姜祖明	原董事	0	0			100,000	100,000	0		0
合计	--	0	0	--	--	100,000	100,000	0	--	0

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	8
主要子公司在职员工的数量(人)	1,667
在职员工的数量合计(人)	1,675
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,675
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	880
销售人员	189
技术人员	321
财务人员	45
行政人员	240
合计	1,675
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	195
大专学历	373
中专、技校及高中学历	706
中专、技校及高中以下学历	401
合计	1,675

2、薪酬政策

公司根据发展目标和人才梯队建设需求，在符合国家和地方劳动法律法规的基础上，结合岗位、能力、贡献差异制订薪酬及福利政策，充分发挥薪酬体系在吸引、激励、保留公司发展所需的关键核心人才方面的重要作用。公司会参考行业薪酬标准对薪酬政策及时进行定位和调整，保持公司整体薪酬水平的竞争力。

3、培训计划

公司努力建设基于能力提升和职业发展的培训体系。结合“员工综合素质能力与任职资格之间的差异、绩效考核中发现的不足、人才梯队建设中所应加强的能力”，针对不同岗位层级、类别的员工，有针对性的进行培训。采用“走出去、引进来”的培训管理模式，内外结合开展公司的培训工作，为公司未来的人才培训与人才需求打下基础。

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

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	25.19%	2019 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 13 日	《2018 年度股东大会决议公告》(2019-047)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.23%	2019 年 08 月 01 日	2019 年 08 月 02 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-063)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.47%	2019 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 07 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(2019-119)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
毛时法	2	1	1	0	0	否	1
刘梅娟	2	1	1	0	0	否	1
熊晓萍	9	1	8	0	0	否	0
刘孟涛	12	2	10	0	0	否	1
张世兴	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事不存在连续 2 次未亲自出席董事会会议的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开4次会议。2019年1月30日，审计委员会审阅了公司财务部门报送的年度财务会计报表初稿、与负责公司年报审计工作的会计师事务所协商确定了年报审计工作的时间安排、沟通了年报审计重点关注内容。2019年2月28日，第五届董事会审计委员会召开第六次会议，审议了公司《关于计提2018年度资产减值准备的议案》、《2018年第四季度内部审计工作报告》、《2018年度内部审计工作报告》、《2019年内部审计工作计划》。2019年4月29日，审计委员会与年审注册会计师沟通了审计情况和审计过程中发现的问题，并召开第五届董事会审计委员会第七次会议审议了公司《2018年度财务报告》、《关于会计师事务所年报审计工作情况的总结报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、《2018年度内部控制评价报告》、《2019年第一季度内部审计工作报告》。审计委员会分别于2019年8月27日和2019年10月29日召开会议审议了公司《2019年第二季度内部审计工作报告》和《2019年第三季度内部审计工作报告》。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次会议。2019年3月7日，第五届董事会召开会议审议了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第四个解锁期解锁条件成就的议案》，就限制性股权激励计划实施过程中发生的解锁事项发表了意见并向董事会汇报。2019年4月29日，薪酬与考核委员会召开会议对公司董事、监事及高级管理人员2018年度的薪酬情况进行了审核。

3、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会共召开4次会议。2019年7月15日，第五届董事会提名委员会召开第四次会议，审核通过了张世兴作为公司第五届董事会独立董事候选人的任职资格。2019年7月22日和23日，第五届董事会提名委员会召开第五次会议和第六次会议，未审核通过李元平先生、刘梅娟女士作为公司第五届董事会独立董事候选人的任职资格。具体情况请见公司在证券时报和巨潮资讯网刊登的《关于股东提出股东大会临时提案相关事项的公告》（公告编号：2019-060）。2019年12月9日，提名委员会召开会议，审核通过了公司第五届董事会第三十一次会议拟聘任高级管理人员的任职资格。

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

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届监事会第十三次会议	2019年10月21日	徐民、杜雪芳、陈敏	《关于提请罢免余海峰先生董事长职务的议案》、《关于建议改选全部董事会成员的议案》、《关于提请公司董事会召开临时股东大会的议案》	3票同意，0票反对，0票弃权	《第五届监事会第十三次会议决议公告》(2019-089)刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	2019年10月23日

监事会就公司有关风险的简要意见

若余海峰继续担任公司董事长，鉴于其复杂的债务现状，本公司资金存在继续被占用的可能；若不能及时排除应收账款等风险，将很可能使得公司在2020年面临因连续亏损而暂停上市的重大风险。为此，监事会建议罢免余海峰董事长职务、改选本届董事会成员。2019年12月6日，监事会召集召开了公司2019年第二次临时股东大会，完成了公司董事会成员的改选，余海峰不再担任公司董事、董事长。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√是 □否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷 4 项。</p> <p>第 1 项重大缺陷：游戏文化业务应收账款余额大、账龄长，未及时回笼资金</p> <p>(1) 缺陷性质及影响</p> <p>公司游戏文化业务 2019 年 12 月 31 日的应收账款账面余额为 95,682.85 万元，已计提坏账准备 77,278.09 万元，账面价值为 18,404.76 万元。新增计提坏账准备对公司 2019 年度的业绩产生了较大影响。</p> <p>(2) 缺陷整改情况</p> <p>自 2019 年 12 月董事会改选以来，董事会对文娱板块应收账款风险高度关注，已成立专门的工作组进行核查和追讨，目前工作持续开展中。</p> <p>(3) 整改计划</p> <p>进一步完善文娱板块客户的信用受理，严格控制信用额度，加强应收账款的管理，坚持每季度末分析应收账款的账龄、信用额度和信用期，及时对账龄较长、欠款金额超信用额度和欠款期限超信用期的应收账款催收或处理。</p> <p>第 2 项重大缺陷：公司游戏文化业务部分其他应收款的形成缺乏合理性，存在关联方非经营性占用公司资金的情况</p> <p>(1) 缺陷性质及影响</p> <p>公司游戏文化业务部分其他应收款的形成缺乏合理性，该等款项 2019 年 12 月 31 日的账面余额合计为 48,496.34 万元，已计提坏账准备 48,496.34 万元。其中，子公司天津点我公司在深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司的保证金 900 万元被关联方苏州聚力互赢投资管理中心（有限合伙）所占用，用于归还其在深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司委托贷款的本金及利息。上述计提的减值准备对公司 2019 年度的业绩产生了较大的影响，文娱板块继 2018 年后再次发生关联方非经营性占用资金、内控缺陷未能有效整改。</p> <p>(2) 缺陷整改情况</p> <p>公司董事会在 2019 年 12 月改选后，对文娱板块相关管理层人员进行了调整，严格执行资金往来及交易审批的内部控制制度，从业务模式、资金性质、合同条款、业务逻辑等方面严格把控，避免了上述情况的再次发生。</p> <p>(3) 整改计划</p> <p>进一步加强文娱板块资金管理的内部控制，合理规划和设立内部机构和岗位，加强款项收付方面的稽核力度，进一步充实审查力量。</p> <p>第 3 项重大缺陷：文娱板块子公司部分银行账户失控</p> <p>(1) 缺陷性质及影响</p> <p>子公司苏州美生元信息科技有限公司（以下简称苏州美生元公司）开设的两个银行账户 U 盾未按规定交财务部门保管和控制，而由前董事长控制。</p> <p>(2) 缺陷整改情况</p> <p>公司董事会在 2019 年 12 月改选后，高度重视美生元银行 U 盾的失控情况，首先，督促财务部派专人对接银行获取相关信息；第二，对公司的开设账户进行梳理核对，对涉及相关支付介质的岗位加强合规意识培训，严格杜绝此类情况再次发生。</p> <p>(3) 整改计划</p> <p>进一步加强文娱板块资金的有效管控，严禁私设账户，严格管理 U 盾等支付介质，加强对银行账户的管理。</p> <p>第 4 项重大缺陷：游戏文化业务提供担保未按公司规定履行相应程序</p> <p>(1) 缺陷性质及影响</p> <p>提供担保未按公司规定履行相应程序。公司为苏州美生元公司向兴业银行股份有限公司苏州分行、中国工商银行股份有</p>

限公司苏州相城支行、中信银行股份有限公司苏州分行申请的综合授信额度提供了连带保证责任担保，该等担保事项已经公司董事会审议通过并公开披露。经核对，公司文化娱乐板块子公司天津点我公司、苏州齐思妙想信息科技有限公司、霍尔果斯墨龙影业、新聚力传媒(苏州)有限公司等为苏州美生元公司的上述债务以信用、应收账款质押、股权质押等方式再次提供了担保。苏州美生元公司及相关子公司未按公司规定履行相应程序，也致使上述担保信息未及时披露。

(2) 缺陷整改情况

公司董事会在 2019 年 12 月改选后，严格按照制度进行文娱板块印章管理、对文娱板块相关管理人员进行了调整，对相关部门和人员进行了合规意识教育和公司内控制度培训，严格杜绝此类情况再次发生。

(3) 整改计划

严格执行《深圳证券交易所股票上市规则(2018 年 11 月修订)》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》、《公司章程》和公司《对外担保决策制度》等监管规定和内控制度，严格履行担保事项的报告、审议和信息披露程序，严抓合同审批，将制度执行到位，同时加强内部审计与监督，确保担保事项合法合规，避免违规担保风险

加大力度开展文娱板块相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力和法律法规意识。

报告期内发现公司非财务报告内部控制重大缺陷 1 项。

重大非财务报告内部控制缺陷：文娱板块部分子公司证照章管理失控

(1) 缺陷性质及影响

2019 年 12 月 6 日，公司召开临时股东会，改选了董事会。2019 年 12 月 8 日，公司第五届董事会第三十一次会议选举了陈智剑先生为公司第五届董事会董事长。此后，保管公司及文化娱乐板块子公司、分公司相关印章和证照资料的员工未按要求办理印章和证照资料交接，导致公司对该等印章和证照失去控制。公司已就此向公安机关报案，并在努力补办上述失控的印章和证照。上述印章、证照失控对公司文娱板块正常的经营和相关工作造成了一定的影响。根据非财务报告内部控制缺陷认定的定性标准，该缺陷属于非财务报告内部控制重大缺陷。

(2) 缺陷整改情况

截至 2020 年 4 月 28 日，公司和北京帝龙文化有限公司的营业执照和公章、天津点我信息科技有限公司的公章已办妥，但是其他娱乐板块分、子公司的证照章仍未能补办齐全。针对印章、证照失控可能造成的违法使用的风险，公司已通过公告声明：在公司上述印章、证照资料失控期间，任何人使用上述印章、证照资料签订的任何合同、协议以及具有合同性质的文件或其他书面文件，公司均不予承认，并依法追究相关责任人的法律责任并追究由此给公司造成的一切损失。

(3) 整改计划

进一步加强文娱板块证照章管理，严格执行《印章管理制度》，登记规范管理，落实专人负责、杜绝随意借出印章等不规范用印事项。

加强对文娱板块子公司的内控管理，进一步建立有效的管控与整合机制，按上市公司规范运作要求对文娱板块子公司进行指导、监督和提供相关服务，提高整体运作效率和抗风险能力。

加大力度开展文娱板块相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力和法律法规意识。

文娱板块调整后管理层高度关注相关证照章的使用，加强了使用事项的风险识别判定，并且保留针对违法使用证照章的诉讼权利。

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 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2019 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：（1）现董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（2）公告的财务会计报表、报告存在重大差错或虚假记载，甚至被监管部门处罚；（3）公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；（4）报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；（5）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重要错报，虽然未达到重大缺陷认定标准，仍应引起董事会和管理层重视的错报。（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立内部控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则</p>

	重大缺陷。	认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		4
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
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	
年审会计师认为，由于存在财务报告内部控制的重大缺陷及其对实现控制目标的影响，聚力文化未能按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
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 30 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 ）《关于浙江聚力文化发展股份有限公司内部控制的鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。在本次内部控制鉴证工作中，我们注意到聚力文化公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：游戏文化业务应收账款余额大、账龄长，未及时回笼资金；游戏文化业务部分其他应收款的形成缺乏合理性；游戏文化业务关联方违规占用资金；游戏文化业务提供担保未按公司规定履行相应程序。上述缺陷表明与之相关的内部控制运行失效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使聚力文化公司内部控制失去这一功能。

在聚力文化公司2019年度财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

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	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）4428 号
注册会计师姓名	宋慧娟、季佳佳

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2020）4428号

浙江聚力文化发展股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称聚力文化公司）财务报表，包括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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了聚力文化公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注十三（二）所述，聚力文化公司于2019年5月24日收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（浙证调查字2019154号）。聚力文化公司因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证券监督管理委员会对其立案调查。截至审计报告日，该立案调查尚未有结论。

如财务报表附注十三（二）所述，截至2019年12月31日，聚力文化公司游戏文化业务部分应收账款账面余额为70,028.84万元，已计提坏账准备70,028.84万元；聚力文化公司游戏文化业务部分其他应收款账面余额为48,496.34万元，已计提坏账准备48,496.34万元。我们无法就上述应收账款和其他应收款形成的真实性或合理性获取充分、适当的审计证据。

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

三、其他信息

聚力文化公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就相关事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与这些事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定收入确认事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二）1及财务报表附注十三（一）。

聚力文化公司的营业收入主要来自于装饰贴面材料业务和广告代理充值业务。2019年度，聚力文化公司主营业务收入金额为人民币223,780.22万元，其中：装饰贴面材料业务的主营业务收入为人民币110,371.28万元，广告代理充值业务的主营业务收入为人民币104,918.18万元。

由于营业收入是聚力文化公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；(3) 对收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；(4) 对于装饰纸和浸渍纸等产品的内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于装饰贴面材料的外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；(5) 对广告代理充值业务的收入，获取腾讯等充值平台充值消耗记录进行核对，检查计算收入的返点比例是否与销售合同约定一致，并检查销售发票等支持性文件；(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；(8) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；(9) 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

聚力文化公司治理层（以下简称治理层）负责监督聚力文化公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使

用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对聚力文化公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致聚力文化公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就聚力文化公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
（项目合伙人）

中国注册会计师：宋慧娟
季佳佳

中国 杭州 中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日

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：浙江聚力文化发展股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

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	186,047,122.91	175,747,746.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	500,000.00	63,971,386.63
应收账款	296,537,940.91	1,208,826,431.97
应收款项融资	71,163,472.43	
预付款项	84,423,527.39	160,598,580.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,277,315.95	218,609,300.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	106,094,954.43	113,547,731.62
合同资产		
持有待售资产	1,952,727.81	1,952,727.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,078,232.69	288,594,654.20
流动资产合计	1,038,075,294.52	2,231,848,559.93

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,450,516.63	79,332,250.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,406,521.79	5,602,822.72
固定资产	337,144,048.72	352,616,225.18
在建工程	11,754,794.95	16,151,915.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,435,841.61	136,059,115.02
开发支出		
商誉	149,969,469.87	275,496,432.28
长期待摊费用	2,696,058.88	2,906,110.73
递延所得税资产	2,339,121.43	28,217,518.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	678,196,373.88	896,382,390.82
资产总计	1,716,271,668.40	3,128,230,950.75
流动负债：		
短期借款	348,529,365.55	400,000,000.00
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	110,306,265.18	67,814,020.00
应付账款	512,998,567.56	295,997,275.87
预收款项	33,060,126.57	49,801,490.15

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	73,587,681.35	47,402,582.35
应交税费	15,954,590.50	17,308,095.67
其他应付款	78,968,337.44	133,564,420.81
其中：应付利息	3,551,213.74	268,333.31
应付股利		32,000.00
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		157,500.00
其他流动负债	5,796,026.26	3,781,527.57
流动负债合计	1,179,200,960.41	1,015,826,912.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	83,750,712.22	85,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,112,702.27	
递延收益	3,019,679.17	3,540,341.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,883,093.66	89,340,341.67
负债合计	1,279,084,054.07	1,105,167,254.09
所有者权益：		
股本	850,870,049.00	850,870,049.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,024,174,478.73	3,024,178,916.23
减：库存股		157,500.00
其他综合收益	-400,240.82	-329,054.38
专项储备		
盈余公积	57,325,565.03	57,325,565.03
一般风险准备		
未分配利润	-3,490,774,910.02	-1,907,452,546.30
归属于母公司所有者权益合计	441,194,941.92	2,024,435,429.58
少数股东权益	-4,007,327.59	-1,371,732.92
所有者权益合计	437,187,614.33	2,023,063,696.66
负债和所有者权益总计	1,716,271,668.40	3,128,230,950.75

法定代表人：陈智剑

主管会计工作负责人：杜锡琦

会计机构负责人：杜锡琦

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	668,956.49	2,308,064.64
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	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项	10,480.85	504,318.12
其他应收款	83,346,987.62	331,740,343.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,117,664.49	3,806,703.99
流动资产合计	85,144,089.45	338,359,429.93
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	561,920,160.08	1,695,660,160.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	217,159.78	718,252.96
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		711,088.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	562,137,319.86	1,697,089,501.80
资产总计	647,281,409.31	2,035,448,931.73
流动负债：		
短期借款	150,275,000.00	150,000,000.00
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	6,812,104.51	
预收款项		31,978.92
合同负债		

应付职工薪酬	1,462,124.44	794,864.49
应交税费	874,148.47	218,889.35
其他应付款		29,335,141.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		157,500.00
其他流动负债	298,571.88	298,571.88
流动负债合计	159,721,949.30	180,836,946.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	175,544,208.17	
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	175,544,208.17	
负债合计	335,266,157.47	180,836,946.48
所有者权益：		
股本	850,870,049.00	850,870,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,026,166,365.79	3,026,170,803.29
减：库存股		157,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,325,565.03	57,325,565.03
未分配利润	-3,622,346,727.98	-2,079,596,932.07

所有者权益合计	312,015,251.84	1,854,611,985.25
负债和所有者权益总计	647,281,409.31	2,035,448,931.73

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,245,986,473.88	3,492,602,192.47
其中：营业收入	2,245,986,473.88	3,492,602,192.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,462,477,421.43	3,333,131,752.52
其中：营业成本	2,094,709,864.43	3,025,311,743.05
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	10,773,746.79	16,237,342.11
销售费用	107,145,969.22	108,192,344.32
管理费用	157,072,620.93	119,385,412.16
研发费用	55,611,735.43	49,123,447.21
财务费用	37,163,484.63	14,881,463.67
其中：利息费用	37,795,461.02	26,619,622.14
利息收入	751,703.97	11,935,739.44
加：其他收益	42,576,404.37	42,373,634.88
投资收益（损失以“-”号填列）	4,384,321.03	6,127,879.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,262,411.91	-1,347,494.46
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）	-1,117,873,843.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-222,969,117.60	-3,103,993,002.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-316,001.62	-583,720.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,510,689,184.69	-2,896,604,768.01
加：营业外收入	1,556,744.87	589,375.14
减：营业外支出	40,926,605.35	4,237,454.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,550,059,045.17	-2,900,252,847.37
减：所得税费用	36,898,913.22	-856,481.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,586,957,958.39	-2,899,396,365.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,586,957,958.39	-2,899,396,365.46
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	-1,583,322,363.72	-2,897,024,632.54
2.少数股东损益	-3,635,594.67	-2,371,732.92
六、其他综合收益的税后净额	-71,186.44	-180,758.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-71,186.44	-180,758.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-71,186.44	-180,758.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益	180,677.65	361,986.61
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-251,864.09	-542,745.37
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	-1,587,029,144.83	-2,899,577,124.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,583,393,550.16	-2,897,205,391.30
归属于少数股东的综合收益总额	-3,635,594.67	-2,371,732.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.86	-3.41
（二）稀释每股收益	-1.86	-3.41

法定代表人：陈智剑

主管会计工作负责人：杜锡琦

会计机构负责人：杜锡琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,110,068.81	-3,239,322.45
减：营业成本	1,110,068.81	-119,435.90
税金及附加	100,699.82	112,366.91
销售费用		153,864.01
管理费用	18,197,854.54	12,424,383.91
研发费用		
财务费用	749,052.57	-479,456.43
其中：利息费用	10,047,096.36	9,914,912.35
利息收入	15,496.78	10,692,959.08
加：其他收益	341,200.00	524,431.50
投资收益（损失以“-”号填列）		831,270.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-387,577,219.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,133,740,000.00	-2,268,409,938.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		42.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,540,023,626.92	-2,282,385,238.86
加：营业外收入		92,733.57
减：营业外支出		537.60

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,540,023,626.92	-2,282,293,042.89
减：所得税费用	2,726,168.99	-223,357.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,542,749,795.91	-2,282,069,685.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,542,749,795.91	-2,282,069,685.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-1,542,749,795.91	-2,282,069,685.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	2,029,499,185.16	3,433,568,254.32
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	23,325,248.93	14,944,658.75
收到其他与经营活动有关的现金	227,441,841.73	60,362,548.52
经营活动现金流入小计	2,280,266,275.82	3,508,875,461.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,523,929,961.72	3,440,118,193.40
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	199,184,838.93	190,813,831.51
支付的各项税费	60,655,249.25	158,946,244.98
支付其他与经营活动有关的现金	334,935,235.18	317,095,806.16
经营活动现金流出小计	2,118,705,285.08	4,106,974,076.05
经营活动产生的现金流量净额	161,560,990.74	-598,098,614.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,016,139.55	7,475,373.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	756,965.31	495,146.27
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	546,000,000.00	1,573,303,422.59
投资活动现金流入小计	551,773,104.86	1,581,273,942.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,351,765.67	71,588,848.20
投资支付的现金	3,000,000.00	62,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,500,000.00	139,388,772.21
支付其他与投资活动有关的现金	592,012,313.57	1,473,931,986.90
投资活动现金流出小计	649,864,079.24	1,746,909,607.31
投资活动产生的现金流量净额	-98,090,974.38	-165,635,664.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金	452,266,327.69	596,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,450,000.00	23,559,226.73
筹资活动现金流入小计	461,716,327.69	620,559,226.73
偿还债务支付的现金	506,224,045.48	190,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,117,589.60	86,757,114.48
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	36,269,011.06	722,374.00
筹资活动现金流出小计	566,610,646.14	277,679,488.48
筹资活动产生的现金流量净额	-104,894,318.45	342,879,738.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	410,382.68	80,759.60
五、现金及现金等价物净增加额	-41,013,919.41	-420,773,781.26
加：期初现金及现金等价物余额	155,686,093.78	576,459,875.04
六、期末现金及现金等价物余额	114,672,174.37	155,686,093.78

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		92,195,578.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,628,048.05	4,810,584.42
经营活动现金流入小计	15,628,048.05	97,006,163.19
购买商品、接受劳务支付的现金		64,864,810.75
支付给职工以及为职工支付的现金	4,574,635.99	10,579,306.36
支付的各项税费	11,754.60	3,581,977.61
支付其他与经营活动有关的现金	12,060,432.34	9,855,807.56

经营活动现金流出小计	16,646,822.93	88,881,902.28
经营活动产生的现金流量净额	-1,018,774.88	8,124,260.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		831,270.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		113,043.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	789,200.00	344,003,422.59
投资活动现金流入小计	789,200.00	344,947,736.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,191.57
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		543,120,566.39
投资活动现金流出小计		543,141,757.96
投资活动产生的现金流量净额	789,200.00	-198,194,021.71
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	150,000,000.00	218,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	234,470,010.00	153,196,570.35
筹资活动现金流入小计	384,470,010.00	371,196,570.35
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,569,929.66	68,137,174.09
支付其他与筹资活动有关的现金	228,308,800.00	66,612,736.20
筹资活动现金流出小计	385,878,729.66	202,749,910.29
筹资活动产生的现金流量净额	-1,408,719.66	168,446,660.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-813.61	-236,164.92
五、现金及现金等价物净增加额	-1,639,108.15	-21,859,265.66
加：期初现金及现金等价物余额	2,308,064.64	24,167,330.30
六、期末现金及现金等价物余额	668,956.49	2,308,064.64

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	850,870,049.00				3,024,178,916.23	157,500.00	-329,054.38		57,325,565.03		-1,907,452,546.30		2,024,435,429.58	-1,371,732.92	2,023,063,696.66
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	850,870,049.00				3,024,178,916.23	157,500.00	-329,054.38		57,325,565.03		-1,907,452,546.30		2,024,435,429.58	-1,371,732.92	2,023,063,696.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,437.50	-157,500.00	-71,186.44				-1,583,322,363.72		-1,583,240,487.66	-2,635,594.67	-1,585,876,082.33
（一）综合收益							-71,186.44				-1,583,322,363.72		-1,583,393,550.16	-3,635,594.67	-1,587,029,144.83

总额															
(二)所有者投入和减少资本					-4,437.50	-157,500.00							153,062.50	1,000,000.00	1,153,062.50
1. 所有者投入的普通股														1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,312.50								6,312.50		6,312.50
4. 其他					-10,750.00	-157,500.00							146,750.00		146,750.00
(三)利润分配													0.00		
1. 提取盈余公积													0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00		
4. 其他													0.00		
(四)所有者权益内部结转													0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													0.00		
5. 其他综合收益 结转留存收益													0.00		
6. 其他													0.00		
(五) 专项储备													0.00		
1. 本期提取													0.00		
2. 本期使用													0.00		
(六) 其他													0.00		
四、本期期末余 额	850,870,049.00				3,024,174,478.73		-400,240.82	57,325,565.03		-3,490,774,910.02			441,194,941.92	-4,007,327.59	437,187,614.33

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权 益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	851,196,049.00			3,029,090,923.73	5,487,720.00	-148,295.62		57,325,565.03		1,049,051,489.67		4,981,028,011.81		4,981,028,011.81	
加：会计政 策变更												0.00			

前期差错更正												0.00		
同一控制下企业合并												0.00		
其他												0.00		
二、本年期初余额	851,196,049.00			3,029,090,923.73	5,487,720.00	-148,295.62		57,325,565.03		1,049,051,489.67		4,981,028,011.81		4,981,028,011.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-326,000.00			-4,912,007.50	-5,330,220.00	-180,758.76				-2,956,504,035.97		-2,956,592,582.23	-1,371,732.92	-2,957,964,315.15
（一）综合收益总额						-180,758.76				-2,897,024,632.54		-2,897,205,391.30	-2,371,732.92	-2,899,577,124.22
（二）所有者投入和减少资本	-326,000.00			-4,912,007.50	-5,330,220.00							92,212.50	1,000,000.00	1,092,212.50
1. 所有者投入的普通股												0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额				187,185.57								187,185.57		187,185.57
4. 其他	-326,000.00			-5,099,193.07	-5,330,220.00							-94,973.07		-94,973.07
（三）利润分配										-59,479,403.43		-59,479,403.43		-59,479,403.43
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		

3. 对所有者（或股东）的分配										-59,479,403.43		-59,479,403.43		-59,479,403.43
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转												0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
（五）专项储备												0.00		
1. 本期提取												0.00		
2. 本期使用												0.00		
（六）其他												0.00		
四、本期期末余额	850,870,049.00			3,024,178,916.23	157,500.00	-329,054.38		57,325,565.03		-1,907,452,546.30		2,024,435,429.58	-1,371,732.92	2,023,063,696.66

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	850,870,049.00				3,026,170,803.29	157,500.00			57,325,565.03	-2,079,596,932.07		1,854,611,985.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	850,870,049.00				3,026,170,803.29	157,500.00			57,325,565.03	-2,079,596,932.07		1,854,611,985.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-4,437.50	-157,500.00				-1,542,749,795.91		-1,542,596,733.41
(一) 综合收益总额										-1,542,749,795.91		-1,542,749,795.91
(二)所有者投入和减少资本					-4,437.50	-157,500.00						153,062.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,312.50							6,312.50
4. 其他					-10,750.00	-157,500.00						146,750.00

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	850,870,049.00				3,026,166,365.79				57,325,565.03	-3,622,346,727.98		312,015,251.84

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	851,196,049.00				3,031,082,810.79	5,487,720.00			57,325,565.03	261,952,157.25		4,196,068,862.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	851,196,049.00				3,031,082,810.79	5,487,720.00			57,325,565.03	261,952,157.25		4,196,068,862.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-326,000.00				-4,912,007.50	-5,330,220.00				-2,341,549,089.32		-2,341,456,876.82
（一）综合收益总额										-2,282,069,685.89		-2,282,069,685.89
（二）所有者投入和减少资本	-326,000.00				-4,912,007.50	-5,330,220.00						92,212.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					187,185.57							187,185.57
4. 其他	-326,000.00				-5,099,193.07	-5,330,220.00						-94,973.07
（三）利润分配										-59,479,403.43		-59,479,403.43
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股										-59,479,403.43		-59,479,403.43

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	850,870,049.00				3,026,170,803.29	157,500.00			57,325,565.03	-2,079,596,932.07		1,854,611,985.25

三、公司基本情况

一、公司基本情况

浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，总部位于浙江省临安市。公司现持有统一社会信用代码为91330000729092173R的营业执照，注册资本850,870,049.00元，股份总数850,870,049股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股306,348,568股；无限售条件的流通股份A股544,521,481股。公司股票已于2008年在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2020年4月28日第五届三十七次董事会批准对外报出。

本公司将浙江帝龙新材料有限公司（以下简称帝龙新材料公司）、廊坊帝龙新材料有限公司（以下简称廊坊帝龙公司）、成都帝龙新材料有限公司（以下简称成都帝龙公司）、帝龙新材料（临沂）有限公司（以下简称帝龙临沂公司）、海宁帝龙永孚新材料有限公司（以下简称海宁帝龙公司）、帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司（以下简称永孚临沂公司）、浙江帝龙股权投资基金管理有限公司（以下简称帝龙股权投资公司）、苏州美生元信息科技有限公司（以下简称苏州美生元公司）、北京点我网络技术有限公司（以下简称北京点我网络公司）、天津点我信息科技有限公司（以下简称天津点我公司）、北京艾付科技有限公司（以下简称北京艾付公司）、北京帝龙文化有限公司（以下简称北京帝龙文化公司）、北京月宝盒信息科技有限公司（以下简称北京月宝盒公司）、苏州齐思妙想信息科技有限公司（以下简称苏州齐思妙想公司）、苏州晶石互娱信息科技有限公司（以下简称苏州晶石互娱公司）、天津槟果核信息科技有限公司（以下简称天津槟果核公司）、天津齐思妙想信息科技有限公司（以下简称天津齐思妙想公司）、香港聚力文化科技有限公司（以下简称香港聚力公司）、霍尔果斯墨龙影业有限公司（以下简称霍尔果斯墨龙公司）、苏州繁空影业有限公司（以下简称苏州繁空公司）、苏州繁剧影业有限公司（以下简称苏州繁剧公司）、苏州繁富影业有限公司（以下简称苏州繁富公司）、苏州繁星影业有限公司（以下简称苏州繁星公司）、苏州星龙传媒有限公司（以下简称苏州星龙公司）、霍尔果斯晶石互娱信息科技有限公司（以下简称霍尔果斯晶石互娱公司）、深圳米趣玩科技有限公司（以下简称深圳米趣玩公司）、霍尔果斯趣尚科技有限公司（以下简称霍尔果斯趣尚）、深圳趣尚科技有限公司（以下简称深圳趣尚公司）、天津趣尚科技有限公司（以下简称天津趣尚公司）、海南晶石互娱信息科技有限公司（以下简称海南晶石互娱公司）、陕西帝龙文化发展有限公司（以下简称陕西帝龙文化公司）、新聚力传媒(苏州)有限公司（以下简称新聚力传媒公司）、苏州点我信息科技有限公司（以下简称苏州点我公司）、墨龙品尚（北京）传媒有限公司（以下简称墨龙品尚公司）等34家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变

动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	15
2-3年	50
3年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、存货

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

的差额，计入当期损益。

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有

的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14、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

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

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
通用设备	年限平均法	3-10	5、10	31.67-9.00
专用设备	年限平均法	8-10	5	11.875-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统

合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

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

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

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出

估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

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

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

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

24、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 建材业务

装饰纸和浸渍纸等产品的内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。装饰纸和浸渍纸等产品的外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2)游戏文化业务

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

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

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

广告代理收入在公司承接业务、按照客户确认的媒介排期表执行广告发布并与客户核实投放数据后确认收入。

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

25、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

29、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
企业会计准则变化引起的会计政策变更	按国家统一会计政策变更程序执行	详见“其他说明”

1. 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,272,797,818.60	应收票据	63,971,386.63
		应收账款	1,208,826,431.97

应付票据及应付账款	363,811,295.87	应付票据	67,814,020.00
		应付账款	295,997,275.87

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《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）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(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	175,747,746.25	175,747,746.25	
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	63,971,386.63		-63,971,386.63
应收账款	1,208,826,431.97	1,208,826,431.97	
应收款项融资		63,971,386.63	63,971,386.63
预付款项	160,598,580.87	160,598,580.87	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	218,609,300.58	218,609,300.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	113,547,731.62	113,547,731.62	
合同资产			
持有待售资产	1,952,727.81	1,952,727.81	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	288,594,654.20	288,594,654.20	
流动资产合计	2,231,848,559.93	2,231,848,559.93	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	79,332,250.89	79,332,250.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,602,822.72	5,602,822.72	
固定资产	352,616,225.18	352,616,225.18	
在建工程	16,151,915.52	16,151,915.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	136,059,115.02	136,059,115.02	
开发支出			
商誉	275,496,432.28	275,496,432.28	
长期待摊费用	2,906,110.73	2,906,110.73	

递延所得税资产	28,217,518.48	28,217,518.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	896,382,390.82	896,382,390.82	
资产总计	3,128,230,950.75	3,128,230,950.75	
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,268,333.31	268,333.31
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	67,814,020.00	67,814,020.00	
应付账款	295,997,275.87	295,997,275.87	
预收款项	49,801,490.15	49,801,490.15	
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	47,402,582.35	47,402,582.35	
应交税费	17,308,095.67	17,308,095.67	
其他应付款	133,564,420.81	133,296,087.50	-268,333.31
其中：应付利息	268,333.31		
应付股利	32,000.00	32,000.00	
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	157,500.00	157,500.00	
其他流动负债	3,781,527.57	3,781,527.57	
流动负债合计	1,015,826,912.42	1,015,826,912.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	85,800,000.00	85,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,540,341.67	3,540,341.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	89,340,341.67	89,340,341.67	
负债合计	1,105,167,254.09	1,105,167,254.09	
所有者权益：			
股本	850,870,049.00	850,870,049.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,024,178,916.23	3,024,178,916.23	
减：库存股	157,500.00	157,500.00	
其他综合收益	-329,054.38	-329,054.38	
专项储备			
盈余公积	57,325,565.03	57,325,565.03	
一般风险准备			
未分配利润	-1,907,452,546.30	-1,907,452,546.30	
归属于母公司所有者权益合计	2,024,435,429.58	2,024,435,429.58	
少数股东权益	-1,371,732.92	-1,371,732.92	
所有者权益合计	2,023,063,696.66	2,023,063,696.66	
负债和所有者权益总计	3,128,230,950.75	3,128,230,950.75	

调整情况说明

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	2,308,064.64		
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	0.00	0.00	
应收款项融资			
预付款项	504,318.12		
其他应收款	331,740,343.18	334,315,461.31	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,806,703.99		
流动资产合计	338,359,429.93		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,695,660,160.08	1,695,660,160.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	718,252.96		
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	711,088.76		
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,697,089,501.80		
资产总计	2,035,448,931.73		
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	31,978.92		
合同负债			
应付职工薪酬	794,864.49		
应交税费	218,889.35		
其他应付款	29,335,141.84		
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	157,500.00		
其他流动负债	298,571.88		
流动负债合计	180,836,946.48		
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	180,836,946.48		
所有者权益：			
股本	850,870,049.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,026,170,803.29		
减：库存股	157,500.00		
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,325,565.03		
未分配利润	-2,079,596,932.07		
所有者权益合计	1,854,611,985.25		
负债和所有者权益总计	2,035,448,931.73		

调整情况说明

(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

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	63,971,386.63	-63,971,386.63	
应收款项融资		63,971,386.63	63,971,386.63
短期借款	400,000,000.00	268,333.31	400,268,333.31
其他应付款	133,564,420.81	-268,333.31	133,296,087.50

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行

分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	175,747,746.25	摊余成本	175,747,746.25
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项)	63,971,386.63	摊余成本	
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	63,971,386.63
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	1,208,826,431.97	摊余成本	1,208,826,431.97
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	218,609,300.58	摊余成本	218,609,300.58
理财产品(其他流动资产)	摊余成本(贷款和应收款项)	200,000,000.00	摊余成本	200,000,000.00
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	400,000,000.00	摊余成本	400,268,333.31
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	67,814,020.00	摊余成本	67,814,020.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	295,997,275.87	摊余成本	295,997,275.87
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	133,564,420.81	摊余成本	133,296,087.50
长期借款	摊余成本(其他金融负债)	85,800,000.00	摊余成本	85,800,000.00

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	175,747,746.25			175,747,746.25
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	63,971,386.63			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		-63,971,386.63		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款	1,208,826,431.97			1,208,826,431.97

其他应收款	218,609,300.58			218,609,300.58
理财产品（其他流动资产）	200,000,000.00			200,000,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	1,867,154,865.43	-63,971,386.63		1,803,183,478.80
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自摊余成本(原 CAS22) 转入		63,971,386.63		
按新 CAS22 列示的余额				63,971,386.63
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		63,971,386.63		63,971,386.63
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	400,000,000.00			
加：自其他应付款（应付利息）转入		268,333.31		
按新 CAS22 列示的余额				400,268,333.31
应付票据	67,814,020.00			67,814,020.00
应付账款	295,997,275.87			295,997,275.87
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	133,564,420.81			
减：转入短期借款（应付利息）		-268,333.31		

按新 CAS22 列示的余额				133,296,087.50
长期借款	85,800,000.00			85,800,000.00
以摊余成本计量的总金融负债	983,175,716.68			983,175,716.68

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款-坏账准备	174,868,515.87			174,868,515.87
其他应收账款-坏账准备	12,243,573.23			12,243,573.23

30、其他

1. 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2. 分部报告

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 3%、6%、13%、16% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 10%、9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%、16.5%、免税

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
帝龙新材料公司	15%
成都帝龙公司	15%
深圳米趣玩公司	15%
深圳趣尚公司	20%
天津趣尚公司	20%
香港帝龙娱乐公司	16.5%
苏州齐思妙想公司	12.5%
霍尔果斯晶石互娱公司	免税
霍尔果斯趣尚公司	免税
霍尔果斯墨龙公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

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

(2) 根据财政部、税务总局和海关总署公告2019年第39号第七条规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。公告所称生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务（以下称四项服务）取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。天津点我公司符合上述规定条件，自2019年4月1日起适用加计抵减政策。

2. 企业所得税

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

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

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

(4) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定：2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司深圳趣尚、天津趣尚公司享受小微企业税收优惠政策，按20%的税率计缴企业所得税。

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

(6) 根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）第一条规定：2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯墨龙公司2018年为取得第一笔生产经营收入的年度，故免缴企业所得税。霍尔果斯晶石互娱公司和霍尔果斯趣尚公司2017年为取得第一笔生产经营收入的年度，本年度免缴企业所得税。

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	13,583.46	14,602.13
银行存款	124,148,878.99	155,671,491.65
其他货币资金	61,884,660.46	20,061,652.47
合计	186,047,122.91	175,747,746.25
其中：存放在境外的款项总额	1,169,529.85	3,656,174.83
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,490,492.08	

其他说明

期末银行存款中9,490,492.08元因未按期归还银行借款被冻结。

期末其他货币资金中61,884,456.46元系银行承兑汇票保证金，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,000,000.00	

其中：		
权益工具投资	18,000,000.00	
其中：		
合计	18,000,000.00	

3、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	500,000.00	
合计	500,000.00	

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	500,000.00	100.00%			500,000.00					
其中：										
银行承兑汇票	500,000.00	100.00%			500,000.00					
合计	500,000.00	100.00%			500,000.00					

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

4、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	723,566,867.29	67.17%	723,566,867.29	100.00%		85,846,556.47	6.20%	62,619,630.37	72.94%	23,226,926.10

其中:										
单项计提坏账准备	723,566,867.29	67.17%	723,566,867.29	100.00%						
单项金额不重大但单项计提坏账准备						85,846,556.47	6.20%	62,619,630.37	72.94%	23,226,926.10
按组合计提坏账准备的应收账款	353,627,792.28	32.83%	57,089,851.37	16.14%	296,537,940.91	1,297,848,391.37	93.80%	112,248,885.50	8.65%	1,185,599,505.87
其中:										
按组合计提坏账准备	353,627,792.28	32.83%	57,089,851.37	16.14%	296,537,940.91					
按信用风险特征组合计提坏账准备						1,297,848,391.37	93.80%	112,248,885.50	8.65%	1,185,599,505.87
合计	1,077,194,659.57	100.00%	780,656,718.66	72.47%	296,537,940.91	1,383,694,947.84	100.00%	174,868,515.87	12.64%	1,208,826,431.97

按单项计提坏账准备：723,566,867.29

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
北京双方空间广告有限公司	58,905,149.40	58,905,149.40	100.00%	预计未来收回存在较大风险
博盛阳光（北京）科技有限公司	40,669,442.48	40,669,442.48	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州佰睿通信科技有限公司	39,736,349.25	39,736,349.25	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳市欣夕科技发展有限公司	38,990,820.21	38,990,820.21	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州彩点通信科技有限公司	34,896,744.41	34,896,744.41	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州顶善通信科技有限公司	34,248,069.03	34,248,069.03	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京飞翔蓝天文化有限公司	34,200,907.49	34,200,907.49	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京富可视科技有限公司	32,267,422.95	32,267,422.95	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳市二十九世纪科技有限公司	25,768,520.43	25,768,520.43	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳市信丰中科技有限公司	24,685,243.78	24,685,243.78	100.00%	预计未来收回存在较大风险
合肥毕封信息科技有限公司	24,137,300.52	24,137,300.52	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州赛都通信科技有限公司	22,322,421.05	22,322,421.05	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳市台浩利网络科技有限公司	22,111,267.26	22,111,267.26	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京橘子娱乐科技有限公司	21,823,142.45	21,823,142.45	100.00%	预计未来收回存在较大风险
河北有果科技有限公司	21,736,599.29	21,736,599.29	100.00%	预计未来收回存在较大风险

合肥融博信息科技有限公司	21,623,333.54	21,623,333.54	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京乾铭伟业科技发展有限公司	20,156,885.18	20,156,885.18	100.00%	预计未来收回存在较大风险
合肥逸玄网络科技有限公司	13,883,829.93	13,883,829.93	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州粤本通信科技有限公司	11,659,035.27	11,659,035.27	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳市元文捷信息咨询有限公司	11,193,028.86	11,193,028.86	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳瑞华云科技有限公司	10,936,986.52	10,936,986.52	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京数字鲸信息技术有限公司	10,493,224.78	10,493,224.78	100.00%	预计未来收回存在较大风险
上海企创信息科技有限公司	10,383,508.38	10,383,508.38	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳市华诚通网络科技有限公司	9,958,446.17	9,958,446.17	100.00%	预计未来收回存在较大风险
合肥凯玄网络科技有限公司	9,889,101.05	9,889,101.05	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州迦耀通信科技有限公司	9,622,798.64	9,622,798.64	100.00%	预计未来收回存在较大风险
河北优果网络科技有限公司	7,446,942.52	7,446,942.52	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京井天科技有限公司	7,384,326.72	7,384,326.72	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京世纪天开网络科技有限公司	6,709,604.00	6,709,604.00	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京小魔仙科技有限公司	6,511,144.70	6,511,144.70	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京兰泽文化发展有限公司	6,481,454.53	6,481,454.53	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京络奇时代信息技术有限公司	6,276,750.40	6,276,750.40	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京赛菲克斯科技发展有限公司	5,266,628.25	5,266,628.25	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京奥京新科技发展有限公司	4,700,000.00	4,700,000.00	100.00%	预计未来收回存在较大风险
上海数铂信息技术有限公司	4,018,362.87	4,018,362.87	100.00%	预计未来收回存在较大风险
湖南嘉和创想信息科技有限公司	4,010,091.00	4,010,091.00	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州市容大计算机科技有限公司	3,596,863.71	3,596,863.71	100.00%	预计未来收回存在较大风险
大连笑谷科技发展有限公司	3,402,575.04	3,402,575.04	100.00%	预计未来收回存在较大风险
广州佳选风网络科技有限公司	3,265,373.65	3,265,373.65	100.00%	预计未来收回存在较大风险
天津侠客行科技有限公司	3,213,108.22	3,213,108.22	100.00%	预计未来收回存在较大风险
南京乐玩游网络科技有限公司	3,044,180.44	3,044,180.44	100.00%	预计未来收回存在较大风险
深圳市红石网络科技有限公司	3,035,441.80	3,035,441.80	100.00%	预计未来收回存在较大风险
芝兰玉树(北京)科技股份有限公司	3,007,718.56	3,007,718.56	100.00%	预计未来收回存在较大风险
天津决胜嘉业科技有限公司	3,005,506.15	3,005,506.15	100.00%	预计未来收回存在较大风险
北京当乐信息技术有限公司等其他零星客户	22,891,216.41	22,891,216.41	100.00%	预计未来收回存在较大风险
合计	723,566,867.29	723,566,867.29	--	--

按组合计提坏账准备：57,089,851.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	353,627,792.28	57,089,851.37	16.14%
合计	353,627,792.28	57,089,851.37	--

按组合计提坏账准备：57,089,851.37

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	214,269,098.23	10,713,454.92	5.00%
1-2 年	106,915,222.52	16,037,283.38	15.00%
2-3 年	4,208,716.92	2,104,358.46	50.00%
3 年以上	28,234,754.61	28,234,754.61	100.00%
合计	353,627,792.28	57,089,851.37	--

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）	216,661,488.55
1 至 2 年	421,370,389.83
2 至 3 年	371,532,952.62
3 年以上	67,629,828.57
3 至 4 年	65,937,017.37
4 至 5 年	1,692,811.20
合计	1,077,194,659.57

(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	62,619,630.37	662,475,763.88		1,528,526.96		723,566,867.29
按组合计提坏账准备	112,248,885.50	-55,159,034.13				57,089,851.37

合计	174,868,515.87	607,316,729.75		1,528,526.96		780,656,718.66
----	----------------	----------------	--	--------------	--	----------------

本期计提坏账准备607,316,729.75元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	284,256.00	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
单位 2	货款	236,712.75	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
单位 3	货款	232,143.10	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
其他零星客户	货款	775,415.11	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回，故予以核销。	根据公司《资产减值准备计提及核销管理制度》的规定，已履行总经理审批程序。	否
合计	--	1,528,526.96	--	--	--

应收账款核销说明：

(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	70,700,869.40	6.56%	10,564,720.13
第二名	58,905,149.40	5.47%	58,905,149.40
第三名	48,951,796.70	4.54%	2,447,589.84
第四名	40,669,442.48	3.78%	40,669,442.48
第五名	39,736,349.25	3.69%	39,736,349.25
合计	258,963,607.23	24.04%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	71,163,472.43	63,971,386.63
合计	71,163,472.43	63,971,386.63

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	210,140,958.44	
合计	210,140,958.44	

6、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	72,746,929.26	47.21%	147,187,354.55	89.60%
1 至 2 年	11,122,341.53	42.48%	12,941,965.75	10.12%
2 至 3 年	540,872.40	10.30%	469,260.57	0.28%
3 年以上	13,384.20	0.01%		
合计	84,423,527.39	--	160,598,580.87	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	20,856,923.51	12.91
第二名	20,431,274.99	12.65
第三名	17,440,500.00	10.80
第四名	10,000,000.00	6.19
第五名	9,433,962.30	5.84

小计	78,162,660.80	48.39
----	---------------	-------

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,277,315.95	218,609,300.58
合计	6,277,315.95	218,609,300.58

(1) 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
往来款项	486,039,390.34	176,023,856.56
应收暂付款	34,584,174.41	48,425,975.40
押金保证金	5,504,941.37	5,381,764.86
其他	2,944,332.45	1,021,276.99
合计	529,072,838.57	230,852,873.81

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	11,498,178.95	25,394.28	720,000.00	12,243,573.23
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-83,384.47	83,384.47		
--转入第三阶段	-2,400,000.00	-21,344.28	2,421,344.28	
本期计提	-8,757,390.43	145,266.30	519,164,239.10	510,552,114.97
其他变动	165.58			165.58
2019 年 12 月 31 日余额	257,238.47	232,700.77	522,305,583.38	522,795,522.62

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）	491,595,653.17
1 至 2 年	36,614,890.25
2 至 3 年	142,295.15
3 年以上	720,000.00
3 至 4 年	720,000.00
合计	529,072,838.57

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	
单项计提坏账准备		521,514,435.81				521,514,435.81
按组合计提坏账准备	12,243,573.23	-10,962,320.84			165.58	1,281,086.81
合计	12,243,573.23	510,552,114.97			165.58	522,795,522.62

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛云扬信息科技有限公司	142,827,975.12	142,827,975.12	100.00	预计无法收回
天津博辰科技有限公司	139,270,000.00	139,270,000.00	100.00	预计无法收回
上海金淳实业有限公司	97,803,543.81	97,803,543.81	100.00	预计无法收回
深圳市智信策划顾问有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海新准广告有限公司	15,150,000.00	15,150,000.00	100.00	预计无法收回
江苏万圣广告传媒有限公司	15,150,000.00	15,150,000.00	100.00	预计无法收回
天津易云信息科技有限公司	28,461,914.31	28,461,914.31	100.00	预计无法收回
苏州聚力互赢投资管理中心 (有限合伙)	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海谦观商务咨询中心	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00	预计无法收回
周月	3,000,001.12	3,000,001.12	100.00	预计无法收回
周超	2,000,001.20	2,000,001.20	100.00	预计无法收回
上海丰兑商务咨询中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
霍尔果斯盛唐时空文化传播有 限公司	33,000,000.00	33,000,000.00	100.00	预计无法收回

德成实业控股有限公司	2,063,551.94	2,063,551.94	100.00	预计无法收回
宝鼎祥运（北京）国际投资有限公司	1,487,448.31	1,487,448.31	100.00	预计无法收回
小 计	521,514,435.81	521,514,435.81	100.00	

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	142,827,975.12	1 年以内	27.00%	142,827,975.12
第二名	往来款项	139,270,000.00	1 年以内	26.32%	139,270,000.00
第三名	往来款项	97,803,543.81	1 年以内	18.49%	97,803,543.81
第四名	应收暂付款	33,000,000.00	1-2 年	6.24%	33,000,000.00
第五名	往来款项	28,461,914.31	1 年以内	5.38%	28,461,914.31
合计	--	441,363,433.24	--	83.43%	441,363,433.24

8、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	64,931,155.39	24,995.40	64,906,159.99	68,612,427.17		68,612,427.17
在产品	3,466,903.74		3,466,903.74	1,420,348.04		1,420,348.04
库存商品	39,047,937.49	2,622,138.89	36,425,798.60	43,163,053.97	246,051.26	42,917,002.71
委托加工物资	1,296,092.10		1,296,092.10	597,953.70		597,953.70
合计	108,742,088.72	2,647,134.29	106,094,954.43	113,793,782.88	246,051.26	113,547,731.62

(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		24,995.40				24,995.40

库存商品	246,051.26	2,622,138.89		246,051.26		2,622,138.89
合计	246,051.26	2,647,134.29		246,051.26		2,647,134.29

本期存货跌价准备减少均系随本期库存商品的销售而转销。

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
成都西天使科技有限公司（以下简称成都西天使公司）	1,952,727.81		1,952,727.81			2020年12月31日
合计	1,952,727.81		1,952,727.81			--

其他说明：

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

10、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
银行理财产品	228,000,000.00	200,000,000.00
预缴或未抵扣税金	33,914,882.86	77,679,582.32
待摊费用	5,163,349.83	10,323,340.06
游戏递延及预付成本		591,731.82
合计	267,078,232.69	288,594,654.20

其他说明：

11、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	计提减值准备	其他		

							润				
一、合营企业											
二、联营企业											
东品西尚网络科技有限公司(以下简称东品西尚公司)	9,758,494.16			-323,203.76						9,435,290.40	
厚为资本管理有限公司(以下简称厚为资本公司)	2,055,921.31			-37,345.92						2,018,575.39	
株式会社 SEDIC-DILON	4,657,482.76			-4,208,031.74	180,677.65					630,128.67	
苏州诚美真和管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称诚美真和公司)	50,004,674.89			-725,291.66						49,279,383.23	
苏州诚美真华创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称诚美真华公司)	12,855,677.77	3,000,000.00		-988,085.45						14,867,592.32	
苏州齐思妙想孵化器管理有限公司(以下简称苏州齐思妙想孵化器公司)		200,000.00		19,546.62						219,546.62	
小计	79,332,250.89	3,200,000.00		-6,262,411.91	180,677.65					76,450,516.63	
合计	79,332,250.89	3,200,000.00		-6,262,411.91	180,677.65					76,450,516.63	

其他说明

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

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,991,188.09	1,881,790.34		6,872,978.43
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,991,188.09	1,881,790.34		6,872,978.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	931,920.15	338,235.56		1,270,155.71
2.本期增加金额	158,653.26	37,647.67		196,300.93
(1) 计提或摊销	158,653.26	37,647.67		196,300.93
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,090,573.41	375,883.23		1,466,456.64
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	3,900,614.68	1,505,907.11		5,406,521.79
2.期初账面价值	4,059,267.94	1,543,554.78		5,602,822.72

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	337,144,048.72	352,616,225.18
合计	337,144,048.72	352,616,225.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	261,356,368.01	79,258,961.64	206,275,220.92	13,039,081.26	559,929,631.83
2.本期增加金额	72,665.74	9,827,012.09	11,977,675.67	1,089,335.24	22,966,688.74
(1) 购置		948,192.61		417,187.97	1,365,380.58
(2) 在建工程转入	72,665.74	8,878,819.48	11,977,675.67	672,147.27	21,601,308.16
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,120,030.54	1,912,351.24	533,111.54	5,565,493.32
(1) 处置或报废		3,043,781.28	1,912,351.24	533,111.54	5,489,244.06
其他		76,249.26			76,249.26
4.期末余额	261,429,033.75	85,965,943.19	216,340,545.35	13,595,304.96	577,330,827.25
二、累计折旧					
1.期初余额	48,511,768.54	36,859,871.48	110,618,107.21	8,051,046.37	204,040,793.60
2.本期增加金额	8,325,760.81	7,981,603.74	18,383,578.17	1,728,686.27	36,419,628.99

(1) 计提	8,325,760.81	7,981,603.74	18,383,578.17	1,728,686.27	36,419,628.99
3.本期减少金额		2,456,739.89	1,425,648.16	506,218.94	4,388,606.99
(1) 处置或报废		2,388,115.56	1,425,648.16	506,218.94	4,319,982.66
		68,624.33			68,624.33
4.期末余额	56,837,529.35	42,384,735.33	127,576,037.22	9,273,513.70	236,071,815.60
三、减值准备					
1.期初余额		1,271,073.45	2,001,539.60		3,272,613.05
2.本期增加金额		285,145.38	653,498.97		938,644.35
(1) 计提		285,145.38	653,498.97		938,644.35
3.本期减少金额			96,294.47		96,294.47
(1) 处置或报废			96,294.47		96,294.47
4.期末余额		1,556,218.83	2,558,744.10		4,114,962.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	204,591,504.40	42,024,989.03	86,205,764.03	4,321,791.26	337,144,048.72
2.期初账面价值	212,844,599.47	41,128,016.71	93,655,574.11	4,988,034.89	352,616,225.18

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都帝龙公司-二期 1、2、3、4 号厂房以及二期泵房	20,906,538.28	手续尚在办理中
小 计	20,906,538.28	

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,754,794.95	16,151,915.52
合计	11,754,794.95	16,151,915.52

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临安项目	1,710,483.72		1,710,483.72	11,762,591.45		11,762,591.45
成都项目	1,534,768.98		1,534,768.98	2,586,503.29		2,586,503.29
临沂项目	1,673,342.09		1,673,342.09	1,673,342.09		1,673,342.09
永孚项目	6,836,200.16		6,836,200.16	129,478.69		129,478.69
合计	11,754,794.95		11,754,794.95	16,151,915.52		16,151,915.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
临安项目	8,000,000.00	11,762,591.45	7,286,019.20	17,338,126.93		1,710,483.72	91.08%					其他
成都项目	3,600,000.00	2,586,503.29	2,873,414.62	3,925,148.93		1,534,768.98	85.61%					其他
廊坊项目	1,300,000.00		1,134,485.37	1,134,485.37			87.27%					其他
临沂项目		1,673,342.09				1,673,342.09	76.57%					其他
海宁项目	40,600,000.00	129,478.69	7,116,085.40	409,363.93		6,836,200.16	78.40%					
合计	53,500,000.00	16,151,915.52	18,410,004.59	22,807,125.16		11,754,794.95	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权及著作权	商标专利权	合计
一、账面原值							

1.期初余额	108,382,698.80			3,621,303.38	127,036,755.10	7,944,512.24	246,985,269.52
2.本期增加金额					388,349.51		388,349.51
(1) 购置					388,349.51		388,349.51
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	108,382,698.80			3,621,303.38	127,425,104.61	7,944,512.24	247,373,619.03
二、累计摊销							
1.期初余额	15,086,458.39			2,182,831.84	74,878,742.11	5,935,879.23	98,083,911.57
2.本期增加金额	2,169,410.09			1,328,976.82	14,073,718.89	809,116.44	18,381,222.24
(1) 计提	2,169,410.09			1,328,976.82	14,073,718.89	809,116.44	18,381,222.24
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	17,255,868.48			3,511,808.66	88,952,461.00	6,744,995.67	116,465,133.81
三、减值准备							
1.期初余额					12,842,242.93		12,842,242.93
2.本期增加金额					25,630,400.68		25,630,400.68
(1) 计提					25,630,400.68		25,630,400.68
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					38,472,643.61		38,472,643.61

四、账面价值							
1.期末账面价值	91,126,830.32			109,494.72		1,199,516.57	92,435,841.61
2.期初账面价值	93,296,240.41			1,438,471.54	39,315,770.06	2,008,633.01	136,059,115.02

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%。

16、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		
苏州美生元公司	3,042,526,962.41					3,042,526,962.41
深圳米趣玩公司	197,969,469.87					197,969,469.87
合计	3,240,496,432.28					3,240,496,432.28

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
苏州美生元公司	2,965,000,000.00	77,526,962.41				3,042,526,962.41
深圳米趣玩公司		48,000,000.00				48,000,000.00
合计	2,965,000,000.00	125,526,962.41				3,090,526,962.41

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	美生元资产组(亿元)	米趣玩资产组(亿元)
商誉账面余额 A	30.43	1.98
商誉减值准备余额 B	29.65	
商誉账面价值 C=A-B	0.78	1.98
未确认归属于少数股东权益的商誉价值 D		
调整后的商誉账面价值 E=C+D	0.78	1.98
资产组的账面价值 F	-4.27	0.33
包含整体商誉的资产组账面价值G=E+F	-3.49	2.31
包含商誉的资产组的可收回金额H	注1	1.83[注2]
减值损失 I=H-G	0.78	0.48
其中：应确认的商誉减值损失	0.78	0.48

$J = \text{if}(I > E, E, I)$		
公司享有的股权份额 K	100.00%	100.00%
公司应确认的商誉减值损失 $L = K * J$	0.78	0.48

注1：美生元资产组账面价值为负，资不抵债，可收回金额为0。

注2：根据公司聘请的坤元资产评估有限公司（以下简称坤元评估公司）出具的《评估报告》（坤元评报[2020]189号），包含商誉的米趣玩资产组可收回金额为1.83亿元。

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：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2020年至2024年现金流量预测为基础，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，系根据资本资产定价模型计算的加权平均资本成本率（税前）。减值测试中采用的关键数据包括：

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
米趣玩资产组	2020年-2024年（后续为稳定期）	[注]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.70%

[注]：米趣玩资产组主要经营移动网络游戏业务，考虑该等业务未来现金流量的特点，结合上述公司已签订的合同、经营发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，根据具体的游戏类别预测增长率，稳定期收入和2024年预测的收入金额一致。

经测试，包含商誉的米趣玩资产组或资产组组合可收回金额为1.83亿元，低于账面价值2.31亿元，本期应确认商誉减值损失0.48亿元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失0.48亿元。

商誉减值测试的影响

苏州美生元公司业绩承诺完成情况：

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

深圳米趣玩公司业绩承诺完成情况如下：

承诺期	承诺扣非后净利润（万元）	实际扣非后净利润（万元）
2018年度	2,200.00	2,097.33
2019年度	2,700.00	2,389.82

深圳米趣玩公司2019年度实际扣非后净利润低于承诺的净利润，未完成业绩承诺，管理层在对包含商誉的米趣玩资产组进行减值测试时已经考虑业绩承诺未完成的影响。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	2,906,110.73	4,338,153.96	4,548,205.81		2,696,058.88
合计	2,906,110.73	4,338,153.96	4,548,205.81		2,696,058.88

其他说明

18、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	13,435,663.19	2,339,121.43	207,489,499.19	28,150,209.25
限制性股票激励费用			269,041.00	67,309.23
合计	13,435,663.19	2,339,121.43	207,758,540.19	28,217,518.48

(2) 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		2,339,121.43		28,217,518.48

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	364,735,155.63	46,251,908.39
资产减值准备	1,412,383,566.63	4,889,768.99
合计	1,777,118,722.26	51,141,677.38

(4) 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	5,013,083.91	5,013,083.91	
2021 年	10,184,671.56	10,269,441.25	
2023 年	29,776,608.70	30,969,383.23	
2024 年	319,760,791.46		
合计	364,735,155.63	46,251,908.39	--

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,012,083.34	
保证借款	338,517,282.21	250,000,000.00
信用借款		150,268,333.31
合计	348,529,365.55	400,268,333.31

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 158,178,115.53 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
宁波银行股份有限公司昆山支行	7,399,260.40	5.60%	2019 年 12 月 07 日	8.40%
兴业银行股份有限公司苏州分行	40,489,842.38	5.66%	2019 年 10 月 19 日	8.48%
兴业银行股份有限公司苏州分行	10,017,279.17	5.66%	2019 年 10 月 26 日	8.48%
兴业银行股份有限公司苏州分行	15,025,918.75	5.66%	2019 年 10 月 28 日	8.48%
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	13,226,580.75	8.00%	2019 年 10 月 30 日	12.00%
中信银行股份有限公司苏州分行	72,019,234.08	5.66%	2019 年 10 月 20 日	8.48%
合计	158,178,115.53	--	--	--

其他说明：

由于公司未能按期归还借款，2019年10月20日中信银行宣布全部贷款提前到期。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,306,265.18	67,814,020.00
合计	110,306,265.18	67,814,020.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付游戏广告推广及分成款	390,947,247.04	195,735,042.28
应付货款	95,373,983.95	84,934,334.66
应付工程及设备款	9,420,465.51	11,565,987.98
其他	17,256,871.06	3,761,910.95
合计	512,998,567.56	295,997,275.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本期无账龄超过1年的重要应付账款

22、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
预收游戏广告推广及分成款	27,397,323.38	38,263,400.98
预收货款	5,662,803.19	10,571,584.30
其他		966,504.87
合计	33,060,126.57	49,801,490.15

23、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	46,748,479.60	206,143,824.93	188,117,781.75	64,774,522.78
二、离职后福利-设定提存计划	654,102.75	10,343,107.79	10,336,662.69	660,547.85
三、辞退福利		8,822,516.88	669,906.16	8,152,610.72

合计	47,402,582.35	225,309,449.60	199,124,350.60	73,587,681.35
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,488,222.96	186,330,576.87	168,962,379.00	62,856,420.83
2、职工福利费		6,281,433.72	6,281,433.72	
3、社会保险费	400,448.28	6,208,143.45	6,210,132.38	398,459.35
其中：医疗保险费	342,061.09	5,355,333.14	5,353,120.55	344,273.68
工伤保险费	31,126.27	395,854.69	401,087.03	25,893.93
生育保险费	27,260.92	456,955.62	455,924.80	28,291.74
4、住房公积金	41,243.00	5,009,731.92	5,004,899.98	46,074.94
5、工会经费和职工教育经费	818,565.36	2,313,938.97	1,658,936.67	1,473,567.66
合计	46,748,479.60	206,143,824.93	188,117,781.75	64,774,522.78

(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	630,287.87	9,957,170.64	9,951,574.90	635,883.61
2、失业保险费	23,814.88	385,937.15	385,087.79	24,664.24
合计	654,102.75	10,343,107.79	10,336,662.69	660,547.85

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,935,778.81	5,094,529.09
企业所得税	5,417,521.22	7,937,096.30
个人所得税	584,645.18	581,742.74
城市维护建设税	532,893.59	584,702.23
房产税	1,622,152.64	798,105.61
土地使用税	1,239,803.54	671,446.27
教育费附加	239,097.91	284,097.73
地方教育附加	154,053.67	134,110.15

残疾人就业保障金	117,637.75	117,126.83
印花税	44,789.68	136,050.71
车船税	828.00	828.00
其他	65,388.51	968,260.01
合计	15,954,590.50	17,308,095.67

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,551,213.74	
应付股利		32,000.00
其他应付款	75,417,123.70	133,264,087.50
合计	78,968,337.44	133,296,087.50

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	873,037.73	
短期借款应付利息	2,678,176.01	
合计	3,551,213.74	

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
宁波银行股份有限公司昆山支行	209,667.34	游戏文化业务资金紧张
兴业银行股份有限公司苏州分行	1,206,959.69	游戏文化业务资金紧张
中信银行股份有限公司苏州分行	1,037,335.42	游戏文化业务资金紧张
招商银行股份有限公司苏州分行	873,037.73	游戏文化业务资金紧张
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	224,213.56	游戏文化业务资金紧张
合计	3,551,213.74	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	58,590,000.00	93,090,000.00
拆借款	6,450,000.00	31,228,518.98
装修款		2,329,530.00
押金保证金	458,655.00	1,753,457.71
其他	9,918,468.70	4,862,580.81
合计	75,417,123.70	133,264,087.50

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
股权转让款	58,590,000.00	按合同规定分期支付
合计	58,590,000.00	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

27、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
应计未付运费	3,192,465.86	1,783,565.91
应计未付佣金	2,603,560.40	1,539,989.33
游戏递延收入		457,972.33
合计	5,796,026.26	3,781,527.57

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	83,750,712.22	85,800,000.00
合计	83,750,712.22	85,800,000.00

其他说明，包括利率区间：

2018年苏州美生元公司以深圳米趣玩公司100%股权为质押，向招商银行股份有限公司苏州分行借款8,800.00万元。

2019年苏州美生元公司应偿还借款1,100.00万元，实际已偿还220.00万元，尚有880.00万元已逾期未偿还。

29、预计负债

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	形成原因
未决诉讼	13,112,702.27		根据未决诉讼计提
合计	13,112,702.27		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	3,540,341.67		520,662.50	3,019,679.17	
合计	3,540,341.67		520,662.50	3,019,679.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
浙江省复合新材料公共服务平台建设项目补助资金	1,600,000.00			200,000.00			1,400,000.00	与资产相关
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目补助资金	623,791.67			136,100.00			487,691.67	与资产相关
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	924,000.00			44,000.00			880,000.00	与资产相关
装饰复合新材料项目专项资金	187,500.00			62,500.00			125,000.00	与资产相关
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	146,775.00			48,925.00			97,850.00	与资产相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	58,275.00			29,137.50			29,137.50	与资产相关
小计	3,540,341.67			520,662.50			3,019,679.17	

其他说明：

31、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	850,870,049.00						850,870,049.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,008,365,182.73	234,000.00		3,008,599,182.73
其他资本公积	15,813,733.50	6,312.50	244,750.00	15,575,296.00

合计	3,024,178,916.23	240,312.50	244,750.00	3,024,174,478.73
----	------------------	------------	------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的相关规定，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出，本期摊销6,312.50元，计入本期管理费用，相应增加资本公积（其他资本公积）6,312.50元。

2) 根据公司第五届董事会第二十一次会议决议：公司为姜祖明先生办理10万股限制性股票的解锁。上述解锁的限制性股票摊销成本234,000.00元转入资本公积（股本溢价），相应增加资本公积（股本溢价）234,000.00元，减少资本公积（其他资本公积）234,000.00元。该部分限制性股票在企业所得税税前可扣除的金额小于其前期已确认的限制性股票激励费用部分的所得税影响，共计10,750.00元，相应减少资本公积（其他资本公积）10,750.00元。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	157,500.00		157,500.00	
合计	157,500.00		157,500.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据限制性股票激励计划，公司1名激励对象所持首次授予的限制性股票第四个解锁期满足解锁条件，本期公司将解锁的限制性普通股计10万股对应的回购款计157,500.00元减少库存股，并相应减少一年内到期的非流动负债。

34、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-329,054.38	-71,186.44				-71,186.44	-400,240.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	262,944.61	180,677.65				180,677.65	443,622.26
外币财务报表折算差额	-591,998.99	-251,864.09				-251,864.09	-843,863.08
其他综合收益合计	-329,054.38	-71,186.44				-71,186.44	-400,240.82

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：

35、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,907,452,546.30	1,121,432,422.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-72,380,933.25
调整后期初未分配利润	-1,907,452,546.30	1,049,051,489.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,583,322,363.72	-2,897,024,632.54
应付普通股股利		59,583,723.43
加：收回已回购的限制性股票股利		104,320.00
期末未分配利润	-3,490,774,910.02	-1,907,452,546.30

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。

37、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	2,237,802,169.04	2,090,240,667.48	3,485,601,483.75	3,021,276,164.76
其他业务	8,184,304.84	4,469,196.95	7,000,708.72	4,035,578.29
合计	2,245,986,473.88	2,094,709,864.43	3,492,602,192.47	3,025,311,743.05

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

38、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	2,808,187.77	5,795,044.26
教育费附加	1,266,451.70	2,540,103.26
房产税	2,959,869.04	2,794,375.61
土地使用税	1,577,217.72	1,615,637.55
印花税	1,157,000.74	1,466,830.74
地方教育附加	840,589.19	1,693,402.18
车船税	22,402.40	24,772.20
其他	142,028.23	307,176.31
合计	10,773,746.79	16,237,342.11

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,548,228.50	54,930,072.45
运费	22,553,957.58	19,625,863.86
服务费	14,840,828.84	9,239,967.76
差旅费	4,155,587.16	5,292,891.11
广告及宣传费	2,566,176.51	7,507,742.00
展览费	2,492,696.80	2,556,110.25
外销费用	2,431,298.07	2,503,636.53
业务招待费	1,937,949.59	3,816,140.37
其他	1,619,246.17	2,719,919.99
合计	107,145,969.22	108,192,344.32

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,742,211.98	62,641,984.18
中介机构费	15,521,786.67	4,755,862.51

无形资产摊销	11,395,327.45	12,646,647.06
租赁费	10,616,910.54	8,548,401.50
服务费	6,896,627.81	3,580,698.27
业务招待费	4,580,875.05	3,536,061.19
折旧费	4,537,867.13	4,580,972.89
装修费	4,095,076.86	1,125,369.33
汽车费用	1,110,944.65	1,197,039.19
股份支付费用	6,312.50	187,185.57
其他	16,568,680.29	16,585,190.47
合计	157,072,620.93	119,385,412.16

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资薪金	33,975,344.10	28,726,498.24
研发材料	16,468,517.85	11,979,103.92
折旧与摊销	3,136,034.46	2,916,591.03
服务费	741,175.20	436,951.93
研发能耗费	686,002.98	526,998.60
其他	604,660.84	4,537,303.49
合计	55,611,735.43	49,123,447.21

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,795,461.02	26,619,622.14
减：利息收入	751,703.97	11,935,739.44
手续费	531,737.48	821,085.93
汇兑损益	-412,009.90	-623,504.96
合计	37,163,484.63	14,881,463.67

其他说明：

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,215,742.91	27,262,832.15
增值税退回	21,517,213.03	14,903,128.60
加计抵减进项税额	4,832,193.65	
个税手续费返还	11,254.78	166,143.98
土地使用税退回		41,530.15
合计	42,576,404.37	42,373,634.88

44、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	-6,262,411.91	-1,347,494.46
处置长期股权投资产生的投资收益	5,630,593.39	
购买银行理财产品取得的投资收益	5,016,139.55	7,475,373.81
合计	4,384,321.03	6,127,879.35

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,117,873,843.32	
合计	-1,117,873,843.32	

其他说明：

46、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	-68,225,975.87	-122,763,748.03
二、存货跌价损失	-2,647,134.29	-114,398.14
七、固定资产减值损失	-938,644.35	-3,272,613.05

十二、无形资产减值损失	-25,630,400.68	-12,842,242.93
十三、商誉减值损失	-125,526,962.41	-2,965,000,000.00
合计	-222,969,117.60	-3,103,993,002.15

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	50,532.89	38,202.42
固定资产处置损失	-366,534.51	-621,922.46
合计	-316,001.62	-583,720.04

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,556,744.87	589,375.14	1,556,744.87
合计	1,556,744.87	589,375.14	1,556,744.87

49、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
税金转出	26,709,193.13		26,709,193.13
预计负债损失	13,112,702.27		13,112,702.27
对外捐赠	501,500.00	3,120,000.00	501,500.00
罚款支出	80,160.16	491,346.45	80,160.16
无法收回的款项		309,937.75	
地方水利建设基金	16,053.27	14,290.82	
其他	506,996.52	301,879.48	506,996.52
合计	40,926,605.35	4,237,454.50	40,910,552.08

其他说明：

50、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	11,020,516.17	16,722,090.71
递延所得税费用	25,878,397.05	-17,578,572.62
合计	36,898,913.22	-856,481.91

(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	-1,550,059,045.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-387,514,761.29
子公司适用不同税率的影响	62,735,501.24
调整以前期间所得税的影响	-3,036,353.21
非应税收入的影响	-3,059,494.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,892,499.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-171,027.58
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	336,425,120.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-795,512.55
残疾人工资加计扣除	-1,577,060.16
所得税费用	36,898,913.22

其他说明

51、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

52、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
余海峰资金往来收回	156,726,000.00	

政府补助	23,197,849.21	27,428,976.13
刘文丰资金往来收回	15,000,000.00	
收回盛唐项目投资款	15,000,000.00	
利息收入	708,438.72	11,935,739.44
租金收入	365,223.75	356,563.24
收回票据保证金		12,641,269.71
其他	16,444,330.05	8,000,000.00
合计	227,441,841.73	60,362,548.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
余海峰资金往来		156,726,000.00
付现费用	114,026,794.11	100,456,391.75
上海金淳实业有限公司（含自然人周超、周月）资金往来	102,803,546.13	
支付的票据保证金净额	41,822,803.99	
天津易云信息科技有限公司资金往来	28,461,914.31	
深圳市智信策划顾问有限公司资金往来	27,000,000.00	
苏州聚力互赢投资管理中心（有限合伙）资金往来	9,000,000.00	
刘文丰资金往来	5,000,000.00	5,200,000.00
上海谦观商务咨询中心资金往来	4,300,000.00	
上海丰兑商务咨询中心资金往来	1,000,000.00	
应收盛唐时空项目投资款		48,000,000.00
捐赠支出	501,500.00	3,120,000.00
其他	1,018,676.64	3,593,414.41
合计	334,935,235.18	317,095,806.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	546,000,000.00	1,562,303,422.59

收回拆借款		11,000,000.00
合计	546,000,000.00	1,573,303,422.59

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	592,000,000.00	1,462,303,422.59
对外拆借款		11,628,564.31
其他	12,313.57	
合计	592,012,313.57	1,473,931,986.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款净额	8,450,000.00	23,559,226.73
合计	8,450,000.00	23,559,226.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拆借款	26,778,518.98	
冻结银行账户存款	9,490,492.08	
回购限制性股票		617,770.00
支付回购限制性股票利息		104,604.00
合计	36,269,011.06	722,374.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	-1,586,957,958.39	-2,899,396,365.46
加: 资产减值准备	1,340,842,960.92	3,103,993,002.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,615,929.92	34,593,824.35
无形资产摊销	18,381,222.24	31,934,099.94
长期待摊费用摊销	4,548,205.81	633,469.98
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)	316,001.62	583,720.04
财务费用(收益以“—”号填列)	37,795,461.02	26,619,622.14
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,384,321.03	-6,127,879.35
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	25,878,397.05	-17,578,572.62
存货的减少(增加以“—”号填列)	4,805,642.90	10,696,755.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	134,175,269.30	-890,222,709.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	149,544,179.38	6,172,418.80
经营活动产生的现金流量净额	161,560,990.74	-598,098,614.46
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	114,672,174.37	155,686,093.78
减: 现金的期初余额	155,686,093.78	576,459,875.04
现金及现金等价物净增加额	-41,013,919.41	-420,773,781.26

(2) 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	114,672,174.37	155,686,093.78
其中: 库存现金	13,583.46	14,602.13
可随时用于支付的银行存款	114,658,386.91	155,671,491.65
可随时用于支付的其他货币资金	204.00	
三、期末现金及现金等价物余额	114,672,174.37	155,686,093.78

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,374,948.54	银行存款 9,490,492.08 元被冻结, 其他货币资金 61,884,456.46 元系银行承兑汇票保证金
固定资产	107,958,331.17	票据抵押担保
无形资产	39,730,052.12	票据抵押担保
应收账款	157,726,937.18	苏州美生元公司、苏州齐思妙想公司、天津点我公司和新聚力传媒公司的应收账款被用于为苏州美生元公司的银行借款提供质押担保, 上述公司的应收账款账面价值为 157,726,937.18 元。
长期股权投资	49,279,383.23	银行借款质押担保
合计	426,069,652.24	--

其他说明：

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	74,781.04	6.9762	521,687.49
欧元	78,850.95	7.8155	616,259.60
港币	35,257.27	0.8958	31,582.76
应收账款	--	--	
其中：美元	2,250,638.67	6.9762	15,700,905.49
欧元	424,448.28	7.8155	3,317,275.53
港币			
应付账款			
其中：美元	559,261.14	6.9762	3,901,517.56
其他应收款			
其中：美元	354,317.64	6.9762	2,471,790.72

其他应付款			
其中：美元	131,045.50	6.9762	914,199.62
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港聚力公司	香港	美元	经营活动均以美元结算

57、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
浙江省复合新材料公共服务平台建设项目补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目补助资金	136,100.00	其他收益	136,100.00
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	44,000.00	其他收益	44,000.00
装饰复合新材料项目专项资金	62,500.00	其他收益	62,500.00
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	48,925.00	其他收益	48,925.00
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	29,137.50	其他收益	29,137.50
增值税退回	21,517,213.03	其他收益	21,517,213.03
天津京滨工业园区发展扶持资金	4,742,173.00	其他收益	4,742,173.00
困难企业社保费返还	2,870,910.77	其他收益	2,870,910.77
2018 年度相城区文化创意产业发展扶持资金	1,450,000.00	其他收益	1,450,000.00
2018 年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度外经贸资助奖励项目资金	933,700.00	其他收益	933,700.00
2018 年度强化工业有效投入项目财政资助奖励	617,700.00	其他收益	617,700.00
2018 年第一批燃煤锅炉淘汰及清洁能源改造补助项	600,000.00	其他收益	600,000.00

目资金			
2018 年度国家高新技术企业认定奖励	450,000.00	其他收益	450,000.00
2018 年度企业国内参展补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金文化产业 发展分项资金资助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年第四批市级工业发展资金	284,100.00	其他收益	284,100.00
2019 年市级第四批应用技术与开发资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
统计局鼓励中小企业上规模项目（第二批）奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
科商局奖励产业扶持	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年中央外经贸发展专项资金补助	194,100.00	其他收益	194,100.00
财政补助款	190,000.00	其他收益	190,000.00
2018 年申报国家重点扶持领域高新技术企业补助和 奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
高铁新城大数据企业奖励资金	141,509.43	其他收益	141,509.43
国家高新技术企业倍增支持计划项目补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技局奖励高新企业培育	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星项目	670,887.21	其他收益	670,887.21
小 计	37,732,955.94		37,732,955.94

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
墨龙品尚公司	新设	2019-08-21	10,000,000.00	100.00%
苏州点我公司	新设	2019-01-18	10,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
北京西信联创科技有限公司	注销	2019-2-19	9,164,122.81	0.00
北京奇酷无限科技有限责任公司	注销	2019-3-14	975,135.07	-199.48
石家庄易盟科技有限公司	注销	2019-6-28	6,024,324.63	0.00
北京星乐晨曦文化发展有限责任公司	注销	2019-2-19	7,268,774.51	-2,000.00

霍尔果斯齐思妙想信息科技有限公司	注销	2019-2-12	-58,897.55	-400.00
苏州齐思妙想孵化器公司	增资扩股，股权被稀释	2019-4-10	17,666.44	-107,526.57

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
帝龙新材料公司	临安	临安	制造业	100.00%		设立
廊坊帝龙公司	廊坊	廊坊	制造业		100.00%	设立
成都帝龙公司	成都	成都	制造业		100.00%	设立
帝龙临沂公司	郯城	郯城	制造业		100.00%	设立
海宁帝龙公司	海宁	海宁	制造业		100.00%	设立
永孚临沂公司	郯城	郯城	制造业		100.00%	设立
帝龙股权投资公司	临安	临安	投资业	100.00%		设立
苏州美生元公司	北京	苏州	游戏业		100.00%	股权收购
北京点我网络公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
天津点我公司	北京	天津	游戏业		100.00%	股权收购
北京艾付公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京帝龙文化公司	北京	北京	游戏业	100.00%		股权收购
北京月宝盒公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
苏州齐思妙想公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	股权收购
苏州晶石互娱公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	设立
天津齐思妙想公司	天津	天津	游戏业		100.00%	设立
香港聚力公司	香港	香港	游戏业		100.00%	设立
霍尔果斯晶石互娱公司	新疆	新疆	游戏业		100.00%	设立
霍尔果斯墨龙公司	新疆	新疆	影视业		100.00%	设立
新聚力传媒公司	苏州	苏州	游戏业	100.00%		设立
苏州点我公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	设立
海南晶石互娱公司	海南	海南	游戏业		100.00%	设立
陕西帝龙文化公司	陕西	陕西	游戏业		100.00%	设立
苏州繁空公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立
苏州繁剧公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立

苏州繁富公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立
苏州繁星公司	苏州	苏州	动漫业		51.00%	设立
苏州星龙公司	苏州	苏州	动漫业		60.00%	设立
天津槟果核公司	天津	天津	游戏业		100.00%	设立
墨龙品尚公司	北京	北京	影视业		100.00%	设立
深圳米趣玩公司	深圳	深圳	游戏业		100.00%	股权收购
深圳趣尚公司	深圳	深圳	游戏业		100.00%	股权收购
天津趣尚公司	天津	天津	游戏业		100.00%	股权收购
霍尔果斯趣尚公司	新疆	新疆	游戏业		100.00%	股权收购

2、在合营安排或联营企业中的权益

项 目	期末数/本期数
联营企业	
投资账面价值合计	76,450,516.63
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	-6,262,411.91
其他综合收益	180,677.65
综合收益总额	-6,081,734.26

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5及五（一）7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的24.04%(2018年12月31日：28.30%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	432,280,077.77	442,007,919.94	383,250,214.46	47,318,232.88	11,439,472.60
应付票据	110,306,265.18	110,306,265.18	110,306,265.18		
应付账款	512,998,567.56	512,998,567.56	512,998,567.56		
其他应付款	78,968,337.44	78,968,337.44	46,314,246.63	32,654,090.81	
其他流动负债	5,796,026.26	5,796,026.26	5,796,026.26		
小 计	1,140,349,274.21	1,150,077,116.38	1,058,665,320.09	79,972,323.69	11,439,472.60

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	485,800,000.00	502,392,891.78	420,643,498.63	47,173,304.11	34,576,089.04

应付票据	67,814,020.00	67,814,020.00	67,814,020.00		
应付账款	295,997,275.87	295,997,275.87	295,997,275.87		
其他应付款	133,564,420.81	133,564,420.81	82,084,420.81	51,480,000.00	
一年内到期的非流动负债	157,500.00	157,500.00	157,500.00		
其他流动负债	3,323,555.24	3,323,555.24	3,323,555.24		
小计	986,656,771.92	1,003,249,663.70	870,020,270.55	98,653,304.11	34,576,089.04

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币150,778,855.14元(2018年12月31日：人民币150,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			18,000,000.00	18,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			18,000,000.00	18,000,000.00
(2) 权益工具投资			18,000,000.00	18,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			18,000,000.00	18,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、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
帝龙控股公司	公司持股 5%以上股东
余海峰	公司持股 5%以上股东
刘文丰	米趣玩公司之董事长
任仕佳	苏州星龙公司之股东、执行董事
东品西尚公司	苏州美生元的联营企业
沧州市新华区畅联信息技术咨询中心（以下简称沧州畅联公司）	刘文丰控制的公司
寿光天众信息技术咨询服务中心（以下简称寿光天众公司）	刘文丰控制的公司
浙江帝龙光电材料有限公司（以下简称帝龙光电公司）	帝龙控股公司的控股子公司
周晏清	余海峰配偶

其他说明

2、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
帝龙光电公司	房屋	365,223.75	356,563.24

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余海峰	120,000,000.00	2019年03月13日	2020年04月04日	否
余海峰	114,000,000.00	2019年03月28日	2020年03月28日	否
余海峰、周晏清	94,420,000.00	2019年04月17日	2019年10月11日	否
余海峰	20,000,000.00	2019年02月25日	2020年02月25日	否
余海峰	10,000,000.00	2019年02月27日	2020年02月27日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,004,695.31	4,894,057.83

(4) 其他关联交易

本期帝龙新材料公司为帝龙光电公司代收代缴水电费1,798,771.21元。

3、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	余海峰			156,726,000.00	7,836,300.00
	刘文丰			10,000,000.00	500,000.00
	苏州聚力互赢投资管理中心（有限合伙）	9,000,000.00			
	株式会社 SEDIC-DILON	943,301.04	141,495.16	918,564.31	45,928.22
	苏州齐思妙想孵化器公司	43,389.21	2,169.46		
小计		9,986,690.25	143,664.62	167,644,564.31	8,382,228.22

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	沧州畅联公司		90,090,000.00
	寿光天众公司	55,590,000.00	
	任仕佳	3,950,000.00	
	东品西尚公司	2,000,000.00	
小 计		61,540,000.00	90,090,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	189,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-舒尔茨 (BLACK-SCHOLES) 期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,378,294.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,312.50

其他说明

根据本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则第11号——股份支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销6,312.50元，计入管理费用，相应增加资本公积6,312.50元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，具体情况如下：

1. 生产和销售方面

公司主要生产经营地位于浙江省杭州市，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原2020年2月2日延

迟至2020年2月18日。新冠疫情对全国乃至全球经济运行造成一定影响，从而会在一定程度上影响公司建筑装饰贴面产品的生产和销售。公司建筑装饰贴面材料业务的生产模式基本为“以销定产”方式，预计2020年上半年销售订单和销售收入将较去年同期下降，导致2020年上半年产量也将较去年同期下降。新冠疫情对公司生产和销售的影响程度将取决于国内外疫情的发展和防控情况、持续时间、政府各项防控措施的实施以及以及房地产行业复苏等情况。

2. 对应收款项信用损失准备的影响

公司装饰贴面材料业务的下游客户主要为各类家具、地板等家居产品制造商，该等行业经营业绩和现金流量在一定程度上有受新冠疫情影响，从而可能导致公司应收款项的预期信用风险增加。预计多计提坏账准备和影响程度将取决于国内外疫情的发展和防控情况、持续时间、政府各项防控措施的实施以及房地产行业复苏等情况。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	建材行业	游戏行业	影视行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,103,712,840.42	1,129,351,334.59	4,737,994.03		2,237,802,169.04
主营业务成本	865,639,250.45	1,219,505,235.77	5,096,181.26		2,090,240,667.48
资产总额	1,768,333,522.07	430,941,053.11	79,175,419.60	-562,178,326.38	1,716,271,668.40
负债总额	657,951,483.51	890,586,459.93	84,296,519.19	-353,750,408.56	1,279,084,054.07

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2019年5月24日，公司收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（浙证调查字2019154号）。公司因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证券监督管理委员会对公司的立案调查。截至本财务报告批准报出日止，该立案调查尚未有结论。

2. 2019年12月6日，公司召开临时股东会，改选了董事会。2019年12月8日，公司第五届董事会第三十一次会议选举了陈智剑先生为公司第五届董事会董事长。此后，保管公司及文化娱乐板块子公司、分公司相关印章和证照资料的员工未按要求办理印章和证照资料交接，导致公司对该等印章和证照失去控制。公司已就此向公安机关报案，并按工商部门要求补办上述失控的印章和证照。截至本财务报告批准报出日，公司、北京帝龙文化公司的营业执照和公章、天津点我公司的公章已办妥。

3. 截至2019年12月31日，公司游戏文化业务部分应收账款账面余额为70,028.84万元，已计提坏账准备70,028.84万元。

4. 截至2019年12月31日，公司游戏文化业务部分其他应收款账面余额合计为48,496.34万元，已计提坏

账准备48,496.34万元。该等其他应收款具体包括：青岛云扬信息科技有限公司14,282.80万元、天津博辰科技有限公司13,927.00万元、上海金淳实业有限公司（含自然人周超、周月）10,280.35万元、天津易云信息科技有限公司2,846.19万元、深圳市智信策划顾问有限公司2,700.00万元、上海新准广告有限公司1,515.00万元、江苏万圣广告传媒有限公司1,515.00万元、苏州聚力互赢投资管理中心（有限合伙）900.00万元、上海谦观商务咨询中心430.00万元和上海丰兑商务咨询中心100.00万元。

5. 截至2019年12月31日，因未偿还到期银行借款，公司及其文化娱乐板块子公司被相关银行提起诉讼，诉讼标的为30,961.56万元。相关银行追加了苏州美生元公司、苏州齐思妙想公司、天津点我公司和新聚力传媒公司的应收账款质押担保，以及霍尔果斯墨龙公司对诚美真和公司股权投资的质押担保。截止2019年12月31日，上述应收账款的账面价值为15,772.69万元，诚美真和公司股权投资的账面价值为4,927.94万元。

6. 2018年，公司参与投资了霍尔果斯盛唐公司制作的综艺节目《二十四小时（第三季）》，投资额为4,800.00万元。该节目已于2018年完成制作并播出，但霍尔果斯盛唐公司未按合同规定归还本公司的投资本金及收益。公司已经提请仲裁并申请财产保全，2019年收回1,500.00万元。截至2019年12月31日，剩余3,300.00万元尚未收回。

7. 2019年，子公司天津点我公司与北京腾讯文化传媒有限公司（以下简称腾讯文化公司）发生服务合同纠纷。天津点我公司通过腾讯广告服务平台投放广告，但未按约定期限向腾讯文化公司支付广告充值费用。2019年8月，腾讯文化公司对天津点我公司提起民事诉讼，诉讼标的为26,413.05万元本金及违约金。截至本财务报告批准报出日，该诉讼尚未开庭。

8. 2019年，子公司天津点我公司与北京涨点姿势科技有限公司、北京字节跳动网络技术有限公司等（以下简称今日头条系列公司）发生服务合同纠纷。2019年，天津点我公司与今日头条系列公司就763.00万元应收账款达成和解，并收回款项。截至本财务报告批准报出日，天津点我公司仍有应收今日头条系列公司8,572.28万元，尚在诉讼中。

9. 由于各项诉讼，子公司帝龙新材公司和深圳米趣玩公司的股权已被冻结。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,346,987.62	334,315,461.31
合计	83,346,987.62	334,315,461.31

(1) 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
押金保证金	3,263,551.94	3,250,752.50
合并范围内关联方	260,142,196.55	282,813,098.63
应收暂付款	34,487,448.31	48,227,693.18
其他	61,920.77	23,917.00

合计	297,955,117.57	334,315,461.31
----	----------------	----------------

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	2,575,118.13			2,575,118.13
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,400,000.00		2,400,000.00	
本期计提	-112,022.09		212,145,033.91	212,033,011.82
2019 年 12 月 31 日余额	63,096.04		214,545,033.91	214,608,129.95

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）	58,972,354.50
1 至 2 年	238,982,763.07
合计	297,955,117.57

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	
按组合计提坏账准备	2,575,118.13	175,482,011.57				178,057,129.70
单项计提坏账准备		36,551,000.25				36,551,000.25
合计	2,575,118.13	212,033,011.82				214,608,129.95

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
霍尔果斯盛唐时空文化传播有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00	100.00	无法收回
德成实业控股有限公司	2,063,551.94	2,063,551.94	100.00	

宝鼎祥运（北京）国际投资有限公司	1,487,448.31	1,487,448.31	100.00	
小 计	36,551,000.25	36,551,000.25	100.00	

2、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	3,961,920,160.08	3,400,000,000.00	561,920,160.08	3,961,920,160.08	2,266,260,000.00	1,695,660,160.08
合计	3,961,920,160.08	3,400,000,000.00	561,920,160.08	3,961,920,160.08	2,266,260,000.00	1,695,660,160.08

(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		
帝龙新材料公司	561,920,160.08					561,920,160.08	
北京帝龙文化公司（原来为苏州美生元公司）	1,133,740,000.00			1,133,740,000.00		0.00	3,400,000,000.00
合计	1,695,660,160.08			1,133,740,000.00		561,920,160.08	3,400,000,000.00

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			-3,239,322.45	-119,435.90
其他业务	1,110,068.81	1,110,068.81		
合计	1,110,068.81	1,110,068.81	-3,239,322.45	-119,435.90

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品取得的投资收益		831,270.65

合计		831,270.65
----	--	------------

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-316,001.62	
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）	16,215,742.91	
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	5,016,139.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,723,213.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,843,448.43	
减：所得税影响额	2,167,027.97	
少数股东权益影响额	213,020.32	
合计	-10,343,932.84	--

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	-128.43%	-1.86	-1.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-127.59%	-1.85	-1.85

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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

董事长：陈智剑

浙江聚力文化发展股份有限公司董事会

二零二零年四月三十日