

***DILON* 帝龙**

浙江帝龙文化发展股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人姜飞雄、主管会计工作负责人姜丽琴及会计机构负责人(会计主管人员)杜锡琦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	121

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、帝龙文化	指	浙江帝龙文化发展股份有限公司
浙江帝龙新材料股份有限公司	指	本公司原全称
帝龙新材料	指	公司全资子公司浙江帝龙新材料有限公司
美生元	指	公司全资子公司苏州美生元信息科技有限公司
帝龙控股、控股股东	指	浙江帝龙控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江帝龙文化发展股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 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、公司简介

股票简称	帝龙文化	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	浙江帝龙文化发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	帝龙文化		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Dilong Culture Development Co., Ltd.		
公司的法定代表人	姜飞雄		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓红	胡宇霆
联系地址	浙江省临安市玲珑工业区环南路 1958 号	浙江省临安市玲珑工业区环南路 1958 号
电话	057163818733	057163818733
传真	057163818603	057163818603
电子信箱	dsh@dilong.cc	dsh@dilong.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,177,895,962.46	603,655,463.23	95.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	204,236,230.75	108,351,444.29	88.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	199,428,266.19	105,819,821.06	88.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,981,303.85	8,882,217.46	-448.80%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.19	26.32%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.19	26.32%
加权平均净资产收益率	4.36%	6.86%	-2.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	5,242,351,486.22	4,987,496,606.03	5.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,701,205,773.98	4,584,632,585.90	2.54%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-384,935.54	
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）	6,467,497.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,978.36	
减：所得税影响额	1,538,575.26	
合计	4,807,964.56	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事的主要业务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。其中移动游戏及广告推广业务由通过实施重大资产重组纳入公司体系的全资子公司美生元实施，主要收入为移动单机游戏和移动网络游戏的研发与发行、移动广告收入和自主研发游戏授权发行的版权金等。建筑装饰贴面材料业务系公司的传统业务，主要产品包括装饰纸（含印刷装饰纸和浸渍纸）、高性能装饰板（含装饰纸饰面板和金属饰面板）、PVC装饰材料（含PVC家具膜和PVC地板膜）等产品。原有阳极氧化铝产品在建筑装修领域中属于较高端装修材料，近年来市场需求萎缩，产能利用率较低；同时，该产品应用领域又面临着被有明显优势的涂装铝产品替代的竞争，导致产品价格下跌；原材料价格上涨、环保投入和设备维修费用的增加等各种因素导致产品毛利率逐年下降，营业利润出现亏损状态。基于上述原因，为进一步优化产品结构，降低经营风险，经充分考量论证，公司于2016年下半年决定停止该产品的生产，报告期内公司已完成该产品的关停工作。除此，报告期内公司从事的主要业务未发生重大变化。具体可参见2016年年报。

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	较年初增长 473.06%，主要是本期美生元投资(参股)东品西尚网络科技有限公司(北京)有限公司相应增加长期股权投资所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初减少 65.79%，主要是本期成都子公司复合装饰新材料项目新建厂

	房及各公司新购设备陆续投入使用结转固定资产所致。
应收账款	较年初增长 66.34%，主要是因为：(1) 本期公司整体营收增加相应增加应收账款；(2) 公司继续采用对信誉良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度等。
预付账款	较年初增长 208.13%，主要是本期公司及子公司预付设备、材料款、平台推广费等增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。请参见公司2016年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，完成重组之后的帝龙文化围绕移动游戏研发与发行及广告推广和中高端建筑装饰贴面材料两大主业积极开展工作，确保传统业务收入实现稳定增长的同时，以产品研发为核心，完善、拓展产品线体系，优化团队建设，为实现泛娱乐文化布局奠定基础。围绕公司发展战略及年初制定的经营计划，公司实现营业总收入 117,789.60 万元，较上年同期增长 95.13%，实现归属于上市公司股东的净利润 20,423.62 万元，较上年同期增长 88.49%，实现基本每股收益 0.24 元，较上年同期增长 26.32%。公司营业收入及经营业绩增长的主要原因是：（1）本期公司总体经营持续保持良好的发展态势，实现营收稳定增长。（2）全资子公司美生元经营业绩从 2016 年 5 月纳入合并报表范围，上年同期对比基数不同。

公司各业务经营概况如下：

移动游戏及广告推广业务方面，美生元围绕移动单机游戏、移动网络游戏和移动广告等各板块制订的经营计划推进各项工作：单机游戏业务在做好传统联营平台及前向付费模式基础上，重点研发精品游戏由运营商咪咕互娱独家代理，以内容提供商的方式与咪咕互娱进行合作，并尝试新增后向广告变现模式。网游业务在去年已经作了优质 IP 的储备，报告期内重点开展新品研发工作，2017 年 6 月，网游《CAT-SAGA》在港澳台进行首发，因项目调试等进度原因，尚有部分原计划在报告期内上线的新产品延迟至第三季度上线。随着与客户合作关系的巩固及加深，移动广告业务市场份额进一步得到提升。在此基础上，美生元继续通过获取筹备优质影视节目版权、参与电视剧拍摄等进行影游联动的布局。

装饰贴面材料业务方面，报告期内，面对原材料涨价、子公司实施煤改气工程等经营压力，公司不断强化提升管理水平，向销售要收入、向管理要效益，千方百计挖潜降本；大力推进“质量年”建设活动，完善体系建设，强化过程控制，提升产品质量；健全客户信息渠道和管理体系，提高对客户的服务质量，加强既有客户的粘性；继续加大产品和工艺技术自主创新和开发，鼓励员工进行技术创新探索与实验，大力推广原创精品设计，引领市场潮流，提升产品竞争力，保证市场占有率；去产能，去库存，进一步调整产品结构，砍掉包袱，完成关停氧化

铝产品收尾工作。报告期内，装饰贴面材料业务营业收入较上年同期仍实现 9.25% 的增长。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比 增减	变动原因
营业收入	1,177,895,962.46	603,655,463.23	95.13%	(1) 本期公司总体经营持续保持良好的发展态势,实现营收稳定增长。(2) 全资子公司美生元经营业绩从 2016 年 5 月纳入合并报表范围,上年同期对比基数不同。
营业成本	849,120,838.40	425,140,084.06	99.73%	本期公司营业收入增加相应增加营业成本。
销售费用	36,962,623.93	23,042,153.24	60.41%	本期公司整体营业收入递增相应增加销售费用,美生元子公司业务扩张相应增加业务人员工资及宣广费等。
管理费用	52,561,694.98	51,362,801.66	2.33%	
财务费用	-210,428.51	-393,090.37	46.47%	本期受外汇汇率影响,汇兑损失增加。
所得税费用	33,475,101.29	2,516,173.59	1,230.40%	(1)由于公司本部实施了内部资产重组,高新技术企业资格需重新认定,2017 年企业所得税按 25% 计缴;(2)2016 年公司享受股权激励计划有关企业所得税处理的优惠政策,相应减少上年同期所得税费用;(3)美生元子公司享受新办软件生产企业所得税优惠政策,2016 年享受免征企业所得税,2017 年享受按税率 25% 减半征收企业所得税。
研发投入	14,513,211.99	14,966,144.71	-3.03%	
经营活动产生的现金流量净额	-30,981,303.85	8,882,217.46	-448.80%	本期公司及子公司购买商品、接受劳务、支付工资、上交税金等支付的现金增加。
投资活动产生的	43,776,755.90	273,496,089.25	-83.99%	(1)上年同期末部分投资理财产品

现金流量净额				赎回的资金存放银行帐户未使用，相应增加上期的现金流量净额； (2)本期公司及子公司购建固定资产、无形资产增加，相应减少本期的现金流量净额。
筹资活动产生的现金流量净额	-84,488,404.90	225,523,795.53	-137.46%	(1)上年同期公司实施的发行股份购买资产并募集配套资金项目中向特定对象非公开发行股票募集的配套资金到位，相应增加上期的现金流量净额；(2)本期公司实施2016年度利润分配方案，分配红利支付的现金比上年同期增加，相应减少本期的现金流量净额。
现金及现金等价物净增加额	-71,945,735.14	507,902,102.24	-114.17%	本期经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额减少。
其他收益	7,307,133.65			本期根据新的会计准则要求，将部分政府补助由营业外收入转入其他收益列报。
营业外支出	2,181,024.19	4,218,889.18	-48.30%	本期公司处置固定资产净损失以及捐赠减少。
资产减值损失	23,782,451.17	4,939,133.03	381.51%	本期美生元子公司应收账款增加相应增加坏帐准备计提。
投资收益	15,972,435.17	7,700,693.50	107.42%	本期美生元子公司投资影视剧收益增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,177,895,962.46	100%	603,655,463.23	100%	95.13%
分行业					
装饰建材	489,363,934.16	41.55%	447,950,407.81	74.20%	9.25%
软件和信息技术服务业	685,695,290.63	58.21%	152,946,911.20	25.34%	348.32%
其他业务收入	2,836,737.67	0.24%	2,758,144.22	0.46%	2.85%
分产品					
装饰纸	151,495,795.77	12.85%	140,369,354.65	23.26%	7.93%
浸渍纸	135,706,737.51	11.52%	147,173,447.24	24.38%	-7.79%

装饰纸饰面板	108,312,000.11	9.20%	85,023,956.59	14.08%	27.39%
PVC 装饰材料	84,682,639.63	7.19%	57,793,010.32	9.57%	46.53%
氧化铝	7,292,031.90	0.62%	12,976,492.69	2.15%	-43.81%
金属饰面板	1,874,729.24	0.16%	4,614,146.32	0.76%	-59.37%
单机游戏	285,643,066.17	24.25%	79,937,635.68	13.24%	257.33%
网络游戏	22,094,243.82	1.88%	15,613,395.93	2.59%	41.51%
游戏版权及发行	28,396,226.52	2.41%			
广告推广	349,561,754.12	29.68%	57,395,879.59	9.51%	509.04%
合计	1,175,059,224.79	99.76%	600,897,319.01	99.54%	95.55%
分地区					
内销	1,109,761,245.40	94.22%	547,096,565.76	90.63%	102.85%
外销	65,297,979.39	5.54%	53,800,753.25	8.91%	21.37%
合计	1,175,059,224.79	99.76%	600,897,319.01	99.54%	95.55%

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						
装饰建材	489,363,934.16	380,324,469.15	22.28%	9.25%	12.57%	-2.29%
软件和信息技术服务业	685,695,290.63	467,806,089.35	31.78%	348.32%	447.72%	-12.38%
分产品						
装饰纸	151,495,795.77	100,245,693.85	33.83%	7.93%	11.83%	-2.31%
浸渍纸	135,706,737.51	113,871,327.39	16.09%	-7.79%	-0.72%	-5.98%
单机游戏	285,643,066.17	156,606,074.08	45.17%	257.33%	301.74%	-6.06%
广告推广	349,561,754.12	291,466,997.33	16.62%	509.04%	581.27%	-8.84%
分地区						
内销	1,109,761,245.40	792,138,166.50	28.62%	102.85%	104.60%	-0.61%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

软件和信息技术服务业营业收入较上年同期增加 348.32%，其中单机业务营业收入较上年同期增加 257.33%，广告推广业务营业收入较上年同期增加 509.04%，网络游戏业务营业收入较上年同期增加 41.51%，游戏版权业务营业收入较上年同期增加 100%。主要原因系(1)本期美生元子公司的单机、广告推广、版权等业务总体持续保持良好的发展态势。(2)公司于 2016 年 4 月底完成重大资产重组项目，全资子公司美生元经营业绩从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围，上年同期对比基数不同导致；

内销业务营业收入较上年同期增加 102.85%，原因同上。

PVC 装饰材料产品营业收入较上年同期增加 46.53%，主要原因是随着产品工艺和综合性能的提升，应用领域及需求量得到扩大，销售增长明显，其中 PVC 家具膜较上年同期增加 41.79%，PVC 地板膜较上年同期增加 59.29%；

氧化铝产品营业收入较上年同期减少 43.81%，主要原因系公司氧化铝产品受国内外金融危机影响，高端铝产品市场需求严重萎缩，造成该产品营业利润处于亏损状态。为进一步优化产品结构，降低经营风险，经公司充分考量论证，于去年下半年已决定停止该产品的生产，报告期的营业收入为处理库存产品的收入；

金属饰面板产品营业收入较上年同期减少 59.37%，主要原因系受国内外金融危机影响，高端装饰材料市场需求严重萎缩所致；

软件和信息技术服务业成本较上年同期增加 447.72%，其中增幅较大的有：单机业务营业成本较上年同期增加 301.74%，广告推广业务营业成本较上年同期增加 581.27%，主要原因系营业收入增长相应增长营业成本。

内销业务营业成本较上年同期增加 104.60%，原因同上。

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	15,972,435.17	6.72%	理财产品利息收入、出售影视投资项目产生的投资收益及联营企业投资损益	理财产品利息收入随资金变化而变化, 联营企业投资损益随联营企业净利润变化而变化
资产减值	23,782,451.17	10.00%	应收账款坏账准备	随资产发生变化而变化
营业外收入	8,515,125.42	3.58%	主要为政府补助、固定资产处置收益	否
营业外支出	2,181,024.19	0.92%	主要为处置固定资产损失	否
其他收益	7,307,133.65	3.07%	主要为增值税返还及与经营相关的政府补助	公司享有福利企业优惠政策, 增值税返还相对具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	228,842,045.55	4.37%	738,592,810.32	13.92%	-9.55%	较上年同期末减少 69.02%，主要原因系：(1) 上年同期公司向特定对象非公开发行股票，收到募集资金净额 28,460 万元相应增加货币资金；(2) 上年同期末至报告期末公司对外投资(购买美生元 100% 股权的部分对价)、购买固定资产和无形资产支付的现金增加，相应减少货币资金。
应收账款	893,329,855.93	17.04%	645,436,314.13	12.17%	4.87%	较上年同期末增长 38.41%，主要原因系本期美生元子公司营收增加相应增加应收账款。
存货	117,898,866.44	2.25%	109,176,948.63	2.06%	0.19%	
投资性房地产	5,897,274.12	0.11%	44,574,854.98	0.84%	-0.73%	较上年同期末减少 86.77%，主要原因系上年 8 月份公司位于锦北街道马溪路 369 号两宗用途为商业、住宅的土地由临安土地储备中心收储，相应减少本期末投资性房地产。

长期股权投资	11,190,339.17	0.21%	2,083,806.66	0.04%	0.17%	较上年同期末增长 437.01%，主要原因系本期美生元投资(参股)东品西尚网络科技(北京有限公司)相应增加长期股权投资。
固定资产	336,267,827.77	6.41%	304,427,167.66	5.74%	0.67%	
在建工程	11,826,865.26	0.23%	16,039,142.77	0.30%	-0.07%	较上年同期末减少 26.26%，主要原因系本期成都子公司复合装饰新材料项目新建厂房及各公司新购设备陆续投入使用结转固定资产。
应收票据	32,373,634.32	0.62%	22,936,641.36	0.43%	0.19%	较上年同期末增长 41.14%，主要系本期货款回笼收到的票据增加。
预付账款	85,549,546.71	1.63%	34,827,415.29	0.66%	0.97%	较上年同期末增长 145.64%，主要原因系本期公司及子公司预付设备、材料款、平台推广费等增加。
应付账款	323,485,533.37	6.17%	323,248,724.18	6.09%	0.08%	
应缴税费	40,437,173.62	0.77%	19,089,073.72	0.36%	0.41%	较上年同期末增长 111.83%，主要原因系：(1)因公司本部高新技术企业资格需重新认定，2017 年企业所得税按 25% 计缴；(2)美生元子公司享受新办软件生产企业所得税优惠政策，2016 年享受免征企业所得税，2017 年享受按税率 25% 减半征收企业所得税。
应付股利	1,681,750.00	0.03%	1,039,050.00	0.02%	0.01%	较上年同期末增长 61.85%，主要原因系本期公司实施 2016 年度利润分配方案，相应增加股权激励部分未解锁股份的应付股利。
其他应付款	2,870,803.77	0.05%	516,542,190.33	9.74%	-9.69%	较上年同期末减少 99.44%，主要系上年同期增加购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权应支付的部分现金对价 51,000.01 万元（系待付长期股权投资款）。

2、以公允价值计量的资产和负债□ 适用 不适用**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

截止报告期末，公司账面价值107,411,57.62元的固定资产、账面价值41,591,728.35元的土地使用权用于银行抵押担保。

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
72,400,000.00	2,899,999,941.40	-97.50%

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、证券投资情况**□ 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况□ 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况 适用 □ 不适用**（1）募集资金总体使用情况** 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	60,012
报告期投入募集资金总额	825.14
已累计投入募集资金总额	61,139.47

累计变更用途的募集资金总额	20,867.27
累计变更用途的募集资金总额比例	34.77%
募集资金总体使用情况说明	
2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况，公司编制了 2017 年半年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，具体内容请见 2017 年 8 月 30 日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.新增年产 65 万张高性能装饰板项目	否	2,910	2,910		2,924.87[注 8]	100.00%	2014 年 06 月 30 日	28.76	[注 2]	否
2 新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	是	22,130	4,722.73		4,722.73	100.00%	[注 3]	1,384.96	[注 3]	[注 3]
3.新增年产 2,800 万平米地板膜项目	是	3,460					[注 4]		[注 4]	[注 4]
4.新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目	否	3,052	3,052	179.61	1,654.91	54.22%	2017 年 12 月 31 日[注 5]	23.33	[注 5]	否
5.装饰复合新材料项目（第二期）	是		2,919.28		2,919.28	100.00%	[注 6]		[注 6]	[注 6]
6.装饰复合新材料项目（第三期）	是		3,960.72	645.53	4,103.79[注 8]	100.00%	2017 年 02 月 28 日	-58.72	[注 7]	否
7.收购美生元 100%股权重大资产重组项目	是	28,460	42,447.27		44,813.89[注 8]	100.00%	不适用			否
承诺投资项目小计	--	60,012	60,012	825.14	61,139.47	--	--	1,378.33	--	--
超募资金投向										

0										
合计	--	60,012	60,012	825.14	61,139.47	--	--	1,378.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	见[注 1]									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 上述募集资金到位前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 3,303.80 万元。经 2013 年 4 月 18 日公司第二届董事会第二十七次会议审议批准，公司使用募集资金 3,303.80 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换事项经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，出具了天健审（2013）2391 号鉴证报告，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 报告期末，项目尚未完工，资金结余为项目结余资金及利息。									
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期末，尚未使用的募集资金购买理财产品 1,460 万元，其他均存放于募集资金专户中。尚未使用的募集资金将用于募集资金投资项目的后续投入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期不存在募集资金其他使用情况。									

[注 1]：部分项目未达到计划进度原因：(1) 付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；(2) 基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放情况，为充分保障募集资金使用安全，经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，公司放缓对《新增年

产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》募投项目的实施进度。

[注 2]：该项目已达到预定可使用状态，按达产年预计效益计算，报告期承诺效益为 699.50 万元，报告期实现的效益为 28.76 万元，累计已实现的效益为 743.46 万元，报告期实际效益低于承诺效益的原因：(1)项目于 2011 年立项，承诺效益系按照立项时主要原材料、主要产品的市场价格和毛利率水平测算；(2)报告期由于原辅、化工材料涨价、环保要求煤改气等因素导致成本费用较大幅度上升；(3)项目受国内外经济持续低迷，需求疲软、产能过剩等因素影响，公司高端产品高性能装饰板市场需求萎缩、价格下降，不确定因素增加，尤其是该项目实施主体成都帝龙子公司在四川西南地区，受影响较为明显；为充分提高产能利用率、开拓和占领市场，公司以销售为导向，通过调整产品结构、商业模式（承接来料加工业务）和调整销售价格等方式努力拓展业务，提高市场占有率，但实际执行的销售价格、实现的销售收入和毛利均远低于预期。因此，报告期项目效益未能达到预计水平。

[注 3]：该项目已终止，募集资金用途已变更，具体见附表 2 变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金已用于支付“购买美生元 100%股权的部分现金对价”。报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 4]：该项目已终止，募集资金用途已变更，具体见附表 2 变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金已用于支付“购买美生元 100%股权的部分现金对价”。

[注 5]：经 2017 年 1 月 3 日公司第三届董事会第四十一次会议审议批准，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，将该项目建设时间延期至 2017 年 12 月 31 日。该项目尚在建设期，报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 6]：该项目募集资金用途已变更，具体见附表 2 变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金用于《装饰复合新材料项目（第三期）》的流动资金。先期投入为土建和配套锅炉，未投入专用设备，该投入固定资产已用于目前实施的项目，效益无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 7]：该项目原计划投资 10 条浸胶生产线及其他辅助设备，现已变更为投资 7 条浸胶生产线及部分辅助设备，具体见附表 2 变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后该项目已于 2017 年 2 月 28 日达到预定可使用状态，该项目按变更后投产第一年预计效益计算，报告期承诺效益为 208.09 万元，报告期实现的效益为-58.72 万元，累计已实现的效益为 646.93 万元，报告期实际效益低于承诺效益的原因：项目于 2014 年立项，承诺效益系按照立项时主要原材料的市场价格和毛利率水平测算，报告期由于原辅、化工材料涨价、环保要求煤改气导致产量下降，单位成本上升等原因，导致毛利率低于预期，实际效益未能达到预计水平。

[注 8]：该项目截至期末实际累计投入金额大于拟投入募集资金总额的差额系为募集资金利息收入。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发

							益		生重大变化
1.新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	4,722.73		4,722.73	100.00%	[注 2]	1,384.96	[注 2]	[注 2]
2.装饰复合新材料项目（第二期）	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	2,919.28		2,919.28	100.00%	[注 3]		[注 3]	[注 3]
3.装饰复合新材料项目（第三期）	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	2,680	645.53	4,103.79 [注 5]	100.00%	2017 年 02 月 28 日	-58.72	[注 4]	否
	装饰复合新材料项目（第二期）	1,280.72							
4.收购美生元 100% 股权重大资产重组项目	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	10,527.27							
	新增年产 2,800 万平米地板膜项目	3,460		44,813.89 [注 5]	100.00%	不适用			否
	收购美生元 100% 股权重大资产重组项目	28,460							
合计	--	54,050.00	645.53	56,559.69	--	--	1,326.24	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1. 为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙公司的区位优势，同时考虑到整体经济环境复苏缓慢，高档异性包覆材料增长态势不明显，公司决定将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》中用于购买 CPL 进口设备及其配套的 4,200 万元募集资金对临沂帝龙公司进行增资，由其实施《装饰复合新材料项目（第二期）》。该项变更经 2013 年 7 月 15 日公司第二届董事会第三十一次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。</p>							

2. 为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙公司的区位优势，提高市场竞争力，加快临沂帝龙公司对当地及周边市场的拓展，满足当地及周边地区对高档浸渍纸的市场需求，尽快形成以印刷、浸渍为一体的产业链优势，上期公司决定将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》中用于购置立体包覆纸印刷生产线及其配套设备资金、项目配套部分铺底流动资金 2,680 万元对临沂帝龙公司进行增资，由其实施《装饰复合新材料项目（第三期）》。该项变更经 2014 年 2 月 26 日公司第三届董事会第四次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年度股东大会审议通过，并已对外充分披露。

3. 为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙二期项目已完工的厂房及配套设施，满足当地及周边地区对高档浸渍纸的市场需求，突显印刷、浸渍为一体的产业链优势，由临沂帝龙实施《装饰复合新材料项目（第三期）》，项目以生产浸渍纸产品为主。目前，由于当地市场环境有所变化，《装饰复合新材料项目（第一期）》的印刷线产能尚未充分释放，故（第二期）印刷线延缓投入，《装饰复合新材料项目（第三期）》生产的浸渍纸市场情况相对良好，但由于该项目配套铺底流动资金有限，目前该项目流动资金以募集资金暂时补充流动资金和向本部借款来解决，预计后续随着项目的实施推进，暂时补充流动资金的募集资金将归还用于项目投入，且随着设备的逐步投入，流动资金的需求还将随之增加，因此，为迎合当地市场需求，确保（第三期）浸渍线项目顺利实施，将《装饰复合新材料项目（第二期）》尚未投入的募集资金余额 1,280.72 万元变更用于《装饰复合新材料项目（第三期）》的流动资金。该项变更经 2015 年 12 月 19 日公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。

4. 为实现公司新的战略布局，把握对新兴产业的有利收购机会，同时提高公司非公开发行募集资金的使用效率，降低公司财务成本，尽量实现募集资金的效益最大化，提升公司整体的盈利能力，公司董事会经谨慎讨论决定，将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》及《新增年产 2,800 万平米地板膜项目》的剩余资金及利息收入变更用于支付“购买苏州美生元公司 100% 股权的部分现金对价”。该项变更经 2015 年 12 月 19 日公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。

5. 由临沂帝龙实施的《装饰复合新材料项目（第三期）》原计划投资 10 条浸胶生产线及其他辅助设备，目前已完成 7 条浸胶生产线及部分辅助设备的投入，鉴于该项目已投入的浸胶线产能已可以满足临沂帝龙当地及周边高档浸渍纸的市场拓展需求，且尚未充分释放，但项目流动资金仍较紧张，需通过向母公司借款来解决，为降低资金成本，提高募集资金使用效率，将《装饰复合新材料项目（第三期）》中尚未投入的募集资金 585.25 万元及产生的银行利息全部用于该项目的流动资金。该项变更经 2017 年 1 月 3 日公司第三届董事会第四十一次

	会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	见[注 1]
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后项目可行性未发生重大变化。

[注 1]：部分项目未达到计划进度原因：(1)付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；(2)基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放情况，为充分保障募集资金使用安全，经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，公司放缓对《新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》募投项目的实施进度。

[注 2]：该项目已终止，募集资金用途已变更，具体见附表 2 变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金已用于支付“购买美生元 100%股权的部分现金对价”。报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 3]：该项目募集资金用途已变更，具体见附表 2 变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金用于《装饰复合新材料项目（第三期）》的流动资金。先期投入为土建和配套锅炉，未投入专用设备，该投入固定资产已用于目前实施的项目，效益无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 4]：该项目原计划投资 10 条浸胶生产线及其他辅助设备，现已变更为投资 7 条浸胶生产线及部分辅助设备，具体见附表 2 变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后该项目已于 2017 年 2 月 28 日达到预定可使用状态，该项目按变更后投产第一年预计效益计算，报告期承诺效益为 208.09 万元，报告期实现的效益为-58.72 万元，累计已实现的效益为 646.93 万元，报告期实际效益低于承诺效益的原因：项目于 2014 年立项，承诺效益系按照立项时主要原材料的市场价格和毛利率水平测算，报告期由于原辅、化工材料涨价、环保要求煤改气导致产量下降，单位成本上升等原因，导致毛利率低于预期，实际效益未能达到预计水平。

[注 5]：该项目截至期末实际累计投入金额大于拟投入募集资金总额的差额系为募集资金利息收入。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2017 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2017 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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
帝龙新材料	子公司	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、三聚氰胺板的研发、生产、销售	60000000.00	944,881,934.99	669,957,508.65	465,220,926.61	28,172,018.15	24,736,023.54
美生元	子公司	移动游戏研发、发行及广告推广	22000000.00	993,769,196.60	776,072,252.95	685,695,290.63	182,871,628.55	162,221,935.24

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

1、公司于报告期内实施完成了内部重组，下属廊坊帝龙新材料有限公司、帝龙新材料（临沂）有限公司、成都帝龙新材料有限公司、浙江永孚新材料有限公司、海宁帝龙永孚新材料有限公司已变更为帝龙新材料的全资子公司。

2、美生元于报告期内设立全资子公司霍尔果斯晶石互娱信息科技有限公司、霍尔果斯墨龙影业公司，下属全资子公司苏州齐思妙想信息科技有限公司于报告期内设立全资子公司苏州齐思妙想孵化器管理有限公司。

3、美生元于报告期内清算了下属全资子公司北京掌中帛科技有限公司。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	70%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	30,933.73	至	43,822.79
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	25,778.11		
业绩变动的的原因说明	<p>1、经营业绩增长的主要原因：</p> <p>(1) 公司总体经营持续保持良好的发展态势，预计将会实现较好的经营业绩。</p> <p>(2) 公司于 2016 年 4 月底完成重大资产重组项目，全资子公司美生元经营业绩从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围，上年同期对比基数不同。</p> <p>2、影响经营业绩增长幅度的较大因素：(1) 因公司本部高新技术企业资格需重新认定，2017 年企业所得税按 25% 计缴；(2) 美生元子公司享受新办软件生产企业所得税优惠政策，2016 年享受免征企业所得税，2017 年享受按税率 25% 减半征收企业所得税。(3) 装饰材料业务毛利率因原辅、化工材料涨价、环保要求煤改气等因素导致成本费用较大幅度上升。(4) 上年第三季度公司将位于锦北街道马溪路 369 号的两宗土地由临安市土地储备中心进行收储，实现归属于上市公司股东的净利润 2562.43 万元，导致上年同期对比基数增大。</p>		

十、公司面临的风险和应对措施

1、移动游戏业务可能存在的风险：

(1) 近年来，移动游戏行业处于高速发展阶段，在较长时期内仍将处于发展和上升阶段。但若未来移动游戏行业增长速度放缓乃至回落，则会导致游戏用户数量下降，这将在一定程度上对公司所在行业的市场容量和业务规模的增长产生不利影响。同时，随着市场呈现的高速增长趋势，吸引了大量行业内的企业增

加投资和行业外企业的进入。活跃的行业投资并购行为在刺激市场进一步繁荣的同时，也使业内竞争更加激烈。日趋激烈的竞争可能使公司游戏产品难以保留现有用户或吸引新用户，将对公司的业务、财务状况及经营业绩造成不利影响。针对该风险，公司将密切关注市场变化，了解市场需求的转变，重视移动游戏产品研发，持续地研发出优质的游戏作品，创新游戏产品运营模式，提高用户使用量及粘性。

(2) 在游戏的开发过程中，一款游戏产品的成功开发及运营涉及计算机软件著作权、游戏版权、注册商标等多项知识产权。虽然在游戏研发过程中，公司非常关注使用他人知识产权的授权及自身知识产权的保护，但在日常经营中，仍可能存在一定的知识产权侵权以及被侵权的风险。为更好的维护自身权益、保护自有知识产权，公司将建立和完善知识产权管理体系，积极申请产品版权及注册商标，并关注使用他人知识产权的版权问题，在游戏的研发过程中对使用的素材进行审慎评估。

(3) 移动游戏行业具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。游戏研发企业需要不断开发和推出成功的新游戏产品，游戏发行企业需要不断提高其多渠道发行推广能力，持续增加与各类渠道合作的广度与深度。若在游戏产品的研发立项以及代理发行的过程中对市场偏好的判断出现偏差、对新技术的发展趋势不能准确把握、对游戏投放周期的管理不够精准，或者未能与足够多实力较强的渠道商建立稳定的合作关系，导致未能及时并持续推出新款游戏产品或未能持续进行升级改良，或导致其发行推广能力无法满足游戏产品发行需求，均会对公司经营业绩产生负面影响。针对该风险，公司将继续加强研发储备，及时推出不同类型的移动游戏产品，保障公司移动游戏业务的可持续发展。

2、公司建筑装饰贴面材料业务的收入和盈利能力的稳定性可能会受到国家宏观政策调整、行业竞争加剧、因环保政策调整加大环保投入及主要原材料价格波动的影响。

针对上述风险，公司将密切关注国家行业政策和行业发展动态，坚持以市场为导向，加强技术研发与创新，进一步优化产品结构，提升和巩固产品竞争优势；加强成本控制意识，通过节能降耗和精益生产形成成本优势，努力降低因加大投入及原材料价格波动对公司业绩造成的影响。

3、人力资源及管理风险

随着公司业务的快速拓展、规模的不断扩大和产业链的不断延伸，对公司的运营及内部管理提出了更高的要求，因需要大量的专业人才和管理人才，也对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，如果公司不能建立长期稳定、持续进步的人才体系，将可能因人才流失而影响公司经营业绩。同时随着劳动力成本的不断上涨，将直接导致产品成本的上升，压缩产品利润空间，进而影响产品的竞争力和公司的经营业绩。

公司积极通过外部引进和内部培养相结合的方式提高人才储备，通过实施激励方案、建立和完善人力资源和薪酬考核体系，满足公司发展过程中的人才需求；同时推进全员管理水平和专业技能的提升，聘请外部专家来企业授课，满足公司所需的优秀人才和一线员工，为公司进一步发展提供人力资源保障。

4、商誉减值风险

公司于 2016 年实施完成了收购美生元的重大资产重组，因资产增值形成了较大金额的商誉。根据企业会计准则规定，本次交易形成的商誉需在每年年末时进行减值测试，如果未来宏观经济、市场环境、监管政策变化或者其他因素导致该等并购资产未来经营状况未达预期，将有可能出现商誉减值的风险，对公司当期损益将造成不利影响。公司将加强被收购公司的投后管理，优化企业的战略、人力资源、文化、技术和财务，形成协同效应，增强市场竞争力，降低产生商誉减值风险的可能性。

第五节 重要事项

一、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.64%	2017 年 03 月 16 日	2017 年 03 月 17 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(2017-021)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年度股东大会	年度股东大会	42.93%	2017 年 05 月 31 日	2017 年 06 月 01 日	《2016 年股东大会决议公告》(2017-039)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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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)	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份的锁定期在同时满足下列条件	2015 年 12 月 18 日		正常履行中

	伙)、火凤天翔科技(北京)有限公司		时解除限售:①自股份上市之日起满 36 个月;②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告;③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务(如有)。			
	肇珊	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让。	2015 年 12 月 18 日	2017-06-08	严格按承诺履行完毕
	杭州哲信信息技术有限公司;霍尔果斯水泽股权投资合伙企业(有限合伙);宁波杰宇涛投资管理合伙企业(有限合伙);深圳前海盛世融金投资企业(有限合伙);袁隽;周团章	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份的股票锁定期按照以下条件执行:因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让;但如其取得本次发行的股份时,其用于认购本次非公开发行股份的美生元的股权的持续拥有时间(以完成工商变更登记的时间为准)不足 12 个月的,则因本次交易所获得的帝龙新材非公开发行的股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 18 日	2019-06-08	正常履行中
	天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	本企业在本次重大资产重组中认购的帝龙新材股份自本次发行完成日起 36 个月(含第 36 个月)内不得转让。因帝龙新材送红股、转增股本等原因而增持的帝龙新材的股	2015 年 12 月 18 日	2019-07-04	正常履行中

			份，亦应遵守上述股份锁定约定。			
	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、人民币 32,000 万元、人民币 46,800 万元。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本次交易后不会占用标的公司的资金或要求其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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	重组时签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》	2015 年 12 月 18 日		正常履行中

	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					
	余海峰、肇珊、苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)、天津乐橙企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	重组时签署了《避免同业竞争承诺函》。	2015年12月18日		正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和实际控制人姜飞雄及股东姜祖功、姜丽琴		公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和公司实际控制人姜飞雄及股东姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》。	2007年10月25日		正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	余海峰		本人基于《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》所取得的浙江帝龙新材料股份有限公司股份中6,000万股股份于本承诺出具之日起至《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》约定的所有对赌补偿义务履行完毕日期间(即承诺期间),未经浙江帝龙新材料股份有限公司董事会同意不设置任何质押(抵押)、信托等任何第三方权益。同时,承	2016年05月23日		正常履行中

			诺期间由于浙江帝龙新材料股份有限公司送红股、转增股本等原因导致该 6,000 万股股份同比例增加的股份亦应遵守该承诺。			
	余海峰		<p>(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。</p> <p>(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。”</p>	2016 年 03 月 02 日		正常履行中
	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	股份减持承诺	1.公司重组获得中国证监会核准之日起 12 个月内将不减持所持有的公司股票,包括此后公司进行送股、资本公积金转增而增加的股份,亦不存在通过其他	2016 年 04 月 22 日	2017-04-22	严格按照承诺履行完毕

			方式主动放弃公司控制权的计划。2.姜飞雄及其一致行动人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有的股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。"			
	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	2018-05-12	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
4起拖欠本公司及下属子公司货款纠纷	124.25	否	3起一审判决生效,1起二审裁定。	判决支付本公司及下属子公司货款124.25万及利息	1起执行中,3起拟申请执行		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(1) 经向中国证券监督管理委员会备案无异议,2014年第二次临时股东大会批准实施《浙江帝龙新材料股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》。

(2) 经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议审议通过,确定2014年8月28日为首次授予日,向127名激励对象授予669.2万股限制性股票,授予价格为3.79元/股。因参与本次激励计划的激励对象姜祖明、汤飞涛为公司董事、高级管理人员,其在本次确定的授予日前6个月内有在二级市场卖出公司股票的行为,决定暂缓授予以上两名激励对象合计38万股限制性股票。

(3) 公司于2014年9月19日公告《关于公司限制性股票激励计划首次授予完成的公告》,因三名激励对象放弃认购其获授的合计6.5万股限制性股票,本次实际授予的限制性股票数量由669.2万股减少到662.7万股,授予激励对象由127名减少124人,授予价格为3.79元/股。上述限制性股票的上市日为2014年9月23日。

(4) 经公司第三届董事会第十四次、第三届监事会第十一次会议审议通过,

确定2014年11月5日为授予日，向激励对象汤飞涛先生授予18万股限制性股票，授予价格为3.79元/股。上述限制性股票的上市日为2014年11月21日。

(5) 经公司第三届董事会第十七次、第三届监事会第十四次会议审议通过，确定2015年3月2日为授予日，向激励对象姜祖明先生授予20万股限制性股票，授予价格为3.79元/股。上述限制性股票的上市日为2015年3月13日。

(6) 经公司第三届董事会第二十二次、第三届监事会第十九次会议审议通过，同意为122名激励对象办理159.425万股首次授予部分的限制性股票的解锁，上述解锁股票已于2016年1月6日上市流通。

同时，根据公司2014年第二次临时股东大会的授权，由于部分激励对象离职、2014年度绩效考核未达标，决定对14名激励对象获授的首次授予尚未解锁的全部或部分限制性股票12.25万股进行回购注销。上述股份回购注销手续已于2015年11月5日完成。

(7) 经第三届董事会第二十四次、第三届监事会第二十一次会议审议通过，由于公司高级管理人员汤飞涛先生所持首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理45,000股首次授予部分的限制性股票的解锁。该等解锁股票已于2016年1月6日上市流通。

(8) 公司于2016年3月8日召开了第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司董事、副总经理姜祖明先生所持首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足，同意为其办理 50,000 股首次授予部分的限制性股票的解锁，该等解锁股票已于2016年3月18日上市流通；会议还审议通过了《关于回购注销未达到第二期解锁条件的限制性股票的议案》，由于公司激励对象所持首次授予的限制性股票第二个解锁期没有满足解锁条件，公司决定对123名激励对象获授的首次授予尚未解锁的部分限制性股票173.175万股进行回购注销。

(9) 2016年4月11日，公司召开第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整回购注销未达到第二期解锁条件的限制性股票数量和价格的议案》。因公司实施2015年度权益分派方案，本次回购数量由173.175 万股调整为346.35万股，回购价格由3.79元/股调整为1.895元/股。公司已于2016年5月16日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性

股票的回购和注销登记手续。

(10) 2016年7月8日, 公司分别召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十八次会议, 审议并通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司限制性股票激励对象邓超、骆熊熊因离职已不符合激励条件, 根据公司《限制性股票激励计划》中“第十四节 激励计划变更与终止”以及“第十五节 回购注销的原则”的相关规定, 公司董事会决定将邓超、骆熊熊2人持有的尚未解锁的限制性股票150, 000股、50, 000股全部进行回购注销。上述股份回购注销手续已于2016年9月20日完成。

十三、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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	405,266,999	47.59%				-75,042,916	-75,042,916	330,224,083	38.78%
3、其他内资持股	405,266,999	47.59%				-75,042,916	-75,042,916	330,224,083	
其中：境内法人持股	126,220,703	14.82%						126,220,703	14.82%
境内自然人持股	279,046,296	32.77%				-75,042,916	-75,042,916	204,003,380	23.96%
二、无限售条件股份	446,344,050	52.41%				75,042,916	75,042,916	521,386,966	61.22%
1、人民币普通股	446,344,050	52.41%				75,042,916	75,042,916	521,386,966	61.22%
三、股份总数	851,611,049	100.00%						851,611,049	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2017年6月9日，公司实施重大资产重组中发行股份购买资产的交易对象之一爱新觉罗肇珊持有的60,066,666股限售股份上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
余海峰	130,436,363			130,436,363	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。
爱新觉罗肇珊	60,066,666	60,066,666			发行股份购买资产处于锁定期	2017 年 6 月 8 日
天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	34,386,363			34,386,363	参与配套融资处于锁定期	2019 年 7 月 4 日
杭州哲信信息技术有限公司	29,535,353			29,535,353	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）	28,195,959			28,195,959	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。
姜飞雄	27,738,450			27,738,450	高管锁定股	按法律规定解锁
姜祖功	29,400,000	14,700,000		14,700,000	高管锁定股	高管离职锁定，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	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报

						告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。
姜丽琴	11,250,000			11,250,000	高管锁定股	按法律规定解锁
周团章	6,147,474			6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有限合伙）	6,147,474			6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
深圳前海盛世融金投资企业（有限合伙）	3,674,747			3,674,747	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
霍尔果斯水泽股权投资合伙企业（有限合伙）	3,674,747			3,674,747	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
袁隽	3,434,343			3,434,343	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
其他高管锁定股	3,846,000	276,250		3,569,750	高管锁定股	按法律规定解锁
股权激励限售股	6,727,000			6,727,000	股权激励限售股	按激励计划相关规定进行考核
合计	405,266,999	75,042,916	0	330,224,083	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、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	13,055	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
余海峰	境内自然人	15.32%	130,436,363		130,436,363		质押	40,000,000
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	11.50%	97,900,000			97,900,000	质押	14,700,000

爱新觉罗肇珊	境内自然人	6.65%	56,632,323			56,632,323	质押	40,000,000
姜飞雄	境内自然人	4.34%	36,984,600		27,738,450	9,246,150		
天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.26%	36,298,863		34,386,363	1,912,500	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		29,535,353			
姜祖功	境内自然人	3.45%	29,400,000		14,700,000	14,700,000		
苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.31%	28,195,959		28,195,959		质押	28,190,000
姜筱雯	境内自然人	3.05%	26,000,000			26,000,000		
姜超阳	境内自然人	3.05%	26,000,000			26,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	余海峰、爱新觉罗肇珊、杭州哲信信息技术有限公司、苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)系公司重大资产重组中向其定向发行股份购买资产而成为前 10 名股东。该等股份于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市。天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)系向其发行股份募集配套资金而成为前 10 名股东,该等股份于 2016 年 7 月 4 日在深圳证券交易所上市。余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)所持股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售:①自股份上市之日起满 36 个月;②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告;③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务(如有)。爱新觉罗肇珊所持股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让,已于报告期内解锁上市流通。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,浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜筱雯、姜超阳及公司股东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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
浙江帝龙控股有限公司	97,900,000		人民币普通股	97,900,000				
爱新觉罗肇珊	56,632,323		人民币普通股	56,632,323				
姜筱雯	26,000,000		人民币普通股	26,000,000				

姜超阳	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
姜祖功	14,700,000	人民币普通股	14,700,000
绿地金融投资控股集团有限公司	13,684,559	人民币普通股	13,684,559
姜飞雄	9,246,150	人民币普通股	9,246,150
中国银行股份有限公司—国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金	8,621,403	人民币普通股	8,621,403
杜辉雯	5,265,028	人民币普通股	5,265,028
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	4,961,061	人民币普通股	4,961,061
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜筱雯、姜超阳及公司股东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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东绿地金融投资控股集团有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 12,811,559 股，通过普通证券账户持有公司股票 873,000 股，合计持有公司股票 13,684,559 股；杜辉雯通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,265,028 股，合计持有公司股票 5,265,028 股。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
姜飞雄	董事长、总经理	现任	36,984,600			36,984,600			
余海峰	董事	现任	130,436,363			130,436,363			
姜丽琴	董事、副总经理、财务总监	现任	15,000,000			15,000,000			
林惠春	董事	现任							
毛时法	独立董事	现任							
寿邹	独立董事	现任							
徐民	监事会主席	现任							
杜雪芳	监事	现任							
陈敏	监事	现任							
赵金龙	副总经理	现任	200,000			200,000	200,000		200,000
汤飞涛	总工程师	现任	1,745,000		315,980	1,429,020	180,000		180,000
王晓红	副总经理、董事会秘书	现任	150,000			150,000	150,000		150,000
姜祖明	原副总经理	离任	2,641,000			2,641,000	200,000		200,000
合计	--	--	187,156,963	0	315,980	186,840,983	730,000	0	730,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜祖明	副总经理	任期满离任	2017 年 05 月 31 日	任期届满,因年龄原因不再聘任。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江帝龙文化发展股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	228,842,045.55	296,284,318.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	32,373,634.32	43,319,807.12
应收账款	893,329,855.93	537,062,033.52
预付款项	85,549,546.71	27,764,179.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,751,375.79	1,568,863.59
买入返售金融资产		

存货	117,898,866.44	105,354,374.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	291,789,169.27	404,332,236.73
流动资产合计	1,651,534,494.01	1,415,685,813.67
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,190,339.17	1,952,727.81
投资性房地产	5,897,274.12	5,995,424.59
固定资产	336,267,827.77	309,461,488.82
在建工程	11,826,865.26	34,576,364.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	149,207,171.42	142,066,746.85
开发支出		
商誉	3,042,526,962.41	3,042,526,962.41
长期待摊费用	781,072.55	809,578.71
递延所得税资产	25,119,479.51	26,421,498.91
其他非流动资产	8,000,000.00	8,000,000.00
非流动资产合计	3,590,816,992.21	3,571,810,792.36
资产总计	5,242,351,486.22	4,987,496,606.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	95,596,963.76	83,029,458.85
应付账款	323,485,533.37	209,634,922.07
预收款项	25,066,798.65	20,311,494.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,205,665.07	39,138,109.99
应交税费	40,437,173.62	23,234,140.46
应付利息		
应付股利	1,681,750.00	1,039,050.00
其他应付款	2,870,803.27	5,387,773.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50
其他流动负债	4,732,024.08	3,759,739.21
流动负债合计	530,450,544.32	391,908,520.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,321,335.42	4,581,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50
非流动负债合计	10,695,167.92	10,955,499.17
负债合计	541,145,712.24	402,864,020.13
所有者权益：		
股本	851,611,049.00	851,611,049.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,028,573,785.32	3,031,105,723.09
减：库存股	12,747,665.00	12,747,665.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,119,629.65	54,119,629.65
一般风险准备		
未分配利润	779,648,975.01	660,543,849.16
归属于母公司所有者权益合计	4,701,205,773.98	4,584,632,585.90
少数股东权益		
所有者权益合计	4,701,205,773.98	4,584,632,585.90
负债和所有者权益总计	5,242,351,486.22	4,987,496,606.03

法定代表人：姜飞雄

会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,905,517.94	26,494,159.26
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	14,084,219.70	23,424,770.75
应收账款	130,259,919.40	84,421,416.51
预付款项	1,274,391.70	1,156,756.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,460.36	135,961.12
存货		50,286,068.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	206,000,000.00	280,000,000.00

流动资产合计	365,590,509.10	465,919,132.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,961,920,160.08	3,725,920,000.00
投资性房地产		5,995,424.59
固定资产	1,563,586.01	127,241,743.19
在建工程		7,875,777.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		34,459,730.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,795,308.94	22,116,875.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,981,279,055.03	3,923,609,551.51
资产总计	4,346,869,564.13	4,389,528,684.08
流动负债：		
短期借款		
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	27,180,000.00	25,270,343.75
应付账款	118,034,302.60	65,789,928.08
预收款项	2,718,915.30	4,096,012.33
应付职工薪酬	5,535,376.47	20,154,327.45
应交税费	1,809,174.36	10,348,557.01
应付利息		
应付股利	1,681,750.00	1,039,050.00
其他应付款	122,948.80	960,195.22

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50
其他流动负债	2,185,083.65	2,019,896.04
流动负债合计	165,641,383.68	136,052,142.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		2,895,991.67
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50
非流动负债合计	6,373,832.50	9,269,824.17
负债合计	172,015,216.18	145,321,966.55
所有者权益：		
股本	851,611,049.00	851,611,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,030,565,672.38	3,033,097,610.15
减：库存股	12,747,665.00	12,747,665.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,119,629.65	54,119,629.65
未分配利润	251,305,661.92	318,126,093.73
所有者权益合计	4,174,854,347.95	4,244,206,717.53
负债和所有者权益总计	4,346,869,564.13	4,389,528,684.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,177,895,962.46	603,655,463.23
其中：营业收入	1,177,895,962.46	603,655,463.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	969,798,300.47	507,680,604.88
其中：营业成本	849,120,838.40	425,140,084.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,581,120.50	3,589,523.26
销售费用	36,962,623.93	23,042,153.24
管理费用	52,561,694.98	51,362,801.66
财务费用	-210,428.51	-393,090.37
资产减值损失	23,782,451.17	4,939,133.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	15,972,435.17	7,700,693.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	7,307,133.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	231,377,230.81	103,675,551.85
加：营业外收入	8,515,125.42	11,888,036.31
其中：非流动资产处置利得	1,004,921.24	71,321.53
减：营业外支出	2,181,024.19	4,218,889.18
其中：非流动资产处置损	1,389,856.78	3,092,208.98

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	237,711,332.04	111,344,698.98
减：所得税费用	33,475,101.29	2,516,173.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	204,236,230.75	108,828,525.39
归属于母公司所有者的净利润	204,236,230.75	108,351,444.29
少数股东损益		477,081.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	204,236,230.75	108,828,525.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,236,230.75	108,351,444.29
归属于少数股东的综合收益		477,081.10

总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.19
（二）稀释每股收益	0.24	0.19

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	235,350,092.14	237,569,739.77
减：营业成本	199,844,681.06	166,422,986.68
税金及附加	1,125,719.45	1,828,630.03
销售费用	11,609,812.90	10,897,488.47
管理费用	5,183,792.98	29,948,954.10
财务费用	612,766.47	-107,492.78
资产减值损失	2,696,724.28	-248,548.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,368,068.67	6,706,433.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	1,462,680.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,107,343.67	35,534,155.20
加：营业外收入	1,002,309.96	6,380,902.39
其中：非流动资产处置利得		71,321.53
减：营业外支出	50.00	3,650,540.30
其中：非流动资产处置损失		3,088,871.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,109,603.63	38,264,517.29
减：所得税费用	2,798,930.54	369,977.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,310,673.09	37,894,540.22
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	18,310,673.09	37,894,540.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	948,284,789.19	560,809,372.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,075,689.22	5,600,001.43
收到其他与经营活动有关的现金	9,835,942.35	7,701,437.32
经营活动现金流入小计	965,196,420.76	574,110,811.14
购买商品、接受劳务支付的现金	825,207,629.41	415,941,318.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	71,845,618.61	52,843,882.01
支付的各项税费	61,507,707.85	52,097,403.28
支付其他与经营活动有关的现金	37,616,768.74	44,345,990.20
经营活动现金流出小计	996,177,724.61	565,228,593.68
经营活动产生的现金流量净额	-30,981,303.85	8,882,217.46
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	5,734,823.81	7,743,321.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,095,392.58	442,896.01
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	1,780,860,000.00	1,851,200,000.00
投资活动现金流入小计	1,789,690,216.39	1,859,386,217.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,543,460.49	45,430,127.98
投资支付的现金	10,000,000.00	1,300,000.00
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		

支付其他与投资活动有关的现金	1,668,370,000.00	1,539,160,000.00
投资活动现金流出小计	1,745,913,460.49	1,585,890,127.98
投资活动产生的现金流量净额	43,776,755.90	273,496,089.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		284,599,994.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		284,599,994.40
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,488,404.90	52,512,866.37
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		6,563,332.50
筹资活动现金流出小计	84,488,404.90	59,076,198.87
筹资活动产生的现金流量净额	-84,488,404.90	225,523,795.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-252,782.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-71,945,735.14	507,902,102.24
加：期初现金及现金等价物余额	277,075,299.86	210,431,270.88
六、期末现金及现金等价物余额	205,129,564.72	718,333,373.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	211,694,363.59	233,575,733.78
收到的税费返还	1,462,680.00	5,600,001.43
收到其他与经营活动有关的现金	1,046,448.38	2,057,665.78
经营活动现金流入小计	214,203,491.97	241,233,400.99
购买商品、接受劳务支付的现金	121,860,740.90	154,258,701.70
支付给职工以及为职工支付的现金	18,157,805.10	28,881,117.72

支付的各项税费	18,111,869.26	26,930,575.07
支付其他与经营活动有关的现金	12,591,251.72	23,651,225.86
经营活动现金流出小计	170,721,666.98	233,721,620.35
经营活动产生的现金流量净额	43,481,824.99	7,511,780.64
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	4,368,068.67	6,706,433.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460,303.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,320,000,000.00	1,542,200,000.00
投资活动现金流入小计	1,324,368,068.67	1,549,366,737.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,400.00	6,025,465.72
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	50,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,246,000,000.00	1,227,200,000.00
投资活动现金流出小计	1,296,092,400.00	1,233,225,465.72
投资活动产生的现金流量净额	28,275,668.67	316,141,271.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		284,599,994.40
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		284,599,994.40
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,488,404.90	52,512,866.37
支付其他与筹资活动有关的现金		6,563,332.50
筹资活动现金流出小计	84,488,404.90	59,076,198.87
筹资活动产生的现金流量净额	-84,488,404.90	225,523,795.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-239,661.33	
五、现金及现金等价物净增加额	-12,970,572.57	549,176,847.67

加：期初现金及现金等价物余额	21,440,090.51	20,724,073.29
六、期末现金及现金等价物余额	8,469,517.94	569,900,920.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分 配利 润
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末 余额	851,611,049.00				3,031,105,723.09	12,747,665.00			54,119,629.65		660,543,849.16		4,584,632,585.90
加：会计 政策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企 业合并													
其他													
二、本年期初 余额	851,611,049.00				3,031,105,723.09	12,747,665.00			54,119,629.65		660,543,849.16		4,584,632,585.90
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-2,531,937.77						119,105,125.85		116,573,188.08
（一）综合收 益总额											204,236,230.75		204,236,230.75
（二）所有者 投入和减少 资本					-2,531,937.77								-2,531,937.77
1. 股东投入 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					839,933.87								839,933.87
4. 其他					-3,371,871.64								-3,371,871.64
(三) 利润分配												-85,131,104.90	-85,131,104.90
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-85,131,104.90	-85,131,104.90
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	851,611,049.00				3,028,573,785.32	12,747,665.00			54,119,629.65			779,648,975.01	4,701,205,773.98

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分 配利 润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末 余额	264,484,500.00				433,502,141.25	26,092,255.00			43,955,548.21		344,399,445.06	19,673,521.31	1,079,922,900.83
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	264,484,500.00				433,502,141.25	26,092,255.00			43,955,548.21		344,399,445.06	19,673,521.31	1,079,922,900.83
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	587,326,549.00				2,582,958,757.12	-12,965,590.00					55,974,069.29	477,081.10	3,239,702,046.51
（一）综合收 益总额											108,351,444.29	477,081.10	108,828,525.39
（二）所有者 投入和减少 资本	322,842,049.00				2,847,443,257.12	-12,965,590.00							3,183,250,896.12
1. 股东投入 的普通股	326,305,549.00				2,848,294,386.80								3,174,599,935.80
2. 其他权益 工具持有者 投入资本													
3. 股份支付					1,102,								1,102,

计入所有者 权益的金额				659.44								659.44
4. 其他	-3,46 3,500 .00			-1,953, 789.12	-12,96 5,590. 00							7,548, 300.88
(三) 利润分 配										-52,37 7,375. 00		-52,37 7,375. 00
1. 提取盈余 公积												
2. 提取一般 风险准备												
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-52,37 7,375. 00		-52,37 7,375. 00
4. 其他												
(四) 所有 者权益 内部结 转	264,4 84,50 0.00			-264,4 84,500 .00								
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)	264,4 84,50 0.00			-264,4 84,500 .00								
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)												
3. 盈余公 积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期 期末余 额	851,8 11,04 9.00			3,016, 460,89 8.37	13,126 ,665.0 0			43,955 ,548.2 1		400,37 3,514. 35	20,150 ,602.4 1	4,319, 624,94 7.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末 余额	851,61 1,049.0 0				3,033,09 7,610.15	12,747,6 65.00			54,119,6 29.65	318,12 6,093. 73	4,244,2 06,717. 53
加：会计 政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初 余额	851,61 1,049.0 0				3,033,09 7,610.15	12,747,6 65.00			54,119,6 29.65	318,12 6,093. 73	4,244,2 06,717. 53
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-2,531,9 37.77					-66,82 0,431. 81	-69,352, 369.58
（一）综合收 益总额										18,310 ,673.0 9	18,310, 673.09
（二）所有者 投入和减少 资本					-2,531,9 37.77						-2,531,9 37.77
1. 股东投入 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					839,933. 87						839,933 .87
4. 其他					-3,371,8 71.64						-3,371,8 71.64
（三）利润分 配										-85,13 1,104.	-85,131, 104.90

										90		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-85,131,104.90	-85,131,104.90	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	851,611,049.00				3,030,565,672.38	12,747,665.00				54,119,629.65	251,305,661.92	4,174,854,347.95

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	264,484,500.00				434,348,036.66	26,092,255.00			43,955,548.21	279,026,735.82	995,722,565.69
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,484,500.00			434,348,036.66	26,092,255.00			43,955,548.21	279,026,735.82	995,722,565.69	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	587,326,549.00			2,582,958,757.12	-12,965,590.00				-14,482,834.78	3,168,768,061.34	
(一)综合收益总额									37,894,540.22	37,894,540.22	
(二)所有者投入和减少资本	322,842,049.00			2,847,443,257.12	-12,965,590.00					3,183,250,896.12	
1. 股东投入的普通股	326,305,549.00			2,848,294,386.80						3,174,599,935.80	
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				1,102,659.44						1,102,659.44	
4. 其他	-3,463,500.00			-1,953,789.12	-12,965,590.00					7,548,300.88	
(三)利润分配									-52,377,375.00	-52,377,375.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-52,377,375.00	-52,377,375.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	264,484,500.00			-264,484,500.00							

江永孚新材料有限公司（以下简称永孚新材料公司）、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）、北京西信联创科技有限公司（以下简称北京西信公司）、北京月宝盒信息科技有限公司（以下简称北京月宝盒公司）、北京奇酷无限科技有限责任公司（以下简称北京奇酷公司）、石家庄易盟科技有限公司（以下简称石家庄易盟公司）、北京星乐晨曦文化发展有限责任公司（以下简称北京星乐晨曦公司）、苏州齐思妙想信息科技有限公司（以下简称苏州齐思妙想公司）、苏州晶石互娱信息科技有限公司（以下简称苏州晶石互娱公司）、天津槟果核信息科技有限公司（以下简称天津槟果核公司）、天津奇思妙想信息科技有限公司（以下简称天津奇思妙想公司）、香港帝龙娱乐有限公司（以下简称香港帝龙娱乐公司）、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）、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）、霍尔果斯墨龙影业有限公司（以下简称霍尔果斯墨龙公司）等 26 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设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、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。

8、外币业务和外币报表折算

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。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
------------------	---------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、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：

A、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。

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

A、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。

B、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。

13、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。

14、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

15、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。

16、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：a 资产支出已经发生；b 借款费用已经发生；c 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。

17、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	2-6

(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。

18、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。

19、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。

20、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：

A、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；

B、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；

C、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。

21、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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：a 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b 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；c 收入的金额能够可靠地计量；d 相关的经济利益很可能流入；e 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

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

公司的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。

公司的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。

公司的广告推广及网游代理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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、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。

25、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

26、其他重要的会计政策和会计估计

因减少注册资本或奖励职工等原因收购公司股份的，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公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买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）。

27、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
根据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》要求，公司按照新准则的要求执行会计政策。	财政部规定，并经公司第四届董事会第二次会议审议通过

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

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% 注、6%、17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%、13%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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%
土地使用税	土地面积	3-9 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
地方水利建设基金	当期营业收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、25%、免税

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
成都帝龙公司	15%
苏州美生元公司	12.5%
香港帝龙娱乐公司	16.5%
霍尔果斯晶石互娱公司	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%

注：苏州美生元公司之子公司北京艾付公司、北京点我文化公司、北京月宝盒公司、北京奇酷公司、天津齐思妙想公司、天津槟果核公司、苏州齐思妙想孵化器公司为小规模纳税人，按照 3%税率对应应税服务收入缴纳增值税。

2、税收优惠

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

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。

苏州美生元公司于 2014 年 7 月 2 日被认定为软件企业（证书编号：苏 R-2014-0039）。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税 2012 第 27 号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（2013 第 43 号）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。苏州美生元公司 2015 年度为开始获利年度，2017 年度减半缴纳企业所得税。

根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33 号）、《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）的相关规定：2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯晶石互娱公司 2017 年 4 月取得第一笔收入，于 2017 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日免征所得税。霍尔果斯墨龙公司至报告期末未取得经营收入。

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	5,851.93	71,790.34
银行存款	205,123,712.79	275,811,725.29
其他货币资金	23,712,480.83	20,400,803.28
合计	228,842,045.55	296,284,318.91
其中：存放在境外的款项总额	8,742,501.12	

其他说明

其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

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	32,373,634.32	43,319,807.12
合计	32,373,634.32	43,319,807.12

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	206,783,804.32	
合计	206,783,804.32	

其他说明

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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	947,472,848.39	99.78%	54,142,992.46	5.71%	893,329,855.93	567,402,965.33	99.63%	30,340,931.81	5.35%	537,062,033.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,092,296.70	0.22%	2,092,296.70	100.00%		2,092,296.70	0.37%	2,092,296.70	100.00%	
合计	949,565,145.09	100.00%	56,235,289.16	5.92%	893,329,855.93	569,495,262.03	100.00%	32,433,228.51	5.70%	537,062,033.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	899,533,223.31	44,976,661.18	5.00%
1 年以内小计	899,533,223.31	44,976,661.18	5.00%
1 至 2 年	43,673,361.62	6,551,004.24	15.00%
2 至 3 年	3,301,872.85	1,650,936.43	50.00%
3 年以上	964,390.61	964,390.61	100.00%
3 至 4 年	866,157.06	866,157.06	100.00%
4 至 5 年	98,233.55	98,233.55	100.00%
合计	947,472,848.39	54,142,992.46	5.71%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

北京华云凌众网络科技有限责任公司	747,502.31	747,502.31	100.00	预计无法收回
北京掌趣科技股份有限公司	428,146.00	428,146.00	100.00	预计无法收回
深圳市宅游科技有限公司	385,472.60	385,472.60	100.00	预计无法收回
北京创视通科技有限公司	258,836.00	258,836.00	100.00	预计无法收回
兆荣联合北京科技发展有限公司	128,792.20	128,792.20	100.00	预计无法收回
南京星耀九州网络信息技术有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	63,547.59	63,547.59	100.00	预计无法收回
小计	2,092,296.70	2,092,296.70	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,802,060.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	57,606,530.10	6.07	5,637,432.44
第二名	57,129,759.00	6.02	2,856,487.95
第三名	50,180,483.28	5.28	2,509,024.16
第四名	45,933,151.70	4.84	2,296,657.59
第五名	34,291,059.43	3.61	1,714,552.97
小计	245,140,983.51	25.82	15,014,155.11

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,450,457.45	85.86%	24,185,936.20	87.11%
1 至 2 年	12,084,089.26	14.12%	3,578,243.17	12.89%
2 至 3 年	15,000.00	0.02%		
合计	85,549,546.71	--	27,764,179.37	--

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：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(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	18,080,528.78	21.14
第二名	14,000,000.00	16.36
第三名	8,086,159.83	9.45
第四名	7,068,724.36	8.26
第五名	4,000,000.00	4.68
小 计	51,235,412.97	59.89

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,796,321.36	100.00%	2,044,945.57	53.87%	1,751,375.79	3,437,725.42	100.00%	1,868,861.83	54.36%	1,568,863.59
合计	3,796,321.36	100.00%	2,044,945.57	53.87%	1,751,375.79	3,437,725.42	100.00%	1,868,861.83	54.36%	1,568,863.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	1,114,180.23	55,709.02	5.00%
1年以内小计	1,114,180.23	55,709.02	5.00%
1至2年	654,851.50	98,227.73	15.00%
2至3年	272,561.63	136,280.82	50.00%
3年以上	1,754,728.00	1,754,728.00	100.00%
3至4年	534,728.00	534,728.00	100.00%
4-至5年	1,220,000.00	1,220,000.00	100.00%

合计	3,796,321.36	2,044,945.57	53.87%
----	--------------	--------------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 176,083.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	3,318,595.93	2,849,497.80
应收暂付款	477,725.43	588,227.62
合计	3,796,321.36	3,437,725.42

(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
郟城县李庄镇财政所	保证金	720,000.00	3 年以上	18.97%	720,000.00
北京赛智科融投资管理有限公司	保证金	605,904.00	1-2 年	15.96%	90,885.60
成都崇州经济开发区管理委员会	保证金	520,000.00	3 年以上	13.70%	520,000.00
海宁市周王庙镇工业投资开发有限公司	保证金	500,000.00	3 年以上	13.17%	500,000.00
海宁国土资源局土地出让履约保证金专户	保证金	480,000.00	1 年以内	12.64%	24,000.00
合计	--	2,825,904.00	--	74.44%	1,854,885.60

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	71,890,414.52		71,890,414.52	67,842,688.39	1,378,598.82	66,464,089.57
在产品	3,296,298.84		3,296,298.84	1,565,215.88		1,565,215.88
库存商品	42,654,075.21	271,679.80	42,382,395.41	38,244,921.23	1,192,489.57	37,052,431.66
委托加工物资	329,757.67		329,757.67	272,637.32		272,637.32
合计	118,170,546.24	271,679.80	117,898,866.44	107,925,462.82	2,571,088.39	105,354,374.43

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

否

(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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	1,378,598.82			1,378,598.82			
库存商品	1,192,489.57			920,809.77		271,679.80	
合计	2,571,088.39			2,299,408.59		271,679.80	--

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	289,000,000.00	401,490,000.00
预缴或待抵扣税金	2,789,169.27	2,842,236.73
合计	291,789,169.27	404,332,236.73

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都西天使科技有	1,952,727.			-123,14						1,829,578.7	

限公司	81			9.09						2
东品西尚 网络科技 (北京) 有限公司		10,000, 000.00		-639,23 9.55						9,360,760.4 5
小计	1,952,727. 81	10,000, 000.00		-762,38 8.64						11,190,339. 17
合计	1,952,727. 81	10,000, 000.00		-762,38 8.64						11,190,339. 17

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	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	614,613.63	262,940.21		877,553.84
2.本期增加金额	79,326.63	18,823.84		98,150.47
(1) 计提或摊销	79,326.63	18,823.84		98,150.47
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	693,940.26	281,764.05		975,704.31
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,297,247.83	1,600,026.29		5,897,274.12
2.期初账面价值	4,376,574.46	1,618,850.13		5,995,424.59

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

(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	216,867,968.78	66,293,270.69	181,681,037.58	10,426,684.79	475,268,961.84
2.本期增加金额	20,339,680.42	8,663,772.51	15,669,971.79	1,329,879.79	46,003,304.51
(1) 购置		1,457,095.66	307,692.32	1,239,537.91	3,004,325.89
(2) 在建工程转入	20,339,680.42	7,206,676.85	15,362,279.47	90,341.88	42,998,978.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,613,171.33	14,631,489.55	281,686.12	20,526,347.00
(1) 处置或报废		5,613,171.33	14,631,489.55	281,686.12	20,526,347.00
4.期末余额	237,207,649.20	69,343,871.87	182,719,519.82	11,474,878.46	500,745,919.35
二、累计折旧					
1.期初余额	33,429,291.01	29,664,397.07	89,675,109.26	6,110,467.72	158,879,265.06
2.本期增加金额	3,461,812.07	3,382,401.89	8,991,186.34	736,656.75	16,572,057.05
(1) 计提	3,461,812.07	3,382,401.89	8,991,186.34	736,656.75	16,572,057.05
3.本期减少金额		2,972,668.05	8,765,243.98	210,601.75	11,948,513.78
(1) 处置或报废		2,972,668.05	8,765,243.98	210,601.75	11,948,513.78
4.期末余额	36,891,103.08	30,074,130.91	89,901,051.62	6,636,522.72	163,502,808.33
三、减值准备					
1.期初余额		2,811,338.64	4,116,869.32		6,928,207.96
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,836,055.39	4,116,869.32		5,952,924.71
(1) 处置或报废		1,836,055.39	4,116,869.32		5,952,924.71
4. 期末余额		975,283.25			975,283.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	200,316,546.12	38,294,457.71	92,818,468.20	4,838,355.74	336,267,827.77
2. 期初账面价值	183,438,677.77	33,817,534.98	87,889,059.00	4,316,217.07	309,461,488.82

(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
临沂帝龙公司-3号厂房	14,284,606.74	手续尚在办理中, 预计 17 年办妥权证。
小 计	14,284,606.74	

其他说明

期末已有账面价值107,411,057.62元的固定资产用于银行抵押担保。

12、在建工程

(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	3,187,084.24		3,187,084.24	8,547,177.97	271,400.20	8,275,777.77
成都项目	6,065,674.84		6,065,674.84	22,296,670.85		22,296,670.85
廊坊项目	159,113.87		159,113.87	146,000.00		146,000.00
临沂项目	2,186,131.26		2,186,131.26	3,083,003.12		3,083,003.12
永孚项目	228,861.05		228,861.05	774,912.52		774,912.52
合计	11,826,865.26		11,826,865.26	34,847,764.46	271,400.20	34,576,364.26

(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	11,700,000.00	8,547,177.97	5,040,106.37	10,090,799.90	309,400.20	3,187,084.24	43.08	43.08				自有资金
成都项目	33,100,000.00	22,296,670.85	13,338,253.11	29,569,249.12		6,065,674.84	99.24	99.24				自有资金
廊坊项目	76,050,000.00	146,000.00	13,113.87			159,113.87	17.56	17.56				募集资金、

											自 有 资金
临沂项目	500,000.00	3,083,003.12	465,056.85	1,361,928.71		2,186,131.26	93.02	93.02			自 有 资金
海宁永孚项目	46,400,000.00		228,861.05			228,861.05	12.58	12.58			自 有 资金
临沂永孚项目	9,000,000.00	774,912.52	1,255,478.63	1,977,000.89	53,390.26		90.18	90.18			自 有 资金
合计	176,750,000.00	34,847,764.46	20,340,869.88	42,998,978.62	362,790.46	11,826,865.26	--	--			--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	103,244,293.80			868,539.06	66,602,771.54	7,944,512.24	178,660,116.64
2.本期增加金额	4,946,405.00				16,172,832.45		21,119,237.45
(1) 购置	4,946,405.00				16,172,832.45		21,119,237.45
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				35,849.06			35,849.06
(1) 处置							
4.期末余额	108,190,698.80			832,690.00	82,775,603.99	7,944,512.24	199,743,505.03
二、累计摊销							
1.期初余额	10,792,743.63			293,033.82	21,189,945.99	4,317,646.35	36,593,369.79
2.本期增加金额	1,041,542.31			17,605.80	12,479,257.49	404,558.22	13,942,963.82
(1) 计提	1,041,542.31			17,605.80	12,479,257.49	404,558.22	13,942,963.82
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	11,834,285.94			310,639.62	33,669,203.48	4,722,204.57	50,536,333.61
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							

1.期末账面价值	96,356,412.86			522,050.38	49,106,400.51	3,222,307.67	149,207,171.42
2.期初账面价值	92,451,550.17			575,505.24	45,412,825.55	3,626,865.89	142,066,746.85

其他说明：

期末已有账面价值41,591,728.35元的土地使用权用于银行抵押担保。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州美生元公司	3,042,526,962.41			3,042,526,962.41
合计	3,042,526,962.41			3,042,526,962.41

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	809,578.71	220,592.86	249,099.02		781,072.55
合计	809,578.71	220,592.86	249,099.02		781,072.55

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,607,340.82	9,213,865.28	41,508,582.98	7,353,996.51
限制性股票激励费用	63,622,456.90	15,905,614.23	76,270,009.59	19,067,502.40
合计	121,229,797.72	25,119,479.51	117,778,592.57	26,421,498.91

(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		25,119,479.51		26,421,498.91

(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	8,459,236.26	7,193,743.60
资产减值准备	1,919,856.96	2,564,203.91
合计	10,379,093.22	9,757,947.51

(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
2018 年	1,642,005.39	2,046,686.55	
2021 年	4,580,825.70	5,147,057.05	
2022 年	2,236,405.17		
合计	8,459,236.26	7,193,743.60	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付版权金	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	95,596,963.76	83,029,458.85
合计	95,596,963.76	83,029,458.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	149,623,013.94	122,265,129.16
应付游戏广告推广及分成款	164,533,525.57	72,158,609.74
应付工程及设备款	8,311,583.57	13,099,227.95
其他	1,017,410.29	2,111,955.22
合计	323,485,533.37	209,634,922.07

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付款项。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	25,066,798.65	20,311,494.53
合计	25,066,798.65	20,311,494.53

(2) 期末无账龄1年以上重要的预收款项。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,651,054.65	67,648,114.16	76,569,874.09	29,729,294.72
二、离职后福利-设定提存计划	487,055.34	4,365,838.85	4,376,523.84	476,370.35
合计	39,138,109.99	72,013,953.01	80,946,397.93	30,205,665.07

(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	37,258,610.37	61,688,915.01	70,137,068.68	28,810,456.70
2、职工福利费		1,588,813.77	1,588,813.77	
3、社会保险费	300,040.43	2,710,695.19	2,608,072.25	402,663.37
其中：医疗保险费	252,273.46	2,129,683.21	2,028,313.96	353,642.71
工伤保险费	28,753.11	397,722.29	397,871.66	28,603.74
生育保险费	19,013.86	183,289.69	181,886.63	20,416.92
4、住房公积金	17,621.00	800,731.00	803,385.00	14,967.00
5、工会经费和职工教育经费	1,074,782.85	858,959.19	1,432,534.39	501,207.65
合计	38,651,054.65	67,648,114.16	76,569,874.09	29,729,294.72

(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	453,902.09	4,143,220.54	4,139,241.30	457,881.33
2、失业保险费	33,153.25	222,618.31	237,282.54	18,489.02
合计	487,055.34	4,365,838.85	4,376,523.84	476,370.35

其他说明：

工资、奖金、津贴和补贴根据公司各项政策和考核结果发放。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	25,856,499.79	12,692,132.19
增值税	10,939,917.38	5,106,780.42
印花税	138,715.26	1,691,480.30
营业税	939,146.56	1,125,649.06
土地使用税	147,982.00	715,704.15
房产税	236,390.48	705,705.02
城市维护建设税	971,006.35	405,815.04
代扣代缴个人所得税	348,344.92	350,925.56
教育费附加	458,406.54	225,847.15
残疾人就业保障金	134,247.98	115,782.46
地方教育附加	250,316.04	82,979.30
车船使用税	828.00	4,518.50
地方水利建设基金	15,372.32	3,432.44
其他		7,388.87
合计	40,437,173.62	23,234,140.46

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,681,750.00	1,039,050.00
合计	1,681,750.00	1,039,050.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末无账龄 1 年以上重要的应付股利。

24、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
押金保证金	1,034,573.52	3,279,107.40
应付暂收款	608,841.23	1,340,219.73
其他	1,227,388.52	768,446.22

合计	2,870,803.27	5,387,773.35
----	--------------	--------------

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的的其他应付款。

25、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 2017 年解锁的限制性股票	6,373,832.50	6,373,832.50
合计	6,373,832.50	6,373,832.50

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应计未付运费	2,233,106.43	1,907,350.35
应计未付佣金	2,498,917.65	1,852,388.86
合计	4,732,024.08	3,759,739.21

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,581,666.67		260,331.25	4,321,335.42	
合计	4,581,666.67		260,331.25	4,321,335.42	--

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	本期计入其他 收益金额	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	2,000,000.00		100,000.00		1,900,000.00	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	895,991.67		68,050.00		827,941.67	与资产相关
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	1,012,000.00		22,000.00		990,000.00	与资产相关
装饰复合新材料项目专项资金	312,500.00		31,250.00		281,250.00	与资产相关
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	244,625.00		24,462.50		220,162.50	与资产相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	116,550.00		14,568.75		101,981.25	与资产相关
合计	4,581,666.67		260,331.25		4,321,335.42	--

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励对象认购限制性股票的价款	6,373,832.50	6,373,832.50
合计	6,373,832.50	6,373,832.50

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	851,611,049.00						851,611,049.00

30、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）	3,003,223,720.42			3,003,223,720.42
其他资本公积	27,882,002.67	-2,531,937.77		25,350,064.90
合计	3,031,105,723.09	-2,531,937.77		3,028,573,785.32

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839,933.87元，计入本期管理费用，相应增加资本公积（其他资本公积）839,933.87元。

2) 公司以期末流通股股票收盘价、授予及预计回购的限制性股票数量及限制性股票费用分摊比例作为预计税法允许税前抵扣金额并确认递延所得税资产。该可抵扣金额超过本期账面确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积（其他资本公积），共计14,412,649.37元，其中17,784,521.01元已于上期确认，本期确认-3,371,871.64元。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	12,747,665.00			12,747,665.00
合计	12,747,665.00			12,747,665.00

32、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	54,119,629.65			54,119,629.65
合计	54,119,629.65			54,119,629.65

33、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	660,543,849.16	344,399,445.06
调整后期初未分配利润	660,543,849.16	344,399,445.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,236,230.75	108,351,444.29
应付普通股股利	85,131,104.90	52,377,375.00
加：收回已回购的限制性股票股利		
期末未分配利润	779,648,975.01	400,373,514.35

其他说明

1) 根据公司 2016 年年度股东大会决议，以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 851,611,049 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计分配现金股利 85,161,104.90 元。

2) 上期公司回购并注销已获授但尚未解锁的限制性普通股计 200,000 股。根据限制性股票激励计划，激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，若不能解锁，则由公司收回，本期收回现金股利 30,000.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,175,059,224.79	848,130,558.50	600,897,319.01	423,271,995.24
其他业务	2,836,737.67	990,279.90	2,758,144.22	1,868,088.82
合计	1,177,895,962.46	849,120,838.40	603,655,463.23	425,140,084.06

35、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	2,325,481.80	1,997,098.80
教育费附加	1,036,311.88	924,188.91
房产税	1,259,235.92	
土地使用税	1,084,251.67	
车船使用税	7,130.10	
印花税	1,136,172.16	
营业税		16,801.62
地方教育费附加	690,874.63	616,125.91

其他	41,662.34	35,308.02
合计	7,581,120.50	3,589,523.26

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费等	14,114,705.26	7,308,960.11
运 费	8,340,158.80	7,905,061.40
差旅费	2,664,410.06	2,653,300.11
外销费用	606,694.90	1,001,626.71
业务招待费	1,524,505.27	1,320,926.58
展览费	4,926,942.70	661,824.76
服务费	1,205,934.67	
其他	3,579,272.27	2,190,453.57
合计	36,962,623.93	23,042,153.24

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费等	22,220,895.52	19,357,048.02
技术开发费	14,513,211.99	14,966,144.71
税 金		4,383,137.39
折旧费	2,148,100.77	1,851,734.56
无形资产摊销	1,447,687.11	1,339,820.14
业务招待费	1,350,901.89	1,207,691.77
中介机构费	251,002.84	27,326.69
限制性股票费用摊销	839,933.87	1,146,043.38
租赁费	1,669,625.51	491,795.00
汽车费用	515,940.56	434,543.78
其他	7,604,394.92	6,157,516.22
合计	52,561,694.98	51,362,801.66

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	250,760.47	486,091.37
利息收入	-1,427,516.19	-583,423.08

手续费	133,254.49	256,547.15
汇兑损益	833,072.72	-552,305.81
合计	-210,428.51	-393,090.37

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	23,782,451.17	8,602,979.22
七、固定资产减值损失		-3,663,846.19
合计	23,782,451.17	4,939,133.03

40、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	-762,388.64	-42,627.72
处置投资项目产生的投资收益	11,000,000.00	
购买银行理财产品取得的投资收益	5,734,823.81	7,743,321.22
合计	15,972,435.17	7,700,693.50

41、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
增值税返还	7,046,802.40	
浙江省复合新材料公共服务平台建设项目补助资金	100,000.00	
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目补助资金	68,050.00	
装饰复合新材料项目专项资金	31,250.00	
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	24,462.50	
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	22,000.00	
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	14,568.75	
合计	7,307,133.65	

42、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
非流动资产处置利得合计	1,004,921.24	71,321.53	1,004,921.24

其中：固定资产处置利得	1,004,921.24	71,321.53	1,004,921.24
政府补助	6,467,497.00	6,005,504.27	6,467,497.00
增值税返还		5,600,001.43	
其他	1,042,707.18	211,209.08	1,042,707.18
合计	8,515,125.42	11,888,036.31	8,515,125.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
苏州高铁新城经济发展局产业扶持专项资金	苏州高铁新城管理经济发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,800,000.00	4,000,000.00	与收益相关
临安马溪路老厂房拆迁补偿款		补助	拆迁补偿款	否	否		305,301.24	与收益相关
廊坊帝龙煤改气奖补资金	廊坊市环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		801,400.00	与收益相关
天津市龙港工贸园扶持资金	天津市龙港工贸园有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	508,348.00		与收益相关
政策补贴款	郯城县李庄镇人民政府、崇州市国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	941,000.00	301,000.00	与收益相关
2015 年度全市福利企业社保补贴	临安市民政局、临安市人力资源和社会保障局、临安市财政局	补助	福利企业社保补贴	否	否	350,149.00		与收益相关
2016 年省一季度开门红开工激励资金的通知	成都市财政局、成都市经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
科技小巨人财政奖励	廊坊开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2016 年淘汰燃煤锅炉项目补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	454,000.00		与收益相关
2015 年度开拓市场等资助奖	浙江省财政厅、浙江省商	奖励	境外参展资助奖励	否	否		117,200.00	与收益相关

励项目资金	务厅、临安市商务局、临安市财政局、临安市科学技术局							
2014 年度企业研究开发费补助	海宁市科技局、周王庙镇政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		156,571.78	与收益相关
2016 年度省级新产品工业资助奖励	临安市经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
2016 年度工业和信息化财政补助资金	临安市财政局、临安市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
推进科技创新加快科技成果转化第一批财政资金奖励和配套	临安市科学技术局、临安市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	25,000.00		与收益相关
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		68,050.00	与资产相关
装饰复合新材料项目专项资金	郟城县经济贸易和信息化局、郟城县财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		31,250.00	与资产相关
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	成都市财政局、成都市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		24,462.50	与资产相关
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	成都崇州经济开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,000.00	与资产相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	周王庙镇财政所	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,568.75	与资产相关
其他零星政府补助				否	否	49,000.00	163,700.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,467,497.00	6,005,504.27	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,389,856.78	3,092,208.98	1,389,856.78
其中：固定资产处置损失	1,389,856.78	3,092,208.98	1,389,856.78

对外捐赠	10,000.00	350,000.00	10,000.00
罚款支出	3,140.00	6,191.99	3,140.00
地方水利建设基金	12,438.59	256,493.26	
其他	765,588.82	513,994.95	765,588.82
合计	2,181,024.19	4,218,889.18	2,168,585.60

44、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	35,151,561.87	1,718,155.17
递延所得税费用	-1,676,460.58	798,018.42
合计	33,475,101.29	2,516,173.59

(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	237,711,332.04
子公司适用不同税率的影响	-22,535,315.63
调整以前期间所得税的影响	-1,812,497.78
非应税收入的影响	-1,058,422.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	254,107.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	344,665.76
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	-124,151.14
按母公司适用税率计算的所得税费用	59,427,833.01
残疾人工资加计扣除	-1,021,117.93
所得税费用	33,475,101.29

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,467,497.00	5,539,871.78
利息收入	1,132,731.42	567,980.19
租金收入	167,654.42	289,563.15

其他	2,068,059.51	1,304,022.20
合计	9,835,942.35	7,701,437.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	26,911,261.69	26,882,009.23
捐赠支出	4,503,461.78	350,000.00
支付的票据保证金	1,350,000.00	8,218,224.75
其他	4,852,045.27	8,895,756.22
合计	37,616,768.74	44,345,990.20

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	1,780,860,000.00	1,851,200,000.00
合计	1,780,860,000.00	1,851,200,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,668,370,000.00	1,539,160,000.00
合计	1,668,370,000.00	1,539,160,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票		6,563,332.50
合计		6,563,332.50

46、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	204,236,230.75	108,828,525.39
加：资产减值准备	23,511,050.97	4,939,133.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,516,184.96	16,443,679.49

无形资产摊销	13,961,787.66	3,707,341.11
长期待摊费用摊销	246,463.62	123,260.68
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）	-964,079.95	3,020,887.45
财务费用（收益以“-”号填列）	252,782.29	486,091.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,972,435.17	-7,700,693.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,302,019.40	-731,157.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,297,674.98	2,977,392.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-301,328,874.41	170,475,582.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,555,241.01	-293,687,824.84
经营活动产生的现金流量净额	-30,981,303.85	8,882,217.46
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	205,129,564.72	718,333,373.12
减：现金的期初余额	277,075,299.86	210,431,270.88
现金及现金等价物净增加额	-71,945,735.14	507,902,102.24

(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	205,129,564.72	277,075,299.86
其中：库存现金	5,851.93	41,992.24
可随时用于支付的银行存款	205,123,712.79	718,291,380.88
三、期末现金及现金等价物余额	205,129,564.72	277,075,299.86

其他说明：

现金和现金等价物余额不含银行承兑汇票保证金余额。

47、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	23,712,480.83	银行承兑汇票保证金
应收票据	107,411,057.62	银行抵押担保
无形资产	41,591,728.35	银行抵押担保

合计	172,715,266.80	--
----	----------------	----

48、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	95,736.63	6.7744	648,588.23
欧元	12,831.01	7.7496	99,435.20
港币	42,244.09	0.8679	36,664.60
应收账款			
其中：美元	1,788,275.83	6.7744	12,114,495.80
欧元	293,260.16	7.7496	2,272,648.94
应付账款			
其中：美元	11,755.18	6.7744	79,634.30
其他应付款			
其中：美元	2,000.00	6.7744	13,548.80

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

√适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港帝龙娱乐公司	香港	美元	经营活动所需

八、合并范围的变更**1、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

2、其他原因的合并范围变动**(1) 合并范围增加**

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
霍尔果斯晶石互娱公司	新设	2017年3月1日	2,000,000	100%
霍尔果斯墨龙公司	新设	2017年3月2日	10,000,000	100%

苏州齐思妙想孵化器公司	新设	2017年3月37日		100% ^注
-------------	----	------------	--	-------------------

注：苏州齐思妙想孵化器公司截至期末尚未出资。

(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
北京掌中帛公司	清算	2017年6月5日	5,056,505.69	2,409.48

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
永孚新材料公司	余杭	余杭	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
北京点我文化公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京西信公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京月宝盒公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京奇酷公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
石家庄易盟公司	北京	石家庄	游戏业		100.00%	股权收购
北京星乐晨曦公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
苏州齐思妙想公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	设立
苏州晶石互娱公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	设立
天津槟果核公司	天津	天津	游戏业		100.00%	设立
天津奇思妙想公司	天津	天津	游戏业		100.00%	设立
香港帝龙娱乐公司	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	游戏业		100.00%	设立
苏州齐思妙想孵化器公司	苏州	苏州	游戏业		100.00%	设立

其他说明：

帝龙新材料公司持有廊坊帝龙公司、成都帝龙公司、永孚新材料公司、帝龙临沂公司、海宁帝龙公司、永孚临沂公司等100%的股权。

苏州美生元公司持有北京点我网络公司、天津点我公司、北京艾付公司、北京帝龙文化公司、北京西信公司、北京月宝盒公司、北京奇酷公司、石家庄易盟公司、北京星乐晨曦公司、苏州齐思妙想公司、苏州晶石互娱公司、天津槟果核公司、天津奇思妙想公司、香港帝龙娱乐公司、霍尔果斯晶石互娱公司、霍尔果斯墨龙公司、苏州齐思妙想孵化器公司等100%的股权。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,190,339.17	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-762,388.64	
--综合收益总额	-762,388.64	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采

取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年6月30日，本公司应收账款的25.82%(2016年12月31日：26.97%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	32,373,634.32				32,373,634.32
小 计	32,373,634.32				32,373,634.32

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	95,596,963.76				95,596,963.76
小 计	95,596,963.76				95,596,963.76

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	95,596,963.76	95,596,963.76	95,596,963.76		

应付账款	305,392,254.85	305,392,254.85	305,392,254.85		
应付股利	1,681,750.00	1,681,750.00	1,681,750.00		
其他应付款	2,870,803.27	2,870,803.27	2,870,803.27		
一年内到期的非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50	6,373,832.50		
其他流动负债	4,732,024.08	4,732,024.08	4,732,024.08		
其他非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50		6,373,832.50	
小计	423,021,460.96	423,021,460.96	416,647,628.46	6,373,832.50	

(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
应付票据	83,029,458.85	83,029,458.85	83,029,458.85		
应付账款	209,634,922.07	209,634,922.07	209,634,922.07		
应付股利	1,039,050.00	1,039,050.00	1,039,050.00		
其他应付款	5,387,773.35	5,387,773.35	5,387,773.35		
一年内到期的非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50	6,373,832.50		
其他流动负债	3,759,739.21	3,759,739.21	3,759,739.21		
其他非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50		6,373,832.50	
小计	315,598,608.48	315,598,608.48	309,224,775.98	6,373,832.50	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江帝龙控股有限公司	浙江临安	实业投资	2,000.00 万	11.50%	11.50%

本企业的母公司情况的说明

浙江帝龙控股有限公司系由自然人姜飞雄投资设立，现持有统一社会信用代码为 913301857996744353 的营业执照，现有注册资本 2,000.00 万元，其中自然人姜飞雄持股 80%。

本公司最终控制方是自然人姜飞雄，姜飞雄及其一致行动人持有本公司 15.65% 的股份，并通过浙江帝龙控股有限公司间接持有本公司 11.50% 的股份，合计持有本公司 27.15% 的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江帝龙光电材料有限公司	母公司的控股子公司
余海峰	本公司持股 5% 以上的股东
北京聚力互动信息技术有限公司（以下简称聚力互动公司）	余海峰控制的公司
北京聚力互信教育科技有限公司（以下简称聚力互信公司）	余海峰控制的公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

4、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
浙江帝龙光电材料有限公司	房屋	196,155.68	289,563.15

（2）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	1,968,131.00	1,814,795.24

（3）其他关联交易

本期公司为浙江帝龙光电材料有限公司代收代缴水电费 796,039.40 元。

5、关联方应收应付款项

(1) 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
预收款项	浙江帝龙光电材料有限公司	12,888.92	
小计		12,888.92	
其他应付款	浙江帝龙光电材料有限公司	100,000.00	
小计		100,000.00	

十二、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	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司限制性股票行权价格为 1.895 元/股，合同剩余期限为 1 年

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	14,305,183.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	839,933.87

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-股利支付》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839,933.87元，计入管理费用，相应增加资本公积839,933.87元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事

截至资产负债表日，本公司不存在资产负债表日后事项

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、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。

行业分部

项 目	建材行业	游戏行业	分部间抵消	合计数
主营业务收入	489,363,934.16	685,695,290.63		1,175,059,224.79
主营业务成本	380,324,469.15	467,806,089.35		848,130,558.50
资产总额	4,606,055,327.21	993,769,196.60	-357,473,037.59	5,242,351,486.22
负债总额	323,448,768.59	217,696,943.65		541,145,712.24

产品分部

项 目	装饰纸	浸渍纸	PVC 装饰材料	装饰纸饰面板
主营业务收入	151,495,795.77	135,706,737.51	84,682,639.63	108,312,000.11
主营业务成本	100,245,693.85	113,871,327.39	61,671,597.49	98,670,002.38

(续上表)

项 目	氧化铝	金属饰面板	单机游戏发行	版权收入
-----	-----	-------	--------	------

主营业务收入	7,292,031.90	1,874,729.24	285,643,066.17	28,396,226.52
主营业务成本	4,344,783.79	1,521,064.25	156,606,074.08	8,203,547.39

(续上表)

项 目	广告推广	网游发行	合计数
主营业务收入	349,561,754.12	22,094,243.82	1,175,059,224.79
主营业务成本	291,466,997.33	11,529,470.55	848,130,558.50

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,810,989.80	100.00%	7,551,070.40	5.48%	130,259,919.40	89,076,411.47	100.00%	4,654,994.96	5.23%	84,421,416.51
合计	137,810,989.80	100.00%	7,551,070.40	5.48%	130,259,919.40	89,076,411.47	100.00%	4,654,994.96	5.23%	84,421,416.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	126,328,403.63	6,316,420.18	5.00%
1 年以内小计	126,328,403.63	6,316,420.18	5.00%
1 至 2 年	2,607,493.83	391,124.07	15.00%
2 至 3 年	441,358.17	220,679.09	50.00%
3 年以上	622,847.06	622,847.06	100.00%

3 至 4 年	524,613.51	524,613.51	100.00%
4 至 5 年	98,233.55	98,233.55	100.00%
合计	130,000,102.69	7,551,070.40	5.81%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联款项组合	7,810,887.11		
合计	7,810,887.11		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,896,075.44 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	10,096,079.20	7.32	504,803.96
第二名	9,296,189.40	6.75	464,809.47
第三名	4,740,796.46	3.44	237,039.82
第四名	4,599,917.78	3.34	396,002.00
第五名	4,547,916.98	3.30	
小计	33,280,899.82	24.15	1,602,655.25

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,168.80	100.00%	7,708.44	10.39%	66,460.36	147,327.50	100.00%	11,366.38	7.72%	135,961.12
合计	74,168.80	100.00%	7,708.44	10.39%	66,460.36	147,327.50	100.00%	11,366.38	7.72%	135,961.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	34,168.80	1,708.44	5.00%
1 年以内小计	34,168.80	1,708.44	5.00%
1 至 2 年	40,000.00	6,000.00	15.00%
合计	74,168.80	7,708.44	10.39%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,657.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	50,000.00	50,000.00
应收暂付款	24,168.80	97,327.50
合计	74,168.80	147,327.50

(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
广州天之湘装饰材料有限公司	保证金	40,000.00	1-2 年	53.93%	6,000.00
何跃舟	个人借款	13,548.80	1 年以内	18.27%	677.44
应收暂付住房公积金	暂付款	10,620.00	1 年以内	14.32%	531.00
中山广新柏高装饰材料有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	13.48%	500.00

合计	--	74,168.80	--	100.00%	7,708.44
----	----	-----------	----	---------	----------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,961,920,160.08		3,961,920,160.08	3,725,920,000.00		3,725,920,000.00
合计	3,961,920,160.08		3,961,920,160.08	3,725,920,000.00		3,725,920,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
廊坊帝龙公司	90,520,000.00		90,520,000.00			
成都帝龙公司	74,100,000.00		74,100,000.00			
永孚新材料公司	62,500,000.00		62,500,000.00			
帝龙临沂公司	88,800,000.00		88,800,000.00			
帝龙新材料公司	10,000,000.00	551,920,160.08		561,920,160.08		
苏州美生元公司	3,400,000,000.00			3,400,000,000.00		
合计	3,725,920,000.00	551,920,160.08	315,920,000.00	3,961,920,160.08		

(2) 其他说明

公司经第三届董事会第四十次会议和2016年第三次临时股东大会审议批准了《关于公司内部业务整合、架构调整的议案》。根据该议案，对部分业务及相关股权架构进行了调整，即将本部现有的中高端装饰贴面材料相关的业务、资产及持有的子公司股权划转至全资子公司帝龙新材料公司。根据天健审[2017]144号专项审核报告，公司于2017年1月1日进行账务处理，将净资产501,920,160.08元划转至帝龙新材料公司，形成对帝龙新材料公司的长期股权投资，完成内部资产重组事项。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	235,342,491.45	199,839,337.04	236,235,024.41	164,918,218.39
其他业务	7,600.69	5,344.02	1,334,715.36	1,504,768.29
合计	235,350,092.14	199,844,681.06	237,569,739.77	166,422,986.68

5、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	4,368,068.67	6,706,433.52
合计	4,368,068.67	6,706,433.52

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-384,935.54	
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)	6,467,497.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,978.36	
小计	6,346,539.82	
减: 所得税影响额	1,538,575.26	
合计	4,807,964.56	--

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	4.36%	0.24	0.24

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	0.23	0.23

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

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	204,236,230.75
非经常性损益	B	4,807,964.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	199,428,266.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,584,632,585.90
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他事项引起的净资产变动	I	6.00
变动次月起至报告期期末的累积月份数	J	-2,531,937.77
报告期月份数	K	3.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	4,685,484,732.39
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.36%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.26%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	202,554,480.75
非经常性损益	B	4,807,964.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	197,746,516.19
期初股份总数	D	844,884,049.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	844,884,049.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	204,236,230.75
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	204,236,230.75
非经常性损益	D	4,807,964.56
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	199,428,266.19
发行在外的普通股加权平均数	F	844,884,049.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	6,727,000.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	851,611,049.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.24
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.23

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2017年半年度报告文本；
- 二、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；
- 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；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司事会办公室。

董事长：姜飞雄

浙江帝龙文化发展股份有限公司董事会

二〇一七年八月三十日