



鼎龙文化股份有限公司

2021 年年度报告

2023 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任 .....	58
第六节 重要事项.....	60
第七节 股份变动及股东情况 .....	70
第八节 优先股相关情况 .....	79
第九节 债券相关情况 .....	80
第十节 财务报告.....	81

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司盖章及董事长签名的《2021 年年度报告》原件。
- 五、其他有关文件资料。

以上备查文件备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鼎龙文化	指	鼎龙文化股份有限公司（曾用名：骅威文化股份有限公司）
中钛科技	指	云南中钛科技有限公司（控股子公司）
第一波	指	深圳市第一波网络科技有限公司（全资子公司）
梦幻星生园	指	浙江梦幻星生园影视文化有限公司（全资子公司）
风云互动	指	深圳市风云互动网络科技有限公司（全资子公司）
五新华立清水塘钛矿	指	公司二级控股子公司昆明五新华立矿业有限公司名下的云南省昆明市清水塘钛铁砂矿（采矿权）
寻甸金林钛矿	指	公司二级控股子公司寻甸金林钛矿有限公司名下的云南省昆明市寻甸县金林钛铁砂矿（采矿权）
建水铭泰盘江钛矿	指	公司二级控股子公司建水铭泰矿业有限公司名下的云南省红河州建水县盘江钛铁矿（采矿权）
弥勒中泰攀枝邑钛矿	指	公司二级控股子公司弥勒市中泰科技有限公司名下的云南省弥勒市攀枝邑钛铁矿（探矿权）
云南万友小马街钛矿	指	公司二级控股子公司云南万友矿业有限公司名下的云南省昆明市禄劝县小马街钛铁砂矿铅锌矿（探矿权）
杭州鼎龙	指	杭州鼎龙企业管理有限公司（本公司的控股股东）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	鼎龙文化股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鼎龙文化	股票代码	002502
变更后的股票简称（如有）	鼎龙文化（公司股票因撤销退市风险警示，股票简称于 2021 年 5 月 25 日起由“*ST 鼎龙”变更为“鼎龙文化”）		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鼎龙文化股份有限公司		
公司的中文简称	鼎龙文化		
公司的外文名称（如有）	Dinglong Culture Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dinglong Culture		
公司的法定代表人	龙学勤		
注册地址	广东省汕头市澄海区澄华工业区玉亭路		
注册地址的邮政编码	515800		
公司注册地址历史变更情况	2003 年 2 月 20 日，公司住所由“澄海市凤翔街道文祠东路”变更为“澄海市澄华工业区玉亭路”；2004 年 3 月 31 日，公司住所由“澄海市澄华工业区玉亭路”变更为“汕头市澄海区澄华工业区玉亭路”。		
办公地址	广东省广州市天河区广州大道北 63 号鼎龙希尔顿花园酒店 21 楼		
办公地址的邮政编码	510000		
公司网址	www.dinglongculture.com		
电子信箱	stock@dinglongwh.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小平	危永荧
联系地址	广东省广州市天河区广州大道北 63 号鼎龙希尔顿花园酒店 21 楼	广东省广州市天河区广州大道北 63 号鼎龙希尔顿花园酒店 21 楼
电话	020-32615774	020-32615774
传真	020-32615772	020-32615772
电子信箱	stock@dinglongwh.com	stock@dinglongwh.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914405001931672876
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	<p>1、2010年11月17日公司在深圳证券交易所中小板首发上市，公司主要致力于玩具的研发、生产、制造和销售，玩具产品主要分为塑胶玩具、智能玩具、模型玩具、动漫玩具、其他玩具五大类。</p> <p>2、2014年11月25日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委2014年第64次工作会议有条件审核通过，并于2014年12月27日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向付强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司主营业务增加网络游戏的制作开发与运营推广。</p> <p>3、2015年8月27日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委2015年第71次工作会议无条件审核通过，并于2015年9月23日收到了中国证监会出具的《关于核准骅威科技股份有限公司向汤攀晶等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司主营业务增加影视剧的投资、拍摄、制作、发行。</p> <p>4、2019年12月9日，公司召开第四届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于向云南中钛科技有限公司增资的方案》，中钛科技51%股权于2020年3月变更至公司名下，公司主营业务增加钛矿开采、洗选和销售。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2018年11月30日，公司原控股股东、实际控制人郭祥彬先生与杭州鼎龙企业管理有限公司签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，上述协议生效后（2018年12月20日起），公司控股股东由郭祥彬先生变更为杭州鼎龙企业管理有限公司，公司实际控制人由郭祥彬先生变更为龙学勤先生。</p> <p>报告期内，公司控股股东、实际控制人无变更。</p>

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更;会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	653,868,929. 95	444,625,128. 24	444,625,128. 24	47.06%	1,063,520,53 9.53	1,063,520,53 9.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,295,843.55	33,545,116.6 0	33,545,116.6 0	-87.19%	-839,156,390 .79	-839,156,390 .79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-81,361,402. 40	26,155,942.3 1	26,155,942.3 1	-411.06%	-867,666,876 .62	-867,666,876 .62
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,434,739 .60	160,919,705. 90	160,919,705. 90	-166.14%	11,444,184.1 1	11,444,184.1 1
基本每股收益（元/股）	0.0050	0.0390	0.0390	-87.18%	-0.98	-0.98
稀释每股收益（元/股）	0.0049	0.0390	0.0390	-87.44%	-0.98	-0.98
加权平均净资产收益率	0.33%	2.54%	2.54%	-2.21%	-48.35%	-48.35%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,553,516,20 3.16	2,234,190,12 8.42	2,234,190,12 8.42	14.29%	1,395,759,95 2.90	1,395,759,95 2.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,326,711,46 3.69	1,318,182,25 3.27	1,318,182,25 3.27	0.65%	1,303,375,65 5.47	1,303,375,65 5.47

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、会计政策变更的原因：根据财政部《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号），对会计政策相关内容进行调整所致。

2、会计差错更正的情况：详见第十节财务报告第十六、1.前期会计差错更正

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
----	--------	--------	----



营业收入（元）	653,868,929.95	444,625,128.24	无
营业收入扣除金额（元）	23,077,752.63	7,897,579.32	与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	630,791,177.32	436,727,548.92	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	115,247,903.60	110,698,554.98	159,451,728.01	268,470,743.36
归属于上市公司股东的净利润	-1,589,901.61	2,096,871.75	-21,639,611.56	25,428,484.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,548,866.52	1,544,273.58	-24,038,682.36	-56,318,127.10
经营活动产生的现金流量净额	-113,692,492.31	-33,278,816.25	-55,144,426.19	95,680,995.15

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	19,734,353.01	-1,206,361.18	-212,903.90	主要为处置长期股权投资产生的收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,312,506.59	147,952.52	1,015,405.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资	4,077,207.68	3,321,556.11		

金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	222,821.91			
债务重组损益	5,450,000.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	815,620.53			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,211,240.24	7,374,929.79	30,893,864.21	主要为中钛科技业绩补偿收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目			5,472,139.77	
减：所得税影响额	3,465,571.04	856,336.34	8,328,232.70	
少数股东权益影响额（税后）	-1,299,067.03	1,392,566.61	329,787.23	
合计	85,657,245.95	7,389,174.29	28,510,485.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

报告期内，公司主要从事钛矿业务、游戏业务及影视业务，根据公司的发展战略，钛矿业务为公司未来发展的核心业务方向，钛矿行业的相关情况如下：

#### （一）钛的基本性质及用途

钛是一种稀缺资源，金属钛呈银白色，具有熔点高、比重轻、机械强度高、耐低温、耐磨蚀、顺磁性、不易氧化、还原性强、生物相容性好等特点；钛的氧化物（钛白），具有无毒、良好的物理化学稳定性、折射指数高，以及具有很强的白度、着色力、遮盖力、耐高温、抗粉化等特征，被称为“白色颜料之王”，还有着“工业味精”之称；钛还在航空、航天、舰船、军工、冶金、化工、机械、电力、海水淡化、交通运输、轻工、环境保护、医疗器械等领域有着广泛的应用。因此，钛及其氧化物、合金产品是重要的涂料、新型结构材料、防腐材料，被誉为继铁、铝之后的“第三金属”、“现代金属”、“海洋金属”、“太空金属”和“战略金属”。钛及钛合金对一个国家的经济、科技、国防的发展具有战略意义，钛工业发展水平是一个国家综合实力的重要标志。

#### （二）钛资源分布

全球钛矿资源主要分布在澳大利亚、中国、印度、南非、肯尼亚、莫桑比克、美国、加拿大、乌克兰、越南等国家。海外钛矿资源大部分被英国的Rio Tinto集团、澳大利亚的Iluka公司、南非的Isacor和澳大利亚的Ticor的合资公司Exxaro公司以及爱尔兰的Kenmare公司等四大集团控制，在全球形成寡头垄断市场。

我国是世界钛资源大国，主要钛矿资源产地分布在四川、河北、云南、广西、广东、海南等地，其中以四川储量最大。从钛矿细分类型分布来看，钛铁砂矿主要分布在云南、广西、海南等地（陆地砂矿主要集中在云南、广西，滨海砂矿主要集中在海南、广西），钛磁铁矿岩矿主要分布在四川（攀枝花）、河北（承德）等地，金红石主要分布在河南、湖北、山西等地。

#### （三）钛矿产业发展阶段及周期性特点

由于钛产业具有资源导向特征，优质的钛矿资源是因地制宜发展特色钛产业的基础，全球钛矿产业整体上呈现出钛矿资源寡头垄断的格局。由于海外钛矿产业起步较早，在资源禀赋、工艺流程、装备设备等方面都具有一定优势，海外钛矿长期占据全球高端钛矿产品及氯化法钛白粉原料市场，在产量和质量方面都处于相对领先地位；我国虽然钛资源储量大，但贫矿多、富矿少，长期呈现出高端钛矿依赖进口的特征，近年来，随着我国供给侧结构性改革和产业结构转型升级等政策的持续推进，我国钛矿产业在低品位矿除杂利用、低碳节能高效选矿、钛矿资源综合利用等方面进行了持续的探索研究，我国钛矿产品的整体生产能力和生产规模持续提升，但受到资源类型、产业结构以及运营模式的制约，我国钛矿产业整体距离环保、清洁、低碳、高效的可持续发展模式仍有较大发展空间。

钛矿属于大宗商品，具有一定的周期性特征，主要受全球钛矿资源开发情况、宏观经济周期、下游行业经济周期等因素影响。由于钛矿的主要下游产品钛白粉应用广泛，长期需求稳步增长，钛白粉产能的持续扩张也带动了钛矿需求的持续提升。

#### （四）行业政策对公司发展的影响

2021年11月12日，国家发展和改革委员会、财政部、自然资源部发布了《关于印发〈推进资源型地区高质量发展“十四五”实施方案〉的通知》（以下简称“《通知》”），《通知》指出，要保障国家资源能源安全，强化国土空间规划和用途管制，落实永久基本农田、生态保护红线、城镇开发边界等空间管控边界，确保资源能源的有序开发利用和保护，加大对矿产资源储量、开发潜力和生态环境影响的综合评价，合理调控开采规模、时序和强度，全面落实生态保护红线、环境质量底线、资源利用上线和生态环境准入清单；《通知》同时提出，要提高重要矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用水平，大力推进绿色矿山建设，加大已有矿山改造升级力度。

根据我国生态文明建设的整体规划及《通知》精神，一方面要求公司在我国国土空间规划的框架下及资源开发利用调控管理下进行合法、合理的矿产资源开发利用，公司旗下矿山的整体开发进度安排将进行相应的调整，另一方面也为公司持续发展钛矿产业指明了方向，即应通过工艺升级、技术改造等方式，不断提升资源回收率和综合利用水平，大力推进绿色矿山建设及矿山生态保护和修复。

### （五）公司所处的行业地位

根据公司的整体发展战略，公司未来将聚焦云南钛铁砂矿资源的开发利用。目前公司的控股子公司中钛科技已控制五座云南钛铁砂矿矿山，所控制的钛铁砂矿矿物资源储量超过1,000万吨，中钛科技也在钛矿采选、钛精矿除杂、尾矿干式排放和回填、矿山生态修复和治理等方面积累了一系列核心工艺技术及产业经验，并已在两座建成投产的矿山中得以应用。但目前公司整体上仍处于向钛矿产业转型的爬坡阶段，钛精矿产能的逐步释放仍需要一定的过程，随着未来钛矿生产线的持续建设及钛精矿产能的持续提升，公司将力争成为国内主要钛精矿供应商之一，为我国钛产业的持续发展作出贡献。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

报告期内，公司主要从事钛矿业务、游戏业务及影视业务，其中钛矿业务为公司未来发展的核心业务方向。

### （一）钛矿业务

#### 1、主要产品及用途

全球钛资源类型主要有钛铁矿和金红石两种，钛铁矿居多、金红石偏少，当前工业可以利用的主要是钛铁矿，钛铁矿又主要分为钛铁砂矿和钛磁铁矿岩矿。其中我国钛铁砂矿主要分布于云南、海南、广西等地，由于海南、广西的滨海砂矿资源几乎开采殆尽，所以目前云南是我国钛铁砂矿的主要产地之一。云南钛铁砂矿属于风化型砂土矿，直接水采水运，无需破碎和磨矿，生产过程中不添加任何药剂，具有矿产品位较高、回收率较高、杂质较少、易采选、生产环保等特点。

公司所控制的钛矿资源主要为钛铁砂矿，并通过控股子公司中钛科技从事钛铁砂矿的开采、洗选和销售，所生产的主产品为钛精矿，副产品为铁精矿。钛精矿是生产高钛渣、钛白粉、海绵钛等下游产品的主要原料之一，据Kenmare Resources统计，全球范围内，约90%的钛矿原料用于生产钛白粉（钛白粉主要应用于涂料、塑料、造纸、油墨、日化等行业），其余用于生产钛金属、钛材等，其中只有品质较优的钛矿原料才可用于生产氯化法钛白粉、高端海绵钛、高端钛材等中高端领域。

#### 2、产品工艺流程

公司控股子公司中钛科技旗下的云南钛铁砂矿均为露天开采，采选工艺相对简单，且为物理选矿，几乎无环境污染，有利于资源的综合利用。中钛科技的钛矿生产工艺分为采矿、选矿、尾矿处理三个阶段，各阶段的工艺流程如下：

##### （1）采矿阶段

表层清理（挖掘机和推土机）——矿体开挖就地堆放——高压水枪造浆——自流或沙浆泵输送至矿浆池（生产用水经过尾砂库沉淀后可循环使用）。

##### （2）选矿阶段

矿浆输送到螺旋溜槽顶部分矿斗——通过给矿槽进入螺旋溜槽（多级重选）——粗精矿——精选（电磁摇床）——精矿。

##### （3）尾矿处理阶段

尾矿浆——干排系统脱水——矿渣干式堆存或回填。

#### 3、经营模式

公司钛矿业务的经营模式主要围绕钛矿采选和销售展开，通过采购采选设备、电力、水力及其他耗材对自有矿山矿产进行采选形成钛精矿等主要产品后，向钛产业中下游企业（主要为钛白粉企业、高钛渣企业）或供应链管理公司、贸易商等进行销售。

#### 4、主要业绩驱动因素

报告期内，公司钛矿业务的业绩驱动因素主要包括钛矿资源储量、产能、工艺技术、市场供需情况等，具体如下：

##### (1) 钛矿资源整合提升情况

报告期内，中钛科技收购整合了建水铭泰盘江钛矿，该矿山钛铁矿矿物量达到457.74万吨；此外，报告期内中钛科技进一步提升了寻甸金林钛矿的勘探程度，该矿山钛铁矿矿物量提升到173.18万吨。截至报告期末，中钛科技旗下五座钛矿矿山的钛铁矿矿物量合计达到1,237.31万吨。

##### (2) 钛精矿产能及生产线建设情况

报告期内，公司持续推进钛矿生产线建设及相关许可文件办理工作。其中寻甸金林钛矿已于报告期内完成技改并投产，形成约7万吨/年的钛精矿产能；建水铭泰盘江钛矿因受疫情管控、气候变化等因素影响，生产线建设工期有所延误，截至报告期末尚未建成投产；五新华立清水塘钛矿因尚未取得林地使用许可，报告期内尚未启动生产线建设工作；弥勒中钛攀枝邑钛矿及云南万友小马街钛矿因云南省生态保护红线尚未划定和公布，暂无法办理探矿权延续及探矿权转采矿权手续，报告期内尚未启动生产线建设工作。因此，除寻甸金林钛矿外，其余矿山均因不可控因素导致开发进度延后，报告期内中钛科技的整体经营业绩不及预期。

##### (3) 工艺技术储备应用情况

鉴于公司的钛矿资源为风化型钛砂矿，属于露天开采，水采水运，开采环节相对简单，而矿产的回收率、综合利用率等除钛矿自身品质外，主要取决于选矿工艺技术（重选、磁选、去除杂质等），而尾矿处理及对生态环境的保护、恢复情况则在一定程度上影响着公司的持续开发能力及持续经营能力。中钛科技已获得钛矿采选、尾矿干式排放及回填复垦、物理脱除钛精矿中的有害杂质、重金属污染土壤修复等一系统自主研发的专利技术，不但可提升资源回收率及钛精矿品质，还获得了地方政府授权的矿山修复环境治理主体资格，有利于中钛科技钛矿业务的持续较快发展。

##### (4) 市场供需情况

据涂多多数据统计，2021年中国钛矿产量604万吨，同比增长11%。报告期内，因下游钛白市场持续旺盛，钛精矿需求持续提升，加之钛白市场接连涨价，钛矿价格也较为坚挺。因此，持续提升的市场需求为公司钛矿业务的持续发展提供了较为有利的市场环境。

#### 5、矿产勘探情况及资源储量情况

报告期内，公司进一步提升了寻甸金林钛矿的勘探程度，发生勘探费用41.82万元，寻甸金林钛矿的钛铁矿矿物储量提升到173.18万吨，有力支撑了矿产开发工作的持续开展。截至报告期末，公司所控制五座钛矿矿山的资源储量基本情况如下：

序号	矿山名称	矿业权类型	矿区面积 (平方公里)	钛铁砂矿矿物储量 (万吨)
1	五新华立清水塘钛矿	采矿权	2.4437	116.53
2	寻甸金林钛矿		0.5041	173.18
3	建水铭泰盘江钛矿		1.6552	457.74
4	弥勒中泰攀枝邑钛矿	探矿权（已过期，待办理 延续后申请探矿权转采 矿权）	2.68	222.30
5	云南万友小马街钛矿		12.17	267.56
合计			<b>19.453</b>	<b>1,237.31</b>

##### (二) 游戏业务

公司主要通过子公司第一波开展游戏业务，第一波立足精品游戏的研发和运营，通过代理联运、自研自发并重的业务模

式，持续为用户提供优质创新的游戏产品。

报告期内，第一波新增上线独代产品《御剑诀》，已上线的《少年名将》、《校花的贴身高手：天阶岛》、《奶牛镇的小时光》、《风凌天下》、《九州仙缘》等游戏产品通过深化运营、拓展渠道的方式挖掘游戏潜力，持续贡献游戏流水。同时，第一波通过买量方式，运营了《放置三国》、《仙梦奇缘》、《攻城三国2》等游戏。报告期内，因较多采用买量运营模式及新兴推广方式，第一波的流水收入有收增长，但整体毛利率水平有所下降。

### （三）影视业务

公司主要通过梦幻星生园开展影视业务，梦幻星生园主要从事影视剧的投资、拍摄、制作和发行，以影视精品内容创作和制作作为立足之本，在影视剧制作和发行领域树立了优秀的品牌形象。

报告期内，公司摄制出品的检察题材剧《真相》（原名《检察官和她的希纳斯》）已于优酷视频平台播出，该剧获评国家广播电视总局组织评选的“2021年第四季度优秀网络视听作品”。由于上年度公司无确认收入的影视剧，因此本报告期公司影视业务收入较去年实现增长；但由于影视业务本期计提了较大额坏账准备，对公司整体净利润产生了一定负面影响。

## 三、核心竞争力分析

### （一）较丰富的优质钛砂矿资源储备

截至目前，中钛科技的控股子公司拥有三宗采矿权及两宗探矿权（其中两宗探矿权证处于过期状态，需待生态保护红线划定后方可办理延期及探矿权转采矿权手续）。中钛科技控制了较丰富的钛铁砂矿资源，现有矿山的钛铁矿矿物量合计超过1000万吨，该等丰富的矿产资源储备为公司后续钛矿产品开发生产及其经济价值的实现提供了重要基础和有利条件。

同时中钛科技旗下钛矿属于云南风化型砂土矿，直接水采水运，无需破碎和磨矿，在生产过程中不添加任何药剂，极为环保，矿产品位较高、粒度适中、有害元素低、有益元素多、杂质较少，是生产下游钛产品的优质原料。在国内外钛精矿供应偏紧的市场背景下，中钛科技的矿产资源将具备较好的开发利用价值和经济价值预期。

### （二）较领先的钛精矿预期产能

截至本报告出具日，中钛科技已有两座矿山达到生产条件，另有三座矿山尚未投产，如后续能相继投产，中钛科技有望成为国内主要的钛精矿供应商之一。随着中钛科技钛矿资源的不断整合以及钛精矿产能的持续提升，预计未来还将处于较领先的市场地位。

### （三）经验丰富的人才团队

中钛科技目前已储备较充足的矿业相关管理人员和地质专业人员，且其主要管理人员均具备十五年以上矿山经营管理经验，拥有较丰富的产业链资源，相关专业技术人员也具备丰富的钛矿从业经验，有助于保障相关业务的持续推进。

### （四）较先进的钛矿技术工艺

中钛科技目前已自主研发出以下核心技术工艺：

- 1、钛矿采选技术。中钛科技根据云南钛砂矿特点，历时多年研发出环保、节能、高效的钛铁矿采选工艺。
- 2、尾矿干式排放及回填工艺。中钛科技成功研究尾矿干式排放及回填工艺，如相关工艺可顺利应用，将可做到边生产、边排尾、边回填，及时复垦、及时绿化，大大缓解了传统钛矿生产中的尾矿库安全和环保问题，为露天开采矿山及尾矿库系列问题提供了全套解决方案。
- 3、物理脱除钛精矿中有害杂质技术。该技术可在选矿过程中将钛精矿中硫、磷、钙、镁等有害杂质可控脱除，确保生产出高品质、高纯度、低杂质的钛精矿。
- 4、先进的矿山生态修复和治理技术。该技术采用物理法治理重金属、净化水质、土壤，利用物理选矿、生物选矿、生物净化技术，治理被重金属污染的土地和水源，助力更好地实现矿山生态修复治理。

综上，中钛科技所控制的钛矿资源及其经营管理团队拥有的产业资源、从业经验和技術能力有助于公司钛矿业务经济价值、社会价值和生态保护价值的实现。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入65,386.89万元，同比增长47.06%；实现营业利润-4,607.52万元，同比下降240.18%；归属于上市公司股东的净利润429.58万元，同比下降87.19%；期末总资产255,351.62万元，较期初增长13.40%；归属于上市公司股东的所有者权益132,671.15万元，较期初减少0.65%。

报告期内，公司主要从事钛矿业务、游戏业务及影视业务。钛矿业务方面，公司控股子公司中钛科技旗下寻甸金林钛矿生产线已投产并产生了一定经营效益，但由于其余矿山的生产建设进度不及预期，中钛科技2021年度的净利润未达预期；游戏业务方面，整体流水收入有所增长，但由于游戏产品推广成本较上年有所增加，游戏业务毛利率有所下降；影视业务方面，公司通过影视剧销售产生了一定经营效益，但由于影视业务本期计提了较大额坏账准备，对公司的净利润产生了一定负面影响。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	653,868,929.95	100%	444,625,128.24	100%	47.06%
分行业					
文化教育与娱乐	539,948,982.38	82.58%	280,320,160.67	63.05%	92.62%
商品贸易	19,695,267.37	3.01%	140,955,991.57	31.70%	-86.03%
黑色金属矿采选业	90,842,194.94	13.89%	15,375,914.04	3.46%	490.81%
其他	3,382,485.26	0.52%	7,973,061.96	1.79%	-57.58%
分产品					
游戏研发和运营	404,352,476.23	61.84%	280,320,160.67	63.05%	44.25%
影视剧制作	135,596,506.15	20.74%	0.00	0.00%	100.00%
工业金属	18,004,145.77	2.75%	140,955,991.57	31.70%	-87.23%
钛铁精矿	92,533,316.54	14.15%	15,375,914.04	3.46%	501.81%
其他	3,382,485.26	0.52%	7,973,061.96	1.79%	-57.58%
分地区					
国内	653,868,929.95	100.00%	444,625,128.24	100.00%	47.06%
分销售模式					
直销	575,085,736.46	87.95%	307,118,635.34	69.07%	87.25%
代理	61,205,002.35	9.36%	114,228,507.98	25.69%	-46.42%

其他	17,578,191.14	2.69%	23,277,984.92	5.24%	-24.49%
----	---------------	-------	---------------	-------	---------

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文化教育与娱乐	539,948,982.38	446,636,976.35	17.28%	92.62%	153.74%	-19.92%
黑色金属矿采选业	90,842,194.94	21,440,665.31	74.65%	490.81%	314.92%	10.75%
分产品						
游戏研发和运营	404,352,476.23	329,280,134.85	18.57%	44.25%	87.07%	-18.64%
影视剧制作	135,596,506.15	117,356,841.50	13.45%	100.00%	100.00%	13.45%
钛铁精矿	92,533,316.54	23,031,124.91	75.11%	501.81%	314.92%	11.21%
分地区						
国内	653,868,929.95	488,648,361.61	25.27%	47.06%	51.92%	19.40%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
商品贸易	销售量	吨	1,885.85	3,318.43	-43.17%
黑色金属矿采选业（钛精矿）	销售量	吨	45,045.12	12,108.31	272.02%
	生产量	吨	70,371.32	12,108.31	481.18%
	库存量	吨	25,326.2	0	100.00%
黑色金属矿采选业（铁精矿）	销售量	吨	0	3,954.4	-100.00%
	生产量	吨	22,482.7	3,954.4	473.60%
	库存量	吨	22,482.7	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司本期有一条钛矿生产线完成技改并实现投产，钛精矿的产销量及相应的营业收入和营业成本大幅增长；



2、根据游戏市场情况及公司游戏产品的推广周期安排，本期游戏业务买量投入大幅增加，营业收入和营业成本也因此大幅增加，毛利率有所下降；

3、报告期内，公司影视业务通过电视剧《真相》的销售实现大额收入，且新增两部在拍影视剧，上年同期无影视业务收入，因此影视业务收入及营业成本较上年大幅增加；

4、公司本期商品贸易业务减少，因此商品贸易业务收入及成本减少。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
黑色金属矿采选业（钛精矿）	销售量	吨	45,045.12	12,108.31	272.02%
	生产量	吨	70,371.32	12,108.31	481.18%
	库存量	吨	25,326.2	0	0.00%
黑色金属矿采选业（铁精矿）	销售量	吨		3,954.4	-100.00%
	生产量	吨	22,682.49	3,954.4	473.60%
	库存量	吨	22,682.49		

#### （4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏研发和运营	合作分成	83,536,029.12	17.10%	48,387,944.10	14.93%	72.64%
游戏研发和运营	用户流量成本	229,673,447.40	47.00%	120,174,738.92	37.08%	91.12%
游戏研发和运营	游戏其他成本	15,226,977.00	3.12%	7,733,290.75	2.39%	96.90%
游戏研发和运营	游戏版权许可	843,681.33	0.17%	0.00	0.00%	100.00%
影视剧制作	影视剧制作成本	117,356,841.50	24.02%	2,202,190.72	0.68%	5,229.10%
工业金属	铝	0.00	0.00%	138,903,982.72	42.85%	-100.00%
工业金属	锌锭	17,724,037.47	3.63%	0.00	0.00%	100.00%
钛铁精矿	钛矿	23,031,124.91	4.71%	5,550,781.87	1.71%	314.92%

其他	/	1,256,222.88	0.26%	1,175,545.42	0.36%	6.86%
----	---	--------------	-------	--------------	-------	-------

说明

- 1、本期钛矿业务、游戏业务、影视业务的销售收入及成本均大幅提升。
- 2、本期减少工业金属的贸易业务。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详见第十节 财务报告“八.合并范围的变更”内容。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

报告期内，公司通过控股子公司中钛科技运营的钛矿业务持续稳定发展，钛矿业务收入及营业利润同比大幅增长，钛矿业务成为公司主要利润来源，中钛科技所处行业情况及其主要产品情况详见“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司从事的主要业务”。

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	<b>236,178,794.97</b>
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	<b>36.12%</b>
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	<b>13.15%</b>

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	114,716,981.13	17.54%
2	第二名	<b>73,262,290.88</b>	<b>11.20%</b>
3	第三名	18,004,145.77	2.75%
4	第四名	17,452,830.19	2.67%
5	第五名	<b>12,742,547.00</b>	<b>1.95%</b>
合计	--	<b>236,178,794.97</b>	<b>36.12%</b>

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	257,840,980.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.77%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	175,581,711.46	35.93%
2	第二名	41,072,025.24	8.41%
3	第三名	17,724,037.47	3.63%
4	第四名	11,983,959.94	2.45%
5	第五名	11,473,246.72	2.35%
合计	--	257,834,980.83	52.76%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,036,883.94	25,287,529.30	74.14%	主要为本期公司的游戏业务推广费增加所致
管理费用	132,205,411.45	61,222,788.40	115.94%	主要为本期股权激励费用摊销及职工薪酬费用增加所致
财务费用	1,030,213.29	-5,743,814.88	117.94%	主要为本报告期子公司银行贷款利息支出增加所致
研发费用	15,081,249.33	18,996,836.47	-20.61%	主要为研发人员职工薪酬总额同比减少所致

### 4、研发投入

 适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
Project N 游戏项目	丰富游戏运营产品	已完成	达到预定技术指标并实现上线运营	投入运营持续贡献收入，为发展带来积极影响
高频振动筛分离钛精矿的研发	实现筛上筛下原矿品质	完成	达到预定技术指标并投入生产	提升选矿效率，节约能源
采区破磨原矿系统的研发与运用	使伴生矿容易粉碎，提升精矿品质	完成	达到预定技术指标并投入生产	增加精矿品质和产量
一种钛矿用螺旋	实现矿选作业准确分	完成	达到预定技术指标并投入	提升选矿回收率

分级机	级		生产	
一种钛矿用板式给矿机	使运送矿物料匀控	完成	达到预定技术指标并投入生产	增加精矿品质和产量
一种钛矿用螺旋溜槽	提高矿料的处理富集性	完成	达到预定技术指标并投入生产	提高矿料处理量及成品矿品味

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	70	47	48.94%
研发人员数量占比	11.53%	15.02%	-3.49%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	32	28	14.29%
硕士	2	1	100.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	17	12	41.67%
30~40 岁	53	35	51.43%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	15,081,249.33	18,996,836.47	-20.61%
研发投入占营业收入比例	2.31%	4.27%	-1.96%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

本期子公司中钛科技新增研发项目和研究人员。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	650,742,082.67	763,704,487.81	-14.79%
经营活动现金流出小计	757,176,822.27	602,784,781.91	25.61%
经营活动产生的现金流量净	-106,434,739.60	160,919,705.90	-166.14%

额			
投资活动现金流入小计	236,150,053.01	266,768,629.11	-11.48%
投资活动现金流出小计	431,682,273.34	226,796,447.90	90.34%
投资活动产生的现金流量净额	-195,532,220.33	39,972,181.21	-589.17%
筹资活动现金流入小计	180,418,000.00		
筹资活动现金流出小计	113,900,211.76	1,835.24	6,206,184.29%
筹资活动产生的现金流量净额	66,517,788.24	-1,835.24	3,624,573.54%
现金及现金等价物净增加额	-235,630,444.96	200,413,443.17	-217.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

因本期钛矿、影视、游戏等业务生产经营支出增加，经营活动产生的现金流量净额较上年下降且为负值；因本期钛矿生产线建设等投入增加，投资活动产生的现金流量净额较上年下降且为负值；因本期收到限制性股票认购款以及子公司取得的银行贷款增加，筹资活动产生的现金流量净额较上期增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、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	25,261,913.68	191.75%	主要是本期转让部分联营企业股权产生的投资收益增加所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-1,697,648.84	-12.89%	主要是本期游戏板块计提了长期股权投资减值损失所致	否
营业外收入	60,356,080.95	458.14%	主要是本期确认了业绩补偿款所致	否
营业外支出	1,106,814.91	8.40%	主要是本期罚款支出增加所致	否
信用减值损失	-39,000,220.31	-296.04%	主要是本期影视业务计提大额的应收账款坏账准备增加所致	否

## 六、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	174,218,003.91	6.82%	409,637,257.61	18.33%	-11.51%	主要是钛矿生产线建设投入增加及影视、游戏等业务经营支出增加所致
应收账款	142,436,751.66	5.58%	89,383,937.42	4.00%	1.58%	主要是钛矿业务及影视应收款增加所致
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	61,648,826.60	2.41%	51,897,277.15	2.32%	0.09%	主要是钛矿业务的存货增加所致
投资性房地 产	61,261,621.48	2.40%	62,953,155.16	2.82%	-0.42%	投资性房地产计提折旧及摊销所致
长期股权投 资	42,738,628.70	1.67%	97,047,185.77	4.34%	-2.67%	主要是本期退出部分股权投资项目所致
固定资产	127,423,200.71	4.99%	32,973,278.14	1.48%	3.51%	主要是本期部分钛矿生产线在建工程转为固定资产以及采购机器设备等所致
在建工程	302,713,831.69	11.85%	96,507,626.59	4.32%	7.53%	主要是本期钛矿项目等在建工程投入增加所致
使用权资产	14,511,354.97	0.57%	18,654,826.51	1.08%	-0.51%	主要是本年执行新租赁准则所致
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	3,562,419.83	0.14%	2,497,288.60	0.11%	0.03%	本年游戏业务预收分成款项增加
长期借款	41,488,200.00	1.62%		0.00%	1.62%	本期子公司新增长期借款所致
租赁负债	9,912,479.56	0.39%	14,342,458.64	0.93%	-0.54%	主要是本年执行新租赁准则所致
预付款项	224,964,890.78	8.81%	93,542,618.23	4.19%	4.62%	主要是工程预付款增加及游戏业务预付分成款增加所致
其他流动资 产	47,410,902.89	1.86%	26,989,428.80	1.21%	0.65%	主要是待抵扣进项税额增加所致
应收票据	12,890,910.00	0.50%	4,900,000.00	0.22%	0.28%	主要是本期游戏板块及钛矿板块的银行承兑汇票及商业承兑汇票增加所致
其他应收款	98,478,993.13	3.86%	83,461,662.85	3.74%	0.12%	游戏板块增加应收的股权受让款以及公司增加应收的业绩补偿款所致

一年内到期的非流动资产	602,250.00	0.02%	0.00	0.00%	0.02%	主要是本年执行新租赁准则所致
无形资产	246,481,125.90	9.65%	139,990,929.87	6.27%	3.38%	主要是钛矿板块增加采矿权所致
递延所得税资产	37,603,515.72	1.47%	23,035,916.68	1.03%	0.44%	主要是钛矿板块及影视板块计提递延所得税资产
长期待摊费用	47,494,950.79	1.86%	63,455,327.16	2.84%	-0.98%	主要是游戏授权金较少所致
其他权益工具投资	42,912,334.94	1.68%	85,498,277.44	3.83%	-2.15%	主要是所持其他权益工具公允价值变动影响

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	85,498,277.44		-37,177,102.98			3,620,744.32	-1,788,095.20	42,912,334.94
金融资产小计	85,498,277.44		-37,177,102.98	0.00	0.00	3,620,744.32	-1,788,095.20	42,912,334.94
上述合计	85,498,277.44		-37,177,102.98	0.00	0.00	3,620,744.32	-1,788,095.20	42,912,334.94
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

以外币计价的其他权益工具投资期末由于汇率变动引起的价值下降。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他权益工具投资-湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	18,938,322.68	股票尚在限售期内

银行存款	13,388,182.51	1) 合作方爱贝支付处于经侦调查期间，致深圳市第一波网络科技有限公司与此公司结算的账户暂时冻结；2) 海南霹雳互动网络科技有限公司与合作方杭州极域网络发生分成争议，对方申请保全，暂时冻结。
合计	32,326,505.19	--

## 七、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
180,000,000.00	155,000,000.00	16.13%

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002113	ST 天润	136,249,999.65	公允价值计量	16,897,094.24		5,661,972.76		3,620,744.32		18,938,322.68	其他权益工具投资	出售资产换股取得



合计	136,249,999.65	--	16,897,094.24	0.00	5,661,972.76	0.00	3,620,744.32	0.00	18,938,322.68	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2017年05月25日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2017年06月13日										

## (2) 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。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

											施		
上海奕瑞光电科技股份有限公司、南京鹰盟创新创业投资企业(有限合伙)、海南鹰盟优选成长创业投资基金合伙企业(有限合伙)	广东君心医疗服务有限公司 17.46% 股权	2022 年 12 月 20 日	4,190	32.54	本次出售的股权为参股公司股权,有利于公司优化资源配置,进一步聚焦主营业务发展,对公司财务状况和经营成果产生一定积极影响,对管理层稳定性无影响。	7.57%	协商定价	否	不适用	是	是	2021 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于全资子公司转让参股公司股权的公告》(公告编号:2021-060)

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市第	子公	计算机软硬件的	10,416,250	384,402,23	343,721,01	404,352,47	-5,174,602.	-4,296,088.

一波网络科技有限公司	司	技术开发与销售；网络技术开发与咨询；游戏软件、电子商务平台的技术开发		8.76	4.50	6.23	45	57
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	子公司	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；服务：设计、制作、代理国内广告、文化艺术活动策划、咨询，组织文化艺术活动（限单位	96,240,000	661,048,886.25	629,758,467.52	135,596,506.15	-28,499,518.05	-21,249,368.02
鼎龙商贸投资（广州）有限公司	子公司	医疗技术咨询、交流服务；医疗技术研发；企业管理咨询服务；商品批发贸易；企业自有资金投资	100,000,000	214,195,742.47	101,457,083.50	20,095,888.93	-2,912,356.92	-5,339,184.15
云南中钛科技有限公司	子公司	矿产品生产技术研发及咨询；尾矿回收利用；矿产品销售	102,040,816	856,070,270.08	604,167,366.38	92,789,953.71	21,673,569.41	27,430,854.85

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
建水铭泰矿业有限公司	收购	丰富了公司所控制的钛矿储量,对公司未来生产经营和业绩将产生积极影响
广州天海资源投资有限公司	设立	尚未开展运营,对生产经营和业绩影响很小

主要控股参股公司情况说明

- 1、第一波基于市场发展情况及游戏产品投放阶段，本期买量投入较上年同期有所增加，游戏业务整体毛利率有所下降；
- 2、报告期内，梦幻星生园通过影视剧销售产生了一定经营效益，但由于梦幻星生园上年同期收回较大额影视业务应收款项并产生较大额的坏账准备转回，而本期未发生大额坏账准备转回的情形，且计提了较大额坏账准备，导致其利润大幅下滑；
- 3、报告期内，公司控股子公司中钛科技持续开展钛矿生产线建设、许可文件申报等工作，并于2021年6月完成钛矿生产线技改并进入投产状态，通过钛精矿销售等为公司贡献了一定生产经营利润；但由于其余矿山的生产建设进度不及预期，中钛科技2021年度的净利润未能达到业绩承诺的金额。
- 4、鼎龙商贸本期营业收入同比大幅下降主要是本期未开展商品贸易业务所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

#### 1、以钛矿业务作为核心业务，力争早日成为国内领先的钛精矿供应商，并研究探索向钛产业链中下游持续发展

公司将依托中钛科技所控制的云南钛铁砂矿资源以及先进的工艺技术，将公司发展为钛资源回收率高、钛精矿产能高、品位高、产品质量稳定且注重矿山修复治理的钛铁砂矿采选企业。公司将持续整合云南钛铁砂矿资源，不断提升钛精矿产能，将公司打造为国内领先的钛精矿供应商，助力我国钛产业加快向中高端领域发展。在此基础上，公司将研究探索向钛产业链中下游延伸发展，综合利用钛矿资源，不断增加钛产品附加值，将公司打造为国内钛产业的中坚企业之一。

#### 2、维持现有游戏、影视业务平稳发展，作为公司经营业绩的有益补充

除将钛矿业务作为核心业务外，公司还将根据经营需要维持游戏及影视业务平稳发展，通过制作精良的网络游戏产品及影视剧作品，作为公司经营业绩的有益补充，

### （二）2022年公司经营计划

#### 1、钛矿业务经营计划

##### （1）持续开展钛矿生产线建设及生产运营

2022年，公司旗下寻甸金林钛矿将持续生产运营，建水铭泰盘江钛矿生产线将建成投产；此外，公司将在取得林地使用等许可后启动五新华立清水塘钛矿的建设工作，并将持续关注云南省生态保护红线的公布情况，及时跟进弥勒中泰攀枝邑钛矿及云南万友小马街钛矿的探矿权延续工作。

##### （2）力争持续整合钛矿资源，不断提升公司钛矿资源储量

公司将充分调动产业资源，持续探索整合具备开发价值的云南钛铁砂矿资源，同时将进一步提升各矿山的勘探程度，争取不断提升公司钛铁砂矿资源储量。

##### （3）推进绿色矿山建设

公司将督促中钛科技严格遵守环保和安全生产相关法律法规，确保不出现安全环保事项，同时公司将持续推进矿山技术升级改造，争取利用高效的钛矿采选技术及尾矿干式排放工艺，实现边生产、边排尾、边回填、边绿化，开采与回填紧密衔接，生产和环保相得益彰，打造绿色矿山，为云南省矿山生态修复治理及生态文明建设作出自身的贡献。

##### （4）研究探索向钛产业链中下游拓展

公司将积极推进矿山生产建设的基础上，积极研究如何综合利用钛矿资源、提升钛矿资源的附加值，并将积极研究探索向钛产业链中下游拓展。

#### 2、游戏业务经营计划

2022年，公司游戏业务将保持项目独立定制和买量联运并进的运营模式。独立定制版块，推广上可采用自买量、外放买量、渠道联运、海外版本独代等方式，运营模式灵活可控，2022年计划上线的独代产品包括《如梦下弦月》、《将灵说》、《漫战无双》等，公司将视游戏开发、测试情况陆续发行上线；买量联运版块，将与独立定制版块形成互补，发挥保障产品全面性、提高市场占有率、快速回收的效能，将团队在产品买量市场的优势转化为业绩，2022年将持续对联运产品《放置三国》、《仙梦奇缘》、《攻城三国2》等进行买量运营。

#### 3、影视业务经营计划

公司将以市场需求和行业题材指引为导向，有针对性地打造能够反映生活理念、引领良好的社会风尚、品质精良的影视

作品，促进公司影视业务健康发展。2022年，公司将摄制、出品《青丝诀》、《这个女子有点“田”》两部剧，同时公司还将探讨其他存量影视版权的开发利用方案，力求为公司创造一定的经济价值。

#### （四）风险及应对

##### 1、与钛矿业务相关的风险

###### （1）政策风险

钛矿采选行业受国家或地方国土资源、自然资源、环保、安监、林业、水务、电力等主管部门的监管，相关矿产资源的勘探、采掘、开发和矿山项目的建设、生产等各个环节均须取得对应的审批许可文件，如因相关监管政策变化或公司未能满足相关要求而无法及时取得或续办相关矿业权证（中钛科技旗下拥有三宗采矿权，两宗探矿权，其中两宗探矿权证均已过有效期，须待生态保护红线公布后办理延期及探矿权转采矿权手续）或无法及时取得矿山项目建设、生产所需的相关许可文件，将直接影响公司矿山项目的建设及投产进度，对公司钛矿业务造成较大不利影响。

应对措施：中钛科技拥有一批经验丰富的矿业人才团队，将及时关注相关政策动向和监管要求，并将根据各矿山的开发条件和开发计划，及时申请办理相关许可文件，合法合规地开展钛矿采选业务。

###### （2）产品销售价格波动的风险

钛精矿属于大宗商品，其市场价格受供求关系、国内外政治经济环境等众多因素影响，并呈现一定的周期性波动特征。如未来钛精矿市场价格波动较大，可能会导致公司钛矿业务利润率水平出现相应波动。

应对措施：公司将持续推进钛矿资源整合及钛矿生产线建设，力争早日使公司钛精矿产能、产量达到规模化水平，保证公司生产的钛精矿实现稳定对外供应。同时，公司也将积极与下游客户建立稳定的供销合作关系，并逐步建立稳定的定价机制。

###### （3）经营管理风险

近年来，公司除原有的游戏、影视业务外，还将重点拓展钛矿业务，逐步形成跨板块、跨地域的集团式经营管理模式，对公司的经营管理提出了更高要求。随着公司业务领域的增加以及相关行业环境日趋复杂，如果公司无法持续提高经营管理水平和决策效率，可能对公司各项业务的发展产生一定影响，或造成相关业务团队人员的流失，增大公司管理和业务拓展的难度。

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

###### （4）工程建设资金前期投入较大的风险

相关矿山项目如要达到计划产能，前期工程建设需要投入一定资金，如建设资金未能及时到位，可能存在矿山生产线建设延迟的风险。此外，在生产线建设过程中，如需采用较为先进的工艺设备或开采地质环境技术条件发生较大变化、相关政府部门出台新的技术、环保要求等情形，存在工程建设资金前期投入较大的风险。

应对措施：对相关矿山生产线建设进行科学、合理规划，并对相关工程项目进行科学、详细、全面的测算，在项目建设过程中做好成本费用控制，确保各矿山项目在预算范围内实现建成投产。此外，通过合理的资源配置确保公司现金流状况健康、稳定，并根据项目实际需要适度进行融资，保障钛矿业务的顺利开展。

###### （5）安全生产的风险

公司旗下矿山属于露天开采方式，存在雨季排洪处置不当、矿体滑坡等风险，选矿过程中存在设备操作、维修失当等风险，可能导致公司生产中断等情形。

应对措施：公司旗下矿山为风化型砂土矿，水采水运，无须进行爆破作业，安全及环保隐患较低，同时公司在各个生产环节均配有专职安全员对生产进行监督检查，能较有效地控制安全生产风险。

##### 2、与游戏、影视业务相关的风险

### **(1) 监管政策风险**

游戏产品及影视作品需获得相关行业主管部门审批许可后方可上线运营或发行,且相关的行业政策及法律法规等随着行业发展变化不断调整和加强监管,公司业务发展和日常运营受到各项法规政策的影响,如公司未能达到新的监管要求取得相关资质和许可,将可能无法上线、发行或被动停止运营相关业务及产品,可能将对相关业务产生不利影响。

应对措施:公司需要动态地保持对相关行业的关注和理解,准确把握行业发展方向和监管导向,根据市场需求及监管政策及时调整相关经营安排,适应国家相关产业政策规范的要求,合法合规地开展相关业务。

### **(2) 市场竞争加剧的风险**

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

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

### **(3) 经营成本上升的风险**

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

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

## **十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动**

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件的相关要求，梳理公司内部控制及治理情况，不断完善公司治理结构，严格履行信息披露义务，健全内部管理，规范公司运作，提高公司的治理水平，促进公司高质量发展。截至报告期末，公司经内部整治后的治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件的要求。

#### （一）关于股东及股东大会

公司已建立了成熟、完善的股东大会运作机制，能够保证股东充分行使权利，股东按其所持有的股份享有相应的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利。报告期内，公司严格遵守相关法律法规召开股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，积极为股东行使权利提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司共召开了3次股东大会，股东大会的召集、召开程序、议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行，并邀请律师进行了现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

#### （二）关于公司及控股股东、实际控制人

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

#### （三）关于董事及董事会

报告期内，公司董事会认真履行《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》规定的各项职责，规范、高效运作，审慎、科学决策。公司董事具备履行职责所必需的知识、技能和素质，全体董事均能认真、忠实、勤勉地履行《公司章程》规定的职权，按时出席董事会和股东大会，以认真谨慎的态度审议每个议案并发表意见，积极参加有关知识培训，熟悉相关法律法规，切实维护公司和股东的权益。报告期内，公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定进行；公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考；公司独立董事勤勉尽责地履行职责，维护公司及股东利益，对重大及重要事项发表事前认可意见及独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于公司内部控制及内部审计

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

#### （六）关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照相关监管法律法规以及《公司章程》等各项制度的规定，加强信息披露事务管理，健全信息披露制度、完善重大信息内部流转规范，加强信息披露人员专业培训，确保公司信息披露义务真实、准确、完成，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司经营重大事项、定期财务报告等均已按照相关要求编制公告文件及时披露于公司指定的信息披露报纸和网站，确保股东能够公平地获取公司信息，充分保障了投资者的合法权益。同时，公司重视与投资者的联系与互动，通过投资者热线、业绩说明会、互动易平台等方式搭建起与投资者的沟通桥梁，增进投资者对公司的了解和认同。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

### 1、业务独立情况

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

### 2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员不存在在控股股东单位兼任除董事、监事以外的行政职务的情况。公司拥有独立的生产、经营、管理人员以及独立自主的员工招聘及管理的各项内部制度。

### 3、资产独立情况

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

### 4、机构独立情况

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

### 5、财务独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.40%	2021 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 03 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编



						号 2021-009)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	12.49%	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 20 日		《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-019)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	46.36%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日		《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-034)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
龙学勤	董事长、总经理	现任	男	47	2019年01月15日	2023年06月11日	33,099,900	0	0	0	33,099,900	不适用
张家铭	副董事长	现任	男	31	2020年01月10日	2023年06月11日	0	0	0	0	0	不适用
龙学海	董事	现任	男	42	2019年01月15日	2023年06月11日	0	0	0	3,000,000	3,000,000	获授公司2021

					日	日						年限制性股票激励计划股票 300 万股
杨芳	董事	现任	女	50	2019 年 01 月 15 日	2023 年 06 月 11 日	262,900	0	0	2,900,000	3,162,900	获授公司 2021 年限制性股票激励计划股票 290 万股
方树坡	董事	现任	男	41	2020 年 01 月 10 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	0	0	不适用
郭梓霖	董事	现任	男	27	2020 年 06 月 12 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	0	0	不适用
何兴强	独立董事	现任	男	55	2019 年 01 月 15 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	0	0	不适用
张需聪	独立董事	现任	男	45	2019 年 01 月 15 日	2023 年 06 月 11 日	79,700	0	0	0	79,700	不适用
童泽恒	独立董事	现任	男	48	2020 年 01 月 10 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	0	0	不适用
王小平	副总经理、董事	现任	男	41	2019 年 01 月 15 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	6,300,000	6,300,000	获授公司 2021

	会秘书				日	日						年限 制性 股票 激励 计划 股票 630 万 股
刘文 康	财务 总监	任免	男	33	2020 年 06 月 12 日	2022 年 01 月 06 日	0	0	0	700,00 0	700,00 0	获授 公司 2021 年限 制性 股票 激励 计划 股票 70 万 股
方芳	财务 总监	现任	女	30	2022 年 01 月 07 日	2022 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	不适 用
凌辉	监事 会主 席	现任	男	40	2021 年 02 月 02 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	0	0	不适 用
龙晓 峰	监事	现任	女	55	2020 年 06 月 12 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	0	0	不适 用
张婕	职工 代表 监事	现任	女	27	2021 年 01 月 11 日	2023 年 06 月 11 日	0	0	0	0	0	不适 用
李斌	监事 会主 席	离任	男	58	2019 年 01 月 15 日	2021 年 02 月 02 日	0	138,90 0	0	0	138,90 0	二级 市场 增持
纪莹 莹	监事	离任	女	39	2019 年 05 月 08	2021 年 01 月 11	0	0	0	3,400, 000	3,400, 000	获授 公司 2021

					日	日						年限 制性 股票 激励 计划 股票 340 万 股
合计	--	--	--	--	--	--	33,442 ,500	138,90 0	0	16,300 ,000	49,881 ,400	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、2021年1月11日，职工代表监事纪莹莹女士因个人原因申请辞去职工代表监事职务，鉴于纪莹莹女士辞去监事职务后公司监事会成员低于最低法定人数且职工代表监事人数少于公司监事会成员的三分之一，公司于同日召开职工代表大会选举张婕女士为公司第五届监事会职工代表监事。

2、公司原监事会主席李斌先生于2020年12月2日申请辞去监事会主席职务，鉴于李斌先生的辞职导致公司监事会成员将低于最低法定人数，公司于2021年2月2日召开2021年第一次临时股东大会，同意补选凌辉先生为第五届监事会监事，同日经公司第五届监事会第六次（临时）会议审议，选举凌辉先生为第五届监事会主席。

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
李斌	监事会主席	离任	2021年02月 02日	由于个人原因申请辞去相关职务
纪莹莹	职工代表	离任	2021年01月 11日	由于个人原因申请辞去相关职务

## 2、任职情况

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

### 董事会成员

1、龙学勤先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东省社会科学院，研究生学历。1997年4月至1999年6月担任广东省第三建筑工程公司十二分公司总经理，1999年7月至2005年10月担任广东鼎龙投资有限公司董事长，2005年1月至2020年6月历任广东鼎龙实业集团有限公司总裁、杭州鼎龙企业管理有限公司总经理，2005年1月至今担任广东鼎龙实业集团有限公司董事局主席，2018年11月至2021年5月担任杭州鼎龙企业管理有限公司执行董事，2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司董事长，2020年6月至今担任鼎龙文化股份有限公司总经理。曾任广吴商会第二届会员大会常务副会长、吴川市工商联（总商会）副会长，现任广东省动漫协会创会会长。曾获“吴川市招商引资回归杰出人士”、“湛江市扶贫济困十佳杰出贡献企业家”、“湛江市荣誉市民”、“赣州市荣誉市民”、中国证券“金紫荆”奖年度卓越企业家、“广东省劳动模范”等荣誉称号。

2、张家铭先生，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学本科学历，在职研究生。2014年7月至2015

年12月，担任中程租赁有限公司项目经理；2016年1月至2018年10月，担任北京中泰创展企业管理有限公司金融市场部总经理；2018年11月至今，担任中海晟融（北京）资本管理集团有限公司投资部负责人；2020年1月至今，担任鼎龙文化股份有限公司董事；2020年3月至今，担任鼎龙文化股份有限公司副董事长、云南中钛科技有限公司副董事长。

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

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

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

6、郭梓霖先生，1995年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2017年毕业于英国阿斯顿大学会计管理专业，获荣誉理学学士学位。2015年9月至2016年8月，历任广发证券有限公司投行部实习项目经理助理、中国银行深圳宝安分行客户经理助理、鼎龙文化股份有限公司实习投资专员；2017年11月至2018年12月，担任深圳前海互兴资产管理有限公司投资顾问；2019年1月至今，担任骅星科技发展有限公司总经理助理；2020年6月至今担任鼎龙文化股份有限公司董事。

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

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

9、童泽恒先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学国民经济专业，获经济学博士学位，高级国际财务管理师。1999年4月至2015年10月，历任中信银行广州分行计划财务部总经理、公司银行部总经理、中信银行总行金融同业部总经理助理；2015年11月至2016年3月，担任TCL金融控股集团首席财务官；2016年4月至2017年9月，担任广

东南粤银行行长助理；2018年1月至2019年4月，担任广州万科企业有限公司财务总监；2019年7月至2022年3月，担任TCL金融控股集团普惠与消费金融事业部总经理；2021年5月至今，担任TCL金服控股（广州）集团有限公司总经理；2020年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司独立董事；2021年11月至今担任广州天维信息技术股份有限公司独立董事。童泽恒先生在金融管理、财务管理、内部审计与内部控制等领域具有良好的理论水平与实践经验。

### 监事会成员

1、凌辉先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于深圳大学，本科学历，会计师。2004年3月至2006年5月在湖南大华新星会计师事务所担任审计专员、项目经理，2006年5月至2007年3月在新马港五金实业（深圳）有限公司担任财务主管；2007年4月至2018年4月在正中投资集团有限公司历任财务主管、财务经理、财会经营中心总经理，2018年5月至今在广东鼎龙实业集团有限公司历任财务管理中心总经理、投资管理中心总经理，2019年1月至2019年12月在鼎龙文化股份有限公司担任董事，2021年2月起在鼎龙文化股份有限公司担任监事会主席。

2、龙晓峰女士，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于贵州省六盘水煤矿机械制造技工学校，中专学历。1985年8月至1998年11月历任贵州省六盘水市煤矿机械厂、广东省吴川市塘寮轻工机械厂职员；1998年12月至2004年12月历任广东省第三建筑工程公司第十二分公司、广东鼎龙投资有限公司财务部职员；2005年1月至今就职于广东鼎龙实业集团有限公司财务部；2020年6月至今担任鼎龙文化股份有限公司监事。

3、张婕女士，1995年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津商业大学，本科学历。2017年3月至2018年10月历任贵州骏驰服务有限公司行政专员、贵州习水电商发展领导小组办公室宣发专员、贵州习水九龙街道办事处党政办公室文员；2019年4月至今在鼎龙文化股份有限公司先后任行政人事专员、行政人事主管，2021年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司职工代表监事。

### 高级管理人员

1、龙学勤先生：简历详见上述董事会成员简历

2、王小平先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学，硕士研究生学历。2005年7月至2015年8月在中国民生银行历任公司业务客户经理、风险经理、中级审计师、三亚分行公司银行部总经理助理（主持工作）；2015年9月至2016年8月在平安银行总行担任高级授信审批师；2016年9月至2018年11月在广东南粤银行总行历任风险合规部总经理助理、交易银行部总经理助理职务；2019年1月至12月，担任鼎龙文化股份有限公司董事；2019年1月至今担任鼎龙文化股份有限公司副总经理、董事会秘书；2020年3月至今担任云南中钛科技有限公司董事。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龙学勤	杭州鼎龙企业管理有限公司	执行董事	2018年11月07日	2021年05月31日	否
在股东单位	无				

任职情况的说明	
---------	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
龙学勤	广东鼎龙实业集团有限公司	执行董事	2005年01月24日		否
龙学勤	广州市鼎龙国际大酒店有限公司	执行董事	2005年10月14日		否
龙学勤	吴川市鼎龙置业有限公司	董事长	2007年05月10日		否
龙学勤	吴川鼎龙吉兆湾海洋生态度假区有限公司	执行董事	2007年05月11日		否
龙学勤	广州市卡丽酒店有限公司	执行董事	2008年07月28日		否
龙学勤	吴川市鼎龙湾房地产开发有限公司	董事	2016年07月20日		否
龙学勤	吴川市金岭休闲度假综合开发有限公司	执行董事	2016年07月25日		否
龙学勤	广州鼎龙动漫有限公司	监事	2017年04月17日		否
龙学勤	广东省动漫行业协会	创会会长	2017年04月17日		否
龙学勤	吴川市鼎龙湾海洋度假区有限公司	执行董事	2017年07月17日		否
龙学勤	广州卡丽投资有限公司	执行董事兼经理	2018年08月21日		否
龙学勤	吴川市鼎龙弘丰置业有限公司	执行董事	2018年10月16日		否
龙学勤	全南县鼎龙森林文化旅游发展有限公司	执行董事	2020年03月10日		否
龙学勤	广州市鼎龙餐饮管理有限公司	执行董事	2012年07月09日		否
龙学勤	鼎龙钛工（重庆）化工有限公司	执行董事	2020年09月16日		否
龙学勤	云南铜业（集团）钛业有限公司	董事	2021年01月18日		否

龙学勤	云南钧垚科技有限公司	董事	2021年01月22日		否
龙学勤	云南锦矿资源开发有限公司	董事	2021年01月22日		否
龙学勤	云南龙宇环保工程有限公司	董事	2021年02月04日		否
龙学勤	云南中钛鼎龙科技有限公司	董事	2020年11月18日		否
龙学勤	富民龙腾钛业有限责任公司	董事	2021年02月04日		否
龙学勤	吴川市鼎龙医院管理科技有限公司	执行董事	2018年12月07日	2022年02月25日	否
龙学勤	吴川鼎龙万怡度假酒店有限公司	执行董事, 经理	2014年05月30日	2021年11月12日	否
龙学勤	茂名市鼎龙野生动物乐园有限公司	执行董事	2018年12月13日	2022年01月19日	否
龙学勤	广东鼎龙投资有限公司	执行董事	1997年09月15日	2021年12月30日	是
龙学勤	广州鼎龙房地产有限公司	执行董事	2005年01月25日	2021年12月17日	否
龙学勤	吴川市碧鼎置业有限公司	董事	2017年08月21日	2021年06月11日	否
龙学勤	吴川市鼎龙湾酒店有限公司	执行董事兼经理	2011年11月25日	2021年09月23日	否
龙学勤	吴川鼎龙湾万豪度假酒店有限公司	执行董事	2014年05月30日	2021年10月27日	否
龙学勤	吴川市鼎龙湾房地产开发有限公司	董事	2016年07月20日	2021年06月11日	否
龙学勤	明耀（湛江）房地产有限公司	董事长	2017年02月27日	2021年11月15日	否
龙学勤	吴川市龙鑫酒店管理有限公司	执行董事	2018年12月10日	2021年09月02日	否
龙学勤	吴川市唐人街风情小镇投资开发有限公司	执行董事	2018年12月10日	2021年01月19日	否
龙学勤	鼎龙（广州）矿业投资有限公司	执行董事、经理	2020年08月28日	2021年08月17日	否
龙学海	广州市安钰贸易有限公司	执行董事兼总经理	2003年08月12日		否



龙学海	吴川市鼎龙置业有限公司	董事	2007年05月10日		否
龙学海	吴川市金岭休闲度假综合开发有限公司	监事	2016年07月25日		否
龙学海	广东鼎龙实业集团有限公司	副总裁	2018年11月01日		是
龙学海	广东省动漫行业协会	会长	2019年11月16日		否
龙学海	广州文隆数字科技有限公司	经理,执行董事	2020年12月03日		否
龙学海	吴川鼎龙万豪度假酒店有限公司	经理	2014年05月30日	2021年10月27日	否
龙学海	明耀(湛江)房地产有限公司	董事	2017年12月13日	2021年11月15日	否
童泽恒	广州市腾创贸易有限公司	监事	2018年03月22日		否
童泽恒	广州市万建房地产有限公司	监事	2018年05月05日		否
童泽恒	广州市万缤房地产有限公司	监事	2018年05月17日		否
童泽恒	广州市万投房地产有限公司	监事	2018年06月21日		否
童泽恒	TCL 金融控股集团	普惠与消费金属事业部总经理	2019年07月01日	2022年03月01日	是
童泽恒	广州 TCL 互联网小额贷款有限公司	董事兼总经理	2020年04月24日		否
童泽恒	惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	董事	2020年09月14日		否
童泽恒	广州智科普惠融资担保有限公司	董事	2020年10月12日		否
童泽恒	TCL 融资租赁(珠海)有限公司	董事	2021年01月14日		否
童泽恒	TCL 金服控股(广州)集团有限公司	经理	2021年05月18日		否
童泽恒	TCL 商业保理(深圳)有限公司	董事长	2021年12月31日		否
童泽恒	广州天维信息技术股份有限公司	独立董事	2021年11月		是

			22 日		
童泽恒	广西汇能云数字科技有限公司	董事	2022 年 01 月 19 日		否
童泽恒	广东恒诚信用管理有限公司	董事长	2022 年 02 月 16 日		否
童泽恒	广州蕙心医疗投资有限公司	监事	2018 年 12 月 20 日	2021 年 11 月 30 日	否
童泽恒	深圳百思资产管理有限公司	董事长、总 经理	2020 年 01 月 14 日	2021 年 12 月 24 日	否
童泽恒	广州市唯家房地产咨询有限公司	监事	2018 年 04 月 09 日	2022 年 02 月 25 日	否
童泽恒	广州市万毅房地产有限公司	董事	2018 年 08 月 23 日	2022 年 03 月 02 日	否
方树坡	中钛资源控股有限公司	董事长	2016 年 05 月 05 日		否
方树坡	云南龙宇环保工程有限公司	董事长	2020 年 02 月 04 日		否
方树坡	中环安创科技（北京）有限公司	执行董事	2020 年 05 月 22 日		否
方树坡	云南铜业（集团）钛业有限公司	董事长	2021 年 01 月 18 日		否
方树坡	云南钧垚科技有限公司	董事	2021 年 01 月 22 日		否
方树坡	云南锦矿资源开发有限公司	董事	2021 年 01 月 22 日		否
方树坡	富民龙腾钛业有限责任公司	董事长	2021 年 02 月 04 日		否
方树坡	云南中钛鼎龙科技有限公司	董事长	2020 年 11 月 18 日		否
张家铭	中海晟融（北京）资本管理集团有限公 司	投资部负 责人	2018 年 11 月 01 日		是
张家铭	云南中钛鼎龙科技有限公司	董事	2020 年 11 月 18 日		否
张家铭	云南铜业（集团）钛业有限公司	副董事长	2021 年 01 月 18 日		否
张家铭	云南钧垚科技有限公司	董事	2021 年 01 月 22 日		否
张家铭	云南锦矿资源开发有限公司	董事	2021 年 01 月 22 日		否

张家铭	云南龙宇环保工程有限公司	副董事长	2021年02月04日		否
张家铭	富民龙腾钛业有限责任公司	副董事长	2021年02月04日		否
杨芳	吴川市鼎美家政服务有限公司	经理、执行董事	2019年01月04日		否
杨芳	深圳市晟智祥网络技术有限公司	总经理、执行董事	2019年07月08日		否
杨芳	广东鼎龙实业集团有限公司	副总裁	2018年04月01日		是
郭梓霖	广州绵绵服装有限公司	监事	2020年10月15日		否
郭梓霖	汕头市骅易贸易有限公司	监事	2021年03月05日		否
郭梓霖	骅星科技发展有限公司	总经理助理	2019年01月10日		是
凌辉	北海市鼎龙文旅发展有限公司	监事	2019年12月24日	2021年12月10日	否
凌辉	广东鼎龙实业集团有限公司	投资管理中心总经理	2018年05月01日		是
凌辉	鼎龙（广州）矿业投资有限公司	监事	2021年08月17日		否
龙晓峰	广东鼎龙实业集团有限公司	财务管理	2005年01月01日		是
王小平	吴川市鼎龙置业有限公司	副董事长	2018年10月23日	2022年03月17日	否
王小平	云南铜业（集团）钛业有限公司	董事	2021年01月18日		否
王小平	云南中钛鼎龙科技有限公司	董事	2020年11月18日		
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员的报酬经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会和/或股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。职工代表监事报酬按岗位薪酬确定。经核查董监高人员薪酬的决策程序、薪酬发放依据及人事部门提供的相关考评资料，报告期内，董事、监事及高级管理人员的实际发放薪酬符合经相关机构批准的薪酬政策、履职情况及绩效考评情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
龙学勤	董事长、总经理	男	47	现任	114	是
张家铭	副董事长	男	31	现任	90.27	否
龙学海	董事	男	42	现任	8	是
杨芳	董事	女	50	现任	8	是
方树坡	董事	男	41	现任	24.25	否
郭梓霖	董事	男	27	现任	8	否
何兴强	独立董事	男	55	现任	10	否
童泽恒	独立董事	男	48	现任	10	否
张需聪	独立董事	男	45	现任	10	否
凌辉	监事会主席	男	40	现任	0	是
龙晓峰	监事	女	55	现任	0	是
张婕	监事	女	27	现任	10.9	否
王小平	董事会秘书、副总经理	男	41	现任	72	否
方芳	财务总监	女	30	离任	13.74	否
刘文康	财务总监	男	33	离任	35	否
李斌	监事会主席	男	58	离任	0	是
纪莹莹	监事、行政人事部副总监	女	40	离任	32	否
合计	--	--	--	--	446.16	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第五届董事会第五次(临时)会议	2021 年 01 月 12 日	2021 年 01 月 13 日	1、审议通过了《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》; 2、审议通过了《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》; 3、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。
第五届董事会第六次(临时)会议	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 16 日	审议通过了《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第七次(临时)会议	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 02 日	审议通过了《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第八次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 28 日	1、审议通过了《2020 年年度报告及其摘要》; 2、审议通过了《2020 年度总经理工作报告》; 3、审议通过了《2020 年度董事会工作报告》; 4、审议通过了《2020 年度财务决算报告》; 5、审议通过了《2020 年度利润分配预案》; 6、审议通过了《2020 年度内部控制自我评价报告》; 7、审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》; 8、审议通过了《关于云南中钛科技有限公司 2020 年度实际盈利数与承诺盈利数差异情况说明的议案》; 9、审议通过了《关于前期会计差错更正调整的议案》; 10、审议通过了《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示的议案》; 11、审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》; 12、审议通过了《关于会计政策变更的议案》; 13、审议通过了《关于召开 2020 年年

			度股东大会的议案》。
第五届董事会第九次(临时)会议	2021年04月29日		审议通过了《2021年第一季度报告全文及其正文》。
第五届董事会第十次(临时)会议	2021年06月17日	2021年06月18日	1、审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》；2、审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。
第五届董事会第十一次(临时)会议	2021年07月05日	2021年07月06日	审议通过了《关于为子公司融资提供担保的议案》。
第五届董事会第十二次会议	2021年08月12日		审议通过了《2021年半年度报告及其摘要》。
第五届董事会第十三次(临时)会议	2021年09月10日	2021年09月11日	审议通过了《关于第一期员工持股计划延期的议案》。
第五届董事会第十四次(临时)会议	2021年10月27日		审议通过了《2021年第三季度报告》。
第五届董事会第十五次(临时)会议	2021年12月20日	2021年12月21日	审议通过了《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
龙学勤	11	9	2	0	0	否	3
张家铭	11	10	1	0	0	否	3
龙学海	11	9	2	0	0	否	3
杨芳	11	10	1	0	0	否	3
方树坡	11	7	4	0	0	否	3
郭梓霖	11	9	2	0	0	否	3
何兴强	11	7	4	0	0	否	3
张需聪	11	7	4	0	0	否	3
童泽恒	11	7	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观、独立地发表自己的看法及建议，报告期内，独立董事对公司聘任会计师事务所、内部控制评价报告、对外担保及关联方资金占用情况、日常关联交易额度预计、限制性股票激励计划等重大事项发表了独立意见。此外，为充分了解公司经营及财务状况，及时掌握公司运行状态，独立董事通过现场调查、电话、邮件沟通等方式主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，持续关注公司经营情况、财务资金状况、关联交易情况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，确保了公司经营过程的合法合规、经营决策科学有效。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	童泽恒（主任委员）、何兴强、杨芳	7	2021年02月20日	审议《审计部2020年度工作总结及2021年度内部审计工作计划》	同意	无	无
			2021年04月24日	1、审议《2020年年度报告及其摘要》；2、审议《2020年度财务决算报告》；3、审议《2020年度利润分配预案》；4、审议《2020年度内部控	同意	无	无

			制自我评价报告》；5、 审议《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》；6、 审议《关于云南中钛科技有限公司 2020 年度业绩承诺完成情况说明的议案》；7、 审议《关于前期会计差错更正调整的议案》；8、 审议《关于会计政策变更的议案》； 9、审议《关于 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》； 10、审议《审计部 2021 年第一季度工作总结及第二季度工作计划》。				
			2021 年 04 月 26 日	审议《2021 年第一季度报告全文及其正文》。	同意	无	无
			2021 年 07 月 05 日	审议《关于为子公司融资提供担保的议案》。	同意	无	无
			2021 年 08 月 06 日	1、审议《2021 年半年度报告及其摘要》；2、	同意	无	无



				审议《审计部 2021 年第二季度工作总结及第三季度工作计划》。			
			2021 年 10 月 22 日	1、审议《2021 年第三季度报告》；2、审议《审计部 2021 年第三季度工作总结及第四季度工作计划》。	同意	无	无
			2021 年 12 月 20 日	审议《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》。	同意	无	无
第五届董事会提名委员会	张需聪（主任委员）、何兴强、杨芳	0		不适用	不适用	不适用	不适用
第五届董事会战略委员会	龙学勤（主任委员）、张家铭、龙学海、杨芳、方树坡、何兴强、郭梓霖	1	2021 年 04 月 26 日	审议《2020 年度总经理工作报告》	同意	无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	何兴强（主任委员）、童泽恒、杨芳	2	2021 年 01 月 12 日	1、审议《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；2、审议《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理	同意	无	无

				办法>的议案》；3、审议《关于核实<公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。			
			2021年04月26日	审议《2020年度董事、高级管理人员薪酬情况检查报告》	同意	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	29
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	578
报告期末在职员工的数量合计（人）	607
当期领取薪酬员工总人数（人）	607
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	227
销售人员	78
技术人员	130
财务人员	44
行政人员	128
合计	607
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	14
本科	173
专科	154
高中及以下	266
合计	607

## 2、薪酬政策

公司根据国家相关政策和法律法规的有关规定制定薪酬制度，为员工提供稳定而具有竞争力的薪酬福利。根据《劳动法》及相关法律法规，公司员工普遍享有劳动保障、参加社会保险、获取报酬及休息休假等权利。公司为员工制定了完善的薪酬福利体系，为员工购买社会保险、住房公积金，员工享有法定节假日及带薪年假、年底双薪及每周双休等福利，保障了员工的合法权益。公司薪酬方案的制定和调整是以工作业绩和工作能力为导向，综合考虑了岗位、职级、行业水平等因素确定，确保公司薪酬福利水平符合相关法律法规并充分保持市场竞争优势。公司董事、监事的报酬是根据《公司章程》的规定和公司实际经营情况，由董事会、监事会提出议案，经股东大会批准决定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期内，公司董监高薪酬实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法而确定的。高级管理人员实行年薪制，根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评。此外，公司根据业务发展需要，对部分高级管理人员和核心骨干员工实施了股权激励计划，充分调动公司员工的积极性及对公司的责任意识，为推动公司实现关键战略周期的发展目标发挥积极作用。

## 3、培训计划

公司奉行企业与员工共同发展的理念，重视企业发展的同时，向所有员工提供平等的学习和发展机会。为加强公司人才队伍建设，不断增强公司人才队伍适应新时代发展及岗位要求的专业能力，公司鼓励员工在自己所从事的专业领域内不断加强学习、进行深入研究，不断积累经验，提高专业知识水平，同时公司也不断加大培训资源投入，每年年初，公司以行政人事部为主管部门，向各部门收集整理人员培训需求及培训计划，结合公司业务需求及员工个人需要，为各部门提供一定额度的培训基金及相关培训条件，切实提升不同岗位人员的专业技能及工作效率。此外，为提高公司治理及规范运作水平，提高董监高人员履职能力，公司重视针对上述“关键少数”人员开展定期或不定期的上市公司监管法律法规及相关政策解读培训，要求相关人员积极参加证监局、上市公司协会及交易所组织的相关培训活动，不断提升公司治理层履职能力及合规意识。

公司将持续优化以“人才引进及人才内部培养”为重点的人才储备制度，制定全方位的培训计划，强化培训、绩效、薪酬等配套体系的建设，进一步完善公司人力资源管理体系，以吸引更优质的人才，推动公司更好更快发展。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	442,978
劳务外包支付的报酬总额（元）	13,041,625.46

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司分别于2021年4月26日召开的第五届董事会第八次会议及于2021年5月21日召开的2020年年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配预案》，同意公司2020年度不进行现金分红，不送红股，不以资本公积金转增股本（原因为公司截至2020年12月31日公司弥补亏损后的可分配利润为负值，不满足《公司章程》规定的现金分红条件和发放股票股利条件）。公司上述利润分配方案的制定严格遵守了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律法规及《公司章程》的要求，符合公司经营情况、盈利状况及未来发展需要。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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、股权激励

公司于2021年1月12日召开第五届董事会第五次（临时）会议，于2021年4月19日召开公司2021年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀管理人才和核心骨干员工，公司推出2021年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”），拟向共计34名激励对象授予限制性股票不超过6,200万股，授予价格拟定为1.36元/股，具体内容详见公司于2021年1月13日、2021年4月20日在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2021年限制性股票激励计划（草案）》、《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关公告；公司于2021年6月17日召开第五届董事会第十次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，分别审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意将激励对象由34人调整为25人，并同意以2021年6月17日为授予日，以1.36元/股的授予价格向25名激励对象授予限制性股票6,200万股，具体内容详见公司于2021年6月18日披露于巨潮资讯网的《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单的公告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》等相关公告；该等股份已于2021年6月28日完成授予登记手续并于2021年6月29日在深圳证券交易所上市，具体内容详见公司于2021年6月28日在巨潮资讯网上披露的《关于2021年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。

## 公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
龙学海	董事	0	0	0	0	0	0	4.35	0	0	3,000,000	1.36	3,000,000
杨芳	董事	0	0	0	0	0	0	4.35	0	0	2,900,000	1.36	2,900,000
王小平	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0	0	0	4.35	0	0	6,300,000	1.36	6,300,000
刘文康	原财务总监	0	0	0	0	0	0	4.35	0	0	700,000	1.36	700,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	12,900,000	--	12,900,000

## 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级人员由董事会聘任，董事会下设薪酬与考核委员会，公司高级管理人员薪酬政策由公司董事会薪酬与考核委员会根据岗位职责、分管业务重要性及工作量、行业发展薪酬水平、实际经营情况等制定并由董事会最终确定。根据公司董事会审议通过的高管薪酬政策，高级管理人员实行年薪制，实际发放额根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法而确定。年末，公司董事会薪酬与考核委员会对的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。

报告期内，为建立、健全公司长效激励约束机制，充分调动公司员工的积极性，公司共向25名激励对象授予6,200万股限制性股票，其中包括2名董事、2名高级管理人员。根据《鼎龙文化股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》相关规定，本激励计划激励对象所获授的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。公司制定了公司层面的业绩考核和个人层面的绩效考核，考核年度为2021年-2023年三个会计年度，其中业绩指标要求公司2021-2023年实现的净利润分别不低于4,000万元、8,000万元、15,000万元（上述“净利润”指经审计的合并报表归属于上市公司股东的净利润，并以剔除本激励计划股份支付费用影响后的数值作为计算依据）；在公司完成上一年度业绩指标的前提下，激励对象个人绩效考评结果按照优秀、良好、合格和不合格四个考评等级进行归类，各考评等级对应的考评分数和可解除限售比例如下：

考评分数	分数≥90	90>分数≥75	75>分数≥60	分数<60
考评等级	优秀	良好	合格	不合格

当年可解锁比例	100%	80%	0%
---------	------	-----	----

激励对象按照各考核年度个人当年实际解除限售额度解除限售，因考核结果导致未能解除限售的限制性股票，由公司回购注销。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
监事、高级管理人员、中层管理人员、业务骨干	47	1,449,888	经公司于 2021 年 9 月 10 日召开的第五届董事会第十三次（临时）会议审议，第一期员工持股计划存续期延期至 2022 年 11 月 10 日止。	0.16%	员工自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
不适用	不适用	0	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，第一期员工持股计划暂无股东权利行使情况。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

无

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、部门规章以及《公司章程》的规定，建立了完善的法人治理结构和内部控制制度。公司以“三会一层”为基础的法人治理结构及以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《经理工作细则》为代表的规范治理制度，能够确保决策、执行和监督等环节相互分离，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，公司内部控制体系健全、整体运行有效，但依然存在制度实施不彻底、相关业务环节存在漏洞等问题。报告期内，广东证监局对公司进行现场检查过程中发现公司在信息披露、财务核算、内部控制等方面存在部分问题和不足，要求公司进行相应整改。公司结合实际情况对相关事项制订了详细有效的整改方案并逐项落实，经整改，公司不断完善了内部控制制度及业务流程规范，切实提升了财务核算、信息披露等相关人员的业务水平，公司治理及内部管理水平稳步提升。

随着公司业务不断发展，公司将根据内部业务流程的发展变化，不断完善内部控制制度及业务流程规范，强化子公司规范管理水平，使内部控制体系与公司经营规模、业务范围、风险水平相适应。同时将不断加强公司内部控制的监督检查，逐步规范内部控制评价体系，促进公司持续、稳定、健康、规范发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
建水铭泰矿业有限公司	在股权、人员团队、财务体系、管理制度、内部机构设置等方面进行整合。	完成对其100%股权控制，并根据上市公司财务管理及规范运作的相关要求，对其财务管理、人员管理及业务流程进行了整合规范。	不适用	不适用	不适用	持续巩固整合成果

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1）控制环境无效；2）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；3）外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；4）影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注的控制缺陷。3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：1）违反法律、法规较严重；2）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；3）除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；4）并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；5）公司管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重，被媒体频频曝光负面新闻。2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注的控制缺陷。3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、一般缺陷：合并错报&lt;合并报表税前利润的 3%；2、重要缺陷：合并报表税前利润的 3%≤合并错报&lt;合并报表税前利润的 5%；3、重大缺陷：合并错报≥合并报表税前利润的 5%</p>	<p>1、一般缺陷：直接损失金额≤合并报表资产总额的 3%；2、重要缺陷：合并报表资产总额的 3%&lt;直接损失金额≤合并报表资产总额 5%；3、重大缺陷：直接损失金额&gt;合并报表资产总额 5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	



## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，鼎龙文化于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
建水铭泰矿业有限公司	擅自改变林地用途违反《中华人民共和国森林法实施条例》第十六条规定	擅自改变林地用途面积 6400 平方米	1、责令限期六个月内恢复原状；2、罚款 64000 元。	无重大影响	公司已根据处罚要求恢复林地原状，及时足额缴纳罚款，并加强相关子公司管理人员合法合规意识，督促相关钛矿子公司在遵守环境保护相关法律法规的前提下开展钛矿开采工作。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

根据云南省生态环境厅发布的《2021年云南省重点排污单位名录》，公司及相关控股子公司均不属于重点排污单位。公司控股子公司中钛科技旗下钛矿属于云南风化型砂土矿，直接水采水运，在生产过程中不添加任何药剂，较为环保。公司自从事钛矿业务以来，便将安全环保生产视为公司发展的基石，秉承“绿色、环保、安全”的生产理念，坚持走绿色环保的可持续发展道路，致力于建设绿色智能矿山。公司目前已研发了环保、节能、高效的钛矿采选工艺，能够大大降低了采选的能耗；在矿山修复环境治理方面，公司研发的矿山修复和治理技术，能够实现尾矿干式排放后直接回填、土地复垦、恢复植被、发展经济林。污水防治上，公司对采选过程中产生的废水进行集中收集、处理，采用物理净化及生物净化技术对污水进行净化处理后再循环利用，坚决杜绝污水乱排乱放，大大降低了采选废水对环境的污染及水资源消耗。

报告期内，公司相关控股子公司因环境问题受到行政处罚的情形主要为违法占用林地，情节较轻，对环境影响较小，不构成环境重大污染，公司已按照相关处罚要求恢复原状、缴纳罚款，并督促相关控股子公司严格按照土地管理、森林保护等相关法律法规的规定开展钛矿开采工作。

## 二、社会责任情况

积极履行社会责任是每一个合法企业应尽的义务，公司自设立以来，在创造商业价值的同时，也把社会效益作为公司发展的重要目标。多年来，公司持续致力于文化产业的发展，积极创新，努力向社会提供符合大众审美、具备社会正向价值的精品影视作品、精品游戏等；报告期内公司通过控股子公司中钛科技开展钛矿的开采、洗选与销售业务，在开展钛矿业过程中，公司始终坚持绿色发展的道路，配合云南省生态环境保护的要求，中钛科技取得了钛铁矿采选、尾矿处理、土壤治理修复等生产工艺的发明专利证书，能够实现边开采边回填复垦，为公司实现最大化经济价值的同时，兼顾了生态环境的可持续发展。公司将始终坚持绿色发展、以人为本的发展理念，为股东创造长效价值，维护了股东合法权益，同时履行对供应商、合作伙伴等利益相关方的诚信责任，关注公司员工发展，努力为职工创造更好的劳动、生活和发展条件。

公司按照国家法律法规合法经营，不断建立健全公司治理结构，诚实守信经营，依法缴纳税收，为股东创造价值的同时为社会提供了大量的岗位，带领公司股东及全体员工创造更优质的生活，为社会发展贡献一份力量。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫、乡村振兴工作，也暂无后续相关计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

			条件，若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本公司放弃该等业务机会；3、本人/本公司在避免及解决同业竞争方面所作的各项承诺，同样适用于本人/本公司直接或间接控制的其他企业。			
资产重组时所作承诺	付强、黄巍、张宇驰、张威、新余高新区蔷薇投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免和消除同业竞争的承诺；2、关于规范和减少关联交易的承诺。	2014年07月25日	承诺作出时至承诺履行完毕	正常履行中
	中钛资源控股有限公司	业绩承诺及补偿安排	中钛资源控股有限公司承诺，中钛科技2020年度至2024年度实现的净利润分别不低于1,200万元、1.5亿元、3亿元、5亿元、5.5亿元。中钛科技未完成承诺期内任何一年度的业绩承诺，中钛资源应当在审计机构出具当年度《专项审核报告》后15个工作日内以现金方式向上市公司支付业绩补偿款（中钛资源支付的补偿金额为业绩承诺不足部分乘以上市公司对中钛科技的持股比例）；如中钛科技全体股东当年同意由中钛科技向股东以现金形式进行利润分配的，协议各方同意利润分配方案在当年度《专项审核报告》出具前暂不实施，如当年存在需要进行业绩补偿情形的，业绩补偿款可从中钛资源当年应获得的利润分配所得（以下称“分红款”）中抵扣，如分红款不足抵扣的，当年剩余业绩补偿款仍应当由中钛资源在中钛科技当年分红款抵扣完毕之日起15个工作日内以现金方式补齐。	2019年12月10日	承诺作出时至承诺履行完毕	正常履行中（拟调整业绩承诺方案，尚需股东大会审议）
	方树坡	关于避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函出具之日，如中钛资源存在直接或间接经营与鼎龙文化或中钛科技主营业务相同或类似业务（特指“钛矿采选、生产及销售业务”，以下称“同业竞争业务”，	2019年12月22日	承诺作出时至承诺履行完毕	正常履行中

			<p>中钛科技除外)的,本人承诺,在本人当选鼎龙文化董事之日起 90 日内,中钛资源将采取停止经营同业竞争业务、将该等业务纳入鼎龙文化或中钛科技或者将该等业务转让给无关联关系第三方等合法方式,使本人及本人控制的其他企业不从事与鼎龙文化或中钛科技主营业务相同或类似的业务,以避免同业竞争;2、截至本承诺函出具之日,如中钛资源存在投资于与鼎龙文化或中钛科技主营业务相同或类似业务的企业(中钛科技除外)的,本人承诺,在本人当选鼎龙文化董事之日起 90 日内,中钛资源会将该企业股权转让给无关联关系第三方或者在鼎龙文化或中钛科技认可的情况下优先将该等企业股权转让给鼎龙文化或中钛科技;如该企业未来因业务发展需要而发生同业竞争业务的,本人承诺,在发生同业竞争业务之日起 90 日内,中钛资源会将该企业股权转让给无关联关系第三方或者在鼎龙文化或中钛科技认可的情况下优先将该等企业股权转让给鼎龙文化或中钛科技。3、本人承诺,在本人当选鼎龙文化董事之日起,本人及中钛资源将不会新增经营或投资与鼎龙文化或中钛科技主营业务构成或可能构成竞争的业务,如本人及中钛资源未来从任何第三方获得的与鼎龙文化或中钛科技主营业务构成或可能构成竞争的任何商业机会,则本人或中钛资源将立即通知鼎龙文化或中钛科技,并尽力将该等商业机会优先让予鼎龙文化或中钛科技。4、如本人违反上述承诺而给鼎龙文化或中钛科技造成损失的,本人将承担相应的赔偿责任。</p>			
	杨文辉、杨莉	业绩承诺	<p>寻甸金林钛矿有限公司 2021 年度至 2023 年度实现的净利润分别不低于 1000 万元、1500 万元、2000 万元。</p>	2020 年 07 月 30 日	2020 年 7 月 30 日至承诺履行完毕	正常履行中

	临沂绮烟科技有限公司	业绩承诺	建水铭泰矿业有限公司 2022 年度、2023 年度实现的净利润分别不低于 2500 万元、2500 万元。	2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日至承诺履行完毕	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭祥彬	股份限售承诺	自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本公司首次公开发行股票前所持有的本公司股份，也不由本公司回购本人所持有的该等股份；自本公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人在任职期间内每年转让的本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，且本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 02 日	2010 年 11 月 17 日至承诺履行完毕	已履行完毕
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

### 1、会计政策、会计估计变更

本期会计政策、会计估计变更情况详见本报告“第十节 财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”。

### 2、前期会计差错更正

公司于2021年10月11日至2021年10月29日接受了中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）的现场检查，并于2021年12月20日收到广东证监局下发的《关于对鼎龙文化股份有限公司、龙学勤、刘文康、王小平采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕148号）的行政监管措施决定书（以下简称“《决定书》”），《决定书》要求公司对本次现场检查中涉及的相关财务信息不准确的问题进行整改。公司于2022年4月28日召开的第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，根据整改要求及相关会计准则规定，公司对涉及的财务信息进行了更正调整，并根据相关调整科目对公司2020年年度报告、2021年第一季度报告、2021年半年度报告及2021年第三季度报告的合并财务报表进行了会计差错更正及补充。本次前期会计差错更正调整涉及的财务科目及对前期经营成果和财务状况的影响金额详见公司于2022年4月30日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于2020年年度报告及2021年第一季度报告、2021年半年度报告、2021年第三季度报告会计差错更正及补充公告》。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本报告“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。



## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄辉、肖国强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄辉为公司提供审计服务的连续年限为 3 年，肖国强为公司提供审计服务的连续年限为 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报表及内部控制审计机构，共支付审计费200万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他非重大诉讼事项汇总（原告均为公司控股子公司）	3,346.49	否	法院判决相关被告向公司支付 431.13 万元，部分案件尚	不适用	已执行款项 143.24 万元。		未达披露标准

			在审理中。				
其他非重大诉讼事项汇总（被告为公司控股子公司）	919.43	否	法院判决公司控股子公司向相关原告支付款项 9.86 万元，部分案件仍处于双方协商阶段。	不适用	尚未执行		未达披露标准

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
鼎龙文化股份有限公司、龙学勤、刘文康、王小平	高级管理人员	广东证监局现场检查发现公司在信息披露、财务核算、内部控制等方面存在部分问题	中国证监会采取行政监管措施	公司及相关人员已根据整改要求进行整改并向广东证监局报送了《关于对广东证监局<监管关注函>的整改报告》及相关说明	2022 年 01 月 18 日	《关于对广东证监局<行政监管措施决定书>的整改报告》（于 2022 年 1 月 18 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 整改情况说明

适用  不适用

公司于2021年10月11日至2021年10月29日接受了中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）的现场检查，并于2021年12月20日收到广东证监局下发的《关于对鼎龙文化股份有限公司、龙学勤、刘文康、王小平采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕148号）的行政监管措施决定书（以下简称“《决定书》”）及《关于对鼎龙文化股份有限公司的监管关注函》（广东证监函【2021】1287号）（以下简称“《监管关注函》”），收到上述函件后，公司及相关高级管理人员高度重视，针对《决定书》及《监管关注函》指出的问题，进行了全面梳理和深入分析，认真对照有关法律法规及公司章程、制度的规定和要求，分析查找问题原因，明确责任，结合公司实际情况制订了整改方案并逐项落实，根据公司整改情况形成了《关于对广东证监局<行政监管措施决定书>的整改报告》，具体内容详见公司于2022年1月18日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。截止本公告披露日，公司已严格按照计划及相关要求认真落实各项整改措施，整改后公司治理和规范运作水平进一步提升，整体财务核算质量明显改善，信息披露更加规范并能够有效保障公司信息披露的及时、真实、准确和完整。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、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。

## 十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年12月2日，公司监事会主席李斌先生申请辞去公司监事及监事会主席职务；公司于2021年1月15日召开第五届监事会第五次（临时）会议，审议通过《关于补选第五届监事会非职工代表监事的议案》；公司于2021年2月2日召开2021年第一次临时股东大会审议通过上述监事补选议案，补选凌辉先生为第五届监事会非职工代表监事，同日，公司召开第五届监事会第六次（临时）会议，审议通过《关于选举第五届监事会主席的议案》，选举凌辉先生为公司第五届监事会主席。具体内容详见公司于2020年12月3日、2021年1月16日、2021年2月2日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年1月11日，职工代表监事纪莹莹女士因个人原因申请辞去其职工代表监事职务，公司于同日召开2021年第一次职工代表大会，审议通过《关于补选第五届监事会职工代表监事的议案》，补选张婕女士为公司第五届监事会职工代表监事。具体

内容详见公司于2021年1月12日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》。

2、2021年4月，公司因经营发展需要，对公司管理总部办公地址、投资者联系方式等予以变更。具体内容详见公司于2021年4月8日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更办公地址及投资者联系方式的公告》。

3、公司因2018年度、2019年度连续两个会计年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2018年11月修订）的有关规定，公司股票在2019年年度报告披露后被实施退市风险警示，具体内容详见公司与2020年4月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司股票被实行退市风险警示暨股票停复牌的公告》。鉴于公司2020年度经审计的净利润为正值，公司营业收入、净资产等相关指标未触及《深圳证券交易所股票上市规则》（2020年修订）退市风险警示或其他风险警示的情形，亦未触及《深圳证券交易所股票上市规则》（2018年11月修订）暂停上市的情形，公司符合申请撤销股票退市风险警示的条件。经深圳证券交易所审核同意，公司股票于2021年5月25日开市起撤销退市风险警示。具体内容详见公司于2021年5月22日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司股票撤销退市风险警示暨停牌的公告》。

4、公司于2021年4月26日召开第五届董事会第八次会议，审议通过《关于2021年度日常关联交易额度预计的议案》，根据日常经营的需要，公司或其控股子公司拟与广州市鼎龙国际大酒店有限公司、广州市卡丽酒店有限公司、全南县鼎龙森林文化旅游发展有限公司等关联方发生日常关联交易，交易总金额预计不超过882.63万元。具体内容详见公司于2021年4月28日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2021年度日常关联交易预计的公告》。

5、公司于2021年7月5日召开第五届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于为子公司融资提供担保的议案》，同意公司为二级全资子公司赣州市华埔生态旅游开发有限公司（以下简称“赣州华埔”）向中国银行股份有限公司全南支行申请人民币5,000万元固定资产贷款的融资事项提供连带责任保证担保。具体内容详见公司于2021年7月6日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于为子公司融资提供担保的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司因经营发展需要，对其公司名称、住所及经营范围进行了变更，其中公司名称由“鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司”变更为“鼎龙商贸投资（广州）有限公司”。具体内容详见公司于2021年7月7日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司变更名称、住所及经营范围暨完成工商变更登记的公告》。

2、公司于2021年12月20日召开第五届董事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》，根据公司整体发展规划需要，为进一步聚焦主营业务发展，公司全资子公司鼎龙商贸投资（广州）有限公司将其持有的广东君心医疗技术服务有限公司17.46%的股权转让给上海奕瑞光电子科技股份有限公司（以下简称“奕瑞科技”）、南京鹰盟创新创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“鹰盟创新”）及海南鹰盟优选成长创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“鹰盟优选”）（其中向奕瑞科技转让3%的股权，向鹰盟创新转让7.08%的股权，向鹰盟优选转让7.38%的股权），对应转让价格分别为720万元、1,700万元、1,770万元，转让价款合计4,190万元。本次股权转让后，鼎龙商贸不再持有君心医疗的股权。具体内容详见公司于2021年12月21日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司转让参股公司股权的公告》。

3、根据张文辉、杨莉作出的业绩承诺，公司二级控股子公司寻甸金林钛矿有限公司（以下简称“金林钛矿”）2021年至2023年的业绩承诺金额分别为1000万元、1500万元、2000万元。经审计，金林钛矿2021年度实现的归属母公司所有者的净利润为4,285.42万元，已完成2021年度的业绩承诺。

## 第七节 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	25,082,175	2.92%	62,000,000			138,600	62,138,600	87,220,775	9.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,082,175	2.92%	62,000,000			138,600	62,138,600	87,220,775	9.48%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	25,082,175	2.92%	62,000,000			138,600	62,138,600	87,220,775	9.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	832,912,464	97.08%				-138,600	-138,600	832,773,864	90.52%
1、人民币普通股	832,912,464	97.08%				-138,600	-138,600	832,773,864	90.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	857,994,639	100.00%	62,000,000			0	62,000,000	919,994,639	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司实施了2021年限制性股票激励计划，公司以2021年6月17日为授予日，并以1.36元/股的价格向25名激励对象授予6200万股限制性股票。上述6200万股限制性股票已于2021年6月28日完成授予登记手续并于2021年6月29日在深圳证券交易所上市，公司股份总数由857,994,639股增加至919,994,639股。

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

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2021年1月12日召开第五届董事会第五次（临时）会议，于2021年4月19日召开公司2021年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，公司拟向共计34名激励对象授予限制性股票不超过6,200万股；公司于2021年6月17日召开第五届董事会第十次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，分别审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意将激励对象由34人调整为25人，并同意以2021年6月17日为授予日，以1.36元/股的授予价格向25名激励对象授予限制性股票6,200万股；经深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司审批，上述6,200万股限制性股票已于2021年6月28日完成授予登记手续并于2021年6月29日在深圳证券交易所上市。

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

报告期内，公司因实施2021年限制性股票激励计划发行股份6,200万股，股本增加后最近一期基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标较上年和上期出现了一定程度的变动。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龙学勤	24,824,925	0	0	24,824,925	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
杨芳	197,475	2,900,000	300	3,097,175	高管锁定股、股权激励限售股	1、高管锁定股每年按照上年末持有股份数的25%解除限售；2、限制性股票限售期为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月，如满足相关解锁条件可分

						别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
龙学海	0	3,000,000		3,000,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
王小平	0	6,300,000		6,300,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
危永荧	0	5,500,000		5,500,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
龙晓彤	0	5,300,000		5,300,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
宋怡	0	5,300,000		5,300,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、



						36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
王向东	0	5,000,000		5,000,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
张文龙	0	4,300,000		4,300,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
刘江	0	3,500,000		3,500,000	股权激励限售股	限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，如满足相关解锁条件可分别按 30%、40%、30%的比例分批解锁。
其他	59,775	21,038,900	300	21,098,675	-	-
合计	25,082,175	62,138,900	600	87,220,775	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

名称								
股票类								
A 股普通股	2021 年 06 月 28 日	1.36 元/股	62,000,000	2021 年 06 月 29 日	62,000,000		《关于 2021 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》(公告编号:2021-042)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2021 年 06 月 28 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2021年1月12日召开第五届董事会第五次（临时）会议，于2021年4月19日召开公司2021年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，同意公司向共计34名激励对象授予限制性股票不超过6,200万股，授予价格拟定为1.36元/股，具体内容详见公司于2021年1月13日、2021年4月20日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2021年限制性股票激励计划（草案）》、《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关公告。公司于2021年6月17日召开第五届董事会第十次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，分别审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意将激励对象由34人调整为25人，并同意以2021年6月17日为授予日，以1.36元/股的授予价格向25名激励对象授予限制性股票6,200万股。具体内容详见公司于2021年6月18日披露于巨潮资讯网的《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单的公告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》等相关公告。该等股份已于2021年6月28日完成授予登记手续并于2021年6月29日在深圳证券交易所上市。具体内容详见公司于2021年6月28日在巨潮资讯网上披露的《关于2021年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”及“第十节 财务报告”相关部分内容。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,484	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,156	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州鼎龙企业管理有限公司	境内非国有法人	12.86%	118,290,557	0	0	118,290,557	质押	70,974,335
郭祥彬	境内自然人	10.71%	98,563,119	0	0	98,563,119	冻结	98,563,119
							质押	98,559,396
珠海浩汇投资有限公司	境内非国有法人	3.80%	34,932,195	0	0	34,932,195		
龙学勤	境内自然人	3.60%	33,099,900	0	24,824,925	8,274,975		
谈娃媧	境内自然人	1.85%	17,000,100	17,000,100	0	17,000,100		
青岛恒澜投资有限公司	境内非国有法人	1.70%	15,613,582	15,613,582	0	15,613,582		
湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.70%	15,612,412	0	0	15,612,412		
湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.70%	15,612,412	0	0	15,612,412		
黄巍	境内自然人	0.82%	7,540,402	506,600	0	7,540,402	质押	1,983,802
李青	境内自然人	0.78%	7,200,000	7,200,000	0	7,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							

况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，杭州鼎龙企业管理有限公司与龙学勤为一致行动人；珠海浩汇投资有限公司（曾用名：珠海星展资本管理有限公司）与青岛恒澜投资有限公司、湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；郭祥彬将其持有的 98,563,119 股股份所对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权等权利委托给杭州鼎龙企业管理有限公司行使。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	郭祥彬将其持有的 98,563,119 股股份所对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权等权利委托给杭州鼎龙企业管理有限公司行使。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杭州鼎龙企业管理有限公司	118,290,557	人民币普通股	118,290,557
郭祥彬	98,563,119	人民币普通股	98,563,119
珠海浩汇投资有限公司	34,932,195	人民币普通股	34,932,195
谈娃娟	17,000,100	人民币普通股	17,000,100
青岛恒澜投资有限公司	15,613,582	人民币普通股	15,613,582
湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）	15,612,412	人民币普通股	15,612,412
湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）	15,612,412	人民币普通股	15,612,412
龙学勤	8,274,975	人民币普通股	8,274,975
黄巍	7,540,402	人民币普通股	7,540,402
李青	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东中，珠海浩汇投资有限公司与青岛恒澜投资有限公司、湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；杭州鼎龙企业管理有限公司与龙学勤为一致行动人；郭祥彬将其持有的 98,563,119 股股份所对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权等权利委托给杭州鼎龙企业		

	管理有限公司行使。除上述情况外，公司未知上述前 10 名无限售条件普通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人，未知前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	谈娃娟通过信用证券账户持有公司股份 17,000,100 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州鼎龙企业管理有限公司	谢海燕	2018 年 11 月 07 日	91330104MA2CFBQ Q19	餐饮企业管理,酒店管理, 企业管理咨询,品牌策划、企业项目策划等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

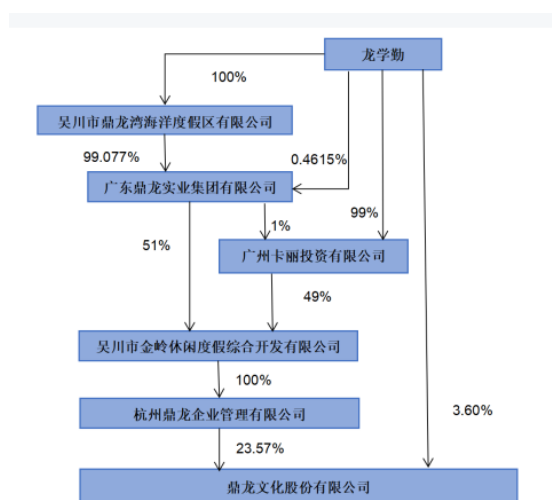
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
龙学勤	本人	中国	否
主要职业及职务	2005 年 1 月至今担任广东鼎龙实业集团有限公司董事局主席，2019 年 1 月至今担任鼎龙文化股份有限公司董事长；2020 年 6 月至今担任鼎龙文化股份有限公司总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2022）第 410078 号
注册会计师姓名	黄辉、肖国强

### 审计报告正文

鼎龙文化股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了鼎龙文化股份有限公司（以下简称“鼎龙文化”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎龙文化2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款坏账准备的计提

###### 1、事项描述

如财务报表附注六、3应收账款所述，截至2021年12月31日，鼎龙文化应收账款余额20,394.97万元，坏账准备余额6,151.29万元，账面价值为人民币14,243.68万元。根据金融工具准则的相关规定，以预期信用损失为基础对应收账款进行减值会计处理并确认损失，评估预期信用损失需进行大量判断，包括评估客户的历史还款记录、当前的经营情况和市场情况等。因为预期信用风险评估较为复杂，需要管理层做出重大判断和假设，存在潜在错报风险，因此我们将鼎龙文化应收账款预期信用损失的计提识别为关键审计事项。

###### 2、审计应对

- （1）对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；
- （2）复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；
- （3）获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；
- （4）对于按单项计提坏账准备的应收账款，抽样复核管理层评估可收回性的相关考虑及依据是否客观合理；对于涉及诉讼事项的应收账款，通过查阅相关文件评估应收账款的可收回性，并与公司管理层讨论诉讼事项对应收账款可收回金额

估计的影响；

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

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

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

如财务报表附注六、37营业收入和营业成本所述，2021年度鼎龙文化营业收入金额为65,386.89万元，其中钛精矿产品收入9,253.33万元，毛利率75.11%。鉴于收入对财务报表影响重大，我们将收入确认作为关键审计事项。 2、审计应对

(1) 评价和测试了收入确认流程的内部控制。

(2) 检查销售合同，复核关键合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则。

(3) 结合应收款项审计，选取主要客户对其与公司发生的交易额及往来款项进行函证；

(4) 选取交易样本，检查销售合同、发票、出库单、运输单、过磅单、签收单等记录；

(5) 查询钛精矿产品的市场公开报价，与公司的实际销售价格进行对比分析；

(6) 进行截止性测试程序，检查相关交易是否记录在恰当的会计期间。

## (三) 探矿权与采矿权资产减值

### 1、事项描述

如财务报表附注六、15无形资产所述，鼎龙文化2021年12月31日无形资产中采矿权原值25,090.54万元、累计摊销1,011.47万元、减值准备0.00万元，账面价值24,079.07万元。如财务报表附注六、19其他非流动资产所述，鼎龙文化2021年12月31日其他非流动资产中探矿权账面价值87,006.90万元。采矿权和探矿权未来可收回金额的测算过程复杂且涉及重大的管理层估计和判断，特别在预测未来现金流量方面包括估值方法、折现率、预测收入等所做的关键假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此，我们将采矿权减值确认为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对矿权减值所实施的重要审计程序主要有：

(1) 了解并测试鼎龙文化对矿权减值评估的内部控制；

(2) 现场查看采矿权相关资产的使用情况；

(3) 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和独立性，了解专家的工作过程并分析其所作的重要判断的合理性；

(4) 对评估师出具的评估报告进行独立复核，评价减值测试采用的估值方法、模型、关键假设、引用参数的恰当性、合理性；

(5) 复核管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(6) 检查与资产减值相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报和披露

## 四、其他信息

鼎龙文化管理层对其他信息负责。其他信息包括鼎龙文化2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 八、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鼎龙文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经

营假设，除非管理层计划清算鼎龙文化、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎龙文化的财务报告过程。

### 九、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：鼎龙文化股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	174,218,003.91	409,637,257.61
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	12,890,910.00	4,900,000.00
应收账款	142,436,751.66	89,383,937.42
应收款项融资		
预付款项	224,964,890.78	93,542,618.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	98,478,993.13	83,461,662.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,648,826.60	51,897,277.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	602,250.00	
其他流动资产	47,410,902.89	26,989,428.80
流动资产合计	762,651,528.97	759,812,182.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	42,738,628.70	97,047,185.77
其他权益工具投资	42,912,334.94	85,498,277.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产	61,261,621.48	62,953,155.16
固定资产	127,423,200.71	32,973,278.14
在建工程	302,713,831.69	96,507,626.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,511,354.97	

无形资产	246,481,125.90	139,990,929.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	47,494,950.79	63,455,327.16
递延所得税资产	30,057,263.20	23,035,916.68
其他非流动资产	875,270,361.81	872,916,249.55
非流动资产合计	1,790,864,674.19	1,474,377,946.36
资产总计	2,553,516,203.16	2,234,190,128.42
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	109,178,904.96	35,084,886.29
预收款项		
合同负债	3,562,419.83	2,497,288.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,016,586.45	5,369,443.69
应交税费	9,567,949.06	3,730,983.59
其他应付款	120,690,433.50	11,202,411.00
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,425,304.59	
其他流动负债	2,014,709.83	324,647.52
流动负债合计	261,456,308.22	58,209,660.69
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	41,488,200.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,912,479.56	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	239,809,715.66	247,410,613.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	291,210,395.22	247,410,613.53
负债合计	552,666,703.44	305,620,274.22
所有者权益：		
股本	919,994,639.00	857,994,639.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,694,871,646.93	1,631,629,937.04
减：库存股	84,320,000.00	
其他综合收益	-57,858,532.21	-21,813,802.64
专项储备	6,083,331.62	
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80
一般风险准备		
未分配利润	-1,199,844,058.45	-1,197,412,956.93
归属于母公司所有者权益合计	1,326,711,463.69	1,318,182,253.27
少数股东权益	674,138,036.03	610,387,600.93
所有者权益合计	2,000,849,499.72	1,928,569,854.20
负债和所有者权益总计	2,553,516,203.16	2,234,190,128.42

法定代表人：龙学勤

主管会计工作负责人：王小平

会计机构负责人：张文龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	34,153,047.26	5,448,366.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	252,200,588.89	199,975,653.08
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,311,966.39	4,240,104.40
流动资产合计	290,665,602.54	209,664,124.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,545,166,219.22	1,517,896,804.85
其他权益工具投资	18,938,322.68	16,897,094.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,283,096.80	36,327,842.72
固定资产	15,428,891.73	16,959,605.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	670,631.68	
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	6,473,394.48	9,710,091.72
递延所得税资产	5,743,581.08	11,504,762.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,627,704,137.67	1,609,296,201.35
资产总计	1,918,369,740.21	1,818,960,325.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,600.00	353,600.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	742,366.35	629,341.66
应交税费	70,680.98	47,224.28
其他应付款	786,332,577.59	760,045,457.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	335,085.03	
其他流动负债		
流动负债合计	787,484,309.95	761,075,623.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	717,638.97	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		



非流动负债合计	717,638.97	
负债合计	788,201,948.92	761,075,623.44
所有者权益：		
股本	919,994,639.00	857,994,639.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,971,411,916.85	1,897,011,916.85
减：库存股	84,320,000.00	
其他综合收益	-14,840,525.11	-23,859,198.94
专项储备		
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80
未分配利润	-1,709,862,676.25	-1,721,047,091.61
所有者权益合计	1,130,167,791.29	1,057,884,702.10
负债和所有者权益总计	1,918,369,740.21	1,818,960,325.54

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	653,868,929.95	444,625,128.24
其中：营业收入	653,868,929.95	444,625,128.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	686,982,782.41	425,785,406.33
其中：营业成本	488,648,361.61	324,128,474.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	5,980,662.79	1,893,592.54
销售费用	44,036,883.94	25,287,529.30
管理费用	132,205,411.45	61,222,788.40
研发费用	15,081,249.33	18,996,836.47
财务费用	1,030,213.29	-5,743,814.88
其中：利息费用	2,505,396.30	138,305.89
利息收入	1,736,269.59	6,413,266.26
加：其他收益	2,347,043.21	2,389,245.30
投资收益（损失以“－”号填列）	25,261,913.68	-5,270,896.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-56,828.80	-5,020,098.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-39,000,220.31	16,950,511.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,697,648.84	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	127,614.32	-40,753.91
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-46,075,150.40	32,867,828.10
加：营业外收入	60,356,080.95	11,781,498.11
减：营业外支出	1,106,814.91	922,106.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,174,115.64	43,727,219.79
减：所得税费用	-4,224,046.64	3,046,466.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,398,162.28	40,680,753.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,398,162.28	40,680,753.72
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	4,295,843.55	33,545,116.60
2.少数股东损益	13,102,318.73	7,135,637.12
六、其他综合收益的税后净额	-36,044,729.57	-10,450,139.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-36,044,729.57	-10,450,139.52
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-33,820,401.91	-5,413,789.80
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-33,820,401.91	-5,413,789.80
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,224,327.66	-5,036,349.72
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,224,327.66	-5,036,349.72
7.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	-18,646,567.29	30,230,614.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,748,886.02	23,094,977.08
归属于少数股东的综合收益总	13,102,318.73	7,135,637.12

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0050	0.0390
（二）稀释每股收益	0.0049	0.0390

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

法定代表人：龙学勤

主管会计工作负责人：王小平

会计机构负责人：张文龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	984,599.98	1,687,885.68
减：营业成本	609,435.12	1,044,745.92
税金及附加	416,996.19	427,503.39
销售费用		
管理费用	40,326,979.62	17,796,866.40
研发费用		
财务费用	-2,471,099.34	-170,586.59
其中：利息费用	46,776.56	
利息收入	2,377,324.77	93,286.59
加：其他收益	6,715.60	43,875.42
投资收益（损失以“-”号填列）	3,655,414.37	-7,192,610.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,794,585.63	538,711.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	119,827.50	371,807.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”		

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	-34,115,754.14	-24,187,571.36
加：营业外收入	54,821,071.27	5,190,884.15
减：营业外支出	38,999.82	656,586.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	20,666,317.31	-19,653,273.94
减：所得税费用	2,754,956.88	92,951.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	17,911,360.43	-19,746,225.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	17,911,360.43	-19,746,225.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	9,018,673.83	-2,413,789.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	9,018,673.83	-2,413,789.80
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	9,018,673.83	-2,413,789.80
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差		

额		
7.其他		
六、综合收益总额	26,930,034.26	-22,160,015.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0209	0.0390
（二）稀释每股收益	0.0209	0.0390

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	598,663,743.14	700,573,149.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	573,716.44	249,457.51
收到其他与经营活动有关的现金	51,504,623.09	62,881,880.77
经营活动现金流入小计	650,742,082.67	763,704,487.81
购买商品、接受劳务支付的现金	527,490,403.84	401,936,722.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,940,358.28	48,962,291.74
支付的各项税费	25,854,175.17	3,700,565.01
支付其他与经营活动有关的现金	148,891,884.98	148,185,202.73
经营活动现金流出小计	757,176,822.27	602,784,781.91
经营活动产生的现金流量净额	-106,434,739.60	160,919,705.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	231,879,011.92	174,032,804.00
取得投资收益收到的现金	222,821.91	1,339,737.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		345,040.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		566,440.60
收到其他与投资活动有关的现金	4,048,219.18	90,484,607.44
投资活动现金流入小计	236,150,053.01	266,768,629.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	249,779,922.99	68,959,312.02
投资支付的现金	180,000,000.00	155,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,902,350.35	2,837,135.88
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	431,682,273.34	226,796,447.90
投资活动产生的现金流量净额	-195,532,220.33	39,972,181.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	134,320,000.00	
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	46,098,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,418,000.00	
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	969,901.92	
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	112,930,309.84	1,835.24
筹资活动现金流出小计	113,900,211.76	1,835.24
筹资活动产生的现金流量净额	66,517,788.24	-1,835.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-181,273.27	-476,608.70
五、现金及现金等价物净增加额	-235,630,444.96	200,413,443.17
加：期初现金及现金等价物余额	396,460,266.36	196,046,823.19
六、期末现金及现金等价物余额	160,829,821.40	396,460,266.36

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	886,140.00	1,772,280.00
收到的税费返还	6,878.59	57,117.83
收到其他与经营活动有关的现金	326,286,023.43	626,394,007.23
经营活动现金流入小计	327,179,042.02	628,223,405.06
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,279,067.72	3,887,471.54
支付的各项税费	470,626.21	507,709.36
支付其他与经营活动有关的现	380,293,669.95	513,050,802.22



金		
经营活动现金流出小计	386,043,363.88	517,445,983.12
经营活动产生的现金流量净额	-58,864,321.86	110,777,421.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,259,011.92	86,957,804.00
取得投资收益收到的现金		1,738,655.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		165,081.15
投资活动现金流入小计	3,259,011.92	89,561,540.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,906.00	833,415.93
投资支付的现金		320,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,906.00	320,833,415.93
投资活动产生的现金流量净额	3,250,105.92	-231,271,875.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	84,320,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,320,000.00	
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,835.24
筹资活动现金流出小计		1,835.24
筹资活动产生的现金流量净额	84,320,000.00	-1,835.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,103.51	-2,483.60

五、现金及现金等价物净增加额	28,704,680.55	-120,498,772.66
加：期初现金及现金等价物余额	5,448,366.71	125,947,139.37
六、期末现金及现金等价物余额	34,153,047.26	5,448,366.71

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	857,994,639.00				1,631,629,937.04		-21,813,802.64		47,784,436.80		-1,197,412,956.93		1,318,225,327	610,387,600.93	1,928,569,854.20
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	857,994,639.00				1,631,629,937.04		-21,813,802.64		47,784,436.80		-1,197,412,956.93		1,318,225,327	610,387,600.93	1,928,569,854.20
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	62,000,000.00				63,241,709.89	84,320,000.00	-36,044,729.57	6,083,331.62			-2,431,101.52		8,529,210.42	63,750,435.10	72,279,645.52
（一）综合收							-36,				4,29		-31,	13,1	-18,

益总额						044, 729. 57				5,84 3.55		748, 886. 02	02,3 18.7 3	646, 567. 29
(二)所有者投入和减少资本	62, 000 ,00 0.0 0			64,2 95.0 52.0 0								126, 295, 052. 00	68,5 71,6 14.6 7	194, 866, 666. 67
1. 所有者投入的普通股													50,0 00,0 00.0 0	50,0 00,0 00.0 0
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				41,9 75,0 52.0 0								41,9 75,0 52.0 0	10,1 04,9 48.0 0	52,0 80,0 00.0 0
4. 其他	62, 000 ,00 0.0 0			22,3 20,0 00.0 0								84,3 20,0 00.0 0	8,46 6,66 6.67	92,7 86,6 66.6 7
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转										-6,7 26,9 45.0 7		-6,7 26,9 45.0 7		-6,7 26,9 45.0 7
1. 资本公积转增资本(或股本)														



		先股	续债	他		股	收益			准备	润				计
一、上年期末余额	859,828,874.00				1,634,988,317.51		-11,363,663.12		47,784,436.80		-1,227,862,309.72		1,303,375,655.47	14,625,782.34	1,318,001,437.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	859,828,874.00				1,634,988,317.51		-11,363,663.12		47,784,436.80		-1,227,862,309.72		1,303,375,655.47	14,625,782.34	1,318,001,437.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,834,235.00				-3,358,380.47		-10,450,139.52				30,449,352.9		14,806,597.80	595,761,818.59	610,568,416.39
(一)综合收益总额							-10,450,139.52				33,545,166.0		23,094,977.08	7,135,637.12	30,230,614.20
(二)所有者投入和减少资本	-1,834,235.00				-3,358,380.47								-5,192,615.47		-5,192,615.47
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															



1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他												588,626.18	588,626.18	1.47	
四、本期期末余额	857,994.639.00				1,631.629.937.04		-21,813.802.64		47,784.436.80		-1,197.412.956.93		1,318.182.253.27	610,387,600.93	1,928,569,854.20

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	857,994.639.00				1,897,011,916.85		-23,859,198.94		47,784,436.80	-1,721.047.091.61		1,057,884,702.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	857,994.639.00				1,897,011,916.85		-23,859,198.94		47,784,436.80	-1,721.047.091.61		1,057,884,702.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,000,000.00				74,400,000.00	84,320,000.00	9,018,673.83			11,184.415.36		72,283,089.19
（一）综合收益总额							9,018,673.83			17,911.360.43		26,930,034.26
（二）所有者	62,000,000.00				74,400,000.00							136,400,000.00

投入和减少资本	0,000.00				,000.00							000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					52,080,000.00							52,080,000.00
4. 其他	62,000.00				22,320,000.00							84,320,000.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转									-6,726.94			-6,726,945.07
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益									-6,726.94			-6,726,945.07
6. 其他												



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						84,320,000.00						-84,320,000.00
四、本期期末余额	919,994.63 9.00				1,971,411.91 6.85	84,320,000.00	-14,840,525.11		47,784,436.80	-1,709,862.67 6.25		1,130,167,791.29

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32		-21,445,409.14		47,784,436.80	-1,698,205,102.05		1,088,333,096.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	859,828,874.00				1,900,370,297.32		-21,445,409.14		47,784,436.80	-1,698,205,102.05		1,088,333,096.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,834,235.00				-3,358,380.47		-2,413,789.80			-22,841,989.56		-30,448,394.83
(一) 综合收益总额							-2,413,789.80			-19,746,225.75		-22,160,015.55

(二)所有者投入和减少资本	-1,834,235.00				-3,358,380.47							-5,192,615.47
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-1,834,235.00				-3,358,380.47							-5,192,615.47
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转									-3,095,763.81			-3,095,763.81
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益									-3,095,763.81			-3,095,763.81

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	857,994,639.00				1,897,011,916.85		-23,859,198.94		47,784,436.80	-1,721,047,091.61		1,057,884,702.10

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

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

2011年12月2日，公司名称变更为骅威科技股份有限公司。

2016年5月3日，公司名称变更为骅威文化股份有限公司。

2019年7月9日，公司名称变更为鼎龙文化股份有限公司。

截至2021年12月31日止，公司注册资本及实收资本为919,994,639元，

注册地：汕头市澄海区澄华工业区玉亭路，总部地址：广州市天河区广州大道北63号鼎龙集团大厦

本公司主要经营活动为：对高科技项目、文化产业项目、文化休闲娱乐服务业的投资；工业产品设计，多媒体和动漫

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

本公司的实际控制人为龙学勤。

所属行业为广播、电视、电影和影视录音制作业。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2022年4月28日批准报出。

### 合并财务报表范围

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	
鼎龙商贸投资(广州)有限公司	广州	广州	商业	100.00		设立
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	赣州	赣州	商业		100.00	设立
广州天海资源投资有限公司	广州	广州	商业	100.00		设立
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	东阳	东阳	影视文化	100.00		非同一控制下合并
东阳市星生地影视文化有限公司	东阳	东阳	影视文化		100.00	非同一控制下合并
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视文化		100.00	设立
青岛梦幻星生园影视文化有限公司	青岛	青岛	影视文化		100.00	设立
北京梦幻星辰传媒有限公司	北京	北京	影视文化		100.00	设立
深圳市第一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	100.00		非同一控制下合并
深圳市风云互动网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业	49.60	50.40	非同一控制下合并
福州风云互动网络科技有限公司	福州	福州	软件和信息服务业		100.00	设立
海南霹雳互动网络科技有限公司	海南	海南	软件和信息服务业		100.00	设立
霍尔果斯风凌网络有限公	霍尔果斯	霍尔果	软件和信息服务业		100.00	非同一控制下合并

司		斯				
霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业		100.00	设立
霍城灵动网络科技有限公司	霍城	霍城	软件和信息服务业		100.00	设立
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业		100.00	设立
深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业		100.00	非同一控制下合并
深圳市又一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业		100.00	非同一控制下合并
深圳市骑士传奇网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务业		75.00	非同一控制下合并
霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务业		75.00	非同一控制下合并
霍城第几波网络科技有限公司	霍城	霍城	软件和信息服务业		100.00	设立
深圳市文华创梦文化发展有限公司	深圳	深圳	商业	60.00	40.00	设立
深圳前海骅威投资有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立
骅威香港文化发展有限公司	香港	香港	商业	100.00		设立
云南中钛科技有限公司	云南	云南	采矿业	51.00		非同一控制下合并
弥勒市中泰科技有限公司	云南	云南	采矿业		90.00	非同一控制下合并
云南万友矿业有限公司	云南	云南	采矿业		88.00	非同一控制下合并
弥勒市中盛科技有限公司	云南	云南	采矿业		80.00	非同一控制下合并
昆明五新华立矿业有限公司	云南	云南	采矿业		51.00	非同一控制下合并
昆明滇钛投资有限公司	云南	云南	采矿业		100.00	非同一控制下合并
寻甸岑普科技有限公司	云南	云南	采矿业		100.00	非同一控制下合并
寻甸金林钛矿有限公司	云南	云南	采矿业		100.00	非同一控制下合并
建水铭泰矿业有限公司	云南	云南	采矿业		100.00	非同一控制下合并
寻甸思博科技有限公司	云南	云南	采矿业		90.00	设立

#### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布

的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

### 1、遵循企业会计准则的声明

无

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同

一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

#### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、22“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、22（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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



失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ②其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (7) 权益工具

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

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

#### (8) 金融资产减值

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

##### ①减值准备的确认方法

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

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

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

时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### ③已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

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

#### ④以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### ⑤金融资产减值的会计处理方法

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

## 11、应收票据

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

项 目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经

		济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

1) 浙江梦幻星生园影视文化有限公司及其子公司、云南中钛科技有限公司及其子公司

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

2) 公司及其他子公司

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

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节五、10“金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合1：正常信用风险组合（账龄组合）	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信

组合)		用损失率对照表计提
组合2：无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项、投资款	不计提

其他应收款 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

1) 浙江梦幻星生园影视文化有限公司及其子公司、云南中钛科技有限公司及其子公司

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

2) 公司及其他子公司

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

## 15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、产成品、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、合同履行成本等。

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

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

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

外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

联合摄制或联合投资业务的核算：

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

公司从事与境内外其他单位联合投资影视剧业务的、且按固投回报率或固定回报分享收益的，按以下规定和方法执行：公司负责制作与发行的，在收到合作方按合同约定预付的投资款项时，先通过“其他应付款—联合投资款”科目进行核算；按合同约定计算的、分享给其他合作单位的投资回报通过“其他应付款—投资回报”核算，并同时确认为影视剧成本（投资回报）。在符合收入确认条件之日起，一般不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。其他合作方负责制作与发行的，公司按合同约定支付合作方的投资款，通过“预付款项—预付投资款”科目进行核算。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

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

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

2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映

权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本节五、10（8）金融资产减值。

## 17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

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

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的



账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投

资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

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

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.357
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.5
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

#### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产的确认方法及会计处理方法，详见本节五、42“租赁”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

分配的，全部作为固定资产处理。

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

各类无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40	直线法
著作权	10	直线法
采矿权	-	产量法
探矿权	不适用	不适用

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

## 2. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市

场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、版权费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法或其他系统、合理的摊销方法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，详见本节五、42“租赁”。

### 36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

##### ② 以现金结算的股份支付

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

成本或费用，相应增加负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。



### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 收入确认的具体方法

公司的营业收入主要包括游戏业务、影视业务、钛矿业务、贸易业务等。

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

## 40、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

不适用

**43、其他重要的会计政策和会计估计**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

**44、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发< 企业会计准则第 21 号— 租赁>(财会(2018) 35 号)的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。	公司于 2021 年 4 月 26 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，于 2021 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上发布了《鼎龙文化股份有限公司关于会计政策变更的公告》。	根据新旧准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，不调整 2020 年末可比数据，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更是根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，不影响 2020 年度相关财务指标，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

公司执行新租赁准则对年初数的影响见本节、五、44（3）

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	409,637,257.61	409,637,257.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,900,000.00	4,900,000.00	
应收账款	89,383,937.42	89,383,937.42	
应收款项融资			
预付款项	93,542,618.23	92,736,539.32	-806,078.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	83,461,662.85	83,461,662.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	51,897,277.15	51,897,277.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,989,428.80	26,989,428.80	
流动资产合计	759,812,182.06	759,006,103.15	-806,078.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	97,047,185.77	97,047,185.77	
其他权益工具投资	85,498,277.44	85,498,277.44	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	62,953,155.16	62,953,155.16	
固定资产	32,973,278.14	32,973,278.14	
在建工程	96,507,626.59	96,507,626.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,654,826.51	18,654,826.51
无形资产	139,990,929.87	139,990,929.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	63,455,327.16	63,184,622.68	-270,704.48
递延所得税资产	23,035,916.68	23,035,916.68	
其他非流动资产	872,916,249.55	872,916,249.55	
非流动资产合计	1,474,377,946.36	1,492,762,068.39	18,384,122.03
资产总计	2,234,190,128.42	2,251,768,171.54	17,578,043.12
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,084,886.29	35,084,886.29	
预收款项			
合同负债	2,497,288.60	2,497,288.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,369,443.69	5,369,443.69	
应交税费	3,730,983.59	3,730,983.59	

其他应付款	11,202,411.00	11,202,411.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		3,235,584.48	3,235,584.48
其他流动负债	324,647.52	324,647.52	
流动负债合计	58,209,660.69	61,445,245.17	3,235,584.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	14,342,458.64	14,342,458.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	247,410,613.53	247,410,613.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	247,410,613.53	261,753,072.17	14,342,458.64
负债合计	305,620,274.22	323,198,317.34	17,578,043.12
所有者权益：			
股本	857,994,639.00	857,994,639.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,631,629,937.04	1,631,629,937.04	
减：库存股			
其他综合收益	-21,813,802.64	-21,813,802.64	
专项储备			

盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80	
一般风险准备			
未分配利润	-1,197,412,956.93	-1,197,412,956.93	
归属于母公司所有者权益合计	1,318,182,253.27	1,318,182,253.27	
少数股东权益	610,387,600.93	610,387,600.93	
所有者权益合计	1,928,569,854.20	1,928,569,854.20	
负债和所有者权益总计	2,234,190,128.42	2,251,768,171.54	17,578,043.12

## 调整情况说明

中华人民共和国财政部于2018年12月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），本公司自2021年1月1日开始按照新租赁准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,448,366.71	5,448,366.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00	0.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	199,975,653.08	199,975,653.08	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,240,104.40		
流动资产合计	209,664,124.19		
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资	1,517,896,804.85	1,517,896,804.85	
其他权益工具投资	16,897,094.24		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,327,842.72		
固定资产	16,959,605.25		
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,005,947.44	1,005,947.44
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,710,091.72		
递延所得税资产	11,504,762.57		
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,609,296,201.35	1,610,302,148.79	1,005,947.44
资产总计	1,818,960,325.54	1,819,966,272.98	1,005,947.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	353,600.00		
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	629,341.66	629,341.66	
应交税费	47,224.28		
其他应付款	760,045,457.50		
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债			
流动负债合计	761,075,623.44		
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,005,947.44	1,005,947.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	761,075,623.44	1,005,947.44	1,005,947.44
所有者权益：			
股本	857,994,639.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,897,011,916.85		
减：库存股			
其他综合收益	-23,859,198.94		
专项储备			
盈余公积	47,784,436.80		
未分配利润	-1,721,047,091.61		
所有者权益合计	1,057,884,702.10		
负债和所有者权益总计	1,818,960,325.54	1,819,966,272.98	1,005,947.44

## 调整情况说明

中华人民共和国财政部于2018年12月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），本公司自2021年1月1日开始按照新租赁准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。

**（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	应税收入按 13%、9%、6%、3%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	免抵税额和应交流转税额	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	见税收优惠
教育费附加	免抵税额和应交流转税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	免抵税额和应交流转税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
资源税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额	按实际销售额的 4.5%、5% 计缴。

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
骅威香港文化发展有限公司	16.5%
寻甸金林钛矿有限公司	15%
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	15%
海南霹雳互动网络科技有限公司	20%
霍尔果斯风凌网络有限公司	20%
弥勒市中盛科技有限公司	20%
霍城第几波网络科技有限公司	免税
霍城灵动网络科技有限公司	免税

### 2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知(财税[2011]112号)规定,2010年1月1日至2020年12月31日,对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业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。霍城第几波网络科技有限公司、霍城灵动网络科技有限公司2020年至2024年为免征企业所得税年度。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号,以下简称《通知》)等规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021年第12号)规定,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《通知》第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。本期子公司弥勒市中

盛科技有限公司、海南霹雳互动网络科技有限公司、霍尔果斯风凌网络有限公司年应纳税所得额不超过100万元，符合上述规定，按上述税率执行。

(3) 寻甸金林获得高新技术企业

根据云南省科学技术厅颁布证书编号GR202153000223，本公司自2021年起至2024年按照15%税率征收企业所得税。

(4) 霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司

根据霍尔果斯经济开发区招商引资财税优惠政策的通知（霍特管办发[2013]55号）规定，2010年1月1日至2020年12月31日，对在开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（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。免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分，采取以奖代免的方式，由开发区财政局将免征的所得税地方分享部分以奖励的方式对企业进行补助。霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司2020年至2024年为再免征企业五年所得税地方分享部分年度，税率为15%。

### 3、其他

无

## 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	96,463.65	174,615.77
银行存款	148,007,267.85	173,001,521.93
其他货币资金	26,114,272.41	236,461,119.91
合计	174,218,003.91	409,637,257.61
其中：存放在境外的款项总额	4,403,286.46	4,706,583.99
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,388,182.51	13,176,991.25

其他说明

期末受限的货币资金系1) 合作方爱贝支付处于经侦调查期间，致深圳市第一波网络科技有限公司与此公司结算的账户暂时冻结；2) 海南霹雳互动网络科技有限公司与合作方杭州极域网络发生分成争议，对方申请保全，暂时冻结。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,580,910.00	
商业承兑票据	9,310,000.00	4,900,000.00

合计	12,890,910.00	4,900,000.00
----	---------------	--------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,080,910.00	100.00%	190,000.00		12,890,910.00	5,000,000.00	100.00%	100,000.00	2.00%	4,900,000.00
其中：										
商业承兑汇票组合	9,500,000.00	72.62%	190,000.00	2.00%	9,310,000.00	5,000,000.00	100.00%	100,000.00	2.00%	4,900,000.00
合计	13,080,910.00	100.00%	190,000.00		12,890,910.00	5,000,000.00	100.00%	100,000.00		4,900,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：190,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	9,500,000.00	190,000.00	2.00%

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	100,000.00	90,000.00				190,000.00
合计	100,000.00	90,000.00				190,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

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		3,580,910.00
合计		3,580,910.00

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,310,169.47	22.71%	46,310,169.47	100.00%		8,475,289.60	7.49%	8,475,289.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	157,639,526.66	77.29%	15,202,775.00	9.64%	142,436,751.66	104,722,407.24	92.51%	15,338,469.82	14.65%	89,383,937.42
其中：										
账龄组合	157,639,526.66	77.29%	15,202,775.00	9.64%	142,436,751.66	104,722,407.24	92.51%	15,338,469.82	14.65%	89,383,937.42
合计	203,949,696.13	100.00%	61,512,944.47	109.64%	142,436,751.66	113,197,696.84	100.00%	23,813,759.42	114.65%	89,383,937.42

按单项计提坏账准备：46,310,169.47

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	36,800,000.00	36,800,000.00	100.00%	预计难以收回
第二名	2,447,464.82	2,447,464.82	100.00%	预计难以收回
第三名	5,294,349.78	5,294,349.78	100.00%	预计难以收回
第四名	766,804.87	766,804.87	100.00%	预计难以收回
第五名	292,250.00	292,250.00	100.00%	预计难以收回
第六名	709,300.00	709,300.00	100.00%	预计难以收回
合计	46,310,169.47	46,310,169.47	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：15,202,775.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	133,080,271.67	5,950,700.83	4.47%
1 至 2 年	11,544,749.87	2,250,749.97	19.50%
2 至 3 年	11,367,599.67	5,683,799.84	50.00%
3 至 4 年	1,646,905.45	1,317,524.36	80.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	157,639,526.66	15,202,775.00	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	133,080,271.67
1 至 2 年	11,544,749.87
2 至 3 年	49,989,804.47
3 年以上	9,334,870.12
3 至 4 年	2,272,165.47
4 至 5 年	1,001,550.00
5 年以上	6,061,154.65
合计	203,949,696.13



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	15,338,469.82	-135,694.82				15,202,775.00
单项计提	8,475,289.60	38,650,500.40	815,620.53			46,310,169.47
合计	23,813,759.42	38,514,805.58	815,620.53			61,512,944.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市酷牛互动科技有限公司	815,620.53	法律诉讼
合计	815,620.53	--

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	61,600,000.00	39.08%	3,080,000.00
第二名	36,800,000.00	23.34%	36,800,000.00
第三名	33,709,608.32	21.38%	1,685,480.42
第四名	12,452,830.19	7.90%	622,641.51
第五名	7,346,486.30	4.66%	146,929.73
合计	151,908,924.81	96.36%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	159,455,538.17	70.88%	39,868,165.92	42.99%
1 至 2 年	21,774,883.51	9.68%	26,324,370.97	28.39%
2 至 3 年	22,197,085.85	9.87%	12,442,204.26	13.42%
3 年以上	21,537,383.25	9.57%	14,101,798.17	15.21%
合计	224,964,890.78	--	92,736,539.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项65,509,352.61元，主要为预付分成款项，分成款尚未抵扣完毕，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项账面余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
第一名	51,341,690.00	22.82
第二名	32,236,700.00	14.33
第三名	20,000,000.00	8.89
第四名	15,000,000.00	6.67
第五名	12,914,050.32	5.74
合计	131,492,440.32	58.45

其他说明：

注：本年预付第一名51,341,690.00元，第二名32,236,700.00元，为多付的股权受让款。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	98,478,993.13	83,461,662.85
合计	98,478,993.13	83,461,662.85

## (1) 应收利息

## 1) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、授权金及押金	5,630,964.38	4,432,119.76
代扣代缴的社保费	100,413.35	87,525.00
备用金	640,629.66	591,563.22
代付个人款项	30,000.00	

股权转让款	23,680,000.00	80,000.00
预先支付投资款		68,580,000.00
业绩补偿款	54,525,691.19	
往来款	31,963,558.40	37,697,256.49
其他	656,509.83	14,538,114.12
合计	117,227,766.81	126,006,578.59

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	732,886.07		41,812,029.67	42,544,915.74
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	816,314.26		390,000.00	1,206,314.26
本期转回			10,900,000.00	10,900,000.00
本期核销			14,102,456.32	14,102,456.32
2021 年 12 月 31 日余额	1,549,200.33		17,199,573.35	18,748,773.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

1. 本年年初应收湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司13,625,000.00元，已计提坏账准备10,900,000.00元，本年进行债务重组，债务重组后的应收款，预计可以全部收回，采用单项计提坏账准备，计提的坏账准备为0.00元。
2. 确认坏账损失14,102,456.32元。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,428,711.09
1 至 2 年	1,174,195.56
2 至 3 年	2,061,642.36
3 年以上	22,563,217.80
3 至 4 年	5,160.00
4 至 5 年	515,657.80
5 年以上	22,042,400.00

合计	117,227,766.81
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	42,544,915.74	1,206,314.26	10,900,000.00	14,102,456.32		18,748,773.68
合计	42,544,915.74	1,206,314.26	10,900,000.00	14,102,456.32		18,748,773.68

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	10,900,000.00	债务重组
合计	10,900,000.00	--

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	14,102,456.32

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	业绩补偿款	54,525,691.19	1 年以内	46.51%	0.00
第二名	股权转让款	20,000,000.00	1 年以内	17.06%	400,000.00

第三名	往来款	20,000,000.00	5 年以上	17.06%	14,000,000.00
第四名	股权转让款	8,175,000.00	1 年以内	6.97%	0.00
第五名	股权转让款	3,600,000.00	1 年以内	3.07%	72,000.00
合计	--	106,300,691.19	--	90.67%	14,472,000.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

1. 本年年初应收湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司13,625,000.00元，已计提坏账准备10,900,000.00元，本年进行债务重组，重组后应收湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司的金额变更为8,175,000.00元，同时确认债务重组收益5,450,000.00元。债务重组后的应收款，预计可以全部收回，采用单项计提坏账准备，计提的坏账准备为0.00元。

2. 根据公司与云南中钛科技有限公司及其股东中钛资源控股有限公司、上海朝年技术研究中心（有限合伙）签署的《云南中钛科技有限公司增资协议》，中钛资源控股有限公司承诺2021年云南中钛科技有限公司合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为1.5亿元。云南中钛科技有限公司2021年利润未达到承诺，公司根据协议确认应收业绩补偿54,525,691.19元。业绩补偿款预计可以全部收回，采用单项计提坏账准备，计提的坏账准备为0.00元。

## 6、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,047,114.38	134,398.11	22,912,716.27	19,754,530.30	135,270.76	19,619,259.54

库存商品	4,470,012.19		4,470,012.19	27,416.30		27,416.30
发出商品	11,989,869.43		11,989,869.43			
在拍电视剧	22,276,228.71		22,276,228.71	32,232,202.53		32,232,202.53
低值易耗品				18,398.78		18,398.78
合计	61,783,224.71	134,398.11	61,648,826.60	52,032,547.91	135,270.76	51,897,277.15

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	135,270.76			872.65		134,398.11
合计	135,270.76			872.65		134,398.11

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产	602,250.00	
合计	602,250.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待抵扣进项税额	45,684,414.08	26,516,388.23
预缴税金	1,726,488.81	473,040.57
合计	47,410,902.89	26,989,428.80

其他说明：

无

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东君心医疗技术服务有限公司	23,755,588.20		24,080,985.84	325,397.64							
CUTV华夏城视网络电视股份有限公司	25,435,168.10			975,962.82						26,411,130.92	
上海战秦网络科技有限公司	294.05									294.05	1,566,543.54
霍尔果斯光威影业有限公司	1,442,230.29			1,651.39						1,443,881.68	
霍尔果斯光荣互动网络科技有限公司	2,225,937.12			-528,288.28					1,697,648.84	0.00	1,697,648.84



司											
霍尔果斯创阅文化传媒有限公司	29,582,710.58		81,513,258.05	-1,109,616.99					-53,040,164.46	0.00	
海南腾鼎科技有限公司	4,465,616.05			-471,621.74						3,993,994.31	10,780,956.00
深圳市亿玩互娱科技有限公司	4,218,237.94			-135,458.42						4,082,779.52	
深圳市肃羽科技有限公司	776,398.53			-398,506.21						377,892.32	4,234,876.97
上海玩月网络科技有限公司	2,302,980.87			14,019.16						2,317,000.03	
霍尔果斯天神下凡网络科技有限公司	0.00									0.00	1,985,994.30
绍兴奇趣网络科技有限公司	0.00									0.00	1,757,327.68
上饶县乐意网络科技有限公司	0.00		3,359,096.83							0.00	
珠海横琴骅威哲兴互联网文	2,842,024.04			-1,252.80						2,840,771.24	

化产业投资基金											
深圳乐炫投资有限公司				1,270,884.63						1,270,884.63	
深圳市游戏光年网络科技有限公司			1,750,000.00						-1,750,000.00		
小计	97,047,185.77		110,703,340.72	-56,828.80				-51,342,515.62	-1,750,000.00	42,738,628.70	22,023,347.33
合计	97,047,185.77		110,703,340.72	-56,828.80				-51,342,515.62	-1,750,000.00	42,738,628.70	22,023,347.33

其他说明

无

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国数位互动科技集团有限公司	23,595,247.86	62,601,183.20
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	18,938,322.68	16,897,094.24
北京漫联创意科技股份有限公司	378,764.40	6,000,000.00
广州腾游旅游信息咨询有限公司	0.00	0.00
合计	42,912,334.94	85,498,277.44

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国数位互动科技集团有限公司					非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司		-60,258,217.43		-6,726,945.07	非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	本期出售部分股票，终止确认时对应的其他综合收益转入留存收益
北京漫联创意科技股份有限公司					非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	

其他说明：

无

## 11、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	66,868,201.15	4,136,568.89		71,004,770.04
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	66,868,201.15	4,136,568.89		71,004,770.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,887,875.73	163,739.15		8,051,614.88
2.本期增加金额	1,588,119.48	103,414.20		1,691,533.68
(1) 计提或摊销	1,588,119.48	103,414.20		1,691,533.68

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,475,995.21	267,153.35		9,743,148.56
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	57,392,205.94	3,869,415.54		61,261,621.48
2.期初账面价值	58,980,325.42	3,972,829.74		62,953,155.16

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,423,200.71	32,973,278.14
合计	127,423,200.71	32,973,278.14

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	11,071,324.69	37,799,617.25	2,027,617.43	3,830,651.73	6,855,178.65	61,584,389.75
2.本期增加金额	43,765,127.49	1,884,858.30	1,214,331.20	926,738.85	54,289,173.16	102,080,229.00
（1）购置		1,669,307.80	904,689.54	837,499.05	19,836,320.40	23,247,816.79
（2）在建工程转入	36,941,447.49		251,480.66		34,452,852.76	71,645,780.91
（3）企业合并增加	6,823,680.00	200,530.96	58,161.00	89,239.80		7,171,611.76
（4）其他		15,019.54				15,019.54
3.本期减少金额	118,534.37	247,756.00	211,487.10	19,725.19	2,422.26	599,924.92
（1）处置或报废		247,756.00	209,703.91	19,725.19		477,185.10
（2）其他转出	118,534.37		1,783.19		2,422.26	122,739.82
4.期末余额	54,717,917.81	39,436,719.55	3,030,461.53	4,737,665.39	61,141,929.55	163,064,693.83
二、累计折旧						
1.期初余额	1,428,965.36	19,040,205.93	1,095,066.51	2,589,755.94	4,457,117.87	28,611,111.61
2.本期增加金额	1,470,392.92	3,473,397.89	706,683.10	466,648.27	1,349,920.34	7,467,042.52
（1）计提	1,470,392.92	3,438,534.15	699,106.72	458,994.96	1,349,920.34	7,416,949.09
（2）企业合并增加		19,844.20	7,576.38	7,653.31		35,073.89
（3）其他		15,019.54				15,019.54
3.本期减少金额		235,368.20	182,786.22	18,506.59		436,661.01
（1）处置或报废		235,368.20	182,786.22	18,506.59		436,661.01
4.期末余额	2,899,358.28	22,278,235.62	1,618,963.39	3,037,897.62	5,807,038.21	35,641,493.12
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加						

金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	51,818,559.53	17,158,483.93	1,411,498.14	1,699,767.77	55,334,891.34	127,423,200.71
2.期初账面 价值	9,642,359.33	18,759,411.32	932,550.92	1,240,895.79	2,398,060.78	32,973,278.14

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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
房屋及建筑物	42,928,940.19	子公司寻甸金林钛矿有限公司和建水铭泰矿业有限公司的矿区不属于城镇规划范围内,该矿区无需办理产权证书

其他说明

无

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**13、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	300,242,832.31	95,316,840.44
工程物资	2,470,999.38	1,190,786.15
合计	302,713,831.69	96,507,626.59

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西全南县 AC 万豪酒店 项目	91,203,418.18		91,203,418.18	72,677,347.80		72,677,347.80
攀枝邑砂钛铁 矿项目	30,004,252.77	30,004,252.77	0.00	30,004,252.77	30,004,252.77	0.00
清水塘钛资源 项目	9,426,806.58		9,426,806.58	7,506,454.25		7,506,454.25
寻甸金林生产 线项目				15,133,038.39		15,133,038.39
生活区改造工 程	14,851.49		14,851.49			
钛资源项目-尾 矿库	260,000.00		260,000.00			
铭泰矿山新建 项目	199,337,756.06		199,337,756.06			
合计	330,247,085.08	30,004,252.77	300,242,832.31	125,321,093.21	30,004,252.77	95,316,840.44

**(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	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金	本期 利息 资本 化率	资金 来源
----------	---------	----------	----------------	----------------------------	----------------------	----------	----------------------------	----------	---------------------------	-----------------------------	----------------------	----------

						例			额		
寻甸金林生产线项目	68,651,317.70	15,133,038.39	55,992,388.56	71,125,426.95			103.60%	100.00%			其他
铭泰矿山新建项目	229,298,400.00	17,845,970.79	181,491,785.27			199,337,756.06	86.89%	86.89%			其他
江西全南县 AC 万豪酒店项目	175,000,000.00	72,677,347.80	18,526,070.38			91,203,418.18	52.12%	52.12%			其他
合计	472,949,717.70	105,656,356.98	256,010,244.21	71,125,426.95		290,541,174.24	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

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
专用材料	2,470,999.38		2,470,999.38	1,190,786.15		1,190,786.15
合计	2,470,999.38		2,470,999.38	1,190,786.15		1,190,786.15

其他说明：

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		



1.期初余额	18,654,826.51	18,654,826.51
2.本期增加金额	5,482,028.84	5,482,028.84
3.本期减少金额	5,505,419.03	5,505,419.03
4.期末余额	18,631,436.32	18,631,436.32
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,771,747.20	4,771,747.20
(1) 计提	4,771,747.20	4,771,747.20
3.本期减少金额	651,665.85	651,665.85
(1) 处置		
4.期末余额	4,120,081.35	4,120,081.35
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	14,511,354.97	14,511,354.97
2.期初账面价值		

其他说明：

无

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	采矿权	财务软件	合计
----	-------	-----	-------	-----	-----	------	----

一、账面原值							
1.期初余额	6,072,140.11	19,045,300.00		22,359.22	134,027,600.00	127,366.33	159,294,765.66
2.本期增加金额					116,877,832.93		116,877,832.93
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加					116,877,832.93		116,877,832.93
3.本期减少金额						127,366.33	127,366.33
(1) 处置							
(2) 其他转出						127,366.33	127,366.33
4.期末余额	6,072,140.11	19,045,300.00		22,359.22	250,905,432.93		276,045,232.26
二、累计摊销							
1.期初余额	240,355.51	19,045,300.00		9,689.16		8,491.12	19,303,835.79
2.本期增加金额	151,803.48			2,235.96	10,114,722.25		10,268,761.69
(1) 计提	151,803.48			2,235.96	10,114,722.25		10,268,761.69
3.本期减少金额						8,491.12	8,491.12
(1) 处置							
(2) 其他转出						8,491.12	8,491.12
4.期末	392,158.99	19,045,300.00		11,925.12	10,114,722.2		29,564,106.3

余额		0			5		6
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	5,679,981.12			10,434.10	240,790,710.68		246,481,125.90
2.期初账面价值	5,831,784.60			12,670.06	134,027,600.00	118,875.21	139,990,929.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- 截至2021年12月31日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。
- 截至2021年12月31日，无未办妥产权证书的土地使用权情况。
- 采矿权价值已经深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司分别出具鹏信资评报字[2022]第YKM004号、鹏信资评报字[2022]第YKM005号、鹏信矿采评报字[2022]第013号评估报告，经评估采矿权未减值。

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市第一波网络科技有限公司	764,216,501.11					764,216,501.11
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	1,023,409,856.90					1,023,409,856.90
霍尔果斯风凌网络有限公司	39,982,321.60					39,982,321.60
昆明五新华立矿业有限公司	3,621,853.68					3,621,853.68
合计	1,831,230,533.29					1,831,230,533.29

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市第一波网络科技有限公司	764,216,501.11					764,216,501.11
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	1,023,409,856.90					1,023,409,856.90
霍尔果斯风凌网络有限公司	39,982,321.60					39,982,321.60
昆明五新华立矿业有限公司	3,621,853.68					3,621,853.68
合计	1,831,230,533.					1,831,230,533.

	29				29
--	----	--	--	--	----

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,600,963.32	2,287,460.24	3,740,346.50		11,148,077.06
游戏授权金	49,927,930.84		15,601,604.94		34,326,325.90
版权使用费	157,232.58		47,169.84		110,062.74
租赁费	39,601.22	138,875.21	40,671.25		137,805.18
土地承包费	458,894.72	7,598,361.50	5,692,636.03	602,250.00	1,762,370.19
软件服务器使用费		10,619.47	309.75		10,309.72
合计	63,184,622.68	10,035,316.42	25,122,738.31	602,250.00	47,494,950.79

其他说明

无

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,914,702.83	16,038,227.05	41,010,259.27	9,339,954.45
可抵扣亏损	38,406,884.76	9,601,721.19	30,492,817.43	6,272,422.66
其他权益工具投资公允价值变动	17,669,259.84	4,417,314.96	29,694,158.28	7,423,539.57
合计	120,990,847.43	30,057,263.20	101,197,234.98	23,035,916.68

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,003,595,489.16	239,809,715.66	989,642,454.12	247,410,613.53
合计	1,003,595,489.16	239,809,715.66	989,642,454.12	247,410,613.53

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		30,057,263.20		23,035,916.68
递延所得税负债		239,809,715.66		247,410,613.53

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	134,097.45	25,583,686.65
可抵扣亏损	101,213,774.42	237,158,814.14
合计	101,347,871.87	262,742,500.79

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	316,451.88	6,160,350.07	
2022 年	4,818,253.22	5,088,040.63	
2023 年	35,420,532.83	83,770,528.74	
2024 年	76,960,344.65	100,402,168.44	
2025 年	90,805,832.63	41,737,726.26	
2026 年	27,534,274.95		
合计	235,855,690.16	237,158,814.14	--

其他说明：

无

**19、其他非流动资产**

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
预付房产款	2,847,214.30		2,847,214.30	2,847,214.30		2,847,214.30
探矿权	870,069.03 5.25		870,069.03 5.25	870,069.03 5.25		870,069.03 5.25
预付工程款	1,862,112.26		1,862,112.26			
其他	492,000.00		492,000.00			
合计	875,270.36 1.81		875,270.36 1.81	872,916.24 9.55		872,916.24 9.55

其他说明：

1. 公司持有云南省弥勒市攀枝邑钛铁矿和云南省禄劝县小马街钛铁砂矿铅锌矿两处探矿权，因云南省生态红线未公布，探矿权证暂时无法续期，处于过期状态。期末探矿权价值已经深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司分别出具鹏信矿探评报字[2022]第011号、鹏信矿探评报字[2022]第012号评估报告，经评估探矿权未减值。

**20、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**21、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	100,447,565.11	30,323,258.83
1-2 年	5,301,450.65	2,855,050.44
2-3 年	1,747,931.42	1,852,991.29
3 年以上	1,681,957.78	53,585.73
合计	109,178,904.96	35,084,886.29

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,562,419.83	2,497,288.60
合计	3,562,419.83	2,497,288.60

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 24、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	5,369,051.86	59,507,094.30	57,910,161.66	6,965,984.50
二、离职后福利-设定提存计划	391.83	2,071,792.91	2,021,582.79	50,601.95
合计	5,369,443.69	61,578,887.21	59,931,744.45	7,016,586.45



## (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	5,308,988.88	53,417,620.89	51,835,583.52	6,891,026.25
2、职工福利费	19,859.17	3,578,773.61	3,584,046.61	14,586.17
3、社会保险费	17,903.81	1,353,587.25	1,341,358.35	30,132.71
其中：医疗保险费	17,903.81	1,241,644.46	1,230,138.43	29,409.84
工伤保险费		39,191.90	38,539.03	652.87
生育保险费		43,007.47	43,007.47	
其他		29,743.42	29,673.42	70.00
4、住房公积金	22,300.00	1,053,310.76	1,048,224.76	27,386.00
5、工会经费和职工教育经费		88,301.79	85,448.42	2,853.37
8、其他短期薪酬		15,500.00	15,500.00	
合计	5,369,051.86	59,507,094.30	57,910,161.66	6,965,984.50

## (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	391.83	1,995,571.94	1,946,994.03	48,969.74
2、失业保险费		66,255.62	64,623.41	1,632.21
3、企业年金缴费		9,965.35	9,965.35	
合计	391.83	2,071,792.91	2,021,582.79	50,601.95

其他说明：

无

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,898,682.01	1,345,661.43
企业所得税	6,715,097.51	1,925,756.87

个人所得税	456,959.11	204,887.03
城市维护建设税	82,244.45	49,113.82
教育费附加	64,381.84	49,785.76
房产税	66,055.05	59,449.54
土地使用税	30,958.98	30,958.98
资源税	252,895.04	65,370.16
印花税	675.07	
合计	9,567,949.06	3,730,983.59

其他说明：

无

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	120,690,433.50	11,202,411.00
合计	120,690,433.50	11,202,411.00

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及其他往来款	27,680,182.37	11,122,722.10
限制性股票回购义务	84,320,000.00	
应付咨询服务费	3,577,500.00	
预提未开票销项税额	4,533,962.48	
预提费用	441,640.00	
其他	137,148.65	79,688.90
合计	120,690,433.50	11,202,411.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,609,800.00	
一年内到期的租赁负债	4,815,504.59	3,235,584.48
合计	9,425,304.59	3,235,584.48

其他说明：

无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	1,580,910.00	
待转销项税-合同负债	433,799.83	324,647.52
合计	2,014,709.83	324,647.52

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	41,488,200.00	
合计	41,488,200.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,012,870.98	19,316,302.23
未确认融资费用	-1,284,886.83	-1,738,259.11
一年内到期的租赁负债	-4,815,504.59	-3,235,584.48
合计	9,912,479.56	14,342,458.64

其他说明

无

## 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	857,994,639.00				62,000,000.00	62,000,000.00	919,994,639.00
------	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

其他说明：

注：本报告期开展股权激励，新增股份数为向激励对象发行的限制性股票。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,631,005,296.93	22,320,000.00	1,053,342.11	1,652,271,954.82
其他资本公积	624,640.11	41,975,052.00		42,599,692.11
合计	1,631,629,937.04	64,295,052.00	1,053,342.11	1,694,871,646.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1) 资本公积本期增加为报告期开展股权激励，收到股权激励对象的股权认购款时确认的股本溢价22,320,000.00元，以及在计提股权激励时确认的其他资本公积41,975,052.00元。

2) 资本公积本期减少为云南中钛科技有限公司购买少数股权与取得净资产份额之间的差额归属于母公司的部分1,053,342.11元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		84,320,000.00		84,320,000.00
合计		84,320,000.00		84,320,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：以上为本公司因实行股权激励而确认的库存股。

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前	减：前期计入其他综	减：前期计入其	减：所得税费用	税后归属于母	税后归属于少	

		发生额	合收益当 期转入损 益	他综合 收益当 期转入 留存收 益		公司	数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-26,859,198.94	-33,820,401.91				-33,820,401.91		-60,679,600.85
权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,000,000.00							-3,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-23,859,198.94	-33,820,401.91				-33,820,401.91		-57,679,600.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,045,396.30		2,224,327.66			-2,224,327.66		2,821,068.64
外币财务报表折算差额	5,045,396.30		2,224,327.66			-2,224,327.66		2,821,068.64
其他综合收益合计	-21,813,802.64	-33,820,401.91	2,224,327.66			-36,044,729.57		-57,858,532.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		6,229,445.57	146,113.95	6,083,331.62
合计		6,229,445.57	146,113.95	6,083,331.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,784,436.80			47,784,436.80
合计	47,784,436.80			47,784,436.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,197,412,956.93	-1,227,862,309.72
调整后期初未分配利润	-1,197,412,956.93	-1,227,862,309.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,295,843.55	33,545,116.60
加：盈余公积弥补亏损		
其他综合收益结转留存收益	-6,726,945.07	-3,095,763.81
期末未分配利润	-1,199,844,058.45	-1,197,412,956.93

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 38、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	650,486,444.69	487,392,138.73	436,652,066.28	322,952,929.08
其他业务	3,382,485.26	1,256,222.88	7,973,061.96	1,175,545.42
合计	653,868,929.95	488,648,361.61	444,625,128.24	324,128,474.50

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	653,868,929.95	无	444,625,128.24	租赁收入、贸易收入、衍生品授权保证金、钛矿收入、影视收入
营业收入扣除项目合计金额	23,077,752.63	与主营业务无关	7,897,579.32	租赁服务、设计服务
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.53%		1.78%	

一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	3,332,980.31	租赁收入	7,897,579.32	租赁服务、设计服务
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	19,695,267.37	贸易收入		
与主营业务无关的业务收入小计	23,028,247.68	租赁收入、贸易收入	7,897,579.32	租赁服务、设计服务
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	49,504.95	衍生品授权保证金		
营业收入扣除后金额	630,791,177.32	无	436,727,548.92	扣除租赁服务、设计服务后的正常经营收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	其他业务	合计
商品类型					
其中：					
游戏			404,352,476.23		404,352,476.23
影视剧制作			135,596,506.15		135,596,506.15
工业金属			18,004,145.77		18,004,145.77
钛铁精矿			92,533,316.54		92,533,316.54



租赁				3,332,980.31	3,332,980.31
其他				49,504.95	49,504.95
按经营地区分类					
其中：					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计					

与履约义务相关的信息：

公司的营业收入主要包括游戏业务、影视业务、钛矿业务、贸易业务等。

业务类型	收入确认的具体方法
游戏业务	<p>游戏充值业务：</p> <p>1、非代理运营模式：公司根据游戏玩家实际充值的金额，扣除相关渠道成本和运营分成后，将游戏玩家已消费的部分确认为营业收入。</p> <p>2、代理运营模式：公司根据应收第三方支付渠道的游戏充值款项或游戏平台公司按照协议所计算的游戏分成款确认收入。</p> <p>授权金业务：如果合同或协议规定一次性收取的授权金，且不提供后续服务的，视同销售资产一次性确认收入；提供后续服务的，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取授权金的，按合同或协议规定的收款时间或规定的收费方法计算确定的金额分期确认授权金收入。</p>
影视业务	<p>在电视剧完成摄制或购入，且经广播电影电视行政主管部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》后，公司将电视剧播映带或其他载体移交给购货方并取得收款权利时确认收入。</p>

钛矿业务	当钛矿产品移交给购买方，经购买方验收，并在取得购买方签署的结算单时确认收入。
贸易业务	第三方仓库根据提货单将交易标的物货权转移至客户名下，核实实际出货数量，并获取第三方仓库出具的出库单以及客户的提货单，取得收款权力时根据总额法确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

### 39、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	443,224.96	176,717.84
教育费附加	423,025.00	161,136.57
资源税	4,093,958.18	724,868.01
房产税	649,598.50	536,592.38
土地使用税	124,865.04	108,513.43
车船使用税	50,800.60	
印花税	186,071.07	162,607.97
其他	9,119.44	23,156.34
合计	5,980,662.79	1,893,592.54

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,655,850.90	12,021,178.19
广告宣传费	1,069,593.77	1,092,278.87
推广费	25,160,518.05	4,697,266.87
委外客服费	5,735,447.71	4,980,245.65
业务招待及差旅费	165,944.27	245,130.52

服务器流量费	319,487.18	873,820.29
折旧费	47,120.80	
其他	882,921.26	1,377,608.91
合计	44,036,883.94	25,287,529.30

其他说明：

无

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,154,952.82	12,541,546.41
折旧摊销、修理费	29,007,137.63	26,799,838.03
办公费	1,319,379.65	896,198.87
差旅费	1,250,059.19	1,112,959.16
交际应酬	4,920,571.52	6,186,530.21
租赁及物业费	1,565,464.28	3,472,186.33
咨询服务费及中介机构费	8,984,959.67	4,673,967.56
车辆费	939,081.82	1,091,664.47
开办费		1,034,500.90
董事会费	900,000.00	
股权激励费	52,080,000.00	
水电费	328,855.69	
其他	1,754,949.18	3,413,396.46
合计	132,205,411.45	61,222,788.40

其他说明：

无

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,433,309.37	15,116,251.86
社会保险费	226,729.58	262,628.43
公积金	240,104.94	298,636.24
折旧费	423,610.83	152,324.09

委托开发费	2,552,905.69	2,982,093.62
材料费	256,065.18	
燃料动力费	291,225.51	
市内交通费	185,828.91	
设计费	216,981.13	
检验费	176,954.34	
其他费用	77,533.85	184,902.23
合计	15,081,249.33	18,996,836.47

其他说明：

无

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,505,396.30	138,305.89
减：利息收入	1,736,269.59	6,413,266.26
汇兑损益	158,436.80	416,921.77
手续费	102,649.78	114,223.72
合计	1,030,213.29	-5,743,814.88

其他说明：

无

#### 44、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
税收补贴		1,952,307.83
政府补助	161,884.01	147,952.52
增值税加计抵减	2,150,345.06	
个人所得税手续费返还	34,536.62	288,984.95
其他	277.52	
合计	2,347,043.21	2,389,245.30

#### 45、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	-56,828.80	-4,478,755.80
处置长期股权投资产生的投资收益	19,645,920.57	-1,094,709.10
债务重组收益	5,450,000.00	
理财产品投资收益	222,821.91	302,568.48
合计	25,261,913.68	-5,270,896.42

其他说明：

无

#### 46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,211,678.82	910,926.02
应收票据坏账损失	-90,000.00	-100,000.00
应收账款坏账损失	-37,698,541.49	16,139,585.20
合计	-39,000,220.31	16,950,511.22

其他说明：

无

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三、长期股权投资减值损失	-1,697,648.84	
合计	-1,697,648.84	

其他说明：

无

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	127,614.32	-40,753.91

## 50、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
罚款收入		600.00	
违约赔偿收入	295,380.00		295,380.00
无法支付的应付款项	257,659.95	589,239.46	257,659.95
回购补偿股份		5,190,884.15	
资金占用利息收入	4,077,207.68	3,321,556.11	4,077,207.68
业绩补偿收入	54,525,691.19		54,525,691.19
滞纳金	586,279.87		586,279.87
无需支付的应付款项	581,849.74	2,475,096.74	581,849.74
其他	32,012.52	204,121.65	32,012.52
合计	60,356,080.95	11,781,498.11	60,356,080.95

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

其他说明：

无

## 51、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
非货币性资产交换损失	39,181.88	70,898.17	
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
滞纳金、罚款支出	471,949.14	206,957.51	471,949.14
违约赔偿支出	23,400.00		23,400.00
无法收回的应收款项	463,255.34	609,239.46	463,255.34
其他	9,028.55	35,011.28	9,028.55

合计	1,106,814.91	922,106.42	1,067,633.03
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

无

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,223,377.92	1,925,688.85
递延所得税费用	-20,447,424.56	1,120,777.22
合计	-4,224,046.64	3,046,466.07

### (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	13,174,115.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,293,528.91
子公司适用不同税率的影响	-6,661,877.26
调整以前期间所得税的影响	-10,291.40
非应税收入的影响	1,040,621.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,030,347.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,806,763.13
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	10,157,991.85
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-10,583,895.65
所得税减免优惠的影响	-3,144,160.81
研发费加计扣除的影响	-592,768.83
其他	53,220.24
所得税费用	-4,224,046.64

其他说明

无

### 53、其他综合收益

详见附注第十节、七、34。

### 54、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,140,062.55	6,413,266.26
政府补贴	202,452.81	737,964.52
经营性往来及其他	47,162,107.73	55,730,649.99
合计	51,504,623.09	62,881,880.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (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	61,822,141.08	39,629,232.47
经营性往来及其他	87,069,743.90	108,555,970.26
合计	148,891,884.98	148,185,202.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (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
取得子公司收到的现金净额		90,319,526.29
业绩补偿款		165,081.15
合作补偿款	4,048,219.18	
合计	4,048,219.18	90,484,607.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无



**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	4,530,309.84	
购买子公司少数股权支付的现金	108,400,000.00	
其他		1,835.24
合计	112,930,309.84	1,835.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**55、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	17,398,162.28	40,680,753.72
加：资产减值准备	40,507,869.15	-16,950,511.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,004,677.49	6,581,603.94
使用权资产折旧	4,771,747.20	
无形资产摊销	6,146,151.93	214,237.66
长期待摊费用摊销	20,608,380.40	20,974,117.73

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）	-127,614.32	40,753.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	39,181.88	70,898.16
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,533,379.51	138,305.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-25,261,913.68	5,270,896.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,035,959.94	-3,926,981.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-13,552,408.24	-74,467.37
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,677,328.97	-34,953,950.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-51,310,840.84	240,401,292.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-149,558,223.45	-84,370,251.19
其他	52,080,000.00	-13,176,991.25
经营活动产生的现金流量净额	-106,434,739.60	160,919,705.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	160,829,821.40	396,460,266.36
减：现金的期初余额	396,460,266.36	196,046,823.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-235,630,444.96	200,413,443.17

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,620,000.00
其中：	--
其中：建水铭泰矿业公司	7,620,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,717,649.65
其中：	--
其中：建水铭泰矿业公司	5,717,649.65
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,902,350.35

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	160,829,821.40	396,460,266.36
其中：库存现金	96,463.65	174,615.77
可随时用于支付的银行存款	134,619,085.34	375,384,528.09
可随时用于支付的其他货币资金	26,114,272.41	20,901,122.50
三、期末现金及现金等价物余额	160,829,821.40	396,460,266.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	13,388,182.51	13,176,991.25

其他说明：

注：期末受限的货币资金原因是1)深圳市第一波网络科技有限公司聚合支付合作方爱贝支付处于经侦调查期间，与此公司有过的账户均需暂时冻结；2)海南霹雳互动网络科技有限公司与合作方杭州极域网络发生分成争议，对方申请保全，暂时冻结。

**56、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**57、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	13,388,182.51	暂时冻结
无形资产	5,679,981.12	作为抵押物向银行借款
在建工程	91,203,418.18	作为抵押物向银行借款
合计	110,271,581.81	--

其他说明：

无

**58、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	1,821,767.47	6.3757	11,615,042.86
欧元	45,871.88	0.8176	37,504.85
港币	0.82	7.2195	5.92
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用  不适用

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

## 59、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	7,884.01	其他收益	7,884.01
深圳市企业研究开发资助	154,000.00	其他收益	154,000.00
合计	161,884.01		161,884.01

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 60、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

建水铭泰 矿业有限 公司	2021 年 03 月 31 日	76,200,000 .00	90.00%	非同一控 制下企业 合并	2021 年 03 月 31 日	控制权的 转移	0.00	-7,486,754. 47
--------------------	---------------------	-------------------	--------	--------------------	---------------------	------------	------	-------------------

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	76,200,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	76,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	76,200,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	5,717,649.65	5,717,649.65
应收款项	88,200.00	88,200.00
存货		
固定资产	7,136,500.00	14,702,937.87

无形资产	114,506,431.14	85,505,391.47
预付账款	11,318,959.61	11,318,959.61
其他应收款	5,275,437.91	5,275,437.91
其他流动资产	3,944,622.17	3,944,622.17
在建工程	16,067,639.16	16,067,639.16
长期待摊费用	2,135,847.30	2,135,847.30
负债：		
借款		
应付款项	4,256,356.00	4,256,356.00
递延所得税负债		
应付职工薪酬	141,533.41	141,533.41
应交税费	19,050.00	19,050.00
其他应付款	78,438,496.60	78,438,496.60
净资产	84,666,666.67	61,901,249.13
减：少数股东权益	8,466,666.67	6,190,124.91
取得的净资产	76,200,000.00	55,711,124.22

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		



负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	变更日期
广州天海资源投资有限公司	新设立子公司	2021年8月18日

### 6、其他

无

## 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	
鼎龙商贸投资（广州）有限公司	广州	广州	商业	100.00%		设立
赣州市华埔生态旅游开发有限公司	赣州	赣州	商业		100.00%	设立
广州天海资源投资有限公司	广州	广州	商业	100.00%		设立
浙江梦幻星生园影视文化有限公司	东阳	东阳	影视文化	100.00%		非同一控制下合并
东阳市星生地影视文化有限公司	东阳	东阳	影视文化		100.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯梦幻星生园传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视文化		100.00%	设立
青岛梦幻星生园影视文化有限公司	青岛	青岛	影视文化		100.00%	设立
北京梦幻星辰传媒有限公司	北京	北京	影视文化		100.00%	设立
深圳市第一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
深圳市风云互动网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	49.60%	50.40%	非同一控制下合并
福州风云互动网络科技有限公司	福州	福州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
海南霹雳互动	海南	海南	软件和信息服务		100.00%	设立

网络科技有限公司			务业			
霍尔果斯风凌网络有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务		100.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯霹雳互动网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务		100.00%	设立
霍城灵动网络科技有限公司	霍城	霍城	软件和信息服务		100.00%	设立
霍尔果斯第一波网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务		100.00%	设立
深圳市蓝海梦想网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务		100.00%	非同一控制下合并
深圳市又一波网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务		100.00%	非同一控制下合并
深圳市骑士传奇网络科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息服务		75.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯长风骑士网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息服务		75.00%	非同一控制下合并
霍城第几波网络科技有限公司	霍城	霍城	软件和信息服务		100.00%	设立
深圳市文华创梦文化发展有限公司	深圳	深圳	商业	60.00%	40.00%	设立
深圳前海骅威投资有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立
骅威香港文化发展有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
云南中钛科技有限公司	云南	云南	采矿业	51.00%		非同一控制下合并
弥勒市中泰科技有限公司	云南	云南	采矿业		90.00%	非同一控制下合并
云南万友矿业有限公司	云南	云南	采矿业		88.00%	非同一控制下合并

弥勒市中盛科技有限公司	云南	云南	采矿业		80.00%	非同一控制下合并
昆明五新华立矿业有限公司	云南	云南	采矿业		51.00%	非同一控制下合并
昆明滇钛投资有限公司	云南	云南	采矿业		100.00%	非同一控制下合并
寻甸岑普科技有限公司	云南	云南	采矿业		100.00%	非同一控制下合并
寻甸金林钛矿有限公司	云南	云南	采矿业		100.00%	非同一控制下合并
建水铭泰矿业有限公司	云南	云南	采矿业		100.00%	非同一控制下合并
寻甸思博科技有限公司	云南	云南	采矿业		90.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南中钛科技有限公司（单体）	49.00%	521,827.17		292,727,543.67
寻甸金林钛矿有限公司	10.00%	4,999,181.92		
建水铭泰矿业有限公司	10.00%	-729,759.45		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

截止本报告期末，公司已100%控股寻甸金林钛矿有限公司、建水铭泰矿业有限公司。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南中钛科技有限公司（合并）	248,115,105.02	607,955,165.06	856,070,270.08	219,181,296.05	32,721,607.65	251,902,903.70	350,923,332.49	203,707,732.29	554,631,064.78	5,554,589.61	36,813,121.52	42,367,711.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南中钛科技有限公司（合并）	92,789,953.71	27,430,854.85	27,430,854.85	68,066,995.23	20,594,781.96	15,429,648.21	15,429,648.21	-46,098,975.90

其他说明：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

A、2021年9月30日，云南中钛科技有限公司与山东裕永能源科技有限公司签订《股权转让协议》，协议约定云南中钛科

技有限公司以7,780.00万元取得山东裕永能源科技有限公司持有的寻甸金林钛矿有限公司10%的股权。2021年12月22日办理工商变更登记后,云南中钛科技有限公司已持有寻甸金林钛矿有限公司100%股权。截至2021年12月31日云南中钛科技有限公司已支付股权转让款6,370.00万元。

B、2021年9月30日,云南中钛科技有限公司与临沂绮烟科技有限公司签订《股权转让协议》,协议约定云南中钛科技有限公司以9,520.00万元取得临沂绮烟科技有限公司持有的建水铭泰矿业有限公司10%的股权。2021年12月24日办理工商变更登记后,云南中钛科技有限公司已持有建水铭泰矿业有限公司100%股权。截至2021年12月31日云南中钛科技有限公司已支付股权转让款4,470.00万元。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位:元

	寻甸金林钛矿有限公司	建水铭泰矿业有限公司
购买成本/处置对价	12,358,310.00	12,463,300.00
--现金	12,358,310.00	12,463,300.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	12,358,310.00	12,463,300.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,476,732,610.00	7,988,907.21
差额	-2,409,016.10	4,474,392.79
其中:调整资本公积	-2,409,016.10	4,474,392.79
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响,或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4) 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	42,738,628.70	173,772,145.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,327,713.43	-3,119,409.83
--综合收益总额	-1,327,713.43	-3,119,409.83
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
福州雷霆互动网络科技有限公司	-1,779,473.75	-4,933.06	-1,784,406.81
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	-1,755,451.63	361,828.51	-1,393,623.12

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

#### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，于2021年12月31日，除附注七、82所述资产或负债为美元或港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。公司报告期末无浮动利率银行借款，暂无利率风险。

##### （3）其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。本公司认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的，目前并未采取任何措施规避其他价格风险。

#### 2、信用风险

2021年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险,公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行,这些金融工具信用风险较低。

### 3、流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资	18,938,322.68		23,974,012.26	42,912,334.94
持续以公允价值计量的资产总额	18,938,322.68		23,974,012.26	42,912,334.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司根据股票市场的期末收盘价格确定第一层次公允价值计量市价。

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

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州鼎龙企业管理有限公司	浙江杭州	餐饮企业管理,酒店管理,企业管理咨询,品牌策划、项目策划等	402,000,000.00	12.86%	27.17%

本企业的母公司情况的说明

注：截至本报告期末，杭州鼎龙直接持有公司12.86%的股份，同时受郭祥彬委托拥有公司10.71%的股份所对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权等权利，杭州鼎龙的实际控制人龙学勤直接持有公司3.60%的股份，即杭州鼎龙及其一致行动人合计拥有公司表决权等权利的比例为27.17%。

本企业最终控制方是龙学勤先生。

其他说明：

公司控股股东、实际控制人的变更日期为2018年12月20日。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3、在合营安排或联运企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州市鼎龙国际大酒店有限公司	公司实际控制人、董事控制及任职的企业
广州市卡丽酒店有限公司	公司实际控制人、董事控制及任职的企业
吴川市鼎龙湾餐饮企业管理有限公司	公司实际控制人、董事控制的企业
朱洪志	子公司少数股东
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
海南腾鼎科技有限公司	全资子公司投资的企业
蓬山传媒（北京）有限公司	全资子公司投资的企业
深圳市亿玩互娱科技有限公司	全资子公司投资的企业
福州摩蝎座网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
广西摩蝎座网络科技有限公司	全资子公司投资的企业的全资子公司
福州雷霆互动网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
深圳市游戏光年网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
深圳市肃羽科技有限公司	全资子公司投资的企业
上海玩月网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
珠海横琴骐威哲兴互联网文化产业投资基金（有限合伙）	全资子公司投资的企业
霍尔果斯光荣互动网络科技有限公司	全资子公司投资的企业
中钛资源控股有限公司	云南中钛科技有限公司的股东
上海朝年技术研究中心（有限合伙）	云南中钛科技有限公司的股东
郭祥彬	原实际控制人、现股东（持股 10.71%）

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州市鼎龙国际大酒店有限公司	采购餐饮等服务	2,166,253.50			3,452,431.48
广州市卡丽酒店有限公司	采购酒店住宿、餐饮等服务	196,899.50			1,392,692.20
吴川市鼎龙湾餐饮企业管理有限公司	采购礼品	1,250.50			
吴川市鼎龙置业有限公司	采购服务				3,859.60
骅星科技发展有限公司	采购服务	57,142.80			57,142.80
广州市安钰贸易有限公司	房屋租金	6,000.00			6,000.00
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	游戏分成款	857,537.68			607,631.56
海南腾鼎科技有限公司	游戏分成款	1,487,271.00			421,042.12
深圳市游戏光年网络科技有限公司	游戏分成款				243,136.67
广西摩蝎座网络科技有限公司	游戏分成款	421,081.55			
朱洪志	游戏分成款\授权金	1,031,863.00			1,747,058.97
杭州宏玺酒店管理有限公司	采购餐饮等服务	72,257.81			
吴川市鼎龙湾公寓管理服务服务有限公司	采购餐饮等服务	21,904.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市想玩就玩网络科技有限公司	游戏分成款	142,421.55	
福州摩蝎座网络科技有限公司	游戏分成款	111,135.85	

广西摩蝎座网络科技有限公司	游戏分成款	37,504.79	
吴川市鼎龙置业有限公司	股权转让		700,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
全南县鼎龙森林文化旅游发展有限公司	房屋	2,091,743.16	990,825.72

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州鼎龙国际大酒店	房屋	366,972.48	366,972.48

关联租赁情况说明

无

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,461,600.00	3,160,100.00

### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	全南县鼎龙森林	1,200,000.00	24,000.00		



	文化旅游发展有 限公司				
	广西摩蝎座网络 科技有限公司	209,916.98	34,827.48		
	深圳市想玩就玩 网络科技有限公司	139,880.10	2,797.60		
	深圳市亿玩互娱 科技有限公司			103,182.25	
	合 计	1,549,797.08	61,625.08	103,182.25	
预付款项:					
	福州雷霆互动网 络科技有限公司	1,566,141.01		1,586,217.65	
	朱洪志	11,757,266.27		11,889,613.17	
	深圳市想玩就玩 网络科技有限公司			1,370,000.00	
	深圳市游戏光年 网络科技有限公司	750,000.00		5,257,154.13	
	深圳市肃羽科技 有限公司	2,499,200.35		2,499,200.35	
	海南腾鼎科技有 限公司	729,134.80		1,434,780.29	
	上海玩月网络科 技有限公司			92,263.84	
	深圳市亿玩互娱 科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
	合 计	20,301,742.43		27,129,229.43	
其他应收款:					
	广州市卡丽酒店 有限公司	50,000.00	10,000.00	50,000.00	
	云南吉时矿产资 源开发有限公司			68,580,000.00	
	合 计	50,000.00	10,000.00	68,630,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	朱洪志	1,314,877.34	1,093,721.00
	海南腾鼎科技有限公司	819,932.67	441,878.59
	深圳市亿玩互娱科技有限公司	32,848.65	117,297.93
	福州雷霆互动网络科技有限公司	17,087.38	17,087.38
	广西摩蝎座网络科技有限公司	1,242,900.10	
	深圳市想玩就玩网络科技有限公司	1,300,000.00	
	深圳市游戏光年网络科技有限公司	4,204,707.05	
	合 计	8,932,353.19	1,669,984.90
其他应付款:			
	广州市安钰贸易有限公司	12,000.00	6,000.00
	广州市鼎龙国际大酒店有限公司	3,125,861.00	3,022,434.48
	广州市卡丽酒店有限公司	450,834.00	1,110,082.20
	全南县鼎龙森林文化旅游发展有限公司	360,000.00	360,000.00
	吴川市鼎龙湾公寓管理服务有限公司	21,904.00	
	弥勒市钛丰矿业有限公司	202,113.90	
	合 计	2,455,036.78	4,498,516.68

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	62,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	无
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	2021年6月17日授予的限制性股票，授予价格为1.36元/股，合同剩余期限为30个月。

其他说明

无

#### 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	授予日市价
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
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	41,975,052.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	52,080,000.00

其他说明

2021年6月17日，公司第五届董事会第十次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，分别审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司董事会同意以2021年6月17日为授予日，并同意以1.36元/股的授予价格向25名激励对象授予限制性股票6,200万股。

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
因收款方未主张支付且超过3年的诉讼时效，深圳市第一波网络科技有限公司于2020年12月31日核销了一笔金额为247.51万元的应付账款，但未计入“营业外收入”科目，而是冲减营业成本。		营业成本	2,475,096.74
因收款方未主张支付且超过3年的诉讼时效，深圳市第一波网络科技有限公司于2020年12月31日核销了一笔金额为247.51万元的应付账款，但未计入“营业外收入”科目，而是冲减营业成本。		营业外收入	2,475,096.74
2018年，中钛科技子公司五新华立向云南迈致机电设备有限公司（以下简称“迈致机电”）预付矿山建设合同款3300万元。后经协商，迈致机电于当年将该建设工程分包给中钛科技另一家子公司弥勒中泰，并将五新华立预付的3300万元预付给弥勒中泰，弥勒中泰应付账款记账3300万元。该笔款项属同一控制下子公司五新华立与弥勒中泰之间的往来款，在母公司合并层面应当抵销。但公司2020年合并资产负债表并未抵销该笔往来款，导致2020年年末资产和负债金额均多计3300万元。		预付账款	33,000,000.00
2018年，中钛科技子公司五新华立向云南迈致机电设备		应付账款	33,000,000.00

<p>有限公司（以下简称“迈致机电”）预付矿山建设合同款 3300 万元。后经协商，迈致机电于当年将该建设工程分包给中钛科技另一家子公司弥勒中泰，并将五新华立预付的 3300 万元预付给弥勒中泰，弥勒中泰应付账款记账 3300 万元。该笔款项属同一控制下子公司五新华立与弥勒中泰之间的往来款，在母公司合并层面应当抵销。但公司 2020 年合并资产负债表并未抵销该笔往来款，导致 2020 年年末资产和负债金额均多计 3300 万元。</p>			
--	--	--	--

## （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
<p>2020 年度，云南中钛科技有限公司将子公司弥勒中泰及其法定代表人王向东 2020 年因非法占用林地被判处的罚金计入营业外支出，其中，弥勒中泰罚金 6 万元，王向东罚金 3 万元，王向东个人承担的罚金不应计入营业外支出。属于不重要的前期会计差错，采用未来适用法对前期会计差错进行更正。</p>		<p>前期会计差错不重大</p>

## 2、债务重组

公司原账面确认湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司的债权 13,625,000.00 元，已计提坏账准备 10,900,000.00 元，账面价值 2,725,000.00 元。本年公司采用调整债务本金的方式，对该笔债权进行债务重组，重组后的债权为 8,175,000.00 元，重组债权与原债权账面价格的差额 5,450,000.00 元计入债务重组相关损益。

## 3、资产置换

### （1）非货币性资产交换

无

### （2）其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为游戏研发和运营、影视剧制作业务、钛矿业务、贸易。这些报告分部是以业务为基础确定的。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	游戏研发和运营	影视剧制作	钛矿	贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	404,352,476.23	135,596,506.15	90,842,194.94	19,695,267.37		650,486,444.69
主营业务成本	329,280,134.85	117,356,841.50	21,440,665.31	19,314,497.07		487,392,138.73

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

##### (4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

##### (1) 金林的业绩承诺

2021年10月31日，中钛科技与杨文辉、杨莉签署《寻甸岑普科技有限公司之股权转让协议之补充协议二》，交易对手方

承诺目标公司2021年度至2023年度实现的净利润分别不低于1000万元、1500万元、2000万元。

(2) 建水铭泰的业绩承诺

2021年12月31日，中钛科技与临沂绮烟科技有限公司（曾用名：弥勒市绮烟科技有限公司）签署《股权转让协议之补充协议二》，交易对手方承诺目标公司2022年度、2023年度实现的净利润分别不低于2500万元、2500万元。

(3) 公司持有湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司普通股9,762,022股，按2021年12月31日收盘价1.94元/股计算，公允价值为18,938,322.68元。按2022年4月26日收盘价为1.08元/股计算，公允价值为10,542,983.76元。

## 8、其他

2019年12月10日，公司与中钛科技及其股东中钛资源控股有限公司（原名：中钛资源股份有限公司，以下简称“中钛资源”）、上海朝年技术研究中心（有限合伙）签署了《云南中钛科技有限公司增资协议》（以下简称“《增资协议》”），根据《增资协议》，中钛资源承诺中钛科技2020年度、2021年度、2022年度、2023年度和2024年度实现的净利润分别不低于1,200万元、1.5亿元、3亿元、5亿元、5.5亿元。中钛科技2021年度未达到2021年度1.5亿元的业绩承诺，中钛资源应向公司支付业绩补偿款54,525,691.19元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,294,349.78	100.00%	5,294,349.78	100.00%	0.00	5,418,244.73	100.00%	5,418,244.73	100.00%	0.00
其中：										
其中：										
合计	5,294,349.78	100.00%	5,294,349.78	100.00%	0.00	5,418,244.73	100.00%	5,418,244.73	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备：5,294,349.78

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒创讯有限公司	5,294,349.78	5,294,349.78	100.00%	预计难以收回

按单项计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
3 年以上	5,294,349.78
5 年以上	5,294,349.78
合计	5,294,349.78

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	252,200,588.89	199,975,653.08
合计	252,200,588.89	199,975,653.08

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,100.00	31,950.00
代扣代缴款项	44,241.35	33,934.92
业绩补偿款	54,525,691.19	
往来款	197,631,271.07	210,816,415.43
合计	252,211,303.61	210,882,300.35

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,647.27		10,900,000.00	10,906,647.27
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
本期计提	4,067.45			4,067.45
本期转回			10,900,000.00	10,900,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	10,714.72		0.00	10,714.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	198,740,374.17
1 至 2 年	40,462,529.44
2 至 3 年	13,007,400.00
3 年以上	1,000.00
3 至 4 年	1,000.00
合计	252,211,303.61

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	10,900,000.00		10,900,000.00			
组合计提坏账准备的应收账款	6,647.27	4,067.45			10,714.72	
合计	10,906,647.27	4,067.45	10,900,000.00		10,714.72	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
客户一	10,900,000.00	债务重组
合计	10,900,000.00	--

1) 本年年初应收客户一13,625,000.00元，已计提坏账准备10,900,000.00元，本年进行债务重组，重组后应收客户一的金额变更为8,175,000.00元，同时确认债务重组收益5,450,000.00元。债务重组后的应收款，预计可以全部收回，采用单项计提坏账准备，计提的坏账准备为0.00元。

2) 根据公司与云南中钛科技有限公司及其股东公司一、公司二签署的《云南中钛科技有限公司增资协议》，中钛资源控

股有限公司承诺2021年云南中钛科技有限公司合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为1.5亿元。云南中钛科技有限公司2021年利润未达到承诺，公司根据协议确认应收业绩补偿款 54,525,691.19元。业绩补偿款预计可以全部收回，采用单项计提坏账准备，计提的坏账准备为0.00元。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	120,000,000.00	1 年以内	47.58%	
第二名	往来款	56,250,000.00	2 年以内	22.30%	
第三名	业绩补偿款	54,525,691.19	1 年以内	21.62%	
第四名	往来款	8,175,000.00	1 年以内	3.24%	
第五名	往来款	13,000,000.00	3 年以内	5.15%	
合计	--	251,950,691.19	--	99.89%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,001,137,974. 35	1,787,626,358. 01	1,213,511,616. 34	2,972,073,974. 35	1,787,626,358. 01	1,184,447,616. 34
对联营、合营企业投资	331,654,602.88	0.00	331,654,602.88	333,449,188.51		333,449,188.51
合计	3,332,792,577. 23	1,787,626,358. 01	1,545,166,219. 22	3,305,523,162. 86	1,787,626,358. 01	1,517,896,804. 85

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
骅威香港文 化发展有限 公司	86,180,000.0 0					86,180,000.0 0	
鼎龙医疗健 康产业投资 (广州)有限 公司	100,000,000. 00	10,164,000.0 0				110,164,000. 00	
深圳前海骅 威投资有限 公司	76,500,000.0 0					76,500,000.0 0	
深圳市第一 波网络科技 有限公司	114,937,537. 80					114,937,537. 80	764,216,501. 11
深圳市文华 创梦文化发 展有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	

浙江梦幻星 生园影视文 化有限公司	260,830,078. 54						260,830,078. 54	1,023,409,85 6.90
云南中钛科 技有限公司	540,000,000. 00	18,900,000.0 0					558,900,000. 00	
合计	1,184,447,61 6.34	29,064,000.0 0					1,213,511,61 6.34	1,787,626,35 8.01

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市 风云互 动网络 科技有 限公司	333,44 9,188.5 1			-3,065, 470.26						330,38 3,718.2 5	
深圳乐 炫投资 有限公 司	0.00			1,270,8 84.63						1,270,8 84.63	
小计	333,44 9,188.5 1			-1,794, 585.63						331,65 4,602.8 8	
合计	333,44 9,188.5 1			-1,794, 585.63						331,65 4,602.8 8	0.00

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	984,599.98	609,435.12	1,687,885.68	1,044,745.92
合计	984,599.98	609,435.12	1,687,885.68	1,044,745.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
租赁			1,687,885.68	1,687,885.68
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

投资性房地产租金收入，按照合同约定的承租人应付租金的日期确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。



其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,794,585.63	536,424.35
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,797,713.01
理财产品的投资收益		68,678.08
债务重组收益	5,450,000.00	
合计	3,655,414.37	-7,192,610.58

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,734,353.01	主要为处置长期股权投资产生得收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,312,506.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,077,207.68	
委托他人投资或管理资产的损益	222,821.91	
债务重组损益	5,450,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	815,620.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,211,240.24	主要为中钛科技业绩补偿收入
减：所得税影响额	3,465,571.04	
少数股东权益影响额	-1,299,067.03	
合计	85,657,245.95	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.03%	0.0050	0.0049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.22%	-0.0948	-0.0931

## 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