

DILON 帝龙

浙江帝龙文化发展股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人姜飞雄、主管会计工作负责人姜丽琴及会计机构负责人（会计主管人员）杜锡琦声明：保证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。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，公司已在本报告第四节《经营情况讨论与分析》的“公司未来发展的展望”中对可能面对的风险进行描述，敬请投资者查阅并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 851,611,049 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	69
第七节 优先股相关情况	79
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	80
第九节 公司治理	88
第十节 公司债券相关情况	93
第十一节 财务报告	94
第十二节 备查文件目录	180

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	浙江帝龙文化发展股份有限公司
帝龙新材料	指	公司全资子公司浙江帝龙新材料有限公司
美生元	指	公司全资子公司苏州美生元信息科技有限公司
帝龙投资	指	公司全资子公司浙江帝龙股权投资基金管理有限公司
廊坊帝龙	指	公司全资子公司廊坊帝龙新材料有限公司
临沂帝龙	指	公司全资子公司帝龙新材料（临沂）有限公司
成都帝龙	指	公司全资子公司成都帝龙新材料有限公司
浙江永孚	指	公司全资子公司浙江永孚新材料有限公司
海宁帝龙	指	浙江永孚之全资子公司海宁帝龙永孚新材料有限公司
临沂软性材料	指	海宁帝龙全资之公司帝龙永孚(临沂)软性材料有限公司
香港帝龙娱乐	指	美生元全资子公司香港帝龙娱乐有限公司
帝龙控股、控股股东	指	浙江帝龙控股有限公司
帝龙光电	指	控股股东之控股子公司浙江帝龙光电材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江帝龙文化发展股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：截至本报告披露日，公司实施完成了内部重组，下属廊坊帝龙、临沂帝龙、成都帝龙、浙江永孚、海宁帝龙已变更为帝龙新材料的全资子公司。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	帝龙文化	股票代码	002247
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江帝龙文化发展股份有限公司		
公司的中文简称	帝龙文化		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Dilong Culture Development Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	姜飞雄		
注册地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号		
注册地址的邮政编码	311301		
办公地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号		
办公地址的邮政编码	311301		
公司网址	http://www.dilong.cc		
电子信箱	dsh@dilong.cc		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000729092173R
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	根据公司重组后主营业务分布情况及战略发展方向，为更准确地反映公司业务情况，并与公司未来的发展战略布局保持一致，公司决定增加经营范围。该事项已于 2016 年 9 月完成工商变更登记手续，并取得由浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》，目前公司的经营范围为：文化娱乐产业投资，实业投资，投资管理，印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售，装饰材料的销售、经营进出口业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京市西城区金融街兴盛街六号七层	蔡军强、刘京卫	2016 年 4 月 22 日起至 2017 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,650,071,195.34	895,180,773.43	84.33%	867,045,592.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	378,685,860.54	85,798,529.33	341.37%	99,048,485.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	327,882,060.26	82,429,525.69	297.77%	92,349,417.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	306,135,673.46	134,286,340.07	127.97%	77,257,083.00
基本每股收益（元/股）	0.54	0.17	217.65%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.16	231.25%	0.19

加权平均净资产收益率	12.48%	8.40%	4.08%	10.54%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末 增减	2014 年末
总资产（元）	4,987,496,606.03	1,333,798,986.06	273.93%	1,229,970,711.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,584,632,585.90	1,060,249,379.52	332.41%	987,268,547.11

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	182,899,221.61	420,756,241.62	534,560,456.23	511,855,275.88
归属于上市公司股东的净利润	14,996,855.48	93,354,588.81	149,429,659.97	120,904,756.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,667,328.44	92,152,492.62	122,427,332.37	99,634,906.83
经营活动产生的现金流量净额	-23,522,090.41	32,404,307.87	63,568,064.58	233,685,391.42

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	26,282,584.79	-980,776.72	-120,713.53	较上年同期增加 主要原因系本期 土地收储增加收 益 3,014.62 万元
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,521,608.66	7,006,434.97	7,593,077.11	详见“第十一节、 财务报告”之“合 并财务报表项目 注释”之“营业外 收入”
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	4,413,495.16			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,205,772.60	-1,568,326.04	596,034.94	
减：所得税影响额	5,208,115.73	1,042,623.39	1,340,286.96	
少数股东权益影响额（税后）		45,705.18	29,043.78	
合计	50,803,800.28	3,369,003.64	6,699,067.78	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自成立以来，从事的主营业务为中高端建筑装饰贴面材料的研发、设计、生产和销售，随着报告期内重大资产重组的实施完成，公司主营业务在原有中高端建筑装饰贴面材料业务基础上新增了移动游戏研发与发行业务，拓宽了业务范围，实现了双引擎驱动的业务结构转变。

1、移动游戏业务

公司于报告期内收购了苏州美生元信息科技有限公司，美生元的主营业务为移动游戏的研发和发行，报告期内主要收入来源为移动游戏研发与发行收入（含移动单机游戏和移动网络游戏）、移动广告收入和自主研发游戏授权发行的版权金等。

美生元的移动单机游戏运营模式包括授权运营、发行模式，通过所研发游戏产品的对外授权取得游戏发行商的版权金以及游戏运营期间与游戏发行商的游戏收入分成；通过发行自研游戏产品或代理发行其他公司的移动游戏产品，按照约定收入分成比例取得发行收入。成立至今已与众多游戏开发商、渠道商、移动增值服务提供商建立起良好的合作关系，并在此基础上建立起一套移动游戏评级与代理发行体系，逐渐组建起一支有成熟发行经验的核心团队，对移动游戏产品的市场、玩家偏好都有着深刻的理解，对游戏市场发展有极高的判断能力。随着业务的快速增长，美生元在产品定位、引入、发行、支付渠道的 SDK 接入、运营管理、业务数据统计与分析、支付与结算管理等方面积累了丰富的经验。另一方面，随着发行渠道资源的积累，公司在移动单机游戏领域的平台式发行能力日益凸显，成为了众多优质移动单机游戏的重要合作发行商。公司目前以研发、发行包括捕鱼类、飞行射击类、动作类、跑酷类、策略塔防类等移动休闲单机产品为主。报告期内，公司与百余家渠道合作发行了《街机海王捕鱼》、《消除星星无限版》、《跑跑西游记》和《糖果消消乐 3》等多款明星移动休闲游戏。

在移动单机游戏研发与发行业务取得良好发展的基础上，美生元自 2015 年开

始着手布局移动网络游戏的联合运营业务。移动网络游戏的运营模式包括授权运营、发行模式及联合运营模式。报告期内，美生元主要运营了包括《斗破苍穹》、《白发魔女传》等多款移动网络游戏。

移动广告业务收入主要模式是向各线上渠道购买移动广告投放流量，将广告主的广告内容进行推送，并根据双方约定的结算方式确认移动广告收入。报告期内，随着游戏渠道商关系的积累与深度合作、以及游戏行业客户对移动广告推广需求的增加，加之与广告平台方长期合作伙伴关系的进一步建立，并且与移动互联网大型客户合作，使得广告业务有了较快增长。

移动游戏作为游戏产业的一大细分市场，近年来持续保持高速发展。2016 年，移动游戏市场成为整体游戏市场主要增长动力，实际销售收入达 819.2 亿元，同比增长 59.2%，市场份额首次超过端游达到 49.5%，成为增速最快、份额最大的细分市场。随着移动互联网技术的深度应用和移动终端的广泛普及，移动游戏产业有望继续保持高速增长。据研究机构艾瑞咨询预测，到 2018 年，移动游戏市场占有率将达到 60%，超过端游及页游的总和（数据来源：GPC CNG and IDC《2016 年中国游戏产业报告》）。

随着移动游戏市场的快速发展，借助在移动单机游戏发行领域积累的丰富经验，在确保移动单机游戏业务稳健增长的前提下，美生元积极布局移动网络游戏研发与发行业务。目前，美生元已发展为拥有规模化研发团队、能够同时研发多款游戏且具备充足新游戏产品储备、具有丰富游戏发行渠道的移动游戏企业，随着对发行渠道的不断拓展以及对产品研发力度的持续加大，美生元在移动游戏研发与发行领域的竞争优势将进一步突出。

2、建筑装饰贴面材料业务

公司建筑装饰贴面材料业务主要产品包括装饰纸（含印刷装饰纸和浸渍纸）、高性能装饰板（含装饰纸饰面板和金属饰面板）、PVC装饰材料（含PVC家具膜和PVC地板膜）和阳极氧化铝四大系列产品。产品主要应用于地板、家具、橱卫、门业、灯具灯饰、铝天花板、建筑幕墙、家电外壳、装饰装潢等领域并满足客户同一领域不同材质、不同环境的建筑装潢需求。

公司上述产品属于建筑装饰行业的细分子行业，建筑装饰行业作为建筑业中的三大支柱性产业之一，是我国国民经济的重要产业。随着国家城镇化的持续推进，国家二胎政策放开，人民收入水平不断提高和购买力的不断增强，行业需求

将长期持续增长，市场发展前景广阔；同时，建筑装饰行业在整个宏观经济调整中具有特殊性，特别是在供给侧结构性改革、建筑装饰供给由低端迈向中高端的过程中，在技术创新、文化创意、节能减排、环保安全、功能提高等方面，建筑装饰行业将迎来新的发展空间。但建筑装饰行业属于周期性行业，与宏观经济发展保持一致性，近两年来，国内经济增速放缓，经济发展步入“新常态”，受此影响，行业增速有所放缓。

经过多年发展，公司建筑装饰贴面材料业务已形成了以印刷—浸胶—压贴为产业链的多花色、多材质的产品供应能力，并在下游厂商集聚地成都、廊坊、临沂、海宁等地设立子公司，能够为不同区域的客户提供配套的个性化服务。主要产品装饰纸行业从业者较多，公司凭借品牌、规模、区位、技术、生产管理、营销等竞争优势，已成为国内装饰纸行业龙头企业，“帝龙+图形”商标被认定为浙江省著名商标，是装饰纸行业内的知名品牌。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期公司完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加联营企业的长期股权投资。
固定资产	未发生重大变化
无形资产	本期成都子公司新增土地使用权；本期完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加版权及著作权费等。
在建工程	本期成都子公司复合装饰新材料项目新增土地开工建设，土建、基础设施及新购设备等增加；以及本部新购设备增加。
商 誉	本期公司以 340,000 万元对价收购美生元公司 100%的股权，将合并成本大于合并中取得的美生元公司可辨认净资产公允价值的差额 304,252.70 万元确认商誉。
货币资金	本期公司完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加货币资金 21,341.57 万元。
应收账款	本期完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加应收帐款 41,300.02 万元。
投资性房地产	本期公司位于锦北街道马溪路 369 号两宗用途为商业、住宅的土地由临安土地储备中心收储，相应减少投资性房地产。

预付账款	本期公司完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加广告推广及网游业务前期预付的宣传费用等。
递延所得税资产	(1) 由于公司本部实施了内部资产重组，2017 年高新技术企业资格需重新认定，高新优惠政策享受存在不确定性，递延所得税资产按企业所得税率 25% 计提；(2) 美生元子公司享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2017 年为第三年享受减半征收企业所得税，递延所得税资产按税率 25% 减半计提。
其他非流动资产	本期完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加支付的版权费。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(一) 移动游戏业务

报告期内通过重大资产重组新增的以移动游戏研发与发行业务为主业的美生元公司核心竞争优势主要体现在以下几方面：

1、较强的自主研发能力，渠道体系化建设，发行能力突出

美生元作为移动游戏开发与发行商，其核心团队长期从事移动游戏研发与发行，团队稳定且具有较强的研发能力，从成立之初就一直以目标用户精准定位、多渠道推广为核心，加强对发行渠道领域的精心培育和持续投入。随着发行渠道资源的积累，美生元在移动游戏领域的平台式发行能力日益凸显，形成了覆盖多种渠道类型的合作体系，发行能力突出。

2、移动游戏研发与发行相结合的模式

基于对移动游戏未来发展趋势的理解与丰富的发行经验，美生元坚持自主研发与代理发行相结合的模式。良好的渠道合作关系让美生元能够及时了解到游戏玩家最新的需求与偏好，有效保障了游戏产品的开发设计与制作符合市场需求，促进移动游戏研发能力的提升。近年来，美生元对研发团队进行了扩充，加大了研发人员的储备，为公司在移动网络游戏的发力做好充足准备。

3、丰富的发行运营经验

美生元具备较为完善的用户行为统计和分析系统，可对游戏产品的付费行为、游戏操作行为等数据进行统计。通过对用户行为的分析总结，总结出不同渠道用户的行为与质量情况，进一步考虑对各个渠道的资源分配或增加更多有潜质的发行渠道；同时，为了提高用户粘性、增加游戏产品营收，通过观察运营指标、把握运营节奏、合理定价，策划线上或线下运营活动以完成促销工作。丰富的发行运营经验使得美生元发行的游戏产品能够维持较长的生命周期。

（二）建筑装饰贴面材料业务

经过多年发展和积累，公司已在行业内树立了一定的品牌知名度，有丰富的产品线，在行业内的规模及在下游客户主要聚集地设立子公司的全国性区域布局相比同行竞争优势明显。同时，公司拥有完善的研发体系和较强的自主创新能力，凭借多年的研发投入及技术积累，公司的技术水平、工艺水平、设计能力在国内同行业中均居领先地位。报告期内，公司建筑装饰贴面材料业务的核心竞争力未发生重大变化，关键管理团队及核心技术人员稳定，且在报告期内新增多项发明专利和实用新型专利，具体如下：

专利号	专利名称	专利类型	授权公告日	所有权人
ZL01410704702.8	一种 PVC 薄膜贴合机及 PVC 薄膜贴合的方法	发明专利	2016.6.29	海宁帝龙
ZL201410358524.8	用于凹版印花机的收卷机构	发明专利	2016.4.20	临沂帝龙
ZL201410358523.3	凹版印花机刮刀升降齿箱的锁止机构	发明专利	2016.4.20	临沂帝龙
ZL201620162639.4	铝纸复合轻质防火板	实用新型	2016.08.31	帝龙新材
ZL201521054383.7	具有阻燃防水功能的三聚氰胺饰面板	实用新型	2016.05.25	成都帝龙
ZL201521052886.0	具有抗菌功能的弹性三聚氰胺饰面板	实用新型	2016.05.25	成都帝龙

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 165,007.12 万元，同比增长 84.33%，实现归属于上市公司股东的净利润 37,868.59 万元，同比增长 341.37%，实现基本每股收益 0.54 元，同比增长 217.65%。公司营业收入及经营业绩大幅增长的主要原因是：(1) 报告期内完成了重大资产重组项目，苏州美生元信息科技有限公司成为公司的全资子公司。根据企业会计准则，美生元经营业绩从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围，且美生元业务收入在单机业务及广告业务稳定增长的基础上新增网游业务收入，2016 年 5-12 月美生元实现营业收入 63,491.35 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 25,637.73 万元。(2) 公司原有建筑装饰材料业务持续保持良好的发展态势，实现业绩稳定增长。(3) 公司本部对两宗用途为商业、住宅的土地进行了处置，相应增加净利润。

（二）完成转型升级并购，确定战略新方向

报告期内，公司实施完成了以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式收购美生元公司 100% 股权的重大资产重组，本次交易完成后，公司实现了高端装饰贴面材料制造业务和移动游戏开发与发行业务双引擎驱动的业务结构，单一业务的业绩波动风险得以分散，有利于构建波动风险较低且具备广阔前景的业务组合，同时，交易完成后扩大了公司资产总额和净资产规模，提升了上市公司盈利能力和抗风险能力。

为把握新兴产业高速发展的机遇，更好地拓展多元化的移动互联网游戏市场和互动娱乐形态，完成重组后，公司将以 IP 运营为中心，致力于泛文化娱乐产业链的布局作为战略目标。为更准确地反映公司业务情况，并与公司未来的发展战略布局保持一致，报告期内公司名称已由“浙江帝龙新材料股份有限公司”变更为“浙江帝龙文化发展股份有限公司”。

（三）业务运营情况

1、移动游戏研发与发行业务方面

（1）打造精品游戏，稳中求进，各业务板块协同发展

随着渠道体系的不断完善与扩展，报告期内，美生元根据市场导向，优化产业结构，整合优质资源，多方面引进人才，专门成立部门全力打造移动精品游戏，在移动单机业务强有力支持下，增加移动网络游戏发行联运数量，丰富了产业链，并且新增了单机游戏由运营商咪咕互娱进行独家代理的创新模式。同时，借助游戏市场带来的优质客户，在与渠道及客户建立强有力的合作之下，不断发展广告业务。

（2）积极获取优质IP资源，布局影游联动

随着IP在移动游戏生态链中的作用不断凸显，美生元在已经储备了部分优质IP资源的前提下，将继续采取购买、投资、联合开发等多种方式获取优质IP资源，同时将IP开发、运营拓展至游戏、影视等“泛娱乐”领域，借助IP实现新产品开发，推进产品发行。报告期内，美生元引入浙江卫视热门综艺节目《二十四小时》手游改编授权并完成手机游戏的改编，该游戏已于2017年3月上线。此外，通过综艺及影视节目尚在筹备阶段提前取得游戏衍生全版权、参与电视剧拍摄的投资等布局，为进一步实现影游联动打下基础。

（3）着手布局海外市场

2016年12月，美生元在香港成立了全资子公司，为后续开展移动游戏产品的海外业务、引进海外IP资源及发掘优质的海外投资项目做好准备。

2、建筑装饰材料业务方面

（1）项目建设顺利推进，“煤改气”工程实施竣工

根据项目建设规划，报告期内由成都帝龙实施的复合装饰新材料项目进展顺利，成功竞得土地使用权后，截至报告期末已基本完成主体工程的建设；由海宁帝龙在山东郯城设立全资子公司新建塑胶装饰膜项目也于报告期内建设投产。公司本部于2015年下半年开始实施的“煤改气”工程于报告期内完成全部项目内容，新建100m³天然气站一座，新增500万大卡燃气锅炉一台以及18条“燃煤锅炉导热油加热”装饰纸印刷线的“天然气直燃供热”改造。

（2）通过“加减”工作促良性发展

为进一步加大新产品开发投资力度，加快引进高端专业人才，不断强化自主创新能力，提升装饰纸产品市场核心竞争力和品牌影响力，同时便于责任考核，公司于报告期内将事业部所属的开发设计部调整至公司层面由总经理直接管理，并引进专业设计人才；同时根据高端产品市场定位，对装饰纸产品增设第三事业

部，通过对该事业部高品质产品的定位带动提高整体产品品质。

另一方面，公司系列产品中，阳极氧化铝产品在建筑装修领域中属于较高端装修材料，近年来市场需求萎缩，产品订单小无法批量生产，产能利用率较低；同时，该产品应用领域又面临着被有明显优势的涂装铝产品替代的竞争，导致产品价格下跌；原材料价格上涨、环保投入和设备维修费用的增加等各种因素导致产品毛利率逐年下降，营业利润出现亏损状态。基于上述原因，为进一步优化产品结构，降低经营风险，经充分考量论证，决定停止该产品的生产，公司已于报告期内启动该产品相关的设备及存货处置工作，预计在2017年一季度将停止生产。

（3）有序实施内部资产重组

重大资产重组完成后，为提升公司管理效率，理顺业务架构，增强产业管理，明晰公司各业务模块权责，公司于报告期末启动了内部资产重组方案，拟将上市公司母公司体系内建筑装饰贴面材料相关的业务、资产及持有的下属子公司的股权划转至独立的全资子公司浙江帝龙新材料有限公司进行承接与管理。划转后，上市公司母公司将重点突出在战略投资、资本运作、子公司监管等方面的职能，对各业务版块通过经营管理层的分管及内部制度的完善、考核来实现对重组后业务的管理与监督。截至本报告披露日，内部资产重组已全部实施完成，涉及本次内部资产重组的相关资产过户手续及股权划转的工商变更登记手续均已办妥。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,650,071,195.34	100%	895,180,773.43	100%	84.33%
分行业					
装饰建材	1,008,271,634.40	61.10%	891,398,376.16	99.58%	13.11%

移动游戏	634,913,533.15	38.48%			
其他业务收入	6,886,027.79	0.42%	3,782,397.27	0.42%	82.05%
分产品					
装饰纸	305,343,493.86	18.50%	277,832,633.47	31.04%	9.90%
浸渍纸	321,682,233.59	19.50%	302,165,729.68	33.75%	6.46%
装饰纸饰面板	212,990,567.86	12.91%	165,133,442.27	18.45%	28.98%
PVC 装饰材料	131,792,978.38	7.99%	103,017,768.72	11.51%	27.93%
氧化铝	26,991,339.04	1.64%	30,461,529.39	3.40%	-11.39%
金属饰面板	9,471,021.67	0.57%	12,787,272.63	1.43%	-25.93%
单机游戏发行	320,578,407.54	19.42%			
网游发行	64,680,186.51	3.92%			
版权收入	16,698,113.22	1.01%			
广告推广	232,956,825.88	14.12%			
合计	1,643,185,167.55	99.58%	891,398,376.16	99.58%	84.34%
分地区					
内销	1,534,393,897.28	92.99%	782,666,515.00	87.43%	96.05%
外销	108,791,270.27	6.59%	108,731,861.16	12.15%	0.05%
合计	1,643,185,167.55	99.58%	891,398,376.16	99.58%	84.34%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装饰建材	1,008,271,634.40	767,292,930.99	23.90%	13.11%	13.18%	-0.04%
移动游戏	634,913,533.15	360,576,852.69	43.21%			
分产品						
装饰纸	305,343,493.86	193,820,398.25	36.52%	9.90%	7.04%	1.69%
浸渍纸	321,682,233.59	254,350,120.60	20.93%	6.46%	8.49%	-1.48%
装饰纸饰面板	212,990,567.86	188,296,451.43	11.59%	28.98%	30.14%	-0.79%
单机游戏发行	320,578,407.54	144,713,422.85	54.86%			

广告推广	232,956,825.88	178,922,383.53	23.20%			
分地区						
内销	1,534,393,897.28	1,054,557,932.46	31.27%	96.05%	75.28%	8.14%
外销	108,791,270.27	73,311,851.22	32.61%	0.05%	-3.93%	2.80%

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	2016 年	2015 年	同比增减
装饰建材：装饰纸	销售量	吨	28,511	26,158	9.00%
	生产量	吨	28,302	26,196	8.04%
	库存量	吨	1,108	1,317	-15.87%
装饰建材：浸渍纸	销售量	万张	5,018	4,602	9.04%
	生产量	万张	5,004	4,619	8.34%
	库存量	万张	42	56	-25.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装饰建材	主营业务成本	767,292,930.99	67.64%	677,962,969.11	99.55%	13.18%
移动游戏	主营业务成本	360,576,852.69	31.79%			

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

装饰纸	主营业务成本	193,820,398.25	17.08%	181,064,434.43	26.58%	7.04%
浸渍纸	主营业务成本	254,350,120.60	22.42%	234,448,308.52	34.43%	8.49%
装饰纸饰面板	主营业务成本	188,296,451.43	16.60%	144,689,915.68	21.25%	30.14%
PVC 装饰材料	主营业务成本	98,342,507.26	8.67%	83,343,963.00	12.24%	18.00%
氧化铝	主营业务成本	25,610,301.91	2.26%	25,756,764.95	3.78%	-0.57%
金属饰面板	主营业务成本	6,873,151.54	0.61%	8,659,582.53	1.27%	-20.63%
单机游戏发行	主营业务成本	144,713,422.85	12.76%			
网络游戏发行	主营业务成本	27,108,168.04	2.39%			
版权收入	主营业务成本	9,832,878.27	0.87%			
广告推广	主营业务成本	178,922,383.53	15.77%			

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、合并范围增加

报告期，公司以发行股份及支付现金的方式收购了美生元公司100%股权，根据相关规定，自2016年5月起将美生元公司纳入合并财务报表范围。

美生元于报告期内设立全资子公司天津晶石互娱教育科技有限公司、苏州晶石互娱信息科技有限公司、天津槟果核教育科技有限公司、香港帝龙娱乐有限公司；通过购买股权新增全资子公司苏州齐思妙想信息科技有限公司。

公司于报告期内设立全资子公司浙江帝龙新材料有限公司、浙江帝龙股权投资基金管理有限公司，全资孙公司海宁帝龙于报告期内设立了全资子公司帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司。

2、合并范围减少

美生元于报告期内清算了下属全资子公司鹰潭市双赢科技有限公司。

(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，公司实施完成了重大资产重组。本次收购的标的公司美生元主要从事移动游戏研发与发行业务。本次重组完成后，公司主营业务及结构发生了变化，实现了建筑装饰材料和移动游戏业务的双轮驱动。

(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）	253,578,919.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	81,371,669.30	4.37%
2	第二名	61,707,516.40	3.32%
3	第三名	51,846,998.63	2.79%
4	第四名	30,172,496.92	1.62%
5	第五名	28,480,238.67	1.53%
合计	--	253,578,919.92	13.63%

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）	306,260,566.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.41%
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	136,350,411.83	9.98%
2	第二名	43,074,278.75	3.15%
3	第三名	42,551,287.98	3.11%
4	第四名	42,497,775.10	3.11%
5	第五名	41,786,812.93	3.06%
合计	--	306,260,566.59	22.41%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比 增减	重大变动说明
销售费用	63,107,942.47	39,576,738.43	59.46%	本期美生元子公司合并增加及整体营业收入递增相应增加销售费用。
管理费用	109,388,071.87	93,919,455.57	16.47%	
财务费用	-1,418,533.79	-2,144,867.29	33.86%	本期公司支付股权激励限制性股票未满足第二个解锁期解锁条件回购注销股本返还款的利息 48.61 万元,及汇兑损益同比减少。
资产减值损失	14,742,780.72	8,890,634.31	65.82%	本期公司本部及下属子公司对可能发生资产减值损失的资产计提了减值准备;公司完成重大资产重组项目,合并美生元子公司 5-12 月份计提的资产减值损失 361.25 万元。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内,公司及下属子公司围绕主营业务开展研发工作,增强研发能力,通过技术创新提升公司核心竞争力,报告期内共计投入研发金额 3547.52 万元。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量(人)	220	156	41.03%
研发人员数量占比	13.14%	10.67%	2.47
研发投入金额(元)	35,475,225.06	19,356,708.14	83.27%
研发投入占营业收入比例	2.15%	2.16%	-0.01
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位:元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,785,742,960.53	1,051,522,118.63	69.82%
经营活动现金流出小计	1,479,607,287.07	917,235,778.56	61.31%
经营活动产生的现金流量净额	306,135,673.46	134,286,340.07	127.97%

投资活动现金流入小计	3,313,853,716.40	3,197,142,669.59	3.65%
投资活动现金流出小计	3,624,282,349.67	3,274,238,515.00	10.69%
投资活动产生的现金流量净额	-310,428,633.27	-77,095,845.41	-302.65%
筹资活动现金流入小计	284,599,994.40	758,000.00	37,446.17%
筹资活动现金流出小计	81,485,344.99	26,233,276.25	210.62%
筹资活动产生的现金流量净额	203,114,649.41	-25,475,276.25	897.30%
现金及现金等价物净增加额	200,026,941.99	31,715,218.41	530.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 127.97%，主要原因系本期公司购买商品、接受劳务支付的现金流控制较好；美生元子公司合并相应增加经营活动产生的现金流量净额所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 302.65%，主要原因系本期对外投资（购买美生元 100% 股权的部分对价）、购买固定资产和无形资产支付的现金增加，相应减少投资活动产生的现金流量净额所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 897.30%，主要原因系本期公司实施的发行股份购买资产并募集配套资金项目中向特定对象非公开发行股票募集的配套资金到位，相应增加筹资活动产生的现金流量净额所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 530.70%，主要原因系本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,105,018.97	2.82%	理财产品利息收入及联营企业投资收益	随资金变化及联营企业净利润变化而变化
资产减值	14,742,780.72	3.74%	应收账款坏账准备, 固定资产及在建工程减值准	随资产发生变化而变

			备	化
营业外收入	72,225,073.49	18.32%	主要为增值税返还,政府补助及无形资产处置收益	公司享有福利企业优惠政策,增值税返还相对具有可持续性
营业外支出	6,290,935.65	1.60%	主要为捐赠支出及固定资产处置损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	296,284,318.91	5.94%	87,897,786.09	6.59%	-0.65%	期末较期初增加主要原因系：本期公司完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加货币资金 21,341.57 万元。
应收账款	537,062,033.52	10.77%	123,032,888.91	9.22%	1.55%	期末较期初增加主要原因系：本期完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加应收帐款 41,300.02 万元。
存货	105,354,374.43	2.11%	112,158,266.17	8.41%	-6.3%	
投资性房地产	5,995,424.59	0.12%	45,257,900.33	3.39%	-3.27%	期末较期初减少主要原因系：本期公司位于锦北街道马溪路 369 号两宗用途为商业、住宅的土地由临安土地储备中心收储，相应减少投资性房地产。
长期股权投资	1,952,727.81	0.04%			0.04%	期末较期初增加主要原因系：本期公司完成重大资产重组项目，子公司美生元报表纳入公司合并报表范围相应增加联营企业的长期股权投资。
固定资产	309,461,488.82	6.20%	309,579,773.50	23.21%	-17.01%	
在建工程	34,576,364.26	0.69%	14,528,287.80	1.09%	-0.40%	期末较期初增加主要原因系：本期成都子公司复合装饰新材料项目新增土地开工建设，土建、

						基础设施及新购设备等增加；以及本部新购设备增加。
--	--	--	--	--	--	--------------------------

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司账面价值 89,828,205.81 元的固定资产、账面价值 35,744,108.12 元的土地使用权用于银行抵押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,410,000,000.00	0.00	

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州美生元信息科技有限公司	移动游戏研发与发行	收购	3,400,000.00	100.00%	定向增发	无	长期	股权	所涉及的资产已全部过户		256,377,280.12	否	2015年12月19日	巨潮资讯网
合计	--	--	3,400,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	256,377,280.12	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013	非公开发行	31,552	18,851.58	31,851.98	13,987.27	20,867.27	34.77%	2,308.11	购买理财产品、存放于募集资金专户	0
2016	非公开发行	28,460	28,462.35	28,462.35	0	0		0		0
合计	--	60,012	47,313.93	60,314.33	13,987.27	20,867.27	34.77%	2,308.11	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2016 年度募集资金存放与实际使用情况，公司编制了 2016 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，具体内容请见 2017 年 4 月 28 日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.新增年产 65 万张高性能装饰板	否	2,910	2,910		2,924.87 [注 8]	100.0 0%	2014 年 06 月 30	210.89	[注 2]	否

项目							日			
2.新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	是	22,130	4,722.73		4,722.73	100.00%	[注 3]	2,843.06	[注 3]	[注 3]
3.新增年产 2,800 万平米地板膜项目	是	3,460					[注 4]		[注 4]	[注 4]
4.新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目	否	3,052	3,052	473.6	1,475.3	48.34%	2017 年 12 月 31 日 [注 5]	94.53	[注 5]	否
5.装饰复合新材料项目（第二期）	是		2,919.28		2,919.28	100.00%	[注 6]		[注 6]	[注 6]
6.装饰复合新材料项目（第三期）	是		3,960.72	2,026.44	3,458.26	87.31%	2017 年 02 月 28 日	185.28	[注 7]	否
7.收购美生元 100%股权重大资产重组项目	是	28,460	42,447.27	44,813.89	44,813.89 [注 8]	100.00%	不适用			否
承诺投资项目小计	--	60,012	60,012	47,313.93	60,314.33	--	--	3,333.76	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	60,012	60,012	47,313.93	60,314.33	--	--	3,333.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	见 [注 1]									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整	不适用									

情况	
募集资金投资项目 先期投入及置 换情况	适用 上述募集资金到位前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 3,303.80 万元。经 2013 年 4 月 18 日公司第二届董事会第二十七次会议审议批准，公司使用募集资金 3,303.80 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换事项经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，出具了天健审（2013）2391 号鉴证报告，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。
用闲置募集资金 暂时补充流动资 金情况	不适用
项目实施出现募 集资金结余的金 额及原因	适用 报告期末，项目尚未完工，资金结余为项目结余资金及利息。
尚未使用的募集 资金用途及去向	报告期末，尚未使用的募集资金购买理财产品 2,297 万元，其他均存放于募集资金专户中。尚未使用的募集资金将用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及 披露中存在的问 题或其他情况	本期不存在募集资金其他使用情况。

[注 1]：部分项目未达到计划进度原因：(1) 付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；(2) 基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放情况，为充分保障募集资金使用安全，经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司终止《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》、《新增年产 2,800 万平米地板膜项目》和《装饰复合新材料项目（第二期）》，经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，公司放缓对《新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》募投项目的实施进度。

[注 2]：该项目已于 2014 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，该项目按投产第三年产量达产计算的预计效益为 1,399.00 万元，报告期实现的效益为 210.89 万元，累计已实现的效益为 714.7 万元，实际效益低于承诺效益的原因：(1) 项目于 2011 年立项，承诺效益系按照立项时主要产品的市场价格和毛利率水平测算；(2) 项目受国内外经济持续低迷，需求疲软、产能过剩等因素影响，公司高端产品高性能装饰板市场需求萎缩、价格下降，不确定因素增加，尤其是该项目实施主体成都帝龙子公司在四川西南地区，受影响较为明显；为充分提高产能利用率、开拓和占领市场，公司以销售为导向，通过调整产品结构、商业模式（承接来料加工业务）和调整销售价格等方式努力拓展业务，提高市场占有率，2016 年度该项目产品产量达到 72.95 万张（含来料加工业务），但实际执行的销售价格、实现的销售收入和毛利均远低于预期。因此，在报告期产销量、产能利用率达到预期的情况下，项目效益亦未达到预计水平。

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

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

[注 5]：经 2017 年 1 月 3 日公司第三届董事会第四十一次会议审议批准，公司 2017 年第一

次临时股东大会审议通过，将该项目建设时间延期至 2017 年 12 月 31 日。该项目尚在建设期，报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

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

[注 7]：该项目尚在建设期，报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

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

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	4,722.73		4,722.73	100.00%	[注 2]	2,843.06	[注 2]	[注 2]
2.装饰复合新材料项目（第二期）	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	2,919.28		2,919.28	100.00%	[注 3]		[注 3]	[注 3]
3.装饰复合新材料项目（第三期）	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	2,680	2,026.44	3,458.26	87.31%	2017 年 02 月 28 日	185.28	[注 4]	否
	装饰复合新材料项目（第二期）	1,280.72							
4.收购美生元 100% 股权重大资	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	10,527.27	44,813.89	44,813.89 [注 5]	100.00%	不适用			否

产重组项目	新增年产 2,800 万平米地板膜项目	3,460							
	收购美生元 100% 股权重大资产重组项目	28,460							
合计	--	54,050	46,840.33	55,914.16	--	--	3,028.34	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1. 为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙公司的区位优势，同时考虑到整体经济环境复苏缓慢，高档异性包覆材料增长态势不明显，公司决定将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》中用于购买 CPL 进口设备及其配套的 4,200 万元募集资金对临沂帝龙公司进行增资，由其实施《装饰复合新材料项目（第二期）》。该项变更经 2013 年 7 月 15 日公司第二届董事会第三十一次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。</p> <p>2. 为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙公司的区位优势，提高市场竞争力，加快临沂帝龙公司对当地及周边市场的拓展，满足当地及周边地区对高档浸渍纸的市场需求，尽快形成以印刷、浸渍为一体的产业链优势，上期公司决定将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》中用于购置立体包覆纸印刷生产线及其配套设备资金、项目配套部分铺底流动资金 2,680 万元对临沂帝龙公司进行增资，由其实施《装饰复合新材料项目（第三期）》。该项变更经 2014 年 2 月 26 日公司第三届董事会第四次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年度股东大会审议通过，并已对外充分披露。</p> <p>3. 为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙二期项目已完工的厂房及配套设施，满足当地及周边地区对高档浸渍纸的市场需求，突显印刷、浸渍为一体的产业链优势，由临沂帝龙实施《装饰复合新材料项目（第三期）》，项目以生产浸渍纸产品为主。目前，由于当地市场环境有所变化，《装饰复合新材料项目（第一期）》的印刷线产能尚未充分释放，故（第二期）印刷线延缓投入，《装饰复合新材料项目（第三期）》生产的浸渍纸市场情况相对良好，但由于该项目配套铺底流动资金有限，目前该项目流动资金以募集资金暂时补充流动资金和向本部借款来解决，预计后续随着项目的实施推进，暂时补充流动资金的募集资金将归还用于项目投入，且随着设备的逐步投入，流动资金的需求还将随之增加，因此，为迎合当地市场需求，确保（第三期）浸渍线项目顺利实施，将《装饰复合新材料项目（第二期）》尚未投入的募集资金余额 1,280.72 万元变更用于《装饰复合新材料项目（第三期）》的流动资金。该项变更经</p>						

	<p>2015 年 12 月 19 日公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。</p> <p>4. 为实现公司新的战略布局，把握对新兴产业的有利收购机会，同时提高公司非公开发行募集资金的使用效率，降低公司财务成本，尽量实现募集资金的效益最大化，提升公司整体的盈利能力，公司董事会经谨慎讨论决定，将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》及《新增年产 2,800 万平米地板膜项目》的剩余资金及利息收入变更用于支付“购买苏州美生元公司 100% 股权的部分现金对价”。该项变更经 2015 年 12 月 19 日公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。</p> <p>5. 鉴于临沂帝龙实施的《装饰复合新材料项目（第三期）》项目已投入的浸胶线产能已可以满足临沂帝龙当地及周边高档浸渍纸的市场拓展需求，且尚未充分释放，但项目流动资金仍较紧张，需通过向本部借款来解决，为降低资金成本，提高募集资金使用效率，将《装饰复合新材料项目（第三期）》中尚未投入的募集资金 585.25 万元及产生的银行利息全部用于该项目的流动资金。该项变更经 2017 年 1 月 3 日公司第三届董事会第四十一次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	见[注 1]
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后项目可行性未发生重大变化。

[注 1]：部分项目未达到计划进度原因：(1) 付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；(2) 基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放情况，为充分保障募集资金使用安全，经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司终止《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》、《新增年产 2,800 万平米地板膜项目》和《装饰复合新材料项目（第二期）》，经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，公司放缓对《新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》募投项目的实施进度。

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

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

[注 4]：该项目尚在建设期，报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

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

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	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
临安市土地储备中心	土地	2016年08月09日	6,373.72		净利润2562.43万元	6.75%	市场价	否	无关联关系	是	是	不适用	2016年08月10日	2016年8月10日 http://www.cninfo.com.cn 《关于签订<国有土地使用权收储补偿协议>的公告》

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美生元	子公司	移动游戏研发、发行	22,000,000	709,550,052.06	613,850,317.71	634,913,533.15	238,778,948.49	256,377,280.12
成都帝龙	子公司	印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、三聚氰胺板的生产、销售	74,100,000	191,633,844.94	139,185,911.49	147,311,085.69	14,808,524.53	13,198,526.95
廊坊帝龙	子公司	高性能装饰板等的生产、销售	90,520,000	137,833,634.21	92,852,956.88	143,306,428.05	3,137,901.13	4,082,758.64
浙江永孚	子公司	PVC 装饰片的生产、销售	60,000,000	113,556,367.75	66,480,839.55	110,267,451.30	8,126,811.70	5,902,435.18
临沂帝龙	子公司	装饰纸、浸渍纸、冰火板新材料生产销售	88,800,000	121,150,182.28	102,332,633.90	113,932,305.97	3,378,188.09	2,526,824.78
帝龙新材料	子公司	印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板的研发、生产、销售	60,000,000	14,156,929.03	8,391,889.25	7,787,106.74	-1,607,261.62	-1,608,110.75

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
苏州美生元信息科技有限公司	发行股份及支付现金相结合的方式	扩大公司业务规模及增强公司盈利能力

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，公司实施完成重大资产重组，以发行股份及支付现金的方式收购美生元100%股权，美生元于2016年5月份过户至本公司，并开始纳入本公司合并报表范围，本期因美生元实现净利润25,637.73万元对公司业绩影响较大。

美生元于报告期内设立全资子公司天津晶石互娱教育科技有限公司、苏州晶

石互娱信息科技有限公司、天津槟果核教育科技有限公司、香港帝龙娱乐有限公司；通过购买股权新增全资子公司苏州齐思妙想信息科技有限公司。

2、2016年8月15日，公司与和林装饰签订了《股权转让协议》，公司以自有资金2050万元受让杭州和林装饰材料有限公司持有的浙江永孚30%的股权，受让股权后，公司持有浙江永孚100%股权。

3、公司于报告期内设立全资子公司浙江帝龙新材料有限公司、浙江帝龙股权投资基金管理有限公司，全资孙公司海宁永孚于报告期内设立了全资子公司帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司。

4、美生元于报告期内清算了下属全资子公司鹰潭市双赢科技有限公司。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局及发展趋势

1、移动游戏行业

国内移动游戏市场仍处于高速发展阶段，大型厂商囤积大量 IP，拥有强大的研发能力，同时把控发行渠道，市场准入门槛提高，市场竞争格局趋于稳定。移动游戏的精品化、IP 泛娱乐化、研运一体化等成为移动游戏行业的主要发展趋势。

（1）手游新规促进行业规范度提升和精品化运营

2016 年 5 月，国家新闻出版广电总局印发《关于移动游戏出版服务管理的通知》，《通知》通过对盗版、侵权、经营不良内容的游戏的强力控制，将有助于净化手游产业的经营环境、提升优质移动游戏的商业价值。另一方面，由于准入门槛低、市场热度变化快等原因，导致手游开发周期短、产品质量参差不齐，新规将促使从业者注重产品研发的质量，通过提升质量增加产品的生命周期取代快速大量产出的模式，促进行业的规范化、精品化、持续健康发展。

（2）以 IP 为核心，泛娱乐内容互联互通

随着以娱乐内容多样化、精品化，传播形式持续化来吸引如今偏好分散的消费群体已成为内容生产的发展趋势，影视、游戏、动漫、漫画、文学、音乐等各类娱乐形式不再以孤立的形式存在，每一类娱乐形式都可能成为 IP 源，并通过其

他各类娱乐形式的不断呈现，形成互联互动的 IP 生态闭环，从而实现粉丝导流以及内容价值的多次放大。以 IP 为核心的泛娱乐领域发展，已成为游戏企业新的利润增长点。

(3) 研运一体优势明显，发行商更为重视研发能力的获取和提升

研发和运营一体可以确保在游戏推广及运营过程中有足够的研发支持，根据运营情况不断迭代更新产品，不断提升游戏品质及用户体验度；同时可以根据运营数据调整推广策略，保证运营策略的灵活和连贯性。研运一体已经成为发行商提升综合竞争力、延长游戏寿命的核心要素。

2、建筑装饰行业

2016 年 7 月 5 日，中国建筑装饰协会发布《建筑装饰行业“十三五”发展规划纲要》。纲要指出，“十三五”期间，预计建筑装饰行业平均年增长速度将保持在 7%左右，到 2020 年工程年总产值达到 4.7 万亿元。

(1) 家装需求增加建筑装饰市场需求

随着居民生活质量的提高以及大量刚性需求的存在，购房、装修仍然是大部分居民家庭消费支出中的重要组成部分，人们对居住环境的品质也提出了更高要求，高档次、个性化住宅装饰消费需求逐步扩大。整个家装行业将长期处于“资源永续、业态长青”的发展状态之中，这将长期增扩建筑装饰的市场需求规模，推动建筑装饰行业整体水平向更高层次发展。

(2) 新型城镇化的推进，是建筑装饰行业发展的持续强劲动力

2014 年国务院印发《国家新型城镇化规划（2014—2020 年）》指出，到 2020 年，我国常住人口城镇化率达到 60%左右；2016 年 11 月 29 日，国家发改委印发《关于公布第三批国家新型城镇化综合试点地区名单的通知》，将北京市顺义区等 111 个城市（镇）列为第三批国家新型城镇化综合试点地区。新型城镇化形成新建的公共、商务设施以及各大中城市自身公共设施的不断完善将持续推动公共建筑装饰的巨大需求。特别是交通、市政等城市基础设施及“惠民生”的医疗卫生、教育、文化、体育等公共福利设施方面将为建筑装饰业提供大量的发展空间，将为装饰行业创造巨大、持续的增量需求。

另外，随着非户籍人口在城市落户增加，城镇保障性住房快速增长，改造工程及二次装修加快，绿色节能环保材料进一步深入人心，这些都将带动建筑装饰行业的持续快速增长，为公司发展提供广阔的市场空间。

（二）公司发展战略

重大资产重组完成后，公司的主营业务在原高端建筑装饰贴面材料制造业务的基础上新增移动游戏开发与发行业务，实现了公司业务结构优化升级，上市公司的持续盈利能力和抗风险能力得以增强。在此基础上，公司将有计划地实施战略转型，在资源配置方面向文化产业重点倾斜，在拓展、完善美生元移动游戏产品线和夯实其游戏开发与发行能力的基础上，以 IP 资源为核心，在动漫、文学、综艺、影视等泛娱乐文化领域积极寻找机会，着眼于游戏+影视+综艺+动漫等泛文化娱乐全产业链布局，最终实现公司业务向泛娱乐文化转型的战略目标。

（三）2017 年度经营计划

1、美生元公司移动游戏业务

（1）打造精品游戏品牌，加大运营商战略合作关系

2017 年，美生元将在 2016 年的储备基础上，利用取得的优质 IP 资源，加大精品类游戏的自主研发，重点打造晶石互娱精品游戏品牌，提升公司品牌影响力及行业地位。同时结合自身优势，与运营商建立深度战略合作关系，在已经和移动的咪咕互娱达成战略合作的基础上，加大合作力度。

（2）加快影视剧投资步伐，储备优质 IP

为专注对影视剧的投资，美生元已于 2017 年初成立了全资子公司霍尔果斯墨龙影业公司，后续将加快投资步伐，通过投资影视剧拍摄、购买游戏全衍生版权等相结合的方式实现影游联动及 IP 价值最大化。

（3）积极推行手游出海

美生元将在保持国内游戏市场的基础上，进一步拓展国际市场，对游戏产品结合不同国家和地区的文化背景进行优化完善，通过“发行+渠道”方式，遵循“港澳台->东南亚->欧美”的路径进行逐步出海，实现境外收入的提升。

2、建筑装饰材料业务

作为公司的传统业务，自上市以来公司建筑装饰材料业务一直保持了稳健增长的良好发展趋势，2017 年，公司将继续以保持该板块稳增长为目标，重点做好以下工作：

（1）继续强化销售管理，加强销售队伍建设，强化子公司和事业部市场拓展的目标责任制和岗位考核制，不遗余力开拓市场。

（2）加大产品花色开发力度，通过购买和联合开发等方式引进国外先进的开

发设计，引领市场花色潮流，提升客户依赖性与市场竞争力。

(3) 在 2016 年品质提升年建设初有成效基础上，乘胜追击，充分发挥技术难题攻关小组的作用、健全合格供应商管理体系，通过招投标等方式进一步优化合格供应商名录，稳定原材料供应，多措并举保障产品品质。

(四) 公司未来发展战略和经营目标的实现可能面对的风险

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

2、美生元移动游戏业务可能存在：(1) 因移动游戏业务未达预期导致的 2017 年业绩承诺未能完成的风险；(2) 因美生元业务的快速扩张，对其运营和财务系统、内部管理等提出了更高的要求，如果不能有效的管理业务增长，未来的发展可能会受到限制，经营和财务状况可能会受到不利影响；(3) 人才是移动游戏企业的核心资产，如果美生元无法对核心人才进行有效激励以保证核心人员的工作积极性和创造热情，甚至导致核心人员的离职、流失，将会对业务经营能力造成不利影响。同时随着业务规模的不断扩大，如果不能通过自身培养或外部引进获得足够多的核心业务人员，可能导致核心人才不足，给经营运作带来不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 05 月 10 日	其他	机构	详见披露于 2016 年 5 月 11 日深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表，未提供资料。
2016 年 05 月 13 日	其他	机构	详见披露于 2016 年 5 月 16 日深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表，未提供资料。
2016 年 09 月 19 日	实地调研	机构	详见披露于 2016 年 9 月 20 日深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表，未提供资料。
2016 年 11 月 08 日	实地调研	机构	详见披露于 2016 年 11 月 09 日深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表，未提供资料。
2016 年 11 月 09 日	实地调研	机构	详见披露于 2016 年 11 月 10 日深交所互

			动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表, 未提供资料。
2016 年 11 月 21 日	实地调研	机构	详见披露于 2016 年 11 月 22 日深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表, 未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司 2015 年度股东大会审议通过的 2015 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以公司总股本 264,484,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。公司于 2016 年 4 月 2 日刊登了《2015 年年度权益分派实施公告》，并于 2016 年 4 月 11 日实施完毕。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年度利润分配方案

以公司截止2015年3月31日止总股本264,607,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发26,460,700.00元，2014年度不实施资本公积金转增股本方案。

2、2015年度利润分配方案

以公司2015年12月31日的总股本264,484,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发52,896,900.00元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增264,484,500股。

3、2016年度利润分配预案

经天健会计师事务所审计确认，2016 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 378,685,860.54 元，按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 10,164,081.44 元；加上年初未分配利润 344,399,445.06 元，加上收回已回购的限制性股票股利 519,525.00 元，减去 2015 年分配的红利 52,896,900.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日止，实际可供投资者分配的利润为 660,543,849.16 元。

公司 2016 年度利润分配预案为：

以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 851,611,049 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发 85,161,104.90 元，公司剩余未分配利润结转至下一年度。2016 年度不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	85,161,104.90	378,685,860.54	22.49%	0.00	0.00%
2015 年	52,896,900.00	85,798,529.33	61.65%	0.00	0.00%
2014 年	26,460,700.00	99,048,485.62	26.71%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	851,611,049
现金分红总额（元）（含税）	85,161,104.90
可分配利润（元）	660,543,849.16
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经天健会计师事务所审计确认，2016 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 378,685,860.54 元，按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 10,164,081.44 元；加上年初未分配利润 344,399,445.06 元，加上收回已回购的限制性股票股利 519,525.00 元，减去 2015 年分配的红利 52,896,900.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日止，实际可供投资者分配的利润为 660,543,849.16 元。

公司 2016 年度利润分配预案为：

以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 851,611,049 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发 85,161,104.90 元，公司剩余未分配利润结转至下一年度。2016 年度不以资本公积金转增股本。

本议案需提交公司 2016 年度股东大会批准。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）火凤天翔科技（北京）有限公司	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中

	肇珊	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让。	2015 年 12 月 18 日	2017-06-08	正常履行中
	杭州哲信信息技术有限公司;霍尔果斯水泽股权投资合伙企业(有限合伙);宁波杰宇涛投资管理合伙企业(有限合伙);深圳前海盛世融金投资企业(有限合伙);袁隽;周团章	股份限售承诺	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份的股票锁定期按照以下条件执行:因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让;但如其取得本次发行的股份时,其用于认购本次非公开发行股份的美生元的股权的持续拥有时间(以完成工商变更登记的时间为准)不足 12 个月的,则因本次交易所获得的帝龙新材非公开发行的股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 18 日	2019-06-08	正常履行中
	天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	本企业本次重大资产重组中认购的帝龙新材股份自本次发行完成日起 36 个月(含第 36 个月)内不得转让。因帝龙新材送红股、转增股本等原因而增持的帝龙新材的股份,亦应遵守上述股份锁定约定。	2015 年 12 月 18 日	2019-07-04	正常履行中

	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	美生元在 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并报表归属于母公司股东的净利润（扣除美生元因股份支付而产生的损益[包括：A. 美生元已实施管理层激励确认的股份支付费用；B.美生元对火凤天翔、杭州哲信的股份支付处理产生的无形资产摊销，即利润补偿期间每年摊销金额 433.33 万元])分别不低于人民币 18,000 万元、人民币 32,000 万元、人民币 46,800 万元。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本次交易后不会占用标的公司的资金或要求其作为承诺人及承诺人下属企业提供担保，否则，应承担个别及连带责任。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	杭州哲信信息技术有限公司;火凤天翔科技（北京）有限公司;霍尔果斯水泽股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	重组时签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》	2015 年 12 月 18 日		正常履行中

	限合伙)； 深圳前海盛世融金投资企业(有限合伙)；苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)；天津乐橙企业管理咨询合伙企业(有限合伙)；余海峰；袁隽；肇珊；周团章					
	余海峰、肇珊、苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)、天津乐橙企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	重组时签署了《避免同业竞争承诺函》。	2015年12月18日		正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和实际控制人姜飞雄及股东姜祖功、姜丽琴		公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和公司实际控制人姜飞雄及股东姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》。	2007年10月25日		正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	余海峰		本人基于《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》所取得的浙江帝龙新材料股份有限公司股份中6,000万股股份于本承诺出具之	2016年05月23日		正常履行中

			日起至《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》约定的所有对赌补偿义务履行完毕日期间（即承诺期间），未经浙江帝龙新材料股份有限公司董事会同意不设置任何质押（抵押）、信托等任何第三方权益。同时，承诺期间由于浙江帝龙新材料股份有限公司送红股、转增股本等原因导致该 6,000 万股股份同比例增加的股份亦应遵守该承诺。			
	余海峰		（1）截至本承诺函出具日，美生元将尽快办理完毕发行的游戏前置审批及文化部备案事宜，如美生元因发行的移动游戏未及时办理取得前置审批或文化部备案手续而受到相关部门处罚或因此导致游戏被下线而造成美生元遭受损失的，则全部损失由本人承担，本人将及时、足额补偿美生元因此遭受的损失，并放弃对美生元的追索权，确保美生元不致因此遭受损失。（2）	2016 年 03 月 02 日		正常履行中

			截至本承诺函出具日,美生元不存在侵犯第三方知识产权的情况,后续若美生元出现因本次交易交割前的行为侵犯第三方知识产权而导致美生元发生纠纷及造成经济损失或受到相关部门处罚的,则由本人无条件承担该等损失,并放弃对美生元的追索权,确保美生元不致因此遭受损失。 "			
	姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯、姜超阳及浙江帝龙控股有限公司	股份减持承诺	1.公司重组获得中国证监会核准之日起 12 个月内将不减持所持有的公司股票,包括此后公司进行送股、资本公积金转增而增加的股份,亦不存在通过其他方式主动放弃公司控制权的计划。 2.姜飞雄及其一致行动人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过所持有的股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让所持有的公司股份。 "	2016 年 04 月 22 日	2017-04-22	正常履行中
	姜超阳;姜飞雄;姜丽琴;姜筱雯;姜祖功;浙	股东一致行动承诺	公司股东姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯、姜超阳及浙江帝龙控股有	2016 年 05 月 12 日	2018-05-12	正常履行中

	江帝龙控 股有限公 司		限公司签署了《一 致行动人协议 书》。			
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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、合并范围增加

报告期，公司以发行股份及支付现金的方式收购了美生元公司100%股权，根

据相关规定，自2016年5月起将美生元公司纳入合并财务报表范围。

美生元于报告期内设立全资子公司天津晶石互娱教育科技有限公司、苏州晶石互娱信息科技有限公司、天津槟果核教育科技有限公司、香港帝龙娱乐有限公司；通过购买股权新增全资子公司苏州齐思妙想信息科技有限公司。

公司于报告期内设立全资子公司浙江帝龙新材料有限公司、浙江帝龙股权投资基金管理有限公司，全资孙公司海宁永孚于报告期内设立了全资子公司帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司。

2、合并范围减少

美生元于报告期内清算了下属全资子公司鹰潭市双赢科技有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛徐、宋慧娟

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请国信证券股份有限公司为财务顾问，累计支付财务顾问费1900万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励计划历史实施情况

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

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

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

(4) 经公司第三届董事会第十四次、第三届监事会第十一次会议审议通过，确定2014年11月5日为授予日，向激励对象汤飞涛先生授予18万股限制性股票，授予价格为3.79元/股。上述限制性股票的上市日为2014年11月21日。

(5) 经公司第三届董事会第十七次、第三届监事会第十四次会议审议通过，确定2015年3月2日为授予日，向激励对象姜祖明先生授予20万股限制性股票，授

予价格为3.79元/股。上述限制性股票的上市日为2015年3月13日。

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

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

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

2、报告期内，公司股权激励计划实施情况如下：

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

(2) 2016年4月11日，公司召开第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整回购注销未达到第二期解锁条件的限制性股票数量和价格的议案》。因公司实施2015年度权益分派方案，本次回购数量由173.175 万股调整为346.35万股，回购价格由3.79元/股调整为1.895元/股。公司已于2016年5月16日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。

(3) 2016年7月8日，公司分别召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议并通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的

激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司限制性股票激励对象邓超、骆熊熊因离职已不符合激励条件，根据公司《限制性股票激励计划》中“第十四节 激励计划变更与终止”以及“第十五节 回购注销的原则”的相关规定，公司董事会决定将邓超、骆熊熊2人持有的尚未解锁的限制性股票150,000股、50,000股全部进行回购注销。上述股份回购注销手续已于2016年9月20日完成。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
浦发临安支行	否	保本保收益	16,100	2016年03月01日	2016年03月29日	收益率3.30%/年	16,100			40.76	40.76
浦发临安支行	否	保本保收益	50	2016年03月02日	2016年04月01日	收益率3.00%/年	50			0.12	0.12
浦发临安支行	否	保本保收益	16,190	2016年04月01日	2016年05月04日	收益率3.25%/年	16,190			48.23	48.23
浦发临安支行	否	保本保收益	50	2016年04月06日	2016年04月27日	收益率2.80%/年	50			0.08	0.08
浦发临安支行	否	保本保收益	50	2016年04月29日	2016年06月28日	收益率2.60%/年	50			0.21	0.21
浦发临安支行	否	保本保收益	16,230	2016年05月05日	2016年06月28日	收益率2.60%/年	16,230			59.85	59.85
浦发临	否	保本保	1,200	2016年	2016年	收益率	1,200			7.49	7.49

安支行		收益		01月12日	03月20日	3.30%/年					
浦发临安支行	否	保本保收益	1,450	2016年01月29日	2016年02月19日	收益率2.90%/年	1,450			2.42	2.42
浦发临安支行	否	保本保收益	11,000	2016年02月19日	2016年04月27日	收益率3.30%/年	11,000			67.63	67.63
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年02月29日	2016年03月28日	收益率3.30%/年	1,000			2.53	2.53
浦发临安支行	否	保本保收益	1,800	2016年03月04日	2016年04月03日	收益率3.00%/年	1,800			4.73	4.73
浦发临安支行	否	保本保收益	2,200	2016年03月09日	2016年04月08日	收益率3.00%/年	2,200			5.42	5.42
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年03月11日	2016年04月01日	收益率2.90%/年	1,000			1.67	1.67
浦发临安支行	否	保本保收益	1,500	2016年03月23日	2016年04月10日	收益率2.75%/年	1,500			2.03	2.03
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年03月30日	2016年04月10日	收益率2.60%/年	1,000			0.85	0.85
浦发临安支行	否	保本保收益	1,200	2016年04月13日	2016年05月04日	收益率2.80%/年	1,200			1.93	1.93
浦发临安支行	否	保本保收益	10,000	2016年04月29日	2016年05月20日	收益率2.80%/年	10,000			16.11	16.11
浦发临安支行	否	保本保收益	1,400	2016年04月29日	2016年06月15日	收益率2.60%/年	1,400			4.56	4.56
浦发临安支行	否	保本保收益	1,300	2016年05月06日	2016年06月28日	收益率2.60%/年	1,300			4.7	4.70
浦发临安支行	否	保本保收益	8,000	2016年05月10日	2016年06月28日	收益率2.60%/年	8,000			26.65	26.65
浦发临安支行	否	保本保收益	450	2016年05月25日	2016年06月15日	收益率2.60%/年	450			0.67	0.67
浦发临安支行	否	保本保收益	4,050	2016年05月26日	2016年06月16日	收益率2.60%/年	4,050			6.06	6.06
浦发临安支行	否	保本保收益	5,000	2016年05月26日	2016年06月16日	收益率2.60%/年	5,000			7.48	7.48

浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年05月31日	2016年06月28日	收益率2.40%/年	500			0.95	0.95
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年06月06日	2016年06月28日	收益率2.40%/年	200			0.3	0.30
浦发临安支行	否	保本保收益	600	2016年06月06日	2016年06月27日	收益率2.60%/年	600			0.9	0.90
浦发临安支行	否	保本保收益	2,000	2016年06月20日	2016年07月11日	收益率2.60%/年	2,000			2.99	2.99
浦发临安支行	否	保本保收益	8,600	2016年06月20日	2016年07月20日	收益率2.70%/年	8,600			19.08	19.08
浦发临安支行	否	保本保收益	5,200	2016年07月01日	2016年07月22日	收益率2.60%/年	5,200			7.78	7.78
浦发临安支行	否	保本保收益	2,000	2016年07月13日	2016年08月10日	收益率3.10%/年	2,000			4.76	4.76
浦发临安支行	否	保本保收益	8,700	2016年07月22日	2016年08月19日	收益率3.10%/年	8,700			20.69	20.69
浦发临安支行	否	保本保收益	5,400	2016年07月27日	2016年08月24日	收益率3.10%/年	5,400			12.84	12.84
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年07月29日	2016年09月18日	收益率2.40%/年	500			1.69	1.69
浦发临安支行	否	保本保收益	800	2016年08月08日	2016年09月05日	收益率3.00%/年	800			1.84	1.84
浦发临安支行	否	保本保收益	2,000	2016年08月12日	2016年09月09日	收益率3.00%/年	2,000			4.6	4.60
浦发临安支行	否	保本保收益	7,000	2016年08月23日	2016年09月20日	收益率3.00%/年	7,000			16.11	16.11
浦发临安支行	否	保本保收益	6,000	2016年08月29日	2016年10月12日	收益率2.40%/年	6,000			17.08	17.08
浦发临安支行	否	保本保收益	6,700	2016年08月30日	2016年10月12日	收益率2.40%/年	6,700			18.63	18.63
交通银行	否	保本保收益	7,600	2016年02月06日	2016年05月09日	收益率3.65%/年	7,600			70.68	70.68
上海银行	否	保本保收益	1,000	2016年01月06日	2016年03月09日	收益率3.36%/	1,000			5.8	5.80

				日	日	年					
浦发临安支行	否	保本保收益	450	2016年09月02日	2016年10月25日	收益率2.30%/年	450			1.53	1.53
浦发临安支行	否	保本保收益	2,700	2016年09月14日	2016年10月05日	收益率2.50%/年	2,700			4.44	4.44
浦发临安支行	否	保本保收益	7,000	2016年09月22日	2016年12月15日	收益率2.30%/年	7,000			29.32	29.32
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年10月08日	2016年10月29日	收益率2.50%/年	1,000			1.58	1.58
浦发临安支行	否	保本保收益	3,000	2016年10月11日	2016年11月01日	收益率2.50%/年	3,000			4.32	4.32
浦发临安支行	否	保本保收益	12,700	2016年10月13日	2016年11月13日	收益率2.60%/年	12,700			28.04	28.04
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年10月31日	2016年12月15日	收益率2.20%/年	500			1.39	1.39
浦发临安支行	否	保本保收益	4,300	2016年11月03日	2016年11月24日	收益率2.40%/年	4,300			5.94	5.94
浦发临安支行	否	保本保收益	12,700	2016年11月16日	2016年12月16日	收益率2.50%/年	12,700			26.1	26.10
浦发临安支行	否	保本保收益	4,800	2016年11月28日	2016年12月28日	收益率2.50%/年	4,800			9.86	9.86
浦发临安支行	否	保本保收益	2,300	2016年11月28日	2016年12月15日	收益率2.20%/年	2,300			2.5	2.50
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年12月14日	2017年02月20日	收益率2.90%/年			2.7		
浦发临安支行	否	保本保收益	6,700	2016年12月19日	2017年01月18日	收益率4.15%/年			22.85		
浦发临安支行	否	保本保收益	12,700	2016年12月20日	2017年01月19日	收益率4.15%/年			43.32		
浦发临安支行	否	保本保收益	1,800	2016年12月28日	2017年01月27日	收益率4.20%/年			7.66		
浦发临安支行	否	保本保收益	4,500	2016年12月30日	2017年01月29日	收益率4.20%/年			18.12		
浦发临	否	保本保	1,600	2016年	2017年	收益率			1.31		

安支行		收益		12月30日	01月12日	2.20%/年					
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年12月30日	2017年01月29日	收益率4.20%/年			0.81		
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年10月28日	2016年11月27日	收益率2.50%/年	500			1.06	1.06
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年10月28日	2016年12月01日	收益率2.20%/年	200			0.42	0.42
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年10月28日	2016年11月18日	收益率2.40%/年	200			0.28	0.28
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年11月22日	2016年12月22日	收益率2.50%/年	200			0.41	0.41
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年11月30日	2017年02月06日	收益率2.90%/年			2.7		
浦发临安支行	否	保本保收益	100	2016年12月14日	2017年01月05日	收益率2.20%/年			0.14		
浦发临安支行	否	保本保收益	170	2016年12月30日	2017年01月29日	收益率4.20%/年			0.68		
浦发临安支行	否	保本保收益	900	2016年01月12日	2016年03月20日	收益率3.30%/年	900			5.61	5.61
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年01月12日	2016年01月25日	收益率2.70%/年	200			0.21	0.21
浦发临安支行	否	保本保收益	230	2016年01月15日	2016年03月15日	收益率3.15%/年	230			1.19	1.19
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年01月28日	2016年02月27日	收益率3.10%/年	200			0.54	0.54
浦发临安支行	否	保本保收益	65	2016年03月01日	2016年03月29日	收益率3.30%/年	65			0.16	0.16
浦发临安支行	否	保本保收益	150	2016年03月02日	2016年05月09日	收益率3.30%/年	150			0.92	0.92
浦发临安支行	否	保本保收益	150	2016年03月22日	2016年04月21日	收益率2.80%/年	150			0.35	0.35
浦发临安支行	否	保本保收益	700	2016年03月23日	2016年05月30日	收益率3.30%/年	700			4.04	4.04

浦发临安支行	否	保本保收益	150	2016年03月23日	2016年04月22日	收益率2.80%/年	150			0.35	0.35
浦发临安支行	否	保本保收益	65	2016年03月31日	2016年04月30日	收益率2.80%/年	65			0.16	0.16
浦发临安支行	否	保本保收益	1,100	2016年04月12日	2016年06月19日	收益率3.10%/年	1,100			6.45	6.45
浦发临安支行	否	保本保收益	1,400	2016年04月12日	2016年05月12日	收益率2.80%/年	1,400			3.22	3.22
浦发临安支行	否	保本保收益	150	2016年04月27日	2016年07月04日	收益率3.10%/年	150			0.87	0.87
浦发临安支行	否	保本保收益	65	2016年05月06日	2016年06月03日	收益率3.20%/年	65			0.16	0.16
浦发临安支行	否	保本保收益	1,400	2016年05月16日	2016年06月13日	收益率3.10%/年	1,400			3.33	3.33
浦发临安支行	否	保本保收益	550	2016年06月02日	2016年08月09日	收益率3.00%/年	550			3.07	3.07
浦发临安支行	否	保本保收益	350	2016年06月07日	2016年08月14日	收益率3.00%/年	350			1.98	1.98
浦发临安支行	否	保本保收益	1,400	2016年06月15日	2016年07月15日	收益率2.70%/年	1,400			3.11	3.11
浦发临安支行	否	保本保收益	850	2016年06月22日	2016年08月29日	收益率3.00%/年	850			4.75	4.75
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年07月19日	2016年09月25日	收益率3.00%/年	1,000			5.67	5.67
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年07月19日	2016年08月16日	收益率3.10%/年	500			1.19	1.19
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年08月11日	2016年09月08日	收益率3.00%/年	300			0.69	0.69
浦发临安支行	否	保本保收益	350	2016年08月17日	2016年12月14日	收益率2.40%/年	350			2.61	2.61
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年08月18日	2016年09月15日	收益率3.00%/年	500			1.27	1.27
浦发临安支行	否	保本保收益	600	2016年09月08日	2016年11月15日	收益率3.00%/年	600			3.35	3.35

				日	日	年					
浦发临安支行	否	保本保收益	497	2016年09月20日	2016年11月27日	收益率3.00%/年	497			2.82	2.82
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年09月29日	2016年12月06日	收益率3.00%/年	500			2.79	2.79
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年09月29日	2016年10月29日	收益率2.60%/年	500			1.14	1.14
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年11月02日	2017年01月09日	收益率2.90%/年			2.7		
浦发临安支行	否	保本保收益	600	2016年11月17日	2016年12月17日	收益率2.50%/年	600			1.32	1.32
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年11月30日	2017年02月06日	收益率2.90%/年			2.7		
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年12月13日	2017年01月12日	收益率2.50%/年			1.03		
浦发临安支行	否	保本保收益	190	2016年12月19日	2016年12月26日	收益率2.20%/年	190		0.09		
浦发临安支行	否	保本保收益	157	2016年12月19日	不适用	收益率2.20%/年			0.81		
浦发临安支行	否	保本保收益	640	2016年12月26日	2017年01月16日	收益率2.40%/年			0.88		
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年01月06日	2016年02月05日	收益率3.10%/年	200			0.51	0.51
浦发临安支行	否	保本保收益	530	2016年01月15日	2016年03月23日	收益率3.30%/年	530			3.26	3.26
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年01月15日	2016年02月14日	收益率3.10%/年	300			0.76	0.76
浦发临安支行	否	保本保收益	800	2016年01月15日	2016年03月23日	收益率3.30%/年	800			4.92	4.92
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年01月20日	2016年03月20日	收益率3.15%/年	200			1.05	1.05
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年01月21日	2016年03月21日	收益率3.15%/年	1,000			5.18	5.18
浦发嘉	否	保本保	400	2016年	2016年	收益率	400			1.02	1.02

兴海宁支行		收益		01月18日	02月17日	3.10%/年					
浦发临安支行	否	保本保收益	503	2016年01月26日	2016年03月26日	收益率3.15%/年	503			2.69	2.69
浦发临安支行	否	保本保收益	700	2016年01月27日	2016年03月27日	收益率3.15%/年	700			3.69	3.69
浦发临安支行	否	保本保收益	235	2016年01月27日	2016年02月17日	收益率2.90%/年	235			0.39	0.39
浦发临安支行	否	保本保收益	600	2016年02月03日	2016年03月04日	收益率3.10%/年	600			1.53	1.53
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年02月02日	2016年03月01日	收益率2.75%/年	200			0.44	0.44
浦发临安支行	否	保本保收益	650	2016年02月19日	2016年03月20日	收益率3.00%/年	650			1.66	1.66
浦发临安支行	否	保本保收益	100	2016年02月22日	2016年03月23日	收益率3.00%/年	100			0.25	0.25
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	300	2016年02月23日	2016年03月27日	收益率2.75%/年	300			0.76	0.76
浦发临安支行	否	保本保收益	600	2016年03月08日	2016年04月07日	收益率3.00%/年	600			1.48	1.48
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年03月23日	2016年05月30日	收益率3.30%/年	1,000			5.78	5.78
浦发临安支行	否	保本保收益	107	2016年03月25日	2016年04月24日	收益率2.80%/年	107			0.25	0.25
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年03月23日	2016年04月22日	收益率2.80%/年	400			0.92	0.92
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	300	2016年03月18日	2016年03月29日	收益率2.75%/年	300			0.26	0.26
浦发临安支行	否	保本保收益	1,330	2016年03月25日	2016年04月10日	收益率2.60%/年	1,330			1.61	1.61
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年03月25日	2016年04月24日	收益率2.80%/年	300			0.71	0.71
浦发临安支行	否	保本保收益	809	2016年03月30日	2016年04月20日	收益率2.80%/年	809			1.3	1.30

浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	300	2016年04月01日	2016年04月25日	收益率2.60%/年	300			0.53	0.53
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年04月06日	2016年05月04日	收益率3.20%/年	300			0.74	0.74
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年04月12日	2016年05月26日	收益率2.60%/年	400			1.26	1.26
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年04月15日	2016年08月18日	收益率2.60%/年	200			1.69	1.69
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年04月21日	2016年08月18日	收益率2.60%/年	200			1.59	1.59
浦发临安支行	否	保本保收益	410	2016年04月22日	2016年05月20日	收益率3.20%/年	410			1.01	1.01
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年04月26日	2016年05月24日	收益率3.20%/年	400			0.98	0.98
浦发临安支行	否	保本保收益	108	2016年04月27日	2016年05月25日	收益率3.20%/年	108			0.27	0.27
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年04月28日	2016年05月26日	收益率3.20%/年	300			0.74	0.74
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	350	2016年05月03日	2016年05月24日	收益率2.80%/年	350			0.56	0.56
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年05月03日	2016年06月05日	收益率2.60%/年	500			1.56	1.56
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年05月04日	2016年06月01日	收益率3.20%/年	200			0.49	0.49
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年05月06日	2016年06月03日	收益率3.20%/年	300			0.74	0.74
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	300	2016年05月13日	2016年06月03日	收益率2.80%/年	300			0.48	0.48
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	400	2016年05月26日	2016年06月16日	收益率2.60%/年	400			0.6	0.60
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年05月26日	2016年08月02日	收益率3.00%/年	400			2.24	2.24
浦发临安支行	否	保本保收益	410	2016年05月24日	2016年06月21日	收益率3.10%/	410			0.98	0.98

				日	日	年					
浦发临安支行	否	保本保收益	110	2016年05月30日	2016年06月29日	收益率2.70%/年	110			0.24	0.24
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年05月31日	2016年08月07日	收益率3.00%/年	400			2.27	2.27
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年06月01日	2017年01月05日	收益率2.40%/年			0.66	6.26	6.26
浦发临安支行	否	保本保收益	505	2016年06月01日	2016年07月01日	收益率2.70%/年	505			1.12	1.12
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年06月01日	2016年06月22日	收益率2.60%/年	200			0.3	0.30
浦发临安支行	否	保本保收益	502	2016年06月07日	2016年08月14日	收益率3.00%/年	502			2.85	2.85
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年06月07日	2016年07月07日	收益率2.70%/年	300			0.67	0.67
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年06月01日	2016年06月22日	收益率2.60%/年	200			0.3	0.30
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	350	2016年06月08日	2016年06月29日	收益率2.60%/年	350			0.52	0.52
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年06月20日	2016年07月11日	收益率2.60%/年	400			0.6	0.60
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	400	2016年06月24日	2016年08月31日	收益率3.00%/年	400			2.24	2.24
浦发临安支行	否	保本保收益	212	2016年06月24日	2016年07月24日	收益率2.70%/年	212			0.49	0.49
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年07月01日	2016年07月15日	收益率2.40%/年	500			0.56	0.56
浦发临安支行	否	保本保收益	110	2016年07月01日	2016年07月31日	收益率2.70%/年	110			0.25	0.25
浦发临安支行	否	保本保收益	506	2016年07月05日	2016年09月11日	收益率3.00%/年	506			2.87	2.87
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	400	2016年07月01日	2016年07月22日	收益率2.60%/年	400			0.6	0.60
浦发嘉	否	保本保	300	2016年	2016年	收益率	300			0.45	0.45

兴海宁支行		收益		07月06日	07月27日	2.60%/年					
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年07月12日	2016年08月11日	收益率2.70%/年	400			0.89	0.89
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	500	2016年07月19日	2016年08月16日	收益率3.10%/年	500			1.19	1.19
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	550	2016年07月28日	2016年08月25日	收益率3.10%/年	550			1.31	1.31
浦发临安支行	否	保本保收益	214	2016年07月27日	2016年08月24日	收益率3.10%/年	214			0.51	0.51
浦发临安支行	否	保本保收益	110	2016年08月03日	2016年09月02日	收益率2.70%/年	110			0.24	0.24
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年08月05日	2016年09月04日	收益率2.70%/年	300			0.69	0.69
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年08月08日	2016年08月29日	收益率2.60%/年	200			0.3	0.30
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年08月15日	2016年09月12日	收益率3.00%/年	400			0.92	0.92
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年08月10日	2016年09月26日	收益率2.40%/年	400			1.24	1.24
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年08月11日	2016年09月08日	收益率3.00%/年	400			0.92	0.92
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年08月11日	2016年10月18日	收益率3.00%/年	400			2.24	2.24
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	500	2016年08月18日	2016年09月15日	收益率3.10%/年	500			1.27	1.27
浦发临安支行	否	保本保收益	506	2016年08月17日	2016年09月14日	收益率3.00%/年	506			1.16	1.16
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年08月18日	2016年09月15日	收益率3.00%/年	300			0.76	0.76
浦发临安支行	否	保本保收益	210	2016年08月26日	2016年11月02日	收益率3.00%/年	210			1.17	1.17
浦发临安支行	否	保本保收益	100	2016年08月29日	2016年09月26日	收益率3.00%/年	100			0.23	0.23

浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	550	2016年08月29日	2016年09月26日	收益率3.00%/年	550			1.27	1.27
浦发临安支行	否	保本保收益	406	2016年09月02日	2016年11月09日	收益率3.00%/年	406			2.27	2.27
浦发临安支行	否	保本保收益	110	2016年09月06日	2016年11月13日	收益率3.00%/年	110			0.62	0.62
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年09月08日	2016年11月15日	收益率3.00%/年	300			1.68	1.68
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年09月08日	2017年01月16日	收益率2.30%/年			0.4	1.21	1.21
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	500	2016年09月08日	2016年09月29日	收益率2.50%/年	500			0.72	0.72
浦发临安支行	否	保本保收益	510	2016年09月14日	2016年11月21日	收益率3.00%/年	510			2.85	2.85
浦发临安支行	否	保本保收益	507	2016年09月19日	2016年11月26日	收益率3.00%/年	507			2.92	2.92
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年09月14日	2016年10月14日	收益率2.60%/年	400			0.85	0.85
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年09月19日	2016年10月19日	收益率2.60%/年	400			0.85	0.85
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	350	2016年09月22日	2016年10月13日	收益率2.50%/年	350			0.5	0.50
浦发临安支行	否	保本保收益	290	2016年09月29日	2017年01月12日	收益率2.30%/年			0.51	1.36	1.36
浦发临安支行	否	保本保收益	100	2016年10月09日	2017年02月23日	收益率2.30%/年			0.43	0.41	0.41
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	500	2016年10月08日	2016年10月29日	收益率2.50%/年	500			0.79	0.79
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	300	2016年10月08日	2017年01月16日	收益率2.30%/年			0.6	1.24	1.24
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	200	2016年10月13日	2016年11月03日	收益率2.50%/年	200			0.29	0.29
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	400	2016年10月20日	2016年11月10日	收益率2.50%/	400			0.58	0.58

支行				日	日	年					
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年10月20日	2016年11月19日	收益率2.60%/年	400			0.91	0.91
浦发临安支行	否	保本保收益	262	2016年10月24日	2016年12月31日	收益率2.90%/年	262		1.48		
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年10月28日	2016年11月27日	收益率2.50%/年	300			0.64	0.64
浦发临安支行	否	保本保收益	350	2016年10月31日	2016年11月30日	收益率2.50%/年	350			0.72	0.72
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年10月31日	2016年11月30日	收益率2.50%/年	400			0.82	0.82
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	500	2016年11月03日	2016年11月24日	收益率2.40%/年	500			0.69	0.69
浦发临安支行	否	保本保收益	210	2016年11月04日	2016年12月04日	收益率2.50%/年	210			0.45	0.45
浦发临安支行	否	保本保收益	411	2016年11月11日	2016年12月11日	收益率2.50%/年	411			0.87	0.87
浦发临安支行	否	保本保收益	110	2016年11月16日	2016年12月16日	收益率2.50%/年	110			0.23	0.23
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	550	2016年11月17日	2016年12月08日	收益率2.40%/年	550			0.76	0.76
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年11月23日	2016年12月23日	收益率2.50%/年	400			0.82	0.82
浦发临安支行	否	保本保收益	510	2016年11月23日	2016年12月23日	收益率2.50%/年	510			1.05	1.05
浦发临安支行	否	保本保收益	200	2016年11月25日	2016年12月25日	收益率2.50%/年	200			0.42	0.42
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年11月30日	2016年12月30日	收益率2.50%/年	300			0.62	0.62
浦发临安支行	否	保本保收益	350	2016年12月02日	2017年01月01日	收益率2.50%/年			0.77		
浦发临安支行	否	保本保收益	430	2016年12月02日	2016年12月23日	收益率2.40%/年	430			0.59	0.59
浦发临	否	保本保	510	2016年	2016年	收益率	510			0.7	0.70

安支行		收益		12月02日	12月23日	2.40%/年						
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	400	2016年12月01日	2016年12月22日	收益率2.40%/年	400				0.55	0.55
浦发临安支行	否	保本保收益	210	2016年12月07日	2016年12月28日	收益率2.40%/年	210				0.29	0.29
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	250	2016年12月09日	2016年12月30日	收益率2.40%/年	250				0.35	0.35
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	550	2016年12月12日	2017年01月02日	收益率2.40%/年				0.8		
浦发临安支行	否	保本保收益	410	2016年12月14日	2017年02月20日	收益率2.90%/年				2.22		
浦发临安支行	否	保本保收益	110	2016年12月20日	2017年02月26日	收益率2.90%/年				0.6		
浦发临安支行	否	保本保收益	845	2016年12月27日	2017年01月16日	收益率2.20%/年				1.07		
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年12月28日	2017年01月27日	收益率4.20%/年				1.66		
浦发临安支行	否	保本保收益	780	2016年12月28日	2017年01月27日	收益率4.20%/年				4.26		
浦发临安支行	否	保本保收益	1,000	2016年12月28日	2017年01月27日	收益率4.20%/年				3.32		
浦发临安支行	否	保本保收益	600	2016年12月30日	2017年01月29日	收益率4.20%/年				2.42		
浦发临安支行	否	保本保收益	400	2016年12月30日	2017年01月29日	收益率4.20%/年				1.21		
浦发临安支行	否	保本保收益	300	2016年12月30日	2017年01月29日	收益率4.20%/年				1.61		
浦发临安支行	否	保本保收益	500	2016年12月30日	2017年01月12日	收益率2.20%/年				0.42		
浦发临安支行	否	保本保收益	435	2016年12月30日	2017年01月16日	收益率2.20%/年				0.47		
浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	350	2016年12月27日	2017年01月17日	收益率2.40%/年				0.48		

浦发嘉兴海宁支行	否	保本保收益	400	2016年12月30日	2017年02月23日	收益率2.20%/年			1.35		
合计			314,832	--	--	--	274,945		135.24	825.81	--
委托理财资金来源	上述购买的理财产品，资金来源为公司闲置的募集资金及自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年03月10日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年03月31日										
未来是否还有委托理财计划	有。公司拟将闲置的募集资金及闲置的自有资金购买理财产品。										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

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

（1）股东和投资者权益保护

公司建立了较为完善的治理结构和内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司

严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动关系，提高了公司的透明度和诚信度。

公司认真执行现金分红政策，利润分配重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，采取积极的利润分配方式回报投资者。

（2）关怀员工，重视员工权益保护

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

（3）与其他利益相关者关系权益保护

公司在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

（4）环境保护

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

（5）公共关系和社会公益事业

公司积极承担企业的社会责任，严格履行纳税人义务，依法纳税，并积极参

与社会公益事业。公司为福利企业，为社会残疾人士创造了为数较多的就业机会，缓解了政府就业压力，并长期组织对员工和困难群体的帮扶济困，加强与政府部门和管理机构的经常性沟通互动，建立了良好和谐关系。为弘扬乐善好施、扶弱济困、积德行善的中华民族传统美德，公司每年均向临安市慈善总会等慈善机构进行捐赠，并设立了慈善基金，为社会慈善事业尽上绵薄之力。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司以发行股份及支付现金的方式全资收购了苏州美生元信息有限公司，具体内容详见2015年12月19日公司刊登于巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》等相关公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

美生元与北京聚力互动信息技术有限公司资金往来的情况说明

公司重组后，余海峰持有公司 130,436,363 股股份，占公司总股本的 15.31%，为公司关联自然人。北京聚力互动信息技术有限公司（以下简称“聚力互动”）为余海峰控制并担任执行董事的单位，为公司关联法人。

根据美生元 2016 年 6 月 30 日合并财务报表显示，美生元应收关联企业聚力互动款项 2,739,163.97 元，具体形成原因如下：

公司重大资产重组前，2015 年 1-6 月期间，美生元及下属子公司与聚力互动发生房屋租赁及游戏发行等业务往来，重大资产重组过程中，为减少和避免关联交易，重组中介机构要求美生元及下属子公司梳理与关联方账务并终止业务往来。截至 2015 年 6 月 30 日，美生元及下属子公司应退还聚力互动的预收款为 3,023,629.97 元（账面记录为其他应付款--聚力互动）。2015 年 12 月，财务人员根据其他应付款余额，向聚力互动支付了 2,739,163.97 元，但因财务人员疏忽，在处理该笔账务时，未将该笔支付款项冲销对应的其他应付款科目，而是错

误的处理记入应收账款科目，导致同笔业务双边挂帐情况。

公司完成重组后，为加强对关联方资金往来的管理，公司要求美生元及下属子公司梳理与关联方账务。2016 年 6 月 29 日，在清理与关联方往来款中，财务人员又将其他应付款(聚力互动)余额 3,023,629.97 元进行了清理支付，造成该笔款项重复付款 2,739,163.97 元的情况。因此，截至 2016 年 6 月 30 日，美生元账面尚有应收关联企业聚力互动款项 2,739,163.97 元。

公司发现上述问题后，立即对 2016 年 6 月 29 日支付的资金进行了跟踪查询及处理，确认聚力互动未动用该笔资金，并于 2016 年 8 月 15 日将款项 2,739,163.97 返还至美生元，虽然该笔资金聚力互动没有动用，为保障中小股东利益，提高各方规范意识，仍参照银行同期贷款利率 4.35%支付了相应的利息，美生元收到利息 15,343.07 元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,691,725	16.52%	326,305,549		37,637,475	-2,367,750	361,575,274	405,266,999	47.59%
3、其他内资持股	43,691,725	16.52%	326,305,549		37,637,475	-2,367,750	361,575,274	405,266,999	47.59%
其中：境内法人持股			126,220,703				126,220,703	126,220,703	14.82%
境内自然人持股	43,691,725	16.52%	200,084,846		37,637,475	-2,367,750	235,354,571	279,046,296	32.77%
二、无限售条件股份	220,792,775	83.48%			226,847,025	-1,295,750	225,551,275	446,344,050	52.41%
1、人民币普通股	220,792,775	83.48%			226,847,025	-1,295,750	225,551,275	446,344,050	52.41%
三、股份总数	264,484,500	100.00%	326,305,549		264,484,500	-3,663,500	587,126,549	851,611,049	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]907号）文核准，公司获准向余海峰等发行 291,919,186 股股份购买美生元 100% 股权，向天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发行 34,386,363 股股份募集配套资金。

(2) 根据公司 2015 年年度股东大会决议，公司实施了 2015 年度利润分配方案，以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 264,484,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发 52,896,900.00 元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 264,484,500 股。

(3) 公司限制性股票激励计划第一个解锁期已满足解锁条件，报告期内 124

名激励对象的 168.925 万股限制性股票获得解锁上市流通。

(4) 由于公司限制性股票激励计划第二个解锁期未达到解锁条件，报告期内公司对 123 名激励对象获授的尚未解锁的限制性股票 346.35 万股进行了回购注销。

(5) 由于 2 名激励对象离职，报告期内对 2 名激励对象获授的尚未解锁的限制性股票 20 万股进行了回购注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项已经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]907 号）文核准；

2、公司 2015 年度利润分配方案已经公司于 2016 年 3 月 30 日召开的 2015 年度股东大会审议通过；

3、经公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过，同意为 122 名激励对象办理 159.425 万股首次授予部分的限制性股票的解锁；经公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过，同意为公司高级管理人员汤飞涛先生办理 45,000 股首次授予部分的限制性股票的解锁；经公司第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十五次会议审议通过，同意为公司董事、副总经理姜祖明先生办理 50,000 股首次授予部分的限制性股票的解锁；

4、未达到公司限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件的股份回购注销事项已经公司第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十五次会议、第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议审议通过；

5、公司二名激励对象离职已不符合激励条件，经公司第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十八次会议审议通过，同意回购注销其持有的 20 万股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 购买美生元 100% 股权所发行的 291,919,186 股股份于 2016 年 5 月 20 日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，本次新增股份上市日为 2016 年 6 月 8 日；向天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发行股份募集配套资金的 34,386,363 股股份于 2016 年 6 月 27 日向中国证券登记结算有限责任公司深圳

分公司提交相关登记材料，本次新增股份上市日为2016年7月4日；

(2) 公司已于2016年4月11日实施完成2015年度利润分配方案；

(3) 达到公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件的163.925万股于2016年1月6日上市流通，5万股于2016年3月18日上市流通；

(4) 公司已于2016年5月16日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了346.35万股限制性股票的回购和注销登记手续；

(5) 公司已于2016年9月20日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了20万股限制性股票的回购和注销登记手续。

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

	2016年度	2015年度
股本（股）	851,611,049	264,484,500
基本每股收益（元/股）	0.54	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.16
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	5.38	4.01

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
余海峰	0		130,436,363	130,436,363	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满36个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务

						(如有)。
肇珊	0		60,066,666	60,066,666	发行股份购买资产处于锁定期	2017年6月8日
天津紫田企业管理咨询合伙企业(有限合伙)			34,386,363	34,386,363	参与配套融资处于锁定期	2019年7月4日
杭州哲信信息技术有限公司	0		29,535,353	29,535,353	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)	0		28,195,959	28,195,959	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售:①自股份上市之日起满36个月;②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告;③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务(如有)。
姜飞雄	18,069,225		9,669,225	27,738,450	高管锁定股	按法律规定解锁
姜祖功	11,025,000		18,375,000	29,400,000	高管锁定股	高管离职锁定,按法律规定解锁
火凤天翔科技(北京)有限公司	0		20,606,060	20,606,060	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售:①自股份上市之日起满36个月;②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告;③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务(如有)。
姜丽琴	5,625,000		5,625,000	11,250,000	高管锁定股	按法律规定解锁

周团章	0		6,147,474	6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
宁波杰宇涛投资管理合伙企业(有限合伙)	0		6,147,474	6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
深圳前海盛世融金投资企业(有限合伙)	0		3,674,747	3,674,747	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
霍尔果斯水泽股权投资合伙企业(有限合伙)	0		3,674,747	3,674,747	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
袁隽	0		3,434,343	3,434,343	发行股份购买资产处于锁定期	2019年6月8日
其他高管锁定股	2,088,000		1,758,000	3,846,000	高管锁定股	按法律规定解锁
股权激励限售股	6,884,500	1,689,250	1,531,750	6,727,000	股权激励限售股	按激励计划相关规定进行考核
合计	43,691,725	1,689,250	363,264,524	405,266,999	--	--

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

股票及其衍生证券名称	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
股票类						
人民币普通股	2016年05月20日	9.9	291,919,186	2016年06月08日	291,919,186	
人民币普通股	2016年06月27日	8.8	34,386,363	2016年07月04日	34,386,363	
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

2016年4月22日,中国证券监督管理委员会签发了《关于核准浙江帝龙新材料股

份有限公司向余海峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]907号），公司获准向美生元原股东发行291,919,186股股份购买其持有的美生元100%股权，向天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发行34,386,363股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2016年5月20日，公司办理完成本次向余海峰等交易对方增发291,919,186股有限售条件流通股的股份登记手续，并于2016年6月8日上市。2016年6月22日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》，公司已收到特定投资者缴入的募集资金净额人民币284,599,994.40元，2016年6月27日，公司办理完成本次募集配套融资增发34,386,363股有限售条件流通股的股份登记手续，并于2016年7月4日上市。

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

报告期内，公司因增发新股、公积金转增股本及股权激励回购等原因，股份总数由期初的264,484,500股变动至851,611,049股，公司资产规模增加。股东结构详情请参考本报告第六节第二小节“公司股东数量及持股情况”。

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	12,079	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,980	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

余海峰	境内自然人	15.32%	130,436,363	130,436,363	130,436,363	0		
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	11.50%	97,900,000	48,950,000	0	97,900,000	质押	12,700,000
肇珊	境内自然人	7.05%	60,066,666	60,066,666	60,066,666	0		
姜飞雄	境内自然人	4.34%	36,984,600	18,492,300	27,738,450	9,246,150		
天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.26%	36,298,863	36,298,863	34,386,363	1,912,500	质押	31,240,000
杭州哲信信息技术有限公司	境内非国有法人	3.47%	29,535,353	29,535,353	29,535,353			
姜祖功	境内自然人	3.45%	29,400,000	14,700,000	29,400,000			
苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	28,195,959	28,195,959	28,195,959		质押	28,190,000
姜筱雯	境内自然人	3.05%	26,000,000	13,000,000		26,000,000		
姜超阳	境内自然人	3.05%	26,000,000	13,000,000		26,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>余海峰、肇珊、杭州哲信信息技术有限公司、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）系公司重大资产重组中向其定向发行股份购买资产而成为前 10 名股东。该等股份于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市。天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系向其发行股份募集配套资金而成为前 10 名股东，该等股份于 2016 年 7 月 4 日在深圳证券交易所上市。余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）所持股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。肇珊所持股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让。杭州哲信信息技术有限公司所持股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）所持股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中，浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜筱雯、姜超阳及公司股东姜丽琴为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>							

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
浙江帝龙控股有限公司	97,900,000	人民币普通股	97,900,000
姜筱雯	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
姜超阳	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
绿地金融投资控股集团有限公司	9,508,998	人民币普通股	9,508,998
姜飞雄	9,246,150	人民币普通股	9,246,150
中国银行股份有限公司-国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金	8,621,403	人民币普通股	8,621,403
杜辉雯	5,294,354	人民币普通股	5,294,354
中国工商银行股份有限公司-嘉实事件驱动股票型证券投资基金	4,961,061	人民币普通股	4,961,061
长安基金-农业银行-长安宏铭 2 号分级资产管理计划	4,223,845	人民币普通股	4,223,845
东吴基金-农业银行-东吴鼎鑫 6019 号-世真 5 号分级资产管理计划	4,092,838	人民币普通股	4,092,838
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	上述股东中,浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜筱雯及姜超阳与公司股东姜丽琴为一致行动人,未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	股东杜辉雯通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,294,354 股,合计持有公司股票 5,294,354 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	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	---------	------	--------	--------

	位负责人			
浙江帝龙控股有限公司	姜飞雄	2000 年 04 月 17 日	9133018579967 44353	实业投资
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	无			

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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

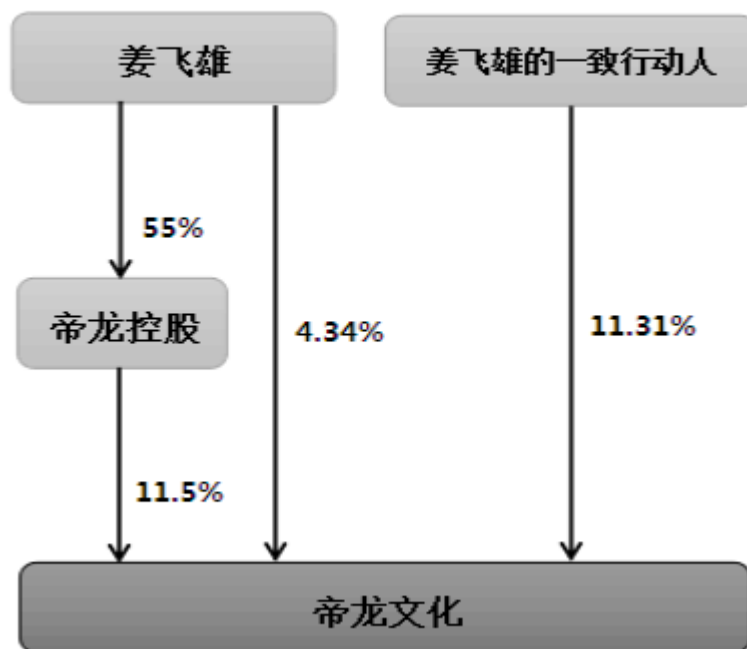
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜飞雄	中国	否
主要职业及职务	具体见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”第三项“任职情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
姜飞雄	董事长、 总经理	现任	男	53	2007年06 月14日		18,492,3 00	18,492, 300			36,984, 600
余海峰	董事	现任	男	45	2016年09 月12日			130,436 ,363			130,43 6,363
姜丽琴	董事、副 总经理、 财务总 监	现任	女	54	2007年06 月14日		7,500,00 0	7,500,0 00			15,000, 000
林惠春	董事	现任	男	56	2016年09 月12日						
姜祖明	原董事、 现任副 总经理	现任	男	64	2007年06 月14日		1,774,00 0	1,774,0 00	807,00 0	-100,0 00	2,641,0 00
毛时法	独立董 事	现任	男	53	2012年3 月30日						
寿邹	独立董 事	现任	男	41	2015年11 月30日						
徐民	监事会 主席	现任	男	48	2007年06 月14日						
杜雪芳	监事	现任	女	53	2007年06 月14日						
陈敏	监事	现任	男	47	2007年06 月14日						
赵金龙	副总经 理	现任	男	49	2016年02 月19日		200,000	150,000	50,000	-100,0 00	200,00 0
汤飞涛	总工程 师	现任	男	49	2007年06 月14日		1,170,00 0	1,170,0 00	505,00 0	-90,00 0	1,745,0 00
王晓红	副总经 理、董事 会秘书	现任	女	37	2013年10 月31日		150,000	150,000	75,000	-75,00 0	150,00 0

姜祖功	原董事	离任	男	75	2007年06月14日	2016年09月12日	14,700,000	14,700,000			29,400,000
合计	--	--	--	--	--	--	43,986,300	174,372,663	1,437,000	-365,000	216,556,963

注：本期增持股份数除余海峰为公司向其定向增发外，其他均为公司实施以公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案所致；其他增减变化减少系股权激励回购股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜祖功	董事	离任	2016年9月12日	因年龄原因辞去董事职务
姜祖明	董事、副总经理	任免	2016年9月12日	个人原因辞去董事职务，仍担任公司副总经理

三、任职情况

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

1、董事

姜飞雄先生：大专学历，工程师、高级经济师。临安市慈善总会常务理事、临安市工商联副主席。公司董事长、总经理，同时兼任美生元董事；帝龙投资法定代表人、执行董事；帝龙新材料执行董事；帝龙光电法定代表人、执行董事；帝龙控股法定代表人、执行董事。

姜丽琴女士：大专学历，会计师。2007年4月至2010年4月任帝龙控股监事，2012年5月至2013年10月兼任公司董事会秘书。现为本公司董事、副总经理、财务负责人，兼任浙江永孚监事。

余海峰先生：本科学历，公司董事，现任美生元法定代表人、董事长兼总经理。目前兼任北京聚力互动信息技术有限公司法定代表人、执行董事；北京聚力互信教育科技有限公司法定代表人、执行董事；新聚力教育科技有限公司法定代表人、执行董事；聚乐文化产业有限公司法定代表人、执行董事；天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）法定代表人兼执行事务合伙人；苏州齐思妙想信

息科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；香港帝龙娱乐董事。

林惠春先生：教授，公司董事。兼任盛景网联股份有限公司培训讲师/管理咨询师；清华大学继续教育学院特聘教授。

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

寿邹先生：硕士，经济师，美国特许金融分析师（CFA）。公司独立董事，曾任杭州华东医药集团有限公司投资部副总、申银万国证券股份有限公司投资银行部高级经理，现任浙江网盛生意宝股份有限公司董事、副总经理。目前兼任汉鼎宇佑互联网股份有限公司独立董事，浙江太子龙服饰股份有限公司独立董事（非上市），浙江万安科技股份有限公司独立董事，杭州华星创业通信技术股份有限公司独立董事，上海金桥信息股份有限公司独立董事，杭银消费金融股份有限公司董事。

2、监事

徐民先生：大专学历，现任本公司监事会主席。

杜雪芳女士：大专学历，统计师。历任公司审计部经理，现任公司监事，同时兼任成都帝龙、廊坊帝龙、临沂帝龙、临沂软性材料监事。

陈敏先生：大专学历。现任本公司监事，兼任帝龙新材料、帝龙投资监事。

3、高级管理人员

姜飞雄先生：公司总经理，简历请参见本节之“1、董事”部分

姜丽琴女士：公司副总经理、财务总监，简历请参见本节之“1、董事”部分。

姜祖明先生：大专学历，现为公司副总经理，兼任临沂帝龙法定代表人、执行董事。

赵金龙先生：大专学历，现任公司副总经理。2002 年 3 月进入浙江帝龙新材料股份有限公司，历任生产部经理、浸渍纸事业部总经理，成都帝龙总经理。目前兼任成都帝龙、浙江永孚、海宁帝龙、临沂软性材料法定代表人、执行董事；帝龙新材料法定代表人、总经理。

汤飞涛先生：大专学历，助理工程师。现任本公司总工程师。

王晓红女士：本科学历，历任公司财务部主办会计、公司证券事务代表，现任公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜飞雄	帝龙光电	法定代表人、执行董事	2009年12月18日		否
姜飞雄	帝龙控股	法定代表人、执行董事	2014年11月10日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜飞雄	帝龙投资	法定代表人、执行董事	2016年09月12日		否
姜飞雄	帝龙新材料	执行董事	2016年10月17日		否
姜飞雄	美生元	董事	2016年05月04日		否
赵金龙	成都帝龙	法定代表人、执行董事	2016年11月23日		否
赵金龙	浙江永孚	法定代表人、执行董事	2016年08月22日		否
赵金龙	海宁永孚	法定代表人、执行董事	2016年05月05日		否
赵金龙	临沂软性材料	法定代表人、执行董事	2016年03月16日		否
赵金龙	帝龙新材料	法定代表人、总经理	2016年10月17日		否
姜祖明	临沂帝龙	法定代表人、执行董事	2012年10月11日		否
余海峰	美生元	法定代表人、董事长、总经理	2016年05月04日		是

余海峰	北京聚力互动信息技术有限公司	法定代表人、执行董事	2004 年 08 月 10 日		否
余海峰	北京聚力互信教育科技有限公司	法定代表人、执行董事	2011 年 07 月 05 日		否
余海峰	新聚力教育科技有限公司	法定代表人、执行董事	2016 年 07 月 21 日		否
余海峰	聚乐文化产业有限公司	法定代表人、执行董事	2016 年 07 月 15 日		否
余海峰	天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	法定代表人兼执行事务合伙人	2015 年 09 月 28 日		否
余海峰	苏州齐思妙想信息科技有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2016 年 09 月 12 日		否
余海峰	香港帝龙娱乐有限公司	董事	2016 年 12 月 12 日		否
杜雪芳	成都帝龙	监事	2009 年 05 月 01 日		否
杜雪芳	廊坊帝龙	监事	2010 年 10 月 01 日		否
杜雪芳	临沂帝龙	监事	2012 年 10 月 11 日		否
杜雪芳	临沂软性材料	监事	2016 年 03 月 16 日		否
陈敏	帝龙投资	监事	2016 年 09 月 12 日		否
陈敏	帝龙新材料	监事	2016 年 10 月 17 日		否
姜丽琴	浙江永孚	监事	2012 年 02 月 10 日		否
寿邹	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 01 日		是
寿邹	浙江太子龙服饰股份有限公司（非上市）	独立董事	2012 年 01 月 01 日		是
寿邹	浙江万安科技股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 01 日		是
寿邹	杭州华星创业通信技术股份有限公司	独立董事	2014 年 07 月 01 日		是
寿邹	浙江网盛生意宝股份有限公司	董事、副总	2004 年 01 月 01 日		是
寿邹	上海金桥信息股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月 17 日		是
寿邹	杭银消费金融股份有限公司	董事	2015 年 09 月 01 日		是
毛时法	信永中和会计师事务所	审计合伙人	2013 年 10 月 01 日		是

	所（特殊普通合伙）				
毛时法	科大智能科技股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 01 日		是
毛时法	杭州信永中和税务师事务所有限公司	法定代表人、 执行董事、总 经理	2014 年 12 月 15 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会进行考核确认，并由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议。公司董事长年薪由基本年薪和考核年薪组成，其中考核年薪在年度末由薪酬与考核委员会确定；其他在公司任职的董事、监事及高管按所在岗位的岗位工资标准执行。

公司独立董事报酬以年度津贴形式，由股东大会确定为6万元/年。

2016年度公司董事、监事及高级管理人员的报酬已全部支付，共计489.64万元。

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
姜飞雄	董事长、总经理	男	53	现任	70	否
姜丽琴	董事、副总经理、财务总监	女	54	现任	60	否
余海峰	董事	男	45	现任	40	否
林惠春	董事	男	56	现任		否
姜祖明	副总经理	男	64	现任	45.09	否
毛时法	独立董事	男	53	现任	6	否
寿邹	独立董事	男	41	现任	6	否
徐民	监事会主席	男	48	现任	40.2	否
杜雪芳	监事	女	53	现任	8	否
陈敏	监事	男	47	现任	45.59	否

赵金龙	副总经理	男	49	现任	60	否
汤飞涛	总工程师	男	49	现任	38.57	否
王晓红	副总经理、董 事会秘书	女	37	现任	25.19	否
姜祖功	原董事	男	75	离任	45	否
合计	--	--	--	--	489.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵金龙	副总经理					200,000				200,000
姜祖明	副总经理					200,000	50,000			200,000
汤飞涛	总工程师					180,000				180,000
王晓红	副总经理、董 事会秘书					150,000				150,000
合计	--	0	0	--	--	730,000	50,000	0	--	730,000
备注（如有）	经 2016 年 3 月 8 日召开的第三届董事会第三十次会议审议通过，姜祖明所持限制性股票的第一个解锁期的解锁条件已经满足，同意办理解锁，该等限制性股票已于 2016 年 3 月 18 日上市流通。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	756
主要子公司在职员工的数量（人）	918
在职员工的数量合计（人）	1,674
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,674
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	998
销售人员	152
技术人员	317
财务人员	40
行政人员	167
合计	1,674
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	162
大专学历	394
中专、技校及高中学历	476
中专、技校及高中以下学历	642
合计	1,674

2、薪酬政策

公司整体薪酬政策以服务于公司的发展为目标，以绩效为导向驱动员工，充分发挥薪酬体系在吸引、激励、保留公司发展所需的关键核心人才方面的重要作用。坚持员工薪酬水平与其岗位职责、绩效表现及其个人任职条件及能力差异合理匹配，同时也会参考行业薪酬信息对员工薪酬进行水平定位和调整，使公司薪酬体系保持充分的外部竞争性，公司薪酬支付的规则也符合国家有关法律法规的要求。

3、培训计划

公司报告期内的培训计划主要围绕对中高层管理人员的核心能力提升、满足业务发展与新业务拓展对现有员工专业能力的提升、以及对后备人才的持续培养与提升等方面进行。具体培训内容包括管理能力、专业技能、企业文化、安全知识、环境保护与安全生产等各个方面，培训方式以外部聘请专业培训导师集中授课及内部岗前、相关会议会前、日常各部门分块培训等相结合的方式进行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.67%	2016 年 01 月 05 日	2016 年 01 月 06 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(2016-004)刊登于《证券

					时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015 年年度股东大会	年度股东大会	34.35%	2016 年 03 月 30 日	2016 年 03 月 31 日	《2015 年年度股东大会决议公告》(2016-042)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.83%	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 13 日	《2016 年第二次临时股东大会决议公告》(2016-087)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.13%	2016 年 12 月 12 日	2016 年 12 月 13 日	《2016 年第三次临时股东大会决议公告》(2016-102)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
寿邹	13	1	12			否
毛时法	13	1	12			否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了多次会议，对审计部每季度提交的《内部审计报告》进行审核，认真审议审计部的年度审计工作总结及下年度工作计划，听取审计部的工作汇报。审计委员会详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。在2016年度审计工作中，审计委员会会同公司审计机构、公司内审部和财务部共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，就年报审计中发现的问题与会计师、公司管理层都进行了充分的交流，并认真听取了公司管理层对全年生产经营情况的汇报；积极督促会计师事务所认真履行职责，按时提交审计报告。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》要求开展工作，共组织召开多次会议，对公司董事、监事及高级管理人员的工作及薪酬作了评价与核定，同时，薪酬与考核委员会关注报告期内限制性股权激励计划实施工作，就限制性股权激励计划实施过程中发生的如解锁、回购等事项发表意见并向董事会汇报。

3、董事会提名委员会的履职情况

提名委员会根据《公司法》，公司《章程》和《董事会提名委员会工作细则》，积极履行职责。报告期内，提名委员会召开了二次会议，对公司增聘副总经理，

提名董事候选人的任职资格和条件进行了审查，并提请了董事会进行审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2016 年度内部控制自我评价报告》	
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	重大缺陷迹象包括：(1)现董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；(2)公告	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性

	的财务会计报表、报告存在重大差错或虚假记载,甚至被监管部门处罚;(3)公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报;(4)报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后,未加以改正;(5)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷迹象包括(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策;(2)未建立内部控制措施;(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷:不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	作判定。
定量标准	以营业收入、资产总额作为衡量指标	以营业收入、资产总额作为衡量指标
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 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	2017 年 4 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2017）4608 号
注册会计师姓名	葛徐 宋慧娟

审计报告正文

浙江帝龙文化发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江帝龙文化发展股份有限公司（以下简称帝龙文化公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是帝龙文化公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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）审计意见

我们认为，帝龙文化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了帝龙文化公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江帝龙文化发展股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	296,284,318.91	87,897,786.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,319,807.12	48,312,594.86
应收账款	537,062,033.52	123,032,888.91
预付款项	27,764,179.37	12,560,575.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,568,863.59	1,616,469.54
买入返售金融资产		
存货	105,354,374.43	112,158,266.17

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	404,332,236.73	491,230,000.00
流动资产合计	1,415,685,813.67	876,808,581.40
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,952,727.81	
投资性房地产	5,995,424.59	45,257,900.33
固定资产	309,461,488.82	309,579,773.50
在建工程	34,576,364.26	14,528,287.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	142,066,746.85	74,358,005.23
开发支出		
商誉	3,042,526,962.41	
长期待摊费用	809,578.71	1,170,124.55
递延所得税资产	26,421,498.91	12,096,313.25
其他非流动资产	8,000,000.00	
非流动资产合计	3,571,810,792.36	456,990,404.66
资产总计	4,987,496,606.03	1,333,798,986.06
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,029,458.85	48,467,497.10

应付账款	209,634,922.07	110,413,891.75
预收款项	20,311,494.53	7,584,439.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,138,109.99	29,419,266.24
应交税费	23,234,140.46	16,161,559.91
应付利息		
应付股利	1,039,050.00	688,450.00
其他应付款	5,387,773.35	2,383,958.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,373,832.50	
其他流动负债	3,759,739.21	2,613,575.23
流动负债合计	391,908,520.96	217,732,638.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,581,666.67	10,051,191.51
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,373,832.50	26,092,255.00
非流动负债合计	10,955,499.17	36,143,446.51
负债合计	402,864,020.13	253,876,085.23
所有者权益：		
股本	851,611,049.00	264,484,500.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,031,105,723.09	433,502,141.25
减：库存股	12,747,665.00	26,092,255.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,119,629.65	43,955,548.21
一般风险准备		
未分配利润	660,543,849.16	344,399,445.06
归属于母公司所有者权益合计	4,584,632,585.90	1,060,249,379.52
少数股东权益		19,673,521.31
所有者权益合计	4,584,632,585.90	1,079,922,900.83
负债和所有者权益总计	4,987,496,606.03	1,333,798,986.06

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,494,159.26	23,413,847.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,424,770.75	29,703,280.47
应收账款	84,421,416.51	76,087,484.84
预付款项	1,156,756.35	1,947,672.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	135,961.12	82,318.01
存货	50,286,068.58	60,120,775.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	280,000,000.00	421,000,000.00
流动资产合计	465,919,132.57	612,355,378.66

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,725,920,000.00	295,420,000.00
投资性房地产	5,995,424.59	45,257,900.33
固定资产	127,241,743.19	135,595,736.25
在建工程	7,875,777.77	2,710,934.65
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,459,730.77	35,396,933.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		994,813.75
递延所得税资产	22,116,875.19	11,244,349.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,923,609,551.51	526,620,667.94
资产总计	4,389,528,684.08	1,138,976,046.60
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,270,343.75	13,448,869.10
应付账款	65,789,928.08	57,604,063.87
预收款项	4,096,012.33	5,132,500.63
应付职工薪酬	20,154,327.45	16,982,954.54
应交税费	10,348,557.01	11,848,481.26
应付利息		
应付股利	1,039,050.00	688,450.00
其他应付款	960,195.22	1,805,108.97
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	6,373,832.50	
其他流动负债	2,019,896.04	1,469,843.53
流动负债合计	136,052,142.38	108,980,271.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,895,991.67	8,180,954.01
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,373,832.50	26,092,255.00
非流动负债合计	9,269,824.17	34,273,209.01
负债合计	145,321,966.55	143,253,480.91
所有者权益：		
股本	851,611,049.00	264,484,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,033,097,610.15	434,348,036.66
减：库存股	12,747,665.00	26,092,255.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,119,629.65	43,955,548.21
未分配利润	318,126,093.73	279,026,735.82
所有者权益合计	4,244,206,717.53	995,722,565.69
负债和所有者权益总计	4,389,528,684.08	1,138,976,046.60

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,650,071,195.34	895,180,773.43
其中：营业收入	1,650,071,195.34	895,180,773.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,332,855,764.28	826,291,620.68
其中：营业成本	1,134,354,139.31	681,040,012.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,681,363.70	5,009,647.16
销售费用	63,107,942.47	39,576,738.43
管理费用	109,388,071.87	93,919,455.57
财务费用	-1,418,533.79	-2,144,867.29
资产减值损失	14,742,780.72	8,890,634.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	11,105,018.97	17,894,685.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-173,706.57	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	328,320,450.03	86,783,838.03
加：营业外收入	72,225,073.49	15,709,679.68
其中：非流动资产处置利得	30,246,919.42	20,324.75
减：营业外支出	6,290,935.65	3,777,282.31
其中：非流动资产处置损失	3,964,334.63	1,001,101.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	394,254,587.87	98,716,235.40
减：所得税费用	14,388,240.29	12,305,040.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	379,866,347.58	86,411,194.60
归属于母公司所有者的净利润	378,685,860.54	85,798,529.33
少数股东损益	1,180,487.04	612,665.27

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	379,866,347.58	86,411,194.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	378,685,860.54	85,798,529.33
归属于少数股东的综合收益总额	1,180,487.04	612,665.27
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.54	0.17
(二) 稀释每股收益	0.53	0.16

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	520,180,304.07	470,676,447.62
减：营业成本	369,552,182.79	328,478,453.15
税金及附加	5,974,735.58	3,289,863.96

销售费用	27,067,967.77	23,640,768.51
管理费用	56,292,095.18	65,920,179.02
财务费用	-809,043.61	-1,687,301.02
资产减值损失	9,532,702.85	7,115,131.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	12,637,356.36	15,671,552.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,207,019.87	59,590,904.51
加：营业外收入	53,173,495.24	10,398,692.09
其中：非流动资产处置利得	30,217,486.65	20,324.75
减：营业外支出	6,752,196.11	2,783,710.78
其中：非流动资产处置损失	5,120,897.63	149,487.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,628,319.00	67,205,885.82
减：所得税费用	9,987,504.65	6,497,850.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,640,814.35	60,708,035.49
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	101,640,814.35	60,708,035.49

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,742,901,554.29	1,034,068,936.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	15,672,833.97	8,997,831.42
收到其他与经营活动有关的现金	27,168,572.27	8,455,351.15
经营活动现金流入小计	1,785,742,960.53	1,051,522,118.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,177,960,783.50	696,545,841.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	120,397,620.95	94,906,017.30
支付的各项税费	100,446,535.63	73,351,782.12
支付其他与经营活动有关的现金	80,802,346.99	52,432,137.32
经营活动现金流出小计	1,479,607,287.07	917,235,778.56
经营活动产生的现金流量净额	306,135,673.46	134,286,340.07

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,278,725.54	17,894,685.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,514,990.86	457,984.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,238,060,000.00	3,178,790,000.00
投资活动现金流入小计	3,313,853,716.40	3,197,142,669.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,236,988.31	31,428,515.00
投资支付的现金	1,300,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	375,425,361.36	
支付其他与投资活动有关的现金	3,148,320,000.00	3,242,810,000.00
投资活动现金流出小计	3,624,282,349.67	3,274,238,515.00
投资活动产生的现金流量净额	-310,428,633.27	-77,095,845.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,599,994.40	758,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	284,599,994.40	758,000.00
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	53,526,775.00	25,769,001.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	27,958,569.99	464,275.00
筹资活动现金流出小计	81,485,344.99	26,233,276.25
筹资活动产生的现金流量净额	203,114,649.41	-25,475,276.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,205,252.39	
五、现金及现金等价物净增加额	200,026,941.99	31,715,218.41
加：期初现金及现金等价物余额	75,856,573.64	44,141,355.23

六、期末现金及现金等价物余额	275,883,515.63	75,856,573.64
----------------	----------------	---------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	602,544,050.95	546,731,069.77
收到的税费返还	15,643,947.14	8,532,083.88
收到其他与经营活动有关的现金	4,429,694.47	3,047,657.80
经营活动现金流入小计	622,617,692.56	558,310,811.45
购买商品、接受劳务支付的现金	373,460,307.19	338,460,667.33
支付给职工以及为职工支付的现金	58,710,348.39	56,842,668.25
支付的各项税费	42,999,099.81	47,962,433.65
支付其他与经营活动有关的现金	35,622,733.55	32,975,255.49
经营活动现金流出小计	510,792,488.94	476,241,024.72
经营活动产生的现金流量净额	111,825,203.62	82,069,786.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	12,637,356.36	15,671,552.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,464,206.16	400,751.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,615,651,217.78	2,704,410,000.00
投资活动现金流入小计	2,692,752,780.30	2,720,482,304.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,167,678.15	12,445,224.77
投资支付的现金	540,500,058.60	
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	2,474,400,000.00	2,759,200,000.00
投资活动现金流出小计	3,030,067,736.75	2,771,645,224.77
投资活动产生的现金流量净额	-337,314,956.45	-51,162,920.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,599,994.40	758,000.00

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	284,599,994.40	758,000.00
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	52,026,775.00	25,769,001.25
支付其他与筹资活动有关的现金	7,443,496.93	464,275.00
筹资活动现金流出小计	59,470,271.93	26,233,276.25
筹资活动产生的现金流量净额	225,129,722.47	-25,475,276.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,076,047.58	
五、现金及现金等价物净增加额	716,017.22	5,431,589.75
加：期初现金及现金等价物余额	20,724,073.29	15,292,483.54
六、期末现金及现金等价物余额	21,440,090.51	20,724,073.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末余额	264,484,500.00				433,502,141.25	26,092,255.00			43,955,548.21		344,399,445.06	19,673,521.31	1,079,922,900.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	264,484,500.00				433,502,141.25	26,092,255.00			43,955,548.21		344,399,445.06	19,673,521.31	1,079,922,900.83
三、本期增减变动	587,12				2,597,6	-13,344,			10,164,		316,144	-19,673,	3,504,7

金额（减少以“一”号填列）	6,549.00			03,581.84	590.00			081.44		,404.10	521.31	09,685.078
（一）综合收益总额										378,685.860.54	1,180,487.04	379,866,347.58
（二）所有者投入和减少资本	322,642,049.00			2,863,234,073.49	-13,344,590.00							3,199,220,712.49
1. 股东投入的普通股	326,305,549.00			2,849,313,254.72								3,175,618,803.72
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				2,292,086.73								2,292,086.73
4. 其他	-3,663,500.00			11,628,732.04	-13,344,590.00							21,309,822.04
（三）利润分配								10,164,081.44		-62,541,456.44	-1,500,000.00	-53,877,375.00
1. 提取盈余公积								10,164,081.44		-10,164,081.44		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-52,377,375.00	-1,500,000.00	-53,877,375.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	264,484,500.00			-264,484,500.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	264,484,500.00			-264,484,500.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他					-1,145,991.65							-19,354,008.35	-20,500,000.00
四、本期期末余额	851,611,049.00				3,031,105,723.09	12,747,665.00			54,119,629.65		660,543,849.16		4,584,632,585.90

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	264,407,000.00				419,655,163.17	25,798,530.00			37,884,744.66		291,120,169.28	19,060,856.04	1,006,329,403.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	264,407,000.00				419,655,163.17	25,798,530.00			37,884,744.66		291,120,169.28	19,060,856.04	1,006,329,403.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	77,500.00				13,846,978.08	293,725.00			6,070,803.55		53,279,275.78	612,665.27	73,593,497.68
（一）综合收益总额											85,798,529.33	612,665.27	86,411,194.60
（二）所有者投入和减少资本	77,500.00				13,846,978.08	293,725.00							13,630,753.08
1. 股东投入的普通股	200,000.00				558,000.00	758,000.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所					6,914,3								6,914,36

所有者权益的金额					69.91							9.91
4. 其他	-122,500.00				6,374,608.17	-464,275.00						6,716,383.17
(三) 利润分配									6,070,803.55	-32,519,253.55		-26,448,450.00
1. 提取盈余公积									6,070,803.55	-6,070,803.55		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,448,450.00		-26,448,450.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	264,484,500.00				433,502,141.25	26,092,255.00			43,955,548.21	344,399,445.06	19,673,521.31	1,079,922,900.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,484,500.00				434,348,036.66	26,092,255.00			43,955,548.21	279,026,735.82	995,722,565.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	587,126,549.00				2,598,749,573.49	-13,344,590.00			10,164,081.44	39,099,357.91	3,248,484,151.84
（一）综合收益总额										101,640,814.35	101,640,814.35
（二）所有者投入和减少资本	322,642,049.00				2,863,234,073.49	-13,344,590.00					3,199,220,712.49
1. 股东投入的普通股	326,305,549.00				2,849,313,254.72						3,175,618,803.72
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					2,292,086.73						2,292,086.73
4. 其他	-3,663,500.00				11,628,732.04	-13,344,590.00					21,309,822.04
（三）利润分配									10,164,081.44	-62,541,456.44	-52,377,375.00
1. 提取盈余公积									10,164,081.44	-10,164,081.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,377,375.00	-52,377,375.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	264,484,500.00				-264,484,500.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	264,484,500.00				-264,484,500.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	851,611,049.00				3,033,097,610.15	12,747,665.00			54,119,629.65	318,126,093.73	4,244,206,717.53

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	264,407,000.00				420,501,058.58	25,798,530.00			37,884,744.66	250,837,953.88	947,832,227.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,407,000.00				420,501,058.58	25,798,530.00			37,884,744.66	250,837,953.88	947,832,227.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	77,500.00				13,846,978.08	293,725.00			6,070,803.55	28,188,781.94	47,890,338.57
（一）综合收益总额										60,708,035.49	60,708,035.49
（二）所有者投入和减少资本	77,500.00				13,846,978.08	293,725.00					13,630,753.08
1. 股东投入的普通股	200,000.00				558,000.00	758,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,914,369.91						6,914,369.91
4. 其他	-122,500.00				6,374,608.17	-464,275.00					6,716,383.17
（三）利润分配									6,070,803.55	-32,519,253.55	-26,448,450.00

1. 提取盈余公积									6,070,803.55	-6,070,803.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,448,450.00	-26,448,450.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	264,484,500.00				434,348,036.66	26,092,255.00			43,955,548.21	279,026,735.82	995,722,565.69

三、公司基本情况

浙江帝龙文化发展股份有限公司（原名浙江帝龙新材料股份有限公司，于 2016 年 9 月 13 日更名，以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，现持有统一社会信用代码为 91330000729092173R 的营业执照。公司于 2008 年首次公开发行股票并在深圳证券交易所挂牌交易，现有注册资本 851,611,049 元，股份总数 851,611,049 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 405,266,999.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 446,344,050.00 股。

本公司主营业务为中高端装饰贴面材料的研发、设计、生产和销售。其经营范围为：文化娱乐产业投资，实业投资，投资管理，印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售，装饰材料的销售，经营进出口业务。

2016 年 5 月，公司完成对苏州美生元信息科技有限公司（以下简称苏州美生元公司）100%股权的收购，苏州美生元公司自此成为公司的全资子公司。苏州美生元公司及其子公司主营移动游戏的研发和发行。其经营范围为：计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；维修、租赁：计算机；企业管理咨询、企业形象策划；销

售：计算机软件及辅助设备、文化用品、体育用品、家用电器、通讯设备。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 26 日第三届董事会第四十四次会议批准对外报出。

本公司将浙江帝龙新材料有限公司（以下简称帝龙新材料公司）、廊坊帝龙新材料有限公司（以下简称廊坊帝龙公司）、成都帝龙新材料有限公司（以下简称成都帝龙公司）、浙江永孚新材料有限公司（以下简称永孚新材料公司）、帝龙新材料（临沂）有限公司（以下简称帝龙临沂公司）、海宁帝龙永孚新材料有限公司（以下简称海宁帝龙公司）、帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司（以下简称永孚临沂公司）、浙江帝龙股权投资基金管理有限公司（以下简称帝龙股权投资公司）、苏州美生元公司、北京点我网络技术有限公司（以下简称北京点我网络公司）、天津点我信息科技有限公司（以下简称天津点我公司）、北京艾付科技有限公司（以下简称北京艾付公司）、北京点我文化传播有限公司（以下简称北京点我文化公司）、北京西信联创科技有限公司（以下简称北京西信公司）、北京月宝盒信息科技有限公司（以下简称北京月宝盒公司）、北京奇酷无限科技有限责任公司（以下简称北京奇酷公司）、石家庄易盟科技有限公司（以下简称石家庄易盟公司）、北京星乐晨曦文化发展有限责任公司（以下简称北京星乐晨曦公司）、北京掌中帛科技有限公司（以下简称北京掌中帛公司）、苏州齐思妙想信息科技有限公司（以下简称苏州齐思妙想公司）、苏州晶石互娱信息科技有限公司（以下简称苏州晶石互娱公司）、天津槟果核教育科技有限公司（以下简称天津槟果核公司）、天津晶石互娱教育科技有限公司（以下简称天津晶石互娱公司）、香港帝龙娱乐有限公司（以下简称香港帝龙娱乐公司）等 24 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

五、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

标准		
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项		
(1) 具体组合及坏账准备的计提方法		
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	账龄分析法	
合并范围内关联往来组合	不计提坏账	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前

持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

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

租的建筑物。

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	1-10
商标专利权	10
版权及著作权	2-6

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

（十八）长期资产减值

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

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

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转

移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

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

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

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

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）经营租赁

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

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

（二十六）分部报告

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

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

（二十七）其他重要的会计政策和会计估计

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

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 3% ^注 、6%、17%的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%、13%、5%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	3-9 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
地方水利建设基金	当期营业收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、免税

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都帝龙公司	15%
苏州美生元公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

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

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据浙江省临安市国家税务局《税务资格备案表》，本公司 2016 年 1-4 月按安置每位残疾员工每年 35,000.00 元的限额享受增值税即征即退的税收优惠。

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

2. 企业所得税

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组浙高企认〔2014〕03 号文及《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕29 号），本公司被认定为高新技术企业。2014 年至 2016 年按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

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

苏州美生元公司于 2014 年 7 月 2 日被认定为软件企业（证书编号：苏 R-2014-0039）。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税 2012 第 27 号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（2013 第 43 号）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。苏州美生元公司 2015 年度为开始获利年度，2016 年度免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	71,790.34	8,767.56
银行存款	275,811,725.29	75,847,806.08
其他货币资金	20,400,803.28	12,041,212.45
合 计	296,284,318.91	87,897,786.09

（2）其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	43,319,807.12		43,319,807.12	48,312,594.86		48,312,594.86
合 计	43,319,807.12		43,319,807.12	48,312,594.86		48,312,594.86

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额

银行承兑汇票	224,564,468.53	
小 计	224,564,468.53	

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

(3) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	567,402,965.33	99.63	30,340,931.81	5.35	537,062,033.52
单项金额不重大并单项计提坏账准备	2,092,296.70	0.37	2,092,296.70	100.00	
合 计	569,495,262.03	100.00	32,433,228.51	5.70	537,062,033.52

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	132,653,320.92	100.00	9,620,432.01	7.25	123,032,888.91
合 计	132,653,320.92	100.00	9,620,432.01	7.25	123,032,888.91

2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京华云凌众网络科技有限责任公司	747,502.31	747,502.31	100.00	预计无法收回
北京掌趣科技股份有限公司	428,146.00	428,146.00	100.00	预计无法收回
深圳市宅游科技有限公司	385,472.60	385,472.60	100.00	预计无法收回
北京创视通科技有	258,836.00	258,836.00	100.00	预计无法收回

限公司				
兆荣联合北京科技发展有限公司	128,792.20	128,792.20	100.00	预计无法收回
南京星耀九州网络信息技术有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	63,547.59	63,547.59	100.00	预计无法收回
小 计	2,092,296.70	2,092,296.70		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	554,140,073.68	27,707,003.68	5.00
1-2 年	11,601,425.71	1,740,213.86	15.00
2-3 年	1,535,503.34	767,751.67	50.00
3 年以上	125,962.60	125,962.60	100.00
小 计	567,402,965.33	30,340,931.81	5.35

(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 4,710,376.38 元, 因苏州美生元公司纳入合并报表范围增加坏账准备金额 21,577,377.24 元, 合计增加坏账准备金额 26,287,753.62 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 3,474,957.12 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	425,059.79	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回, 故予以核销。	经第三届董事会第四十三次会议审议批准取得相关应收账款核销资料 and 文件。	否
单位 2	货款	298,360.43			
单位 3	货款	259,687.70			
单位 4	货款	249,588.90			
单位 5	货款	203,014.41			是
其他单位	货款	1,315,049.22			否

小 计		2,750,760.45			
-----	--	--------------	--	--	--

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	61,817,199.70	10.85	3,418,364.59
第二名	24,042,544.01	4.22	1,202,127.20
第三名	23,276,046.60	4.09	1,163,802.33
第四名	22,495,237.32	3.95	1,124,761.87
第五名	22,002,343.20	3.86	1,100,117.16
小 计	153,633,370.83	26.97	8,009,173.15

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	24,185,936.20	87.11		24,185,936.20	12,536,902.97	99.81		12,536,902.97
1-2 年	3,578,243.17	12.89		3,578,243.17	23,672.86	0.19		23,672.86
合 计	27,764,179.37	100.00		27,764,179.37	12,560,575.83	100.00		12,560,575.83

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	4,000,000.00	14.41
第二名	2,000,000.00	7.20
第三名	1,994,178.09	7.18
第四名	1,884,058.12	6.79
第五名	1,468,328.77	5.29
小 计	11,346,564.98	40.87

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,437,725.42	100.00	1,868,861.83	54.36	1,568,863.59
合 计	3,437,725.42	100.00	1,868,861.83	54.36	1,568,863.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,044,437.42	100.00	1,427,967.88	46.90	1,616,469.54
合 计	3,044,437.42	100.00	1,427,967.88	46.90	1,616,469.54

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,208,579.99	60,429.01	5.00
1-2 年	474,685.43	71,202.82	15.00
2-3 年	34,460.00	17,230.00	50.00
3 年以上	1,720,000.00	1,720,000.00	100.00
小 计	3,437,725.42	1,868,861.83	54.36

(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 261,707.79 元, 因苏州美生元公司纳入合并报表范围增加坏账准备金额 199,186.16 元, 合计增加坏账准备金额 460,893.95 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

- 1) 本期实际核销其他应收款 20,000.00 元。
- 2) 本期无重要的其他应收款核销情况。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

押金保证金	2,849,497.80	2,519,859.61
应收暂付款	588,227.62	524,577.81
合 计	3,437,725.42	3,044,437.42

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
郟城县李庄镇财政所	保证金	720,000.00	3 年以上	20.94	720,000.00
北京赛智科融投资管理有限 公司	保证金	605,904.00	1 年以内	17.63	30,295.20
成都崇州经济开发区管理委 员会	保证金	520,000.00	注	15.13	510,000.00
海宁市周王庙镇工业投资开 发有限公司	保证金	500,000.00	3 年以上	14.54	500,000.00
廊坊新奥燃气有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	5.82	30,000.00
小 计		2,545,904.00		74.06	1,790,295.20

注：账龄 2-3 年为 20,000.00 元，3 年以上为 500,000.00 元。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,842,688.39	1,378,598.82	66,464,089.57	62,382,884.76		62,382,884.76
在产品	1,565,215.88		1,565,215.88	3,268,968.48		3,268,968.48
库存商品	38,244,921.23	1,192,489.57	37,052,431.66	46,433,202.52		46,433,202.52
委托加工物资	272,637.32		272,637.32	73,210.41		73,210.41
合 计	107,925,462.82	2,571,088.39	105,354,374.43	112,158,266.17		112,158,266.17

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,378,598.82				1,378,598.82
库存商品		1,192,489.57				1,192,489.57

小 计		2,571,088.39				2,571,088.39
-----	--	--------------	--	--	--	--------------

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	401,490,000.00	491,230,000.00
预缴或待抵扣税金	2,842,236.73	
合 计	404,332,236.73	491,230,000.00

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,952,727.81		1,952,727.81			
合 计	1,952,727.81		1,952,727.81			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
成都西天使科技有限公司[注]		2,126,434.38		-173,706.57	
合 计		2,126,434.38		-173,706.57	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
成都西天使科技有限公司					1,952,727.81	
合 计					1,952,727.81	

注：苏州美生元公司对成都西天使科技有限公司（以下简称成都西天使公司）投资 2,300,000.00 元，在苏州美生元公司纳入本公司合并财务报表范围前，已根据其实现的净利

润确认投资收益-173,565.62 元，本期根据 2016 年 5-12 月实现的净利润确认投资收益 -173,706.57 元。

9. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	18,177,441.36	41,001,961.27	59,179,402.63
本期增加金额			
本期减少金额	13,186,253.27	39,120,170.93	52,306,424.20
1) 处置	13,186,253.27	39,120,170.93	52,306,424.20
期末数	4,991,188.09	1,881,790.34	6,872,978.43
累计折旧和累计摊销			
期初数	8,493,351.30	5,428,151.00	13,921,502.30
本期增加金额	311,303.85	363,840.26	675,144.11
1) 计提或摊销	311,303.85	363,840.26	675,144.11
本期减少金额	8,190,041.52	5,529,051.05	13,719,092.57
1) 处置	8,190,041.52	5,529,051.05	13,719,092.57
期末数	614,613.63	262,940.21	877,553.84
账面价值			
期末账面价值	4,376,574.46	1,618,850.13	5,995,424.59
期初账面价值	9,684,090.06	35,573,810.27	45,257,900.33

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	208,983,750.31	64,141,421.24	174,900,058.05	9,637,818.19	457,663,047.79
本期增加金额	8,072,218.47	10,620,961.18	17,763,117.65	1,436,347.14	37,892,644.44
1) 购置	4,353.50	779,395.22	247,863.25	1,422,330.05	2,453,942.02
2) 在建工程转入	8,067,864.97	8,955,414.64	17,515,254.40	14,017.09	34,552,551.10
3) 合并苏州美生元公司和齐思妙想公司		886,151.32			886,151.32
本期减少金额	188,000.00	8,469,111.73	10,982,138.12	647,480.54	20,286,730.39
1) 处置或报废	188,000.00	8,469,111.73	10,982,138.12	647,480.54	20,286,730.39
期末数	216,867,968.78	66,293,270.69	181,681,037.58	10,426,684.79	475,268,961.84

累计折旧					
期初数	26,807,186.18	28,441,541.11	81,349,886.61	5,309,420.50	141,908,034.40
本期增加金额	6,667,746.95	7,092,930.79	17,201,093.11	1,414,926.04	32,376,696.89
1) 计提	6,667,746.95	6,677,313.53	17,201,093.11	1,414,926.04	31,961,079.63
2) 合并苏州美生元公司和齐思妙想公司		415,617.26			415,617.26
本期减少金额	45,642.12	5,870,074.83	8,875,870.46	613,878.82	15,405,466.23
1) 处置或报废	45,642.12	5,870,074.83	8,875,870.46	613,878.82	15,405,466.23
期末数	33,429,291.01	29,664,397.07	89,675,109.26	6,110,467.72	158,879,265.06
减值准备					
期初数		3,856,938.90	2,318,300.99		6,175,239.89
本期增加金额		2,811,338.64	4,116,869.32		6,928,207.96
1) 计提		2,811,338.64	4,116,869.32		6,928,207.96
本期减少金额		3,856,938.90	2,318,300.99		6,175,239.89
1) 处置或报废		3,856,938.90	2,318,300.99		6,175,239.89
期末数		2,811,338.64	4,116,869.32		6,928,207.96
账面价值					
期末账面价值	183,438,677.77	33,817,534.98	87,889,059.00	4,316,217.07	309,461,488.82
期初账面价值	182,176,564.13	31,842,941.23	91,231,870.45	4,328,397.69	309,579,773.50

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
临沂帝龙公司-3号厂房	14,535,295.38	手续尚在办理中, 预计17年办妥权证。
小 计	14,535,295.38	

(3) 其他说明

期末已有账面价值 89,828,205.81 元的固定资产用于银行抵押担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
临安项目	8,547,177.97	271,400.20	8,275,777.77	2,710,934.65		2,710,934.65
成都项目	22,296,670.85		22,296,670.85	810,775.69		810,775.69
廊坊项目	146,000.00		146,000.00	5,295,130.65		5,295,130.65
临沂项目	3,083,003.12		3,083,003.12	3,256,650.16		3,256,650.16
永孚项目	774,912.52		774,912.52	2,454,796.65		2,454,796.65
合 计	34,847,764.46	271,400.20	34,576,364.26	14,528,287.80		14,528,287.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
临安项目	4,950	2,710,934.65	16,460,714.26	10,624,470.94		8,547,177.97
成都项目	4,770	810,775.69	23,469,324.50	1,983,429.34		22,296,670.85
廊坊项目	7,605	5,295,130.65	3,923,877.43	9,073,008.08		146,000.00
临沂项目	5,580	3,256,650.16	4,143,521.13	4,317,168.17		3,083,003.12
海宁永孚项目	580	2,454,796.65	13,914.53	2,468,711.18		
临沂永孚项目	900		6,860,675.91	6,085,763.39		774,912.52
小 计	24,385	14,528,287.80	54,872,027.76	34,552,551.10		34,847,764.46

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
临安项目	97.43	97.43				募集资金、自有资金
成都项目	49.20	49.20				自有资金
廊坊项目	17.54	17.54				募集资金、自有资金
临沂项目	82.05	82.05				募集资金、自有资金
海宁永孚项目	96.72	96.72				自有资金
临沂永孚项目	76.23	76.23				自有资金

小 计					
-----	--	--	--	--	--

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	版权及著作权	商标专利权	合 计
账面原值					
期初数	78,728,032.80	278,585.73		7,944,512.24	86,951,130.77
本期增加金额	24,516,261.00	608,461.02	66,602,771.54		91,727,493.56
1) 购置	24,516,261.00	123,996.12	25,622,183.09		50,262,440.21
2) 合并苏州美生元公司增加		484,464.90	40,980,588.45		41,465,053.35
本期减少金额		18,507.69			18,507.69
1) 合并苏州美生元公司增加		18,507.69			18,507.69
期末数	103,244,293.80	868,539.06	66,602,771.54	7,944,512.24	178,660,116.64
累计摊销					
期初数	8,852,966.75	231,628.88		3,508,529.91	12,593,125.54
本期增加金额	1,939,776.88	67,574.17	21,189,945.99	809,116.44	24,006,413.48
1) 计提	1,939,776.88	67,574.17	9,877,878.23	809,116.44	12,694,345.72
2) 合并苏州美生元公司增加			11,312,067.76		11,312,067.76
本期减少金额		6,169.23			6,169.23
1) 合并苏州美生元公司增加		6,169.23			6,169.23
期末数	10,792,743.63	293,033.82	21,189,945.99	4,317,646.35	36,593,369.79
账面价值					
期末账面价值	92,451,550.17	575,505.24	45,412,825.55	3,626,865.89	142,066,746.85
期初账面价值	69,875,066.05	46,956.85		4,435,982.33	74,358,005.23

(2) 其他说明

期末已有账面价值 35,744,108.12 元的土地使用权用于银行抵押担保。

13. 商誉

(1) 商誉账面价值

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

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

详见本财务报表附注十三（二）1 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
绿化工程	62,416.79		62,416.79		
排放权有偿使用	994,813.75		46,565.75	948,248.00	
其他	112,894.01	961,563.77	264,879.07		809,578.71
合 计	1,170,124.55	961,563.77	373,861.61	948,248.00	809,578.71

15. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	41,508,582.98	7,353,996.51	15,537,393.41	2,574,743.86
拆迁补偿收益			5,148,862.34	193,082.34
限制性股票激励费用	76,270,009.59	19,067,502.40	62,189,913.65	9,328,487.05
合 计	117,778,592.57	26,421,498.91	82,876,169.40	12,096,313.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	7,193,743.60	6,254,401.95
资产减值准备	2,564,203.91	1,686,246.37

小 计	9,757,947.51	7,940,648.32
-----	--------------	--------------

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年		2,362,970.40	
2018 年	2,046,686.55	3,891,431.55	
2021 年	5,147,057.05		
小 计	7,193,743.60	6,254,401.95	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付版权金	8,000,000.00	
合 计	8,000,000.00	

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	83,029,458.85	48,467,497.10
合 计	83,029,458.85	48,467,497.10

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	122,265,129.16	102,286,793.39
应付游戏广告推广及分成款	72,158,609.74	
应付工程及设备款	13,099,227.95	4,397,098.36
其他	2,111,955.22	3,730,000.00
合 计	209,634,922.07	110,413,891.75

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付款项。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	20,311,494.53	7,584,439.51

合 计	20,311,494.53	7,584,439.51
-----	---------------	--------------

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	29,052,735.40	124,415,896.08	114,817,576.83	38,651,054.65
离职后福利—设定提存计划	366,530.84	7,090,333.25	6,969,808.75	487,055.34
合 计	29,419,266.24	131,506,229.33	121,787,385.58	39,138,109.99

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	28,332,317.30	114,634,746.52	105,708,453.45	37,258,610.37
职工福利费		3,140,287.80	3,140,287.80	
社会保险费	210,331.78	4,035,685.67	3,945,977.02	300,040.43
其中：医疗保险费	165,161.65	3,171,576.03	3,084,464.22	252,273.46
工伤保险费	30,697.74	615,978.88	617,923.51	28,753.11
生育保险费	14,472.39	248,130.76	243,589.29	19,013.86
住房公积金		833,897.69	816,276.69	17,621.00
工会经费和职工教育经费	510,086.32	1,771,278.40	1,206,581.87	1,074,782.85
小 计	29,052,735.40	124,415,896.08	114,817,576.83	38,651,054.65

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	327,506.01	6,586,948.35	6,460,552.27	453,902.09
失业保险费	39,024.83	503,384.90	509,256.48	33,153.25
小 计	366,530.84	7,090,333.25	6,969,808.75	487,055.34

(4) 其他说明

工资、奖金、津贴和补贴根据公司各项政策和考核结果发放。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	12,692,132.19	11,490,344.64
增值税	5,106,780.42	2,264,340.65
印花税	1,691,480.30	29,222.41
营业税	1,125,649.06	
土地使用税	715,704.15	736,255.72
房产税	705,705.02	1,183,899.81
城市维护建设税	405,815.04	142,410.26
代扣代缴个人所得税	350,925.56	
教育费附加	225,847.15	68,746.36
残疾人就业保障金	115,782.46	112,995.83
地方教育附加	82,979.30	45,830.92
车船使用税	4,518.50	
地方水利建设基金	3,432.44	43,283.15
其他	7,388.87	44,230.16
合 计	23,234,140.46	16,161,559.91

22. 应付股利

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	1,039,050.00	688,450.00
合 计	1,039,050.00	688,450.00

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付股利。

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

押金保证金	3,279,107.40	1,844,558.19
应付暂收款	1,340,219.73	
其他	768,446.22	539,400.79
合 计	5,387,773.35	2,383,958.98

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的的其他应付款。

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
将于 2017 年解锁的限制性股票	6,373,832.50	
合 计	6,373,832.50	

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应计未付运费	1,907,350.35	1,448,020.84
应计未付佣金	1,852,388.86	1,165,554.39
合 计	3,759,739.21	2,613,575.23

26. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	10,051,191.51		5,469,524.84	4,581,666.67	
合 计	10,051,191.51		5,469,524.84	4,581,666.67	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
马溪路老厂房拆迁补偿款	5,148,862.34		5,148,862.34			与资产相关
浙江省复合新材料公共服务平台建设项目补助资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目补助资金	1,032,091.67		136,100.00		895,991.67	与资产相关

装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	1,056,000.00		44,000.00		1,012,000.00	与资产相关
装饰复合新材料项目专项资金	375,000.00		62,500.00		312,500.00	与资产相关
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	293,550.00		48,925.00		244,625.00	与资产相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	145,687.50		29,137.50		116,550.00	与资产相关
小 计	10,051,191.51		5,469,524.84		4,581,666.67	

27. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
股权激励对象认购限制性股票的价款	6,373,832.50	26,092,255.00
合 计	6,373,832.50	26,092,255.00

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	264,484,500	326,305,549		264,484,500	-3,663,500	587,126,549	851,611,049

(2) 其他说明

1) 根据公司 2015 年度股东大会决议，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 264,484,500 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 264,484,500 股，相应增加股本 264,484,500.00 元，减少资本公积（股本溢价）264,484,500.00 元。本次增资于 2016 年 5 月 19 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

2) 根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司向余海峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2016）907 号）（以下简称《发行股份购买资产并募集配套资金的批复》）文件核准，公司通过向余海峰等 11 名交易对方发行股份购买资产，本次发行人民币普通股 291,919,186 股，发行价格 9.90 元/股，合计金额 2,889,999,941.40 元，相应增加股本 291,919,186.00 元，增加资本公积（股本溢价）2,598,080,755.40 元，本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（瑞华验字（2016）48440002 号）。本次注册资本变更已于 2016 年 5 月 19 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

3) 公司本期向天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股

34,386,363 股，发行价格 8.80 元/股，募集资金金额为 302,599,994.40 元，坐扣承销费用 18,000,000.00 元后，实际募集资金为 284,599,994.40 元，相应增加股本 34,386,363.00 元，增加资本公积（股本溢价）250,213,631.40 元，本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（瑞华验字（2016）48440004 号）。本次注册资本变更已于 2016 年 7 月 28 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

4) 根据公司第三届董事会第三十次会议和第三届董事会第三十一次会议决议，公司回购并注销 123 名限制性股票激励对象已获授的尚未解锁的限制性股票共计 3,463,500 股，回购价格为 1.895 元/股。截至 2016 年 4 月 25 日止，公司已向上述 123 名限制性股票激励对象支付回购对价，合计人民币 6,563,332.50 元，相应减少股本 3,463,500.00 元，减少资本公积（股本溢价）3,099,832.50 元。本次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）133 号），已于 2016 年 6 月 3 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

5) 根据公司第三届董事会第三十三次会议决议，公司回购并注销 2 名限制性股票激励对象已获授的尚未解锁的限制性股票共计 200,000 股，回购价格为 1.895 元/股。截至 2016 年 8 月 23 日止，公司已向 2 名限制性股票激励对象支付回购对价，合计人民币 379,000 元，相应减少股本 200,000 元，减少资本公积（股本溢价）179,000 元。本次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）361 号），已于 2016 年 9 月 13 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	414,486,465.49	2,857,646,579.08	268,909,324.15	3,003,223,720.42
其他资本公积	19,015,675.76	17,199,651.27	8,333,324.36	27,882,002.67
合 计	433,502,141.25	2,874,846,230.35	277,242,648.51	3,031,105,723.09

(2) 其他说明

1) 如本财务报表附注五（一）26(2)2)和 3)所述，公司本期发行股份购买资产和非公开发行股票相应增加资本公积（股本溢价）2,598,080,755.40 元和 250,213,631.40 元。

2) 根据公司第三届董事会第二十二次会议决议，同意为 122 名激励对象办理 1,594,250 股首次授予部分的限制性股票的解锁。根据公司第三届董事会第二十四次会议决议，同意为激励对象汤飞涛先生办理 45,000 股首次授予部分的限制性股票的解锁。根据公司第三届董事会第三十次会议决议，同意为激励对象姜祖明先生办理 50,000 股首次授予部分的限制性股票的解锁。本期解锁的限制性股票摊销成本 8,333,324.36 元转入资本公积（股本溢价），相应增加资本公积（股本溢价）8,333,324.36 元，减少资本公积（其他资本公积）

8,333,324.36 元。

3) 公司本期收到发行股份购买资产和非公开发行股票相关的中介费用发票对应的增值税进项税额 1,018,867.92 元, 增加资本公积(股本溢价) 1,018,867.92 元。

4) 如本财务报表附注五(一)26(2)1)所述, 公司本期因资本公积转增股本, 相应减少资本公积(股本溢价) 264,484,500.00 元。

5) 如本财务报表附注五(一)26(2)4)、5)所述, 公司本期回购已获授的尚未解锁的部分限制性股票, 相应减少资本公积(股本溢价) 3,278,832.50 元。

6) 根据公司与杭州和林装饰材料有限公司(以下简称和林装饰公司)签订的《股权转让协议》, 公司以 20,500,000 元受让和林装饰公司持有的永孚新材料公司 30%的股权, 受让股权后, 永孚新材料公司成为公司的全资子公司。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的相关规定, 公司因购买永孚新材料公司少数股权新取得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开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,145,991.65 元, 调减资本公积(股本溢价) 1,145,991.65 元。

7) 根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的相关规定, 按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出, 本期摊销 2,292,086.73 元, 计入本期管理费用, 相应增加资本公积(其他资本公积) 2,292,086.73 元。

8) 公司以期末流通股股票收盘价、授予及预计回购的限制性股票数量及限制性股票费用分摊比例作为预计税法允许税前抵扣金额并确认递延所得税资产。该可抵扣金额超过本期账面确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积(其他资本公积), 共计 17,784,521.01 元, 其中 7,652,512.57 元已于上期确认, 本期确认 10,132,008.44 元。

9) 根据上述 2)所述, 公司本期为 124 名激励对象办理 1,689,250 股首次授予部分的限制性股票的解锁, 该部分解锁的限制性股票在企业所得税税前可扣除的金额超过其前期已在账面确认的限制性股票激励费用部分的所得税影响金额共计 4,775,556.10 元, 相应增加资本公积(其他资本公积) 4,775,556.10 元。

30. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性普通股	26,092,255.00		13,344,590.00	12,747,665.00
合 计	26,092,255.00		13,344,590.00	12,747,665.00

(2) 其他说明

1) 根据限制性股票激励计划, 公司将回购并注销的已获授的尚未解锁的限制性普通股计 3,663,500.00 股对应的回购款计 6,942,332.50 元减少库存股, 相应减少其他非流动负债。

2) 根据限制性股票激励计划, 公司激励对象所持首次授予的限制性股票第一个解锁期满足

解锁条件，公司于 2016 年 1 月 6 日予以解锁，本期，公司将解锁的限制性普通股计 1,689,250 股对应的回购款计 6,402,257.50 元减少库存股，并相应减少其他非流动负债。

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,955,548.21	10,164,081.44		54,119,629.65
合 计	43,955,548.21	10,164,081.44		54,119,629.65

(2) 其他说明

本期增加系按母公司 2016 年净利润的 10%提取法定盈余公积。

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
调整前上期末未分配利润	344,399,445.06	291,120,169.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	344,399,445.06	291,120,169.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	378,685,860.54	85,798,529.33
减：提取法定盈余公积	10,164,081.44	6,070,803.55
应付普通股股利	52,896,900.00	26,460,700.00
加：收回已回购的限制性股票股利	519,525.00	12,250.00
期末未分配利润	660,543,849.16	344,399,445.06

(2) 其他说明

1) 根据公司 2015 年年度股东大会决议，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 264,484,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)，合计分配现金股利 52,896,900.00 元。

2) 公司本期回购并注销已获授的尚未解锁的限制性普通股计 3,663,500.00 股。根据限制性股票激励计划，激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，若限制性股票未达到解锁条件，则相应现金股利由公司收回，本期公司收回限制性股票现金股利 519,525.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,643,185,167.55	1,127,869,783.68	891,398,376.16	677,962,969.11
其他业务收入	6,886,027.79	6,484,355.63	3,782,397.27	3,077,043.39
合 计	1,650,071,195.34	1,134,354,139.31	895,180,773.43	681,040,012.50

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	16,801.62	58,063.40
城市维护建设税	4,629,114.36	2,750,618.52
教育费附加	2,125,326.62	1,289,740.74
地方教育费附加	1,421,063.68	859,827.14
土地使用税[注]	1,228,700.72	
房产税[注]	1,203,755.82	51,397.36
印花税[注]	2,038,218.79	
车船税[注]	12,240.50	
其他[注]	6,141.59	
合 计	12,681,363.70	5,009,647.16

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工 资	22,729,543.03	8,956,985.52
运 费	18,468,245.37	14,980,598.02
差旅费	5,989,266.90	4,942,361.27

外销费用	4,829,196.03	2,317,616.21
业务招待费	3,669,520.17	2,604,427.30
展览费	1,335,724.78	2,266,448.27
服务费	1,316,513.01	
其他	4,769,933.18	3,508,301.84
合 计	63,107,942.47	39,576,738.43

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资社保福利费等	40,038,586.07	36,594,123.78
技术开发费	35,475,225.06	19,356,708.14
税 金[注]	1,567,522.73	4,812,967.85
折旧费	3,866,101.96	3,375,394.13
无形资产摊销	2,789,768.78	2,433,592.73
业务招待费	2,692,177.63	2,081,975.78
中介机构费	2,227,385.69	6,862,995.73
限制性股票费用摊销	2,292,086.73	6,716,383.17
租赁费	2,372,410.48	
汽车费用	991,931.70	1,245,249.67
其他	15,074,875.04	10,440,064.59
合 计	109,388,071.87	93,919,455.57

注：详见本财务报表附注五（二）2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	501,164.43	9,001.25
利息收入	-1,221,364.13	-838,840.59

手续费	506,918.30	558,798.24
汇兑损益	-1,205,252.39	-1,873,826.19
合 计	-1,418,533.79	-2,144,867.29

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,972,084.17	2,715,394.42
存货跌价损失	2,571,088.39	
固定资产减值损失	6,928,207.96	6,175,239.89
在建工程减值损失	271,400.20	
合 计	14,742,780.72	8,890,634.31

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-173,706.57	
购买银行理财产品取得的投资收益	11,278,725.54	17,894,685.28
合 计	11,105,018.97	17,894,685.28

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,246,919.42	20,324.75	30,246,919.42
其中：固定资产处置利得	100,754.30	20,324.75	100,754.30
无形资产处置利得	30,146,165.12		30,146,165.12
政府补助	26,521,608.66	7,006,434.97	26,521,608.66
增值税返还	14,345,481.43	7,770,008.88	
其他	1,111,063.98	912,911.08	1,111,063.98
合 计	72,225,073.49	15,709,679.68	57,879,592.06

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
苏州高铁新城经济发展局第五期产业扶持专项资金	7,000,000.00		与收益相关
临安马溪路老厂房拆迁补偿款	5,148,862.34	610,602.47	与资产相关
苏州高铁新城经济发展局第四期产业扶持专项资金	4,000,000.00		与收益相关
苏州市相城区 2016 年度工业经济和信息化资金专项资金扶持款	2,038,000.00		与收益相关
2016 年苏州市文化产业发展专项扶持资金	2,000,000.00		与收益相关
企业利用资本市场扶持资金	1,575,000.00		与收益相关
廊坊帝龙煤改气奖补资金	801,400.00		与收益相关
2016 年度相城区文化产业发展引导资金	800,000.00		与收益相关
天津市龙港工贸园扶持资金	619,719.00		与收益相关
政策补贴款	451,000.00	1,923,000.00	与收益相关
2016 年省环境保护专项资金	225,000.00		与收益相关
2016 年度临安市重点研发项目研发投入补助经费	220,000.00		与收益相关
2015 年淘汰燃煤锅炉项目补助资金	200,000.00		与收益相关
2016 年工业设计中心自身能力建设项目资金	182,100.00	335,100.00	与收益相关
2015 年度开拓市场等资助奖励项目资金	181,000.00	78,400.00	与收益相关
2014 年度企业研究开发费补助	156,571.78		与收益相关
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目补助资金	136,100.00	136,100.00	与资产相关
2015 年度浙江省及杭州市“出口名牌”奖励资金	100,000.00		与收益相关
装饰复合新材料项目专项资金	62,500.00	62,500.00	与资产相关

装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	48,925.00	48,925.00	与资产相关
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	44,000.00	44,000.00	与资产相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	29,137.50	29,137.50	与资产相关
高新技术产业扶持基金		1,870,000.00	与收益相关
2014 年度全市福利企业社保补贴		599,500.00	与收益相关
2015 年省安排产业研究与开发专项资金		500,000.00	与收益相关
2014 年临安市政府质量奖		200,000.00	与收益相关
2015 年循环经济奖励项目资金		200,000.00	与收益相关
2014 年度增强企业科技创新能力财政资助奖励		100,000.00	与收益相关
其他零星政府补助	502,293.04	269,170.00	与收益相关
小 计	26,521,608.66	7,006,434.97	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,964,334.63	1,001,101.47	3,964,334.63
其中：固定资产处置损失	3,964,334.63	1,001,101.47	3,964,334.63
对外捐赠	1,720,000.00	2,373,000.00	1,720,000.00
罚款支出	16,042.57	6,050.00	16,042.57
地方水利建设基金	9,764.44	294,943.72	
其他	580,794.01	102,187.12	948,212.52
合 计	6,290,935.65	3,777,282.31	6,648,589.72

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	18,511,703.83	14,727,932.88
递延所得税费用	-4,123,463.54	-2,422,892.08
合 计	14,388,240.29	12,305,040.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	394,254,587.87	98,716,235.40
按母公司适用税率计算的所得税费用	59,138,188.18	14,807,435.31
子公司适用不同税率的影响	-36,482,479.37	1,491,165.96
调整以前期间所得税的影响	261,902.11	-1,438,414.62
税率调整对递延所得税资产的影响	-4,413,495.16	
非应税收入的影响	-2,936,960.89	-1,221,526.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	586,444.70	308,216.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,905,491.42	-495,716.66
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	1,401,145.25	
残疾人工资加计扣除	-1,261,013.11	-1,146,119.17
所得税费用	14,388,240.29	12,305,040.80

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	21,052,083.82	5,730,170.00
利息收入	1,223,007.03	838,840.59
租金收入	382,970.64	428,311.38
其他	4,510,510.78	1,458,029.18
合 计	27,168,572.27	8,455,351.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	69,706,333.34	47,707,096.37
捐赠支出	370,000.00	2,373,000.00
支付的票据保证金	8,359,590.83	1,660,817.57
其他	2,366,422.82	691,223.38
合 计	80,802,346.99	52,432,137.32

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品到期收回	3,238,060,000.00	3,178,790,000.00
合 计	3,238,060,000.00	3,178,790,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	3,148,320,000.00	3,241,320,000.00
其他		1,490,000.00
合 计	3,148,320,000.00	3,242,810,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买子公司少数股权	20,500,000.00	
回购限制性股票	6,942,332.50	464,275.00
支付回购限制性股票利息	516,237.49	
合 计	27,958,569.99	464,275.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	379,866,347.58	86,411,194.60
加：资产减值准备	14,742,780.72	8,890,634.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,636,223.75	31,873,746.56
无形资产摊销	12,694,345.72	3,030,427.68
长期待摊费用摊销	373,861.61	426,941.89
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)	-26,273,230.70	980,776.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-704,087.96	9,001.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,105,018.97	-17,894,685.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,123,463.54	-9,337,261.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,442,821.84	-3,907,737.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,890,055.44	-18,201,111.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-55,524,851.15	52,004,413.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	306,135,673.46	134,286,340.07
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	275,883,515.63	75,856,573.64
减：现金的期初余额	75,856,573.64	44,141,355.23

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	200,026,941.99	31,715,218.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	510,000,058.60
其中：苏州美生元公司	510,000,058.60
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	134,574,697.24
其中：苏州美生元公司	134,574,697.24
取得子公司支付的现金净额	375,425,361.36

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	275,883,515.63	75,856,573.64
其中：库存现金	71,790.34	8,767.56
可随时用于支付的银行存款	275,811,725.29	75,847,806.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	275,883,515.63	75,856,573.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物余额不含银行承兑汇票保证金余额。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,400,803.28	银行承兑汇票保证金
固定资产	89,828,205.81	银行抵押担保
无形资产	35,744,108.12	银行抵押担保
合 计	145,973,117.21	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,580,222.54	6.9370	10,962,003.76
欧元	15,922.35	7.3068	116,341.43
应收账款			
其中：美元	1,921,324.18	6.9370	13,328,225.84
欧元	306,274.09	7.3068	2,237,883.52
其他应收款			
其中：美元	7,500.00	6.9370	52,027.50
应付账款			
其中：美元	35,159.80	6.9370	243,903.53
其他应付款			
其中：美元	37,671.00	6.9370	261,323.73
欧元	12,000.00	7.3068	87,681.60

八、合并范围的变更

(一) 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

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
苏州美生元公司	2016年5月12日	34亿元	100	收购	2016年4月30日	本公司与苏州美生元公司原股东办妥苏州美生元公司股权交割	634,913,533.15	256,377,280.12
苏州齐思妙想公司	2016年8月31日	0	100	收购	2016年8月31日	双方协商确定	10,000.00	-28,594.93

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	苏州美生元公司
合并成本	
现金	510,000,058.60
发行的权益性证券的公允价值	2,889,999,941.40
合并成本合计	3,400,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	357,473,037.59
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	3,042,526,962.41

(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

公司本期以发行股份及支付现金的方式购买苏州美生元公司 100% 的股权，合计对价 3,400,000,000.00 元，其中现金支付 510,000,058.60 元，发行股份支付 2,889,999,941.40 元（向余海峰等发行人民币普通股 291,919,186 股，每股价格 9.90 元）。

根据公司与此次交易的股权出让方所签协议，余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及火凤天翔科技（北京）有限公司对苏州美生元公司的业绩作出承诺，苏州美生元公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润（扣除苏州美生元公司因股份支付而产生的损益，包括：苏州美生元公司已实施管理层激励确认的股份支付费用和苏州美生元公司对火凤天翔科技（北京）有限公司、杭州哲信信息技术有限公司的股份支付处理产生的无形资产摊销，即每年摊销金额 433.33 万元）不低于 18,000 万元、32,000 万元、46,800 万元。在利润承诺期间，如果苏州美生元公司实现的经审计的累积净利润不足承诺净利润数的，则承诺方应以现金及股份的方式向公司进行利润补偿。具体补偿方式如下：

1) 若苏州美生元公司利润补偿期间内, 当年度实际净利润达到了承诺净利润数的 85% (含本数) 以上但未达到承诺净利润数的, 则当年度应补偿金额 (A) = (截至当年累积承诺净利润数 - 截至当年累积实际净利润数) × 3 - 已补偿金额。

2) 若苏州美生元公司利润补偿期间内当年度实际净利润未达到承诺净利润数的 85% (不含本数), 则当年度应补偿金额 (B) = (截至当年累积承诺净利润数 - 截至当年累积实际净利润数) ÷ 利润补偿期间累积承诺净利润数 × 标的资产交易价格 - 已补偿金额。

苏州美生元公司 2016 年度经审计的合并报表归属于母公司股东的净利润为 36,029.14 万元, 扣除苏州美生元公司因股份支付而产生的费用 433.33 万元, 2016 年度实现业绩 36,462.47 万元, 已完成 2016 年度业绩承诺。

(3) 大额商誉形成的主要原因

根据《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》, 本公司以 340,000 万元对价收购苏州美生元公司 100% 的股权, 购买日苏州美生元公司可辨认净资产公允价值为 357,473,037.59 元, 本公司将合并成本大于合并中取得的苏州美生元公司可辨认净资产公允价值的差额 3,042,526,962.41 元确认商誉。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	苏州美生元公司		苏州齐思妙想公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产				
货币资金	134,574,697.24	134,574,697.24	34,306.31	34,306.31
应收款项	389,356,481.27	389,356,481.27		
其他应收款	178,934.23	178,934.23		
其他流动资产	11,971,362.56	11,971,362.56	251,995.93	251,995.93
长期股权投资	826,434.38	826,434.38		
固定资产	461,179.97	461,179.97	9,354.09	9,354.09
无形资产	30,152,985.59	15,308,601.74	7,176.00	7,176.00
递延所得税资产	69,713.68	69,713.68		
负债				
应付账款	179,882,897.73	179,882,897.73	8,769.60	8,769.60
预收账款	17,606,217.93	17,606,217.93		
应付职工薪酬	2,735,318.23	2,735,318.23	13,497.25	13,497.25

应交税费	14,968,959.94	14,968,959.94		
其他应付款	2,742,856.15	2,742,856.15	280,565.48	280,565.48
净资产	357,473,037.59	342,628,653.74		
减：少数股东权益				
取得的净资产	357,473,037.59	342,628,653.74		

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
永孚临沂公司	新设	2016年3月16日	15,000,000	100%
帝龙新材料公司	新设	2016年10月17日	10,000,000	100%
帝龙股权投资公司	新设	2016年9月21日		100% ^注
天津晶石互娱公司	新设	2016年11月21日		100% ^注
苏州晶石互娱公司	新设	2016年9月6日		100% ^注
天津槟果核公司	新设	2016年11月12日		100% ^注
香港帝龙娱乐公司	新设	2016年12月16日		100% ^注

注：帝龙股权投资公司、天津晶石互娱公司、苏州晶石互娱公司、天津槟果核公司及香港帝龙娱乐公司截至期末尚未出资。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
鹰潭市双赢科技有限公司	清算	2016年12月31日	95,899.20	-789,910.06

九、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
帝龙新材料公司	临安	临安	制造业	100		设立

廊坊帝龙公司	廊坊	廊坊	制造业	100		设立
成都帝龙公司	成都	成都	制造业	100		设立
永孚新材料公司	余杭	余杭	制造业	100		设立
帝龙临沂公司	郯城	郯城	制造业	100		设立
海宁帝龙公司	海宁	海宁	制造业		100	设立
永孚临沂公司	郯城	郯城	制造业		100	设立
帝龙股权投资公司	临安	临安	投资业	100		设立
苏州美生元公司	北京	苏州	游戏业	100		股权收购
北京点我网络公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
天津点我公司	北京	天津	游戏业		100	股权收购
北京艾付公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
北京点我文化公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
北京西信公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
北京月宝箱公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
北京奇酷公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
石家庄易盟公司	北京	石家庄	游戏业		100	股权收购
北京星乐晨曦公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
北京掌中帛公司	北京	北京	游戏业		100	股权收购
苏州齐思妙想公司	苏州	苏州	游戏业		100	设立
苏州晶石互娱公司	苏州	苏州	游戏业		100	设立
天津槟果核公司	天津	天津	游戏业		100	设立
天津晶石互娱公司	天津	天津	游戏业		100	设立
香港帝龙娱乐公司	香港	香港	游戏业		100	设立

苏州美生元公司持有北京点我网络公司、天津点我公司、北京艾付公司、北京点我文化

公司、北京西信公司、北京月宝盒公司、北京奇酷公司、石家庄易盟公司、北京星乐晨曦公司、北京掌中帛公司、苏州齐思妙想公司、苏州晶石互娱公司、天津槟果核公司、天津晶石互娱公司、香港帝龙娱乐公司等 100%的股权。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
永孚新材料公司	2016年8月22日	70.00%	100.00%

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

项 目	永孚新材料公司
购买成本	20,500,000.00
现金	20,500,000.00
购买成本合计	20,500,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	19,354,008.35
差额	1,145,991.65
其中：调整资本公积	1,145,991.65

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数
联营企业	
投资账面价值合计	1,952,727.80
下列各项按持股比例计算的合计数	-173,706.58
净利润	-173,706.58
其他综合收益	
综合收益总额	-173,706.58

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及

市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 26.97%(2015 年 12 月 31 日：18.62%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	43,319,807.12				43,319,807.12
小 计	43,319,807.12				43,319,807.12

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	48,312,594.86				48,312,594.86
小 计	48,312,594.86				48,312,594.86

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还

其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	83,029,458.85	83,029,458.85	83,029,458.85		
应付账款	209,634,922.07	209,634,922.07	209,634,922.07		
应付股利	1,039,050.00	1,039,050.00	1,039,050.00		
其他应付款	5,387,773.35	5,387,773.35	5,387,773.35		
一年内到期的非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50	6,373,832.50		
其他流动负债	3,759,739.21	3,759,739.21	3,759,739.21		
其他非流动负债	6,373,832.50	6,373,832.50		6,373,832.50	
小 计	315,598,608.48	315,598,608.48	309,224,775.98	6,373,832.50	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	48,467,497.10	48,467,497.10	48,467,497.10		
应付账款	110,413,891.75	110,413,891.75	110,413,891.75		
应付股利	688,450.00	688,450.00	688,450.00		
其他应付款	2,383,958.98	2,383,958.98	2,383,958.98		
其他流动负债	2,613,575.23	2,613,575.23	2,613,575.23		
其他非流动负债	26,092,255.00	26,092,255.00	13,344,590.00	12,747,665.00	
小 计	190,659,628.06	190,659,628.06	177,911,963.06	12,747,665.00	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

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

本公司的母公司情况的说明

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

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江帝龙光电材料有限公司	母公司的控股子公司
余海峰	本公司持股 5% 以上的股东

北京聚力互动信息技术有限公司（以下简称聚力互动公司）	余海峰控制的公司
北京聚力互信教育科技有限公司（以下简称聚力互信公司）	余海峰控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
浙江帝龙光电材料有限公司	房屋	392,311.38	392,311.38

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	5-12 月确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
聚力互动公司	房屋	85,666.00	
聚力互信公司	房屋	277,308.00	

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,896,405.73	3,857,773.00

3. 其他关联交易

(1) 本期公司为浙江帝龙光电材料有限公司代收代缴水电费 1,550,493.85 元。

(2) 本期聚力互动公司为苏州美生元公司代收代缴物业费，水电费 12,204.00 元。

(3) 本期聚力互信公司为苏州美生元公司代收代缴物业费，水电费 39,508.00 元。

(4) 本期苏州美生元公司因清理关联方款项时，向聚力互动公司多结算往来款项 2,739,163.97 元，发现后收回，并收取资金占用利息 15,343.07 元。

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	浙江帝龙光电材料有限公司		44,901.56
小 计			44,901.56

其他应付款	浙江帝龙光电材料有限公司		7,688.62
小 计			7,688.62

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	限制性股票 1,689,250 股
公司本期失效的各项权益工具总额	限制性股票 3,663,500 股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司限制性股票行权价格为 1.895 元/股，合同剩余期限为 2 年

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-舒尔茨 (BLACK-SCHOLES) 期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,465,249.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,292,086.73

2. 其他说明

根据本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则-股利支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销 2,292,086.73 元，计入管理费用，相应增加资本公积 2,292,086.73 元。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 内部资产重组事项

公司因完成重大资产重组收购苏州美生元公司 100%股权后，主营业务类型增加、规模扩大，子公司及业务部门也相应增加。公司经第三届董事会第四十次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议批准了《关于公司内部业务整合、架构调整的议案》。根据该议案，批准对部分业务及相关股权架构进行了调整，即将本部现有的中高端装饰贴面材料相关的业务、资产及持有的子公司股权划转至全资子公司帝龙新材料公司，由其承接与管理，具体方案如下：

1. 将公司本部的中高端装饰贴面材料系列产品的业务、资产划转至全资子公司帝龙新材料公司；

2. 将公司持有的从事中高端装饰贴面材料业务的成都帝龙公司、廊坊帝龙公司、帝龙临沂公司和帝龙永孚公司 4 家子公司 100%的股权全部划转至全资子公司帝龙新材料公司。股权划转后，上述成都帝龙公司、廊坊帝龙公司、帝龙临沂公司和永孚新材料公司及其子公司海宁帝龙公司和临沂永孚公司将成为帝龙新材料公司的子孙公司；

3. 鉴于子公司永孚新材料公司已于 2013 年将其主要经营业务转由其全资子公司海宁帝龙公司承接，自身不再有实质性经营业务，后续将注销该公司。公司在本次内部资产重组时将永孚新材料公司持有的海宁帝龙公司 100%的股权划转至帝龙新材料公司，股权划转后，海宁帝龙公司将成为帝龙新材料公司全资子公司。

截至本财务报告批准报出日，公司已经完成上述内部资产重组事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	经公司第三届董事会第四十四次会有审议通过的利润分配预案，以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 851,611,049 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发 85,161,104.90 元，上述利润分配预案尚待股东大会审议通过。
-----------	---

十五、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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

3. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	建材行业	游戏行业	分部间抵消	合计数
主营业务收入	1,008,271,634.40	634,913,533.15		1,643,185,167.55
主营业务成本	767,292,930.99	360,576,852.69		1,127,869,783.68

资产总额	4,635,419,591.56	709,550,052.06	-357,473,037.59	4,987,496,606.03
负债总额	307,164,285.78	95,699,734.35		402,864,020.13

产品分部

项 目	装饰纸	浸渍纸	PVC 装饰材料	装饰纸饰面板
主营业务收入	305,343,493.86	321,682,233.59	131,792,978.38	212,990,567.86
主营业务成本	193,820,398.25	254,350,120.60	98,342,507.26	188,296,451.43

(续上表)

项 目	氧化铝	金属饰面板	单机游戏发行	版权收入
主营业务收入	26,991,339.04	9,471,021.67	320,578,407.54	16,698,113.22
主营业务成本	25,610,301.91	6,873,151.54	144,713,422.85	9,832,878.27

(续上表)

项 目	广告推广	网游发行	合计数
主营业务收入	232,956,825.88	64,680,186.51	1,643,185,167.55
主营业务成本	178,922,383.53	27,108,168.04	1,127,869,783.68

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 发行股份及支付现金收购苏州美生元公司 100%股份的相关情况

根据《现金及发行股份购买资产协议》，并经中国证券监督管理委员会核准，公司通过发行股份及支付现金相结合的方式购买余海峰等 11 名交易对象持有的苏州美生元公司 100%股权。公司与苏州美生元公司原股东于 2016 年 5 月 12 日办妥相关资产的交割。合计作价 340,000 万元，本次购买的苏州美生元公司可辨认净资产公允价值为 357,473,037.59 元，并产生商誉 3,042,526,962.41 元。

根据公司与此次交易的股权出让方所签协议，余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及火凤天翔科技（北京）有限公司对苏州美生元公司的业绩作出承诺，苏州美生元公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润（扣除苏州美生元公司因股份支付而产生的损益，包括：苏州美生元公司已实施管理层激励确认的股份支付费用，苏州美生元公司对火凤天翔科技（北京）有限公司、杭州哲信信息技术有限公司的股份支付处理产生的无形资产摊销，即每年摊销金额 433.33 万元）不低于 18,000 万元、32,000 万元、46,800 万元。在利润承诺期间，如果苏州美生元公司实现的经审计的累积净利润不足承诺净利润数的，则承诺方应以现金及股份的方式向公司进行利润

补偿。

苏州美生元公司 2016 年度经审计的合并报表归属于母公司股东的净利润为 36,029.14 万元,扣除苏州美生元公司因股份支付而产生的费用 433.33 万元,2016 年度实现业绩 36,462.47 万元,按上述方式已完成 2016 年度业绩承诺。

截止 2016 年 12 月 31 日,公司收购苏州美生元公司 100%股份交易形成合并商誉 3,042,526,962.41 元,占公司期末合并资产总额的 61.00%。本公司按照预计未来现金流量的现值计算商誉的可收回金额,并以此作为对商誉的减值测试。预计现金流量根据公司批准的未來若干年财务预算预计;超过财务预算之后年份的现金流量以适用的预测平均增长率推断。现金流量的现值使用适当的折现率进行计算,并反映相关风险。减值测试中采用的其他关键数据包括:预算收入及成本、折旧及摊销、运营资金及其他相关费用。减值测试结果表明,该商誉并未出现减值损失。

2. 土地收储事项

根据公司第三届董事会三十五次会议决议,临安市土地储备中心对公司位于锦北街道马溪路 369 号两宗用途为商业、住宅的土地(临国用(2007)第 010210 号、临国用(2007)第 010191 号,共计面积 27,402.1 平方米)进行收储,收储价格为 6,373.72 万元。上述土地使用权收储时账面净值为 3,359.11 万元,此次交易确认收益 3,014.62 万元,已计入营业外收入-无形资产处置利得。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	89,076,411.47	100.00	4,654,994.96	5.23	84,421,416.51
合 计	89,076,411.47	100.00	4,654,994.96	5.23	84,421,416.51

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏	81,367,322.3	100.00	5,279,837.5	6.49	76,087,484.8

账准备	4		0		4
合 计	81,367,322.34	100.00	5,279,837.50	6.49	76,087,484.84

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	79,459,320.98	3,972,966.05	5.00
1-2 年	1,639,570.17	245,935.53	15.00
2-3 年	623,719.66	311,859.83	50.00
3 年以上	124,233.55	124,233.55	100.00
小 计	81,846,844.36	4,654,994.96	5.69

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联款项组合	7,229,567.11		
小 计	7,229,567.11		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,000,328.65 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 2,625,171.19 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	298,360.43	因欠款公司资不抵债、已破产清算或公司通过与对方协商、法律诉讼等多种方式全力追讨确认已无法收回, 故予以核销。	经第三届董事会第四十三次会议审议批准取得相关应收账款核销资料 and 文件。	否
单位 2	货款	259,687.70			
单位 3	货款	249,588.90			
单位 4	货款	199,116.80			
单位 5	货款	179,825.10			

其他单位	货款	775,026.62			
小 计		1,961,605.55			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	8,665,111.50	9.73	433,255.58
第二名	5,339,391.26	5.99	266,969.56
第三名	4,911,380.78	5.51	265,099.75
第四名	3,854,043.75	4.33	192,702.19
第五名	3,665,585.90	4.12	183,279.30
小 计	26,435,513.19	29.68	1,341,306.37

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	147,327.50	100.00	11,366.38	7.72	135,961.12
合 计	147,327.50	100.00	11,366.38	7.72	135,961.12

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	112,440.01	100.00	30,122.00	26.79	82,318.01
合 计	112,440.01	100.00	30,122.00	26.79	82,318.01

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	107,327.50	5,366.38	5.00
1-2 年	40,000.00	6,000.00	15.00
小 计	147,327.50	11,366.38	7.72

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,244.38 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款金额 20,000.00 元。

2) 本期无重要的其他应收款核销情况。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	50,000.00	79,699.61
应收暂付款	97,327.50	32,740.40
合 计	147,327.50	112,440.01

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广州天之湘装饰材料有限公司	保证金	40,000.00	1-2 年	27.15	6,000.00
祝建盛	个人借款	20,811.00	1 年以内	14.13	1,040.55
曹海波	个人借款	13,874.00	1 年以内	9.42	693.70
马金	个人借款	10,405.50	1 年以内	7.06	520.28
中山广新柏高装饰材料有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	6.79	500.00
小 计		95,090.50		64.54	8,754.53

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	3,725,920,000.00		3,725,920,000.00	295,420,000.00		295,420,000.00
合 计	3,725,920,000.00		3,725,920,000.00	295,420,000.00		295,420,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
廊坊帝龙公司	90,520,000.00			90,520,000.00		
成都帝龙公司	74,100,000.00			74,100,000.00		
永孚新材料公司	42,000,000.00	20,500,000.00		62,500,000.00		
帝龙临沂公司	88,800,000.00			88,800,000.00		
帝龙新材料公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
苏州美生元公司		3,400,000,000.00		3,400,000,000.00		
小 计	295,420,000.00	3,430,500,000.00		3,725,920,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	514,307,238.54	364,475,024.43	468,679,836.50	326,038,126.10
其他业务收入	5,873,065.53	5,077,158.36	1,996,611.12	2,440,327.05
合 计	520,180,304.07	369,552,182.79	470,676,447.62	328,478,453.15

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资社保福利费等	20,769,238.38	20,879,408.93
技术开发费	17,482,220.08	18,300,629.88
税 金	566,123.52	2,374,551.94
折旧费	1,651,826.12	1,397,974.35
无形资产摊销	937,202.90	948,712.97
业务招待费	1,744,822.91	1,239,951.37
中介机构费	1,847,919.03	6,495,442.13
限制性股票费用摊销	2,292,086.73	6,716,383.17

汽车费用	501,626.15	685,071.42
其他	8,499,029.36	6,882,052.86
合计	56,292,095.18	65,920,179.02

3. 投资收益

明细情况

项目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品取得的投资收益	9,137,356.36	15,671,552.44
收到子公司分配股利	3,500,000.00	
合计	12,637,356.36	15,671,552.44

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	26,282,584.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	26,521,608.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	4,413,495.16	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,205,772.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	56,011,916.01	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	5,208,115.73	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	50,803,800.28	

(2) 重大非经常性损益项目说明详见本财务报表附注五（二）8、9之说明。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.48	0.54	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.81	0.46	0.46

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	378,685,860.54	
非经常性损益	B	50,803,800.28	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	327,882,060.26	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,060,249,379.52	
第一次发行新股新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	2,889,999,941.40	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	7	
第二次发行新股新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	284,599,994.40	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	5	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	52,377,375.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	本期限制性股票解锁冲销库存股	I1	6,402,257.50
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	12
	本期金融服务费进项税入账	I2	1,018,867.92
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	7
	本期限制性股票成本摊销	I3	2,292,086.73
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	限制性股票解锁未来税前可抵扣金额超过期末账面已确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积	I4	10,132,008.44
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	本期解锁的限制性股票在税前实际可扣除的金额超过其前期已在账面确认的限制性股票激励费用部分的所得税影响金额计入资本公积	I5	4,775,556.10
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
本期购买子公司少数股东股权	I6	1,145,991.65	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	4	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	3,034,305,115.48	

加权平均净资产收益率	M=A/L	12.48%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.81%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	377,646,810.54
非经常性损益	B	50,803,800.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	326,843,010.26
期初股份总数	D	259,289,250.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	259,289,250.00
第一次发行新股新增股份数	F1	291,919,186.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	7
第二次发行新股增加股份数	F2	34,386,363.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	703,192,343.08
基本每股收益	M=A/L	0.54
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.46

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	378,685,860.54
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	378,685,860.54
非经常性损益	D	50,803,800.28
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	327,882,060.26

发行在外的普通股加权平均数	F	703,192,343.08
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	8,303,458.33
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	711,495,801.42
稀释每股收益	M=C/H	0.53
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.46

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长姜飞雄先生签名的2016年年度报告文件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：姜飞雄

浙江帝龙文化发展股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十八日