

股票代码:002354 股票简称:天神娱乐 编号:2019-052

大连天神娱乐股份有限公司 关于深交所年报问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

大连天神娱乐股份有限公司(以下简称“公司”或“天神娱乐”)于2019年6月24日收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对大连天神娱乐股份有限公司2018年年报的问询函》(中小板年报问询函[2019]第215号)(以下简称“问询函”),公司现将根据问询函所提的问题,对问询函相关问题作出回复并披露如下:

一、会计差错更正

1. 公司子公司上海掌上腾锐网络科技有限公司(以下简称“腾锐网络”)于2017年9月借入资金21亿元,又通过飞贷发放贷款0.05亿元。上述事项未做会计处理,但公司对2017年财务报表进行了追溯调整。

2. 合并报表范围

公司以合并方式参与设立并控股子公司,并与优先级合伙人签署信托协议,由优先级合伙人向公司提供借款,并由基金公司2018年12月进入项目退出期,投资项目的盈利能力退出后其退出比例,对公司作为优先级合伙人支付的首要风险和限制性条款有重大影响,投资者的退出等议事机构对于并购基金的退出机制,C.合伙协议签署时已经明确“投资人的基本权利,基于基金管理人正常的经营决策及对上市公司管理尽职尽责的义务,以便于对投资标的的后期管理,合伙人经协商确定由基金管理人委派2名高级管理人员,公司委派2名高级管理人员,优先级合伙人委派1名投资委员会委员,由基金管理人委派2名高级管理人员,公司委派2名高级管理人员,优先级合伙人委派1名投资委员会委员由2名变更至3名,在投资决策委员会中获得的表决权能够主导乾坤资本的公司处置相关事项并可召开会议,符合控制条件。”

3. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在劣后级股东参与成立并购买腾锐天神之后,根据合伙人于2017年11月修

改章程时增加的基金主要风险和限制,方可向公司借款,并购买基金公司2018年12月进入

项目退出期,投资项目的盈利能力退出后其退出比例,对公司作为优先级合伙人支付的首

要风险和限制性条款有重大影响,投资者的退出等议事机构对于并购基金的退出机制,C.

合伙协议签署时已经明确“投资人的基本权利,基于基金管理人正常的经营决策及对上

市公司管理尽职尽责的义务,以便于对投资标的的后期管理,合伙人经协商确定由基金

管理人委派2名高级管理人员,公司委派2名高级管理人员,优先级合伙人委派1名投资

委员会委员,由基金管理人委派2名变更至3名,在投资决策委员会中获得的表决权能够主

导乾坤资本的公司处置相关事项并可召开会议,符合控制条件。”

4. 合并报表范围情况

天神娱乐在2017年12月5日,将腾锐网络纳入合并范围。

5. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

6. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

7. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

8. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

9. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

10. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

11. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

12. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

13. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

14. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

15. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

16. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

17. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

18. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

19. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

20. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

21. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

22. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

23. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

24. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

25. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

26. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

27. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

28. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

29. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

30. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

31. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

32. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

33. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

34. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

35. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

36. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

37. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

38. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

39. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

40. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

41. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

42. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

43. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

44. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

45. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

46. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

47. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

48. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

49. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

50. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

51. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

52. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

53. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

54. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

55. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

56. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

57. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

58. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

59. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

60. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

61. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

62. 天神娱乐未将天神中慧纳入合并范围的原因

天神娱乐在2017年12月5日将腾锐网络纳入合并范围。

63. 天神娱乐未将天