

证券代码:002592

证券简称:鼎龙文化

公告编号:2019-077

鼎龙文化股份有限公司

关于深圳证券交易所2019年第三季度报告问询函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

鼎龙文化股份有限公司（以下简称“公司”或“鼎龙文化”）于2019年11月5日收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对鼎龙文化股份有限公司2019年第三季度报告问询函》（中小板三季报问询函【2019】第4号）（以下简称“《问询函》”），要求公司就《问询函》提及的相关事项进行说明。

公司收到《问询函》后，立即组织相关人员共同开展《问询函》的回复工作，对相关问题进行了认真核查并编制深圳证券交易所发回了书面回复，现将相关回复公告如下：

1、三季报显示，你公司2019年第三季度归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为-4.64亿元，较上年同期下降104,432.98%；2019年1至9月净利润为-4.66亿元，较上年同期下降1,494.34%。其中本报告期内对梦幻星生园影视文化有限公司（以下简称“梦幻星生园”）及深圳网络科技有有限公司对梦幻“第一”计提商誉减值准备4.22亿元，期末商誉余额为1.041亿元。2018年12月，你公司控制权发生变更。2018年年报显示，你公司2018年度针对梦幻星生园和第一计提商誉减值准备金额12.97亿元，2018年度净利润为-12.77亿元。

问题：（1）请你公司说明本期商誉减值准备计提依据、原因、计提金额的合理性，相关会计估计判断和会计处理是否符合《企业会计准则》的规定，请会计师核查并发表专项意见。

回复：一、本次计提商誉减值准备的原因（一）计提梦幻星生园商誉减值的原因

2019年第三季度，公司全资子公司梦幻星生园因部分电视剧出现观众要求重新定价的情而发生亏损，未来不排除观众要求就其他已销售电视剧进行重新定价的可能，梦幻星生园已拍摄和制作完成电视剧已于2019年前三季度全部完成首轮销售并确认收入，报告期内，梦幻星生园与相关影视剧制作方及播出平台进行了广泛商务洽谈，但结合影视行业的行业环境和市场情况，经综合评估投资风险与回报，梦幻星生园取消了2019年度新电视剧的生产、制作计划；此外，报告期内，因与公司经营理念不一致，梦幻星生园部分核心团队人员出现流失，也导致公司影视剧业务发展状况不及预期。根据上述情况，基于谨慎原则，公司对梦幻星生园进行了商誉减值测试，截至2019年9月30日，梦幻星生园账面价值为27,654.45万元，包含商誉的资产账面价值为68,766.39万元，资产组的可收回金额应为41,092.60万元，其包含商誉的资产组可收回金额低于其账面价值，本次计提商誉减值准备27,654.45万元。

（二）计提深圳网络科技有限公司（以下简称“第一”）商誉减值准备的原因报告期内，网络游戏行业受强监管政策持续执行，游戏市场保持了向上头部企业集中的格局，中小游戏企业依旧面临激烈的市场竞争，获客难度和成本持续上升，受上述情况影响，公司全资子公司第一波的经营业绩持续低于预期。根据上述情况，基于谨慎原则，公司对第一波进行了商誉减值测试，截至2019年9月30日，第一波商誉账面价值为21,418.40万元，包含商誉的资产账面价值为49,950.32万元，资产组的可收回金额为34,937.80万元，其包含商誉的资产组可收回金额低于其账面价值，本次计提商誉减值准备16,012.44万元。

二、本次计提商誉减值准备的依据及计提金额的合理性为真实反映公司截止2019年9月30日的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》、《企业会计准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业会计准则第8号—商誉减值》等相关规定，公司对截止2019年9月30日存在减值迹象的商誉相关资产组进行了减值测试，相关资产组的可收回金额低于其账面价值，遵循谨慎性原则应计提商誉减值准备，具体情况如下：

资产组名称	梦幻星生园	第一
商誉账面价值	102,300.09	79,421.61
资产组的账面价值(账面余额减去减值准备)	74,092.60	16,002.25
资产组的账面价值—1至2	27,654.45	21,418.40
不包含商誉的资产账面价值—包含商誉	41,113.94	28,012.01
包含商誉的资产账面价值—1至2—3至4	68,766.39	49,950.32
资产组的可收回金额(预计未来现金流量现值+公允价值减去处置费用后的净额)	41,092.60	34,937.80
资产组的账面价值—1至2—3至4(账面价值低于可收回金额)	27,654.45	16,012.44

根据上述商誉减值测试结果，本次计提商誉减值准备遵照符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允地反映了公司截止2019年9月30日的财务状况以及经营成果。本次计提商誉减值准备，可以使公司公允价值会计信息的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

综上，公司认为本次计提商誉减值准备符合公司实际情况，相关会计估计判断和会计处理符合《企业会计准则》的规定，计提后更能公允地反映公司资产状况和经营成果。

三、会计处理意见基于已实施的复核程序，会计师认为：

（一）鼎龙文化第三季度计提商誉减值准备的原因合理且客观存在。

（二）考虑到时间、成本以及2019年年报审计，公司未对2019年第三季度报告中包含商誉的资产组的可回收金额聘请资产评估机构予以评估，会计师暂时无法基于公司自身编制的商誉减值测试资料做出合理判断，同时第一波和梦幻星生园2019年1-9月的财务报表亦未经审计，出于审慎考虑，公司第三季度计提商誉减值准备的依据和金额的合理性，以及是否符合会计准则的规定，需待2019年财务报表审计结束时予以回复。

问题：（2）结合你公司控制权变更、2018年计提大额商誉减值、2019年第三季度计提商誉减值情况说明是否存在通过计提商誉减值准备进行业绩“大洗澡”的情况。请会计师核查并发表专项意见。

回复：一、关于不存在通过计提商誉减值准备进行业绩“大洗澡”的情况说明

2018年度及2019年计提商誉减值准备的具体情况详见你公司《2018年年度报告》及《关于深圳证券交易所2018年年报问询函回复的公告》的相关内容；你公司2019年第三季度计提商誉减值准备的具体情况详见前述问题（1）的相关回复。

公司控制权发生变更于2018年12月下旬，测试点公司2018年全年的经营状况已基本确定，且2018年度公司主营业务所处行业及市场环境的变化情况不在公司的主观意愿为转移，公司将结合全年实际经营状况和未来经营预期，以商誉减值测试及评估机构的评估结果为依据，对2018年度商誉相关资产组进行了减值计提，相关会计估计判断和会计处理符合《企业会计准则》的规定；为公司控制权变更后，为保障公司

有效决策和平稳发展，公司管理团队发生了一定变动，现任管理团队对公司未来经营计划和发展方向进行了长远的探讨和规划，力求使公司主营业务朝积极的方向持续、稳定发展，同时也全力协助相关子公司开展业务沟通与洽谈，但截止2019年9月30日，公司相关主营业务的实际发展情况与经营预期存在差异，基于前述问题（1）相关回复中的原因分析，公司对商誉相关资产组进行了减值计提，相关会计估计判断和会计处理符合《企业会计准则》的规定。

综上，公司认为，公司2018年度及2019年第三季度计提商誉减值准备均是基于各自期间的行业环境情况、市场发展情况、公司分电电视剧出现观众要求重新定价的分析判断，计提金额以评估机构的评估结果及/或公司商誉减值测试的结果为依据，相关会计估计判断和会计处理符合《企业会计准则》的规定，计提商誉减值准备与公司控制权变更事项不存在必然关系，公司不存在通过计提商誉减值准备进行业绩“大洗澡”的情况。

二、会计处理意见基于已实施的复核程序，会计师认为：

（一）公司是否存在通过2018年计提大额商誉减值进行业绩“大洗澡”，详见《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于对舜耕文化股份有限公司2018年年报的问询函的回复》（信会师函字【2019】第Z1102号）及《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于对舜耕文化股份有限公司的关注函的回复》（信会师函件【2019】第Z1012号）的相关回复。

（二）公司是否存在通过2019年第三季度计提商誉减值准备进行业绩“大洗澡”，需待你公司2019年财务报表审计结束时予以回复。

问题：（3）请说明目前你公司主营业务发展情况及改善经营业绩的具体情况。

回复：一、公司主营业务发展情况（一）游戏业务发展情况

2019年前三季度，游戏业务实现营业收入2,064.05万元，但由于市场竞争情况加剧以及公司游戏业务经营策略调整，报告期内游戏业务毛利率大幅下降，期间费用仍维持较高水平，导致前三季度亏损1,314.62万元。

2019年前三季度，公司游戏业务具体开展情况如下：1、自研游戏情况

报告期内，公司子公司风云互动继续采用重度游戏和轻度游戏共同发展的研发思路。重度游戏方面，风云互动自研的《斗龙大陆2D》页游、《莽荒纪3D1H5》等累计注册用户已破千万，为公司其他产品提供了一定新用户，在研的轻度游戏产品有《神啊人》、《1000次修仙》、《吃鸡吃鸡吃鸡》等。

报告期内，公司子第一波接受委托，立项研发《口袋妖怪3D》手游，该游戏已完成开发交付委托方，并于2019年第三季度上线测试。

2、代理运营游戏情况报告期内，第一波独家代理的《少年名将》、《奶牛镇的小时光》游戏已上线运营，第一波委托其他公司开发的《雷震霸主H5》游戏已上线运营。此外，第一波通过买量方式，运营了《武林天下》、《龙之怒吼》、《守护救援》、《剑与天下》和《剑侠江湖》等游戏。

报告期内，风云互动除了代理运营传统的重度H5游戏，在轻度游戏体验运营方面也有所建树。自研游戏《莽荒纪3D1H5》已上线运营，并上线联运游戏《大圣F+FLY》、《剑决天下》、《雪球吃鸡精英》、《王者兽兽兽》、《龙族战歌》、《热血修仙》、《魔域来了》、《少年封神》、《星辰变H5》等游戏。（二）影视业务发展情况

2019年前三季度，公司游戏业务实现营业收入16,990.40万元，但由于部分影视剧出现观众要求重新议价等原因，影视业务前三季度亏损481.07万元。

公司拍摄的电视剧《我知道你的秘密》已于2019年第二季度交付母带并于2019年10月在网络平台上优酷视频播出，除此之外，公司2019年度无其他首播电视剧，截至2019年第三季度末，公司已拍摄和制作完成的电视剧已全部完成首轮销售并确认收入。报告期内，公司与相关影视剧制作方及播出平台进行了广泛商务洽谈，但结合影视行业的行业环境和市场情况，经综合评估投资风险与回报，公司取消了2019年度新电视剧的生产、制作计划。

二、改善经营业绩的具体情况（一）游戏业务

1、保证产品上线数量公司第一波—目前按上线计划，有序进行游戏开发、测试等工作，未来计划开发上线《漫三国》手游、《风凌天下》手游、《火线战姬》手游、《校花的贴身高手》手游。同时，在游戏买量运营方面，第一波一方面进行独代产品的买量运营，另一方面将根据产品测试情况，引进外部优质游戏产品进行买量。

子公司风云互动在坚持精品自研的基础上，将继续加大代理运营精品游戏的工作，不断拓展合作渠道，提升买量能力，已计划上线多款游戏产品，其中包括自研游戏《西游伏魔H5》、《神啊人》、《智勇大闯关》、《1000次修仙》等以及上线联运游戏《我玩个锤子》、《爱的心车转圈》、《3D球球下落》、《我的25个兄弟》、《方块君快跑GO》等。

2、保证产品质量公司坚持打造精品游戏，不断加强对产品质量的把控，从立项开始就参与产品研发，如公司2019年第一款首发产品《少年名将》即在2018年第一季度启动的合作开发计划，经约一年时间的研发磨合、测试调优，到2019年3月份顺利首发，2019年4月份单月充值金额已接近3,000万元，截至2019年9月30日的累计流水超过1.6亿元，这也是今年市场上口碑良好的第一款三国卡牌游戏产品，同时现阶段正在测试阶段的《校花的贴身高手》、《风凌天下》等产品均是以这个模式进行运营的项目，以保证公司游戏产品具备较高的质量和水准。

3、发展运营一体的新模式为适应市场环境的变化及更好地应对市场挑战，2018年以来公司游戏业务的经营模式从原有的产品自研、独家对外授权、依靠少数主打产品获得市场增长，逐步转变为以自研自产、代理联运并重的业务模式，不断提升引入产品能力和买量投放能力。公司2018年以来代理运营了《武林天下》、《剑与天下》、《仙传传说》、《统治与文明》等多个外部产品，其中《武林天下》产品截至2019年9月30日的累计流水已近6,000万元。

4、以优质IP赋能游戏产品2019年及以后年度，公司将深入以IP运营及内容创新为核心，深挖IP价值，提升品牌影响力。公司储备了《莽荒纪》、《雪鹰领主》、《飞剑问尘》、《斗罗大陆》、《Photograph Journey - 恋影旅行》、《少年刀刻寒》、《天盛长歌》、《剑魂》、《绝世无双》、《思慕杨家将》、《霸刀之大漠苍狼》等优质IP，将通过自主研发合作开发的方式，改编开发游戏产品，以优质IP赋能游戏产品。

综上，精品游戏代理路线和代理联运经营路线双轮驱动，预计将为公司游戏业务今后的经营业绩改善带来贡献。

（二）影视业务

1、确保已交付剧作的正常回款

截至目前，公司拍摄的影视剧《幕后之王》及《我知道你的秘密》已交付母带并在相关电视台和网络平台播出，公司将根据合同约定及时跟踪和督促应收款项的回收，确保公司经营现金流稳健，严格控制应收账款的经营性坏账风险。

2、与客户持续沟通与洽谈，尽可能减少重新定价可能产生的损失

报告期内，公司分电电视剧出现客户要求重新定价的情况，导致公司本期发生亏损，未来不排除客户要求就其他已销售电视剧进行重新定价的可能，公司及梦幻星生园将与相关客户进行持续沟通与洽谈，尽可能减少因重新定价而产生的损失。

3、严控成本投入和资金，在保障资金安全及投资回报的基础上投资精品剧作鉴于影视行业竞争加剧和产能过剩的问题，影视剧的整体制作成本和投资风险出现上升的趋势，同时梦幻星生园核心团队人员出现流失，未来公司将严格控制风险和成本，不盲目进行投资，保障公司资金和资产的安全，为公司未来投资精品剧作或拓展具有较高投资回报率的优质项目打下良好的基础。

（三）探索发展其他业务公司将在立足前述游戏及影视业务的基础上，积极尝试开展大健康业务及其他商业业务，提升资金使用效率，探索新的利润增长点，增强公司的综合竞争力和持续发展能力。同时，公司还将持续进行市场调研及投资可行性论证，确保具有较高可行性及投资回报的前提下，基于上市公司全体股东利益，积极尝试开发、投资其他优质业务和项目，从而持续提升公司未来的经营业绩。

2、三季报显示，本报告期你公司预付款项期末余额为351亿元，较年初增长230.34%。

问题：（1）请列示前五名预付对象名称、金额，并结合公司业务情况、销售模式说明预付款项发生的必要性、预付款项余额较年初大幅增长的原因。

回复：一、前五名预付对象名称与金额截止2019年9月30日，公司前五名预付对象名称及金额情况如下：

序号	预付对象名称	预付金额	预付对象经营范围
1	东莞市联讯互动网络科技有限公司	140,302,000.00	网络科技服务
2	深圳市东部网络开发有限公司	60,000,000.00	软件开发与运营
3	深圳网络科技股份有限公司	30,274,302.14	网络科技服务
4	江苏万安广告传媒有限公司	140,302,000.00	广告发布
5		17,317,760.19	网络科技服务

二、预付款项余额较年初大幅增长的原因截止2019年9月30日，公司各项业务预付款项余额较年初增加情况如下：

预付账款明细	2019年9月30日	2019年1月1日	增加额
游戏业务	130,611,779.07	52,241,063.25	48,260,058.72
影视业务	3,340,096.04	1,228,317.39	3,120,779.07
新媒体业务	140,302,000.00	—	140,302,000.00
其他	27,242,407.22	22,829,627.94	54,312,779.08
合计	681,474,462.13	106,389,698.66	248,075,683.47

由上表可见，公司预付款项余额较年初增加234,507.57万元，主要原因系：公司因游戏业务发展需要，预付游戏款年初增加4,826.01万元；公司报告期增加发展商业业务，向供应商预付商品贸易款14,038.20万元；公司因其他业务发展需要，预付款项增加，431.28万元（增加的具体原因及必要性详见后述“预付款项发生的必要性说明”的相关回复）。

三、预付款项发生的必要性说明（一）游戏业务预付款项发生的必要性

1.跟游业务而产生的预付款项随着移动互联网网络游戏市场的发展，近年游戏买量模式成为游戏厂商获取用户的重要方式之一，通过通过广告位的形式买量增长从而精准获取用户，在买量模式下，游戏厂商通常需向投放渠道或广告代理商预付一定的推广费，并在投放广告产生的过程中逐步消耗抵耗。因此，公司因买量而投入预付款项，是为持续拓展游戏业务，具有必要性。

由于游戏用户规模增长缓慢增长，游戏版号受限等原因，游戏行业的市场竞争日趋激烈，流量渠道尤其是头部渠道的买量成本持续上升，游戏厂商在买量模式下的预付投入也水涨船高，因此，近年来公司游戏业务的买量成本及相应投入的预付金额也持续走高。

2.近年来自主研发团队而产生的预付款项

近因，游戏市场维持了向头部企业集中的趋势，对其他游戏厂商而言，市场竞争十分激烈，无论是渠道、研发还是买量，都需要有游戏产品的数据表现，因此所研发的游戏产品质量尤为关键。目前市场上超过七成研发已经与一些大体量发行商通过投资或合作的方式进行预付了深度绑定，因此，自主研发团队在市场上属于稀缺资源。根据行业惯例，研发方通常会要求发行方支付一定金额或比例的预付付款或款或股权作为确定合作关系的条件，如发行方未能预付付款或款或股权，难以与研发方确立合作关系，因此，为保障公司游戏发行及运营业务的正常、持续开展，通过预付付款或款或股权的形式确定研发团队，具有必要性。

为适应市场环境的变化及更好地应对市场挑战，2018年以来公司游戏业务的经营模式从原有的产品自研、独家对外授权、依靠少数主打产品获得市场增长，逐步转变为以自研自产、代理联运并重的业务模式。公司游戏业务在转型后，需持续在公司市场中寻求优秀研发团队进行合作，从而代理优质的游戏产品进行运营，遵循游戏行业运营惯例，公司需要多个代理产品向对应的研发团队预付付款或款或股权，而支付预付付款或款或产品上便开始启动和开发，中间需要一定的时间周期。因公司游戏业务中代理联运的比例逐步增加，为保持业务的持续性和竞争力，公司游戏业务因绑定优质研发团队而产生的预付款项余额较年初也有所增加。

（二）商业业务预付款项发生的必要性为提升公司资金使用效率，探索新的利润增长点，增强公司的综合竞争力和持续发展能力，2019年初以来，公司积极投资开展大健康、新媒体等其他商业业务，其中商业业务通常在签订购销合同后，需根据合同约定在收到货物之前预先向供应商支付一定金额比例的预付款，以保障公司及时提货并按时向客户销售货物，公司从中赚取差价收益。

2019年9月，公司因商业业务发展需要，与供应商东莞市思贝克电子商务有限公司（以下简称“思贝克”）签订了相关租赁合同（本次采购的货物为电脑），并于合同签约当月支付了14,038.20万元商品贸易款，公司于2019年10月从供应商思贝克处全部提货完毕。前述预付款项保证了公司商业业务的顺利进行，具有必要性。

（三）其他业务预付款项发生的必要性公司其他预付款项增加额为5,431.28万元，结合公司前五名预付对象的名称及金额，主要为报告期

公司全资子公司鼎龙医疗健康产业投资（广州）有限公司（以下简称“鼎龙健康”）向湛江市江东房地产开发有限公司（以下简称“江东地产”）预付了6,000万元合作投资款。

鼎龙健康于2019年6月与江东地产签署了《合作协议》，基于对康养产业发展前景的看好以及对粤西沿海区域海洋、气候等康养自然资源的认可，双方拟合作建设一家“二级甲等医院”（以下称“目标医院”），目标医院定位为集医疗、康复、慢病管理、老年护理为一体的康养医院，拟建于江东地产所拥有的目标地块（土地面积21,470.平方）并拟以江东地产为目标医院建设的出资主体。鼎龙健康根据《合作协议》约定，于2019年6月向江东地产支付人民币6,000万元预缴投资款，在一条条件达成后，前述6,000万元向投资款将转为对江东地产的增资款（在增资后江东地产注册资本的30%），该等预缴款项专项用于目标医院的筹建事宜。上述“一条条件”是指：由江东地产向当地政府主管部门申请将目标地块规划调整为医院用地后，以该“医院手续”并在《合作协议》签订后60个工作日内完成医院手续；在调规手续完成1个月内，江东地产完成公司工商登记及经营资质的工商变更。

鉴于江东地产经过努力仍无法于约定期限内完成调规手续，同时公司拟就医院建设事宜另行选定合作方，经鼎龙健康与江东地产友好协商，双方于2019年10月签署了《合作协议之解除协议》，双方一致同意解除《合作协议》，不再就目标医院建设开展投资合作。同时，《合作协议之解除协议》约定，江东地产应当于协议签订后的10个工作日内向鼎龙健康已支付的6,000万元向投资款退回并向鼎龙健康支付10万元履约保证金。截至本问询函回复日，鼎龙健康已收到前述退回的6,000万元向投资款及10万元履约保证金。

综上，上述6,000万元预缴款项是因公司发展大健康业务（建设康养医院）而发生，在原规划范围内具有必要性。

（2）请说明预付对象是否与上市公司、控股股东、实际控制人、5%以上股东、历任董监高存在关联关系，是否存在占用上市公司资金或对外提供财务资助性质的款项，如存在，请说明你公司履行的审议程序及披露义务情况。

回复：公司通过国家企业信用信息公示系统查询了公司前五名预付对象及其他大额预付对象的工商信息，以核实公司预付对象、实际控制人、持股5%以上股东、历任董监、监事、高级管理人员是否存在对该类预付对象存在投资行为及是否在该等企业存在任职情况，并重点询问了与思贝克及江东地产等预付对象对应的业务主管人员，以核实公司及相关人员是否与相关预付对象存在关联关系或其他特殊利益关系。

经上述核查，公司预付对象与公司、控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、历任董监高不存在关联关系，相关预付款项均是基于公司相关业务发展需要而发生，具有必要性和合理性，不存在占用上市公司资金或对外提供财务资助的情形。

3、2019年1月，你公司聘任曾伟为公司副总经理、财务总监，2019年9月，曾伟辞去副总经理、财务总监职务；2019年5月，你公司副总经理陈陈辞职务，请说明你公司财务总监在较短时间内辞聘的具体原因，上述高管变动是否对公司生产经营和管理层稳定性造成影响，是否会影响你公司2019年年报披露等相关工作。

回复：一、公司财务总监在较短时间内辞聘的原因

公司财务总监曾伟先生在公司任职期间，勤勉尽责、恪尽职守，因公务繁忙、身体状况出现不适，根据医嘱暂时不适合长时间、高强度的工作。公司于2019年9月12日收到其书面辞聘申请，曾先生因个人身体原因申请辞去公司副总经理、财务总监职务，公司对此表示谅解，并感谢曾伟先生在公司任职期间为公司作出的贡献。

为保证公司财务工作的正常开展，在聘任新的财务总监之前，由公司副总经理、董事会秘书王小平先生代行财务总监职务。

二、关于高管变动对公司的影响情况说明2019年度，公司原高级管理人员陈陈先生及曾伟先生先后辞去高级管理人员职务，对公司管理层的稳定性造成了一定影响，但由于上述辞聘的高级管理人员并非上市公司主营业务的主管人员，且相关交接与过渡工作已顺利完成，因此对公司日常经营管理活动未造成重大影响。

公司按照既定程序及时聘任新的财务总监，并根据管理需要及上市公司规范要求，保证财务部门及其他相关部门专业人员进行配备，以确保公司2019年年报的正常编制和披露。

4、你认为应予以说明的其他事项。

回复：经自查，公司不存在应予说明的其他事项。

特此公告。

鼎龙文化股份有限公司董事会
二〇一九年十一月二十三日

证券代码:002502 证券简称:鼎龙文化 编号:2019-078

鼎龙文化股份有限公司

关于独立董事辞职的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

鼎龙文化股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于2019年11月22日收到公司独立董事汤胜先生的书面辞职报告，汤胜先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会独立董事等职务。汤胜先生辞职后不再担任公司任何职务。

鉴于汤胜先生的辞职导致公司董事会中独立董事人数比例低于三分之一且独立董事成员中缺少专业型人才，根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，该辞职报告将在在股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在新任独立董事就任前，汤胜先生将继续按照有关法律、法规及《公司章程》等的规定履行独立董事及其在公司董事会各专门委员会中的职责。公司将按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规、法规的规定，尽快完成独立董事及董事会各专门委员会委员的补选工作。

截至本公告披露日，汤胜先生未持有公司股票，不存在其他应当履行而未履行的承诺事项。

汤胜先生在职期间勤勉尽责，以独立、客观的态度，认真履行独立董事的各项职责，公司董事会对汤胜先生为公司作出的贡献表示衷心的感谢！

特此公告。

鼎龙文化股份有限公司董事会
二〇一九年十一月二十三日

证券代码:002450

证券简称:ST康得

公告编号:2019-236

康得新复合材料集团股份有限公司

关于收到中国国际贸易仲裁委员会《仲裁通知》的公告

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

康得新康得新光电材料有限公司（以下简称“光电公司”）与VERSELL CO., LTD.（以下简称“VERSELL”）因买卖合同纠纷，VERSELL向中国国际贸易仲裁委员会（以下简称“仲裁委员会”）申请仲裁，光电公司于近日收到仲裁委员会的《仲裁申请书》和《2019年中国贸仲字第157927号《仲裁通知》，现将有关事项公告如下：

（一）2019年15中国贸仲字第157927号《仲裁通知》内容如下：VERSELL CO., LTD.已就其与光电公司之间买卖合同争议向仲裁委员会申请仲裁。二、案件基本情况（一）仲裁申请书的主要内容如下：（一）案件当事人、被申请人：申请人：VERSELL CO., LTD.被申请人：康得新光电材料有限公司（二）仲裁请求：1、光电公司向VERSELL支付货物损失3,690,000美元；2、光电公司向VERSELL支付利息损失101,006美元；（暂计算至2019年6月4日）；3、光电公司向VERSELL支付仲裁费用1286,383美元；（暂计算至2019年5月31日），物流费用3,800美元；4、光电公司向VERSELL支付律师费41,697美元；5、光电公司承担本案仲裁费、案件受理费、仲裁费、翻译及公证费用。以上金额合计14,132,986美元；三、本案诉讼对上市公司影响：鉴于本案未审结，在仲裁机构之外，对公司未来期间或期后利润的影响存在不确定性，公司将根据相关诉讼的进展情况及时履行相应的信息披露义务。四、备注事项：1、中国国际贸易仲裁委员会《2019年中国贸仲字第157927号《仲裁通知》；2、中国国际贸易仲裁委员会《仲裁申请书》。特此公告。

康得新复合材料集团股份有限公司
2019年11月22日

证券代码:600791

证券简称:京能置业

编号:临2019-049号

京能置业股份有限公司

关于子公司控股

子公司完成注销登记的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏及虚假记载承担责任。

京能置业股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第四十次临时会议审议通过了《公司关于注销置业公司决议的议案》，同意按照经营层按照有关规定办理注销北京安泰房地产开发有限公司相关事宜。

近日，公司控股子公司北京市丰台区市场监督管理局出具了《注销核准通知书》，至此，公司控股子公司北京安泰房地产开发有限公司的工商注销登记手续全部办理完毕。

特此公告！

京能置业股份有限公司
董 事 会
二〇一九年十一月二十三日

证券代码:002939

证券简称:长城证券

公告编号:2019-062

长城证券股份有限公司

2019年度第四期短期融资券发行结果公告

本公司及公司全体董事会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。

长城证券股份有限公司2019年度第四期短期融资券已于2019年11月22日发行完毕，相关发行情况如下：

债券名称	长城证券股份有限公司2019年度第四期短期融资券	债券简称	092000154
债券简称	19长城证CP004	债券代码	092000154
债券期限	90天	计息方式	附息票
簿记建档	2019年11月21日	发行日期	2019年11月22日
簿记建档总额	100亿元	发行总额	100亿元
簿记建档利率	3.12%	发行利率	3.095%（在簿记建档利率基础上上浮0.025%）

长城银行短期融资券的相关文件已在中国货币网(www.chinamoney.com.cn)、中国债券信息网(www.chinabond.com.cn)和上海清算所网站(www.shclearing.com)上刊登。

特此公告。

长城证券股份有限公司董事
2019年11月23日

证券代码:002330

证券简称:得利斯

公告编号:2019-049

山东得利斯食品股份有限公司

关于公司

董事会、监事会公告延期换届的公告

本公司及监事会全体成员保证本公告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东得利斯食品股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会、监事会的任期将于2019年11月28日届满。鉴于公司第一届董事会候选人及监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保障董事会、监事会相关工作的连续性和稳定性，公司第四届董事会和监事会将延期换届，第四届董事会各专门委员会成员及高级管理人员的任期亦相应顺延。