



恐龙园

NEEQ:833745

恐龙园文化旅游集团股份有限公司

DINOSAUR LAND CULTURE&TOURISM GROUP CO.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

<p>2018 年 4 月 26 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议并通过了《关于投资设立合资公司的议案》，同意公司使用自有资金投资设立湖北交旅发展有限公司（经市场监督管理部门核准，公司实际注册名称变更为湖北交旅文化旅游发展有限公司）。（公告编号：2018-012）</p>	<p>2018 年 4 月 26 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议并通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用自有资金投资设立常州恐龙人模块文旅发展有限公司。（公告编号：2018-013）</p>
<p>2018 年 6 月 8 日，公司 2017 年年度权益分派实施完毕。（公告编号：2018-018）</p>	<p>2018 年 7 月 12 日，公司取得了经常州市工商行政管理局核发的《营业执照》，公司名称由“常州恐龙园股份有限公司”变更为“恐龙园文化旅游集团股份有限公司”。（公告编号：2018-019）</p>
<p>2018 年 7 月 28 日，公司召开了第三届董事会第六次会议，审议并通过了《关于收购常州环龙酒店管理有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金收购常州环龙酒店管理有限公司（现更名为常州恐龙人酒店发展有限公司）100% 股权。（公告编号：2018-023）</p>	<p>2018 年 9 月 14 日，公司召开了第三届董事会第七次会议，审议并通过了《关于公司控股子公司常州恐龙人模块文旅发展有限公司对外投资的议案》，同意公司控股子公司常州恐龙人模块文旅发展有限公司使用自有资金投资设立上海模块龙文化发展有限公司。（公告编号：2018-026）</p>

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况.....	28
第七节	融资及利润分配情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制.....	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、恐龙园集团	指	恐龙园文化旅游集团股份有限公司
龙控集团	指	龙城旅游控股集团有限公司
常州市国资委	指	常州市国有资产监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
公司章程	指	恐龙园文化旅游集团股份有限公司章程
三会	指	恐龙园文化旅游集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元	指	人民币元

本报告任何表格中，若出现合计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人沈波、主管会计工作负责人王孝红及会计机构负责人（会计主管人员）赵志宏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司运营的中华恐龙园位于长三角核心地区，沪宁高铁的中点，客源市场主要来源于长三角地区，并逐步扩展至安徽、山东、湖北、江西等周边省区。根据客源市场的分布情况，公司与长三角内的主题公园存在较强的竞争关系，与长三角地区以外的主题公园竞争关系相对较弱。
大型游乐设备运营故障或事故风险	公司经营的中华恐龙园主题乐园内拥有多种大型游乐设备，其运营的安全性直接关系到游客的人身安全和公司的信誉，恶劣的天气条件、电力供应故障、设备机械故障、员工违反操作规程等均有可能导致大型游乐设备运营故障或事故。
自然灾害或重大疫情对公司运营产生重大不利影响的风险	恐龙主题公园的综合运营是公司最主要的业务收入来源，而主题公园游客接待量是影响公司园区综合运营业务的主要因素，自然灾害或重大疫情等情况将会直接导致主题公园游客减少，从而直接对本公司运营造成重大不利影响。
公司经营的季节性波动风险	受自然气候和游客闲暇时间分布等客观因素的影响，公司

	<p>的园区经营具有明显的季节性特征。每年的7月、8月和10月，由于气候条件较好，加之受学生暑假或者“十一”长假等因素的影响，公司园区游客数量明显高于其他月份，属于公司的经营旺季。每年12月至次年2月，游客人数较少，属于公司的经营淡季。在经营旺季，公司必须投入充足的人力和物力以应对游客人数大量增长带来的经营负荷压力；在经营淡季，公司经营则需进行相应调整，降低游客人数下降带来的场所和设备闲置率。如果公司无法根据季节波动规律提前制定相应的经营策略，则存在公司旺季时无法充分满足游客的旅游需求，淡季时设备闲置率过高带来的经营风险。</p>
公司现金收款金额较高的风险	<p>由于公司销售收入主要实现形式是直接收取现金购票款。公司对门票的保管、销售、检验和票款的收取、结算、报送等环节，以及登记台账的管理都制定了严格的内部控制程序和措施，但是公司现金收入金额较高，仍存在一定的管理风险。</p>
国家税收优惠政策变化的风险	<p>公司享受营业税和增值税减免的收入系门票收入中的科普类收入部分，科普类收入的金额需要有关部门进行认定。2013年1月1日至2016年4月30日，科普类收入享受营业税减免。2016年5月1日后，随着“营改增”的实行，科普类收入享受增值税减免。如果相关税收减免政策不再实行，将会对公司的经营业绩造成不利影响。</p>
偿债风险	<p>目前公司融资渠道比较单一，资本性投入的资金来源还是自身积累和银行借款。未来公司的偿债来源是经营活动的现金收入和股权融资。若经营业绩下滑导致现金流入减少，或难以获得新的银行借款和股权融资，存在一定的偿债风险。</p>
人才流失的风险	<p>本公司在多年的运营实践中，培养了一批主题公园运营管理方面的人才，建立起了相对稳定的运营管理团队，这也是公司能够持续经营发展的基础。面对日益激烈的市场竞争环境，核心运营管理人才的竞争也日趋激烈。如果核心运营管理人才大量流失，将对公司的经营管理造成重大影响。</p>

管理风险	公司的管理团队汇集了市场营销、产品研发、财务管理、景区运营等各方面的人才，综合管理水平较高。随着业务持续发展，公司的组织结构和管理体系将更趋复杂。如果公司的管理水平不能进一步提高，管理体系不能适应公司的进一步发展，将对公司未来的经济效益造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	恐龙园文化旅游集团股份有限公司
英文名称及缩写	DINOSAUR LAND CULTURE&TOURISM GROUP CO., LTD.
证券简称	恐龙园
证券代码	833745
法定代表人	沈波
办公地址	常州新北区汉江路1号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	丁光辉
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0519-85527810
传真	0519-85608696
电子邮箱	kly@klygf.com
公司网址	http://www.klygf.com/
联系地址及邮政编码	常州新北区汉江路1号，213000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年7月7日
挂牌时间	2015年10月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R89 娱乐业
主要产品与服务项目	主题公园运营服务和文化创意及衍生业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	165,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	龙城旅游控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	常州市国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913204001375193485	否

注册地址	常州新北区汉江路 1 号	否
注册资本 (元)	165,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	邵立新、吴晓蕊
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	579,592,315.90	512,732,498.20	13.04%
毛利率%	43.67%	44.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	87,520,258.94	73,203,490.93	19.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	79,596,655.39	67,013,536.45	18.78%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.76%	10.91%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.70%	9.99%	-
基本每股收益	0.53	0.44	20.45%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,315,472,309.18	1,201,148,837.43	9.52%
负债总计	534,814,224.59	493,643,900.67	8.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	777,925,195.70	707,504,936.76	9.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.71	4.29	9.79%
资产负债率%（母公司）	41.17%	40.97%	-
资产负债率%（合并）	40.66%	41.10%	-
流动比率	0.56	0.32	-
利息保障倍数	12.30	8.10	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	209,275,107.77	186,093,889.97	12.46%
应收账款周转率	38.64	58.39	-
存货周转率	16.23	18.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.52%	-1.51%	-
营业收入增长率%	13.04%	20.11%	-
净利润增长率%	18.58%	184.95%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	165,000,000	165,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	7,488,069.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,087,477.56
处置长期股权投资产生的投资收益	19,212.50
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	5,353,829.97
非经常性损益合计	8,773,634.57
所得税影响数	849,797.25
少数股东权益影响额（税后）	233.77
非经常性损益净额	7,923,603.55

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
备注 1：列式变更导致的影响数				

资产合计				
其中：				
应收票据及应收账款		9,799,964.50		
应收账款	9,799,964.50			
负债合计				
其中：				
应付票据及应付账款		127,409,402.39		
应付票据	15,941,979.13			
应付账款	111,467,423.26			
其他应付款	15,130,768.31	15,521,265.53		
应付利息	390,497.22			
利润表				
其他收益	4,049,289.72	4,165,089.19		
营业外收入	1,123,133.17	1,007,333.70		
注 2:坏账准备政策变更导致的影响数				
应收账款及其他应 收款	9,802,295.08	9,799,964.50		
应收账款	1,598,454.01	1,577,459.04		
盈余公积	33,078,244.91	33,076,293.44		
未分配利润	278,451,553.91	278,430,179.83		
资产减值损失	568,784.74	518,977.89		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是一家提供景区运营服务、文化创意和内容产品开发的文化旅游企业，主营业务体现为主题公园运营服务和文化创意及衍生业务。公司以恐龙主题为核心文化元素，通过“中华恐龙园”这一主题公园的开发运营，为消费者提供科普教育、文化体验及娱乐消费服务；凭借多年主题公园开发运营管理积累的资源，公司形成了以文化创意开发及转化实施和标准化管理为核心的系统化竞争能力，并面向文化旅游行业提供文化创意策划、景区规划设计、创意体验产品及景区管理咨询等多元化和整体解决方案服务。

公司以文化创意生产为核心，并不断将其转化并运用在主题公园开发、改造、扩建及运营等方面，使中华恐龙园景区保持持续的游客吸引能力；通过多年的运营，公司建立了一套规范化运营服务标准并不断改善提升，使消费者得到良好的服务。

经过多年的发展积累，公司运用将文化创意转化为文化旅游体验（产品）的系统能力，积极面向中国文化旅游市场提供多元化服务和整体解决方案服务，成为“文化旅游整体解决方案的供应商和管理者”。公司面向文旅产业提供的策划设计与景观工程、内容制作与衍生品开发、文科融合研发与集成、主题演艺等产品或服务既为公司主题公园业务提供强大的后台支持，也独立面向市场，直接向第三方提供产品和服务。

近年来，公司积极探索并实践文旅业务“模块化发展理念”，研发并推出“多业态、多类型”体验丰富的旅游休闲产品。公司的模块文旅体系产品可根据地理、物理空间的不同进行有效组合，形成“大、中、小”型旅游度假、微度假和娱乐休闲项目，满足日益多元化的消费需求。文旅业务模块化发展将为公司在文旅产业领域的发展带来更多机遇。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

商业模式是否发生变化

是 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司整体经营情况

2018 年，公司立足中国一流文化旅游产业投资运营商和整体解决方案供应商的定位，坚持安全与规范比肩、品质与品牌齐名、效益与团队同在的要求，围绕公司主营业务，锐意创新，提升恐龙园景区品质化发展和公司产品体系的完善；积极开拓市场，努力发展文化创意及衍生业务；强化团队管理，创新培养手段，着力打造优秀的员工队伍，筑优企业文化。

报告期内，公司实现营业收入 57,959.23 万元，同比增加 13.04%；归属于母公司所有者净利润 8,752.03 万元，同比增加 19.56%。

2、公司经营计划实施情况

(1) 持续活动创新，创造市场卖点。2018 年公司围绕恐龙 IP 内核，打造主题节庆，以园区四季活动向四大品牌性主题活动+周年庆品牌活动组合转变，其中万圣品牌活动“艾琳世界”原创 IP 再度升级，持续引领沉浸式体验热潮；

(2) 创新市场推广，提升品牌号召力。2018 年面向全国在重点城市个性化媒体植入式创意场景，深度展示品牌内容，有效扩大品牌传播面；通过异业联合活动、科普进校园、恐龙主题展、巡演及舞台剧等方式促进销售转化，有效的带动公司市场半径的延展、增强了对客源吸引力；

(3) 公司充分发挥恐龙主题优势，开展“科普强基工程”，组织召开专题博物馆“智造”研讨会，加强馆际交流，推动文博端的发展；建立科普讲师团队，优化授课形式，全面提升恐龙馆课程内容与游客参与度。2018 年公司“恐龙实验室”、“恐龙大师课”、“夜宿恐龙馆”、“爱护环境、保护地球——研学夏令营”等系列独创恐龙科普研学产品，深受市场欢迎；

(4) 着力于恐龙人演艺品牌核心竞争力打造，通过恐龙园景区疯狂恐龙人 Live 打击秀、万圣原创 IP“艾琳世界”升级、全新机械恐龙花车巡游等演艺产品，扩充和丰富了演艺产品库，有效地丰富了景区的体验感和客户满意度；

(5) 开展景区提质增效行动，谋求景区运营创新突破。2018 年通过优化商业模式、盘活商业空间、创新研发爆款产品、强化餐商整合，并对各区域游客休憩、卫生间、智慧等基础配套设施进行升级，全面提升景区品质；

(6) 2018 年公司收购整合关联方“迪诺水镇精品酒店”业务，以个性化服务，主题化产品打造核心竞争力，实现公司景区和自有住宿产品的结合发展；

(7) 公司小模块产品——恐龙人俱乐部常州旗舰店, 以丰富的会员活动和菜品提升为抓手, 着力开拓亲子市场, 研发恐龙大师课等产品, 强化休闲娱乐、微度假与恐龙园景区的联动, 成为公司小模块文旅项目的一扇窗口;

(8) 依托在主题公园领域所形成的品牌、团队、技术标准等优势, 公司持续开展“文化旅游景区规划设计、管理咨询、系统集成、演艺服务”等业务, 向文化旅游行业提供文化创意策划、景区规划设计、创意体验产品及景区管理咨询等多元化和整体解决方案服务。

报告期内, 公司通过以上主要举措和业务的开展, 并通过进一步加强内部控制、安全管理、人才建设等, 实现了景区业务稳步增长、和文化创意及衍生业务持续发展。

报告期内, 公司通过以上主要举措和业务的开展, 并通过进一步加强内部控制、安全管理、人才建设等, 实现了景区业务稳步增长和文化创意及衍生业务持续发展。

(二) 行业情况

在我国经济发展和消费升级的大背景下, 文化旅游产业正成为我国经济发展的新的增长点, 据文化和旅游部发布的数据显示, 2018 年我国旅游接待总量 55.39 亿人次, 同比增长 10.8%; 旅游总收入超过 5.97 万亿元, 同比增长 10.5%, 旅游产业对 GDP 的综合贡献为 9.94 万亿元, 占 GDP 总量的 11.04%。旅游直接就业 2826 万人, 旅游直接和间接就业 7991 万人, 占全国就业总人口的 10.29%, 文化旅游产业正处于新一轮发展机遇期。

最近几年, 国家出台了一系列产业政策支持文化旅游产业发展, 党的十八大明确提出要坚持把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一, 推动文化事业全面繁荣、文化产业快速发展新思路, “十三五”规划纲要提出“文化产业成为国民经济支柱性产业”的发展目标, 党的十九大再次强调“加快构建把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一的体制机制, 健全现代文化产业体系和市场体系, 创新生产经营机制, 完善文化经济政策, 培育新型文化业态”。此外, 国家还陆续出台了《国民旅游休闲纲要(2013-2020)》、《中华人民共和国旅游法》、《关于促进旅游业改革发展的若干意见》、《关于实施旅游休闲重大工程的通知》、《“十三五”旅游业发展规划》等一系列政策措施, 为推动我国文化旅游产业持续健康发展提供了法律保障, 有利于激发市场活力, 挖掘发展潜力, 进一步扩大旅游消费, 促进旅游业健康发展。

随着人民生活水平的提高和人民精神文化需求的日益增长, 我国的旅游产业也迎来了结构性调整, 深度游、休闲游、主题游成为旅游发展新趋势, 特色文旅 IP 逐渐成为发展文化旅游产业的核心驱动力, 打造具有特色的文旅 IP, 已成为文化旅游产业的共识和发展方向。主题公园依其沉浸感强和互动性强的

体验特点，更加符合文化旅游的发展趋势，具有较为广阔的市场发展空间。

公司投资经营的“中华恐龙园”以恐龙为主题，围绕“恐龙 IP”公司积极探索并实践文旅业务“模块化发展理念”，研发并推出“多业态、多类型”体验丰富的旅游休闲产品，形成“大、中、小”型旅游度假、微度假和娱乐休闲项目，满足日益多元化的消费需求。文旅业务模块化发展将为公司在文旅产业领域的发展带来更多机遇。

公司将抓住国家大力发展文化和旅游的新机遇，积极通过优质的产品和服务传递“爱与希望、勇敢积极、勇于探索”的文化精神，让游客在欢乐中体验精神层面的正能量，不断提高公司产品的客户体验和文化内涵，将“恐龙园”打造成为一流的民族乐园品牌；同时，公司依托已形成的品牌、管理经验、创意开发能力及团队，通过多元化的方式，进一步向文化旅游行业提供文化创意策划、景区规划设计、创意体验产品及景区管理咨询等服务，致力于成为中国最专业的“文化旅游整体解决方案的提供者和管理者”。公司也将持续秉承“专注成就专业、创新引领未来”的发展理念，进一步践行“模块文旅”发展之路，通过不断创新，积极推进公司品牌、产品和服务的发展和布局。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	182,142,102.35	13.85%	103,952,180.12	8.65%	75.22%
应收票据与应收账款	18,327,542.85	1.39%	9,799,964.50	0.82%	87.02%
存货	24,359,337.66	1.85%	15,742,995.72	1.31%	54.73%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	904,879,898.31	68.79%	917,038,764.87	76.35%	-1.33%
在建工程	30,009,293.73	2.28%	13,848,165.24	1.15%	116.70%
短期借款	179,990,000.00	13.68%	160,000,000.00	13.32%	12.49%
应付票据及应付账款	150,135,691.37	11.41%	127,409,402.39	10.61%	17.84%
长期借款	50,000,000.00	3.80%	5,000,000.00	0.42%	900.00%
资产总计	1,315,472,309.18	100.00%	1,201,148,837.43	100.00%	9.52%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金年末余额较年初余额增加 75.22%，主要系本公司本年度经营活动现金流入增加所致；
- (2) 应收账款年末余额较年初余额增加 87.02%，主要系本公司管理咨询业务应收款项有所增加所致；
- (3) 存货年末余额较年初余额增加 54.73%，主要系本公司在公司部分系统集成业务未交付所致；
- (4) 在建工程年末余额较年初余额增加 116.70%，主要系公司在建雨林区改造项目所致；
- (5) 长期借款年末余额较年初余额增加 900.00%，主要系公司雨林区改建工程项目增加贷款所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	579,592,315.90	-	512,732,498.20	-	13.04%
营业成本	326,467,952.35	56.33%	283,797,074.56	55.35%	15.04%
毛利率%	43.67%	-	44.65%	-	-
管理费用	52,917,171.72	9.13%	50,586,570.32	9.87%	4.61%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	66,101,285.32	11.40%	60,592,462.03	11.82%	9.09%
财务费用	10,189,671.57	1.76%	13,593,339.15	2.65%	-25.04%
资产减值损失	1,256,223.23	0.22%	518,977.89	0.10%	142.06%
其他收益	7,486,069.66	1.29%	4,165,089.19	0.81%	79.73%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	121,847,465.92	21.02%	99,898,192.74	19.48%	21.97%
营业外收入	336,191.91	0.06%	1,007,333.70	0.20%	-66.63%
营业外支出	4,423,072.28	0.76%	4,333,724.78	0.85%	2.06%
净利润	86,803,147.83	14.98%	73,203,490.93	14.28%	18.58%

项目重大变动原因：

- (1) 资产减值损失本期较上期增加 142.06%，主要系公司应收账款及其他应收款余额较期初有所增加，计提的坏账准备增加所致；
- (2) 其他收益本期较上期增加 79.73%，主要系收到 2107 年常州市企业改制上市资金及公司日常活动相关的政府补助所致；
- (3) 营业外收入本期较上期减少 66.63%，主要系主要是由于 2017 年在政府补助新准则公告前有些

计入营业外未追溯，当期将一些与经营相关计入其他收益所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	576,336,638.53	510,892,551.71	12.81%
其他业务收入	3,255,677.37	1,839,946.49	76.94%
主营业务成本	326,344,049.59	283,509,685.06	15.11%
其他业务成本	123,902.76	287,389.50	-56.89%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
园区综合	399,339,625.69	68.90%	362274261.11	70.66%
文化创意及衍生业务	127,770,458.38	22.04%	115,326,993.13	22.49%
旅行社业务	15,627,883.83	2.70%	4,011,493.33	0.78%
酒店	33,598,670.65	5.80%	29,279,804.14	5.71%
其他	3255677.35	0.56%	1,839,946.49	0.36%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本年度公司各类收入构成与上年度相比无重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	79,303,750.95	13.68%	否
2	客户 2	34,690,312.77	5.99%	否
3	客户 3	29,920,585.63	5.16%	否
4	客户 4	12,356,150.95	2.13%	否
5	客户 5	11,027,616.81	1.90%	否
	合计	167,298,417.11	28.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏鑫洋装饰工程有限公司	13,113,454.83	5.02%	否
2	常州迪诺水镇商业管理有限公司	10,074,604.11	3.86%	否
3	温州南方游乐设备工程有限公司	9,577,856.59	3.67%	否
4	江苏溧阳城建集团有限公司	7,177,585.44	2.75%	否

5	江苏省电力公司常州供电公司	7,053,054.39	2.70%	否
合计		46,996,555.36	17.99%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	209,275,107.77	186,093,889.97	12.46%
投资活动产生的现金流量净额	-113,095,638.23	-75,452,974.11	-49.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,904,190.67	-120,838,221.34	77.74%

现金流量分析:

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 12.46%，主要系主营业务收入较上年度有所增加所致。

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额同比变化为-49.89%，主要系公司园区“疯狂恐龙人、雨林区”项目改扩建项目购置的固定资产等支出较多所致。

(3) 公司筹资活动产生的现金流量净额同比变化为 77.74%，主要是由于本年度公司偿还债务所支付的现金减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 常州恐龙园旅行社有限公司，成立时间 2011 年 9 月 15 日，注册资本 100 万元，实收资本 100 万元。住所：常州市新北区汉江路 1 号，法定代表人：沈波。本公司持股 100%。经营范围：国内旅游、入境旅游业务；日用百货、礼品、工艺美术品的批发、零售；汽车租赁；餐饮管理服务；会议服务；代订客房；票务代理；信息咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018 年度主要财务数据：总资产：43,992,457.05 元；净资产：22,293,986.02 元；净利润：1,720,452.94 元。

(2) 常州恐龙园文化旅游规划设计有限公司，成立时间 2013 年 12 月 24 日，注册资本 100 万元，实收资本 100 万元。住所：常州市新北区汉江路 1-7 号，法定代表人：沈波。本公司持股 100%。经营范围：文化、旅游项目的信息咨询及规划设计；文化旅游用品、环保产品的研发,设计;环境艺术工程、园林绿化工程、景观工程、室内外装饰工程的设计;展览展示服务;文化旅游市场营销策划;企业形象策划;平面设计;图文设计、制作;工艺美术品设计、制作及技术咨询;服装、服饰的设计及技术咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018 年度主要财务数据：总资产：26,624,355.59 元；净资产：12,329,144.75 元；净利润：6,070,787.09 元。

(3) 常州恐龙园文化科技有限公司，成立时间 2016 年 2 月 24 日，注册资本 1,000 万元，实收资本

1000 万元。住所：常州市新北区太湖东路 9 号 2 幢 301 室，法定代表人：沈波。本公司持股 100%。经营范围：动漫设计;影视制作(凭《摄制电影片许可证》、《广播电视节目制作经营许可证》经营);影视与动漫制作技术的开发;计算机软硬件开发、技术服务;网络信息技术服务;电子系统集成;网络布线;计算机软硬件及配件的销售;设计、制作、代理、发布国内各类广告业务;智能控制人机交互软件、多媒体产品、机电一体化、动态仿真、机械结构的技术开发;计算机系统集成;机械设备、金属结构件的安装;机电设备的设计与安装;大型游乐设施的安装、改造、维修(凭《特种设备安装改造维修许可证》核定内容经营);玩具、机器人、游艺器材及娱乐用品的设计,制造(涉及特种设备的设计、制造项目凭《特种设备设计制造许可证》核定内容经营,且上述项目的制造限分支机构经营);动画形象设计;电脑图文设计;展览展示服务;项目投资;企业营销策划;市场信息咨询;室内外装饰装修工程、园林景观工程、房屋建筑工程的设计,施工;主题乐园项目设计;动漫形象及相关衍生品的的设计、研发、制造、销售(制造限分支机构经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018 年度主要财务数据:总资产: 31,083,266.01 元;净资产: 4,007,129.51 元;净利润: -1,570,735.49 元。

(4) 常州恐龙园文化旅游管理有限公司, 成立时间 2017 年 3 月 16 日, 注册资本 300 万元, 住所: 常州市新北区汉江路 1 号 33 幢, 法定代表人: 沈波。本公司持股 100%。经营范围: 文化、旅游项目投资、建设;景区运营管理;文化旅游项目策划;旅游景区营销策划、活动策划;旅游信息咨询;企业管理咨询;文化旅游互联网技术服务、技术咨询、技术开发;文化旅游用品开发、销售;非学历职业技能培训(不含国家统一认可的职业资格证书类培训)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018 年度主要财务数据:总资产: 36,058,932.79 元;净资产: 21,005,663.11 元;净利润: 14,289,785.71 元。

(5) 常州恐龙人酒店发展有限公司, 成立时间 2016 年 8 月 5 日, 注册资本 100 万元, 住所: 常州市新北区迪诺创意园 20、21、22 和 23 栋, 法定代表人: 沈波。本公司持股 100%。经营范围: 酒店管理服务;住宿服务(凭《特种行业许可证》和《卫生许可证》经营);餐饮管理服务;票务代理;酒店项目策划与投资管理;企业管理咨询;会务服务;展览展示服务;电脑图文设计、制作;企业形象策划;公关活动策划;设计、制作、代理、发布各类国内广告业务;文化艺术交流活动策划;日用品、旅游用品、玩具、服装、鞋帽、文化用品的销售;食品经营(按《食品经营许可证》核定内容经营);健身服务;停车场管理;场地租赁;利用自有资金从事实业投资。(不得从事金融、类金融业务,依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018 年度主要财务数据:总资产: 34,506,919.30 元;净资产: 6,513,840.70 元;净利润: 3,407,466.40 元。

(6) 常州恐龙人模块文旅发展有限公司, 成立时间 2018 年 5 月 14 日, 注册资本 1000 万元, 住所: 常州市新北区汉江路 1 号, 法定代表人: 沈波。本公司持股 90%。经营范围: 文化、旅游项目的信息咨

询、规划设计及运营管理;以自有资金从事实业投资、创业投资(不得从事金融类业务,依法取得许可和备案的除外);环境工程、园林绿化工程、景观工程、室内外装饰工程、房屋建筑工程和主题乐园项目的设计、施工;商务信息咨询(除投资咨询);企业管理咨询;餐饮管理服务及咨询;餐饮服务(限《食品经营许可证》核定范围)(限分支机构);食品加工技术咨询、技术转让;健身服务;食品(限《食品经营许可证》核定范围)(限分支机构);食品加工技术咨询、技术转让;健身服务;食品(限《食品经营许可证》核定范围)(限分支机构)、针纺织品、服装、鞋帽、工艺美术品的零售;展览展示服务;自有房屋租赁;会务服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018 年度主要财务数据:总资产:9,414,817.19 元;净资产:8,492,881.85 元;净利润:-1,507,118.15 元。

(7) 湖北交旅文化旅游发展有限公司,成立时间 2018 年 6 月 25 日,注册资本 500 万元,住所:武汉市汉阳区龙阳大道 36 号顶琇广场 1 栋 25 层 4 室-2,法定代表人:沈波。本公司持股 51%。经营范围:文化艺术交流活动组织策划;旅游信息咨询;商务信息咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018 年度主要财务数据:总资产:5,023,724.45 元;净资产:3,844,083.08 元;净利润:-1,155,916.92 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、根据财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),对部分报表科目列式进行调整;

2、对公司应收关联方款项组合的坏账准备计提政策由不计提坏账准备变更为按账龄组合计提坏账准备;

3、公司不存在重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内新设控股子公司常州恐龙人模块文旅发展有限公司、湖北交旅文化旅游发展有限公司,收购常州恐龙人酒店发展有限公司(原常州环龙酒店管理有限公司),三家公司纳入公司合并报表范围。

(八) 企业社会责任

公司在经营和业务发展的过程中,努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调,实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

三、持续经营评价

公司具有完善的组织架构和科学合理的决策程序、规范的运营机制,以及完整的业务体系和直接面向市场自主经营及承担风险的能力。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的公司独立自主经营能力;公司会计核算、财务管理等各项重大内部控制体系运行良好;公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定;公司业务符合国家产业政策,公司的经营符合相关法律、法规和规范性文件的规定。报告期内,未发生对持续经营能力产生重大不利影响的事项,公司具备持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

公司运营的中华恐龙园位于长三角核心地区,沪宁高铁的中点,客源市场主要来源于长三角地区,并逐步扩展至安徽、山东、湖北、江西等周边省区。根据客源市场的分布情况,公司与长三角内的主题公园存在较强的竞争关系,与长三角地区以外的主题公园竞争关系相对较弱。

上述风险应对措施:公司将进一步丰富自身文化内容、创新体验感觉、提升服务质量。通过多年来主题公园投资、开发、运营所积累的 IP、创意内容、成熟经验和智力成果积极开展文化创意为核心的在策划设计与景观工程、内容制作与衍生品开发、文科融合研发与集成、主题演艺等产品或服务的业务布局,谋求面向中国文化旅游市场提供多元化服务和整体解决方案服务。

2、大型游乐设备运营故障或事故风险

公司经营的中华恐龙园主题乐园内拥有多种大型游乐设备,其运营的安全性直接关系到游客的人身安全和公司的信誉,恶劣的天气条件、电力供应故障、设备机械故障、员工违反操作规程等均有可能导致大型游乐设备运营故障或事故。

上述风险应对措施:公司已经制定了设备的检查、检修制度,以及事故报警及应急处理机制,并在日常工作中不断加强安全管理,排除安全隐患。

3、自然灾害或重大疫情对公司运营产生重大不利影响的风险

恐龙主题公园的综合运营是公司主要的业务收入来源,而主题公园游客接待量是影响公司园区综合

运营业务的主要因素,自然灾害或重大疫情等情况将会直接导致主题公园游客减少,从而直接对本公司运营造成重大不利影响。

上述风险应对措施:公司将根据具体事项及时、积极采取相应措施,尽量将风险控制在可控范围内,控制损失度,同时公司也将不断完善风险突发事件应对机制。

4、公司经营的季节性波动风险

受自然气候和游客闲暇时间分布等客观因素的影响,公司的园区经营具有明显的季节性特征。每年的7月、8月和10月,由于气候条件较好,加之受学生暑假或者“十一”长假等因素的影响,公司园区游客数量明显高于其他月份,属于公司的经营旺季。每年12月至次年2月,游客人数较少,属于公司的经营淡季。在经营旺季,公司必须投入充足的人力和物力以应对游客人数大量增长带来的经营负荷压力在经营淡季,公司经营则需进行相应调整,降低游客人数下降带来的场所和设备闲置率。如果公司无法根据季节波动规律提前制定相应的经营策略,则存在公司旺季时无法充分满足游客的旅游需求,淡季时设备闲置率过高带来的经营风险。

上述风险应对措施:公司将不断加强淡季的活动和市场创新,通过各种形式的合作和价格策略,提升淡季市场经营能力,减轻季节性波动的影响。

5、公司现金收款金额较高的风险

由于公司销售收入主要实现形式是直接收取现金购票款。公司对门票的保管、销售、检验和票款的收取、结算、报送等环节,以及登记台账的管理都制定了严格的内部控制程序和措施,但是公司现金收入金额较高,仍存在一定的管理风险。

上述风险应对措施:进一步完善现金管理制度,加强门票的保管、销售、检验和票款的收取、结算、报送等环节管理。

6、国家税收优惠政策变化的风险

公司享受营业税和增值税减免的收入系门票收入中的科普类收入部分,科普类收入的金额需要有关部门进行认定。2013年1月1日至2016年4月30日,科普类收入享受营业税减免2016年5月1日后,随着“营改增”的实行,科普类收入享受增值税减免。如果相关税收减免政策不再实行,将会对公司的经营业绩造成不利影响。

上述风险应对措施:公司将抓住国家鼓励文化企业发展的良好契机,做大公司业绩,保证公司业绩稳步提升,弱化国家政策变化对公司的影响。

7、偿债风险

目前公司融资渠道比较单一,资本性投入的资金来源还是自身积累和银行借款。未来公司的偿债来

源是经营活动的现金收入和股权融资。若经营业绩下滑导致现金流入减少，或难以获得新的银行借款和股权融资，存在一定的偿债风险。

上述风险应对措施：公司将积极研究通过发行股票补充资金、增强银行授信等方式拓展融资渠道，防范偿债风险。

8、人才流失的风险。

本公司在多年的运营实践中，培养了一批主题公园运营管理方面的人才，建立起了相对稳定的运营管理团队，这也是公司能够持续经营发展的基础。面对日益激烈的市场竞争环境，核心运营管理人才的竞争也日趋激烈。如果核心运营管理人才大量流失，将对公司的经营管理造成重大影响。

上述风险应对措施：因此公司需要夯实管理，在公司形成良好的文化和氛围，提供有竞争力的薪酬待遇，建立有效的激励机制。

9、管理风险。

公司的管理团队汇集了市场营销、产品研发、财务管理、景区运营等各方面的人才，综合管理水平较高。随着业务持续发展，公司的组织结构和管理体系将更趋复杂。如果公司的管理水平不能进一步提高，管理体系不能适应公司的进一步发展，将对公司未来的经济效益造成不利影响。

上述风险应对措施：公司建立了有效的激励制度，建立规范的管理体系和完善的治理结构，形成了有效的约束机制及内部管理制度。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期内，为发展公司创新型小模块文旅产品，公司控股子公司——常州恐龙人模块文旅发展有限公司向其参股公司上海模块龙文化发展有限公司提供 700 万元借款，用于上海“恐龙人俱乐部”建设。该借款占公司总资产、净资产比重较小，对公司本期及未来财务状况不会构成重大影响。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	5,800,000.00	13,657,602.85

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必	临时报告披露时	临时报
-----	------	------	-------	---------	-----

			要决策程序	间	告编号
常州龙汤温泉酒店有限公司	购买资产	140,000.00	已事前及时履行		-
江苏迪诺文化传媒有限	购买资产	20,000.00	已事前及时履行		-
常州软件园发展有限公司	购买资产	60,000.00	已事前及时履行		-
常州迪诺水镇商业管理有限 公司	购买资产	20,000.00	已事前及时履行		-
常州环龙实业投资有限公司	购买股权	7,200,000.00	已事前及时履行	2018年7月28日	2018-023
江苏迪诺文化传媒有限公司	提供劳务、 销售门票	2,772,935.49	已事后补充履行		-
沈波	出售资产	295,000.00	已事前及时履行		-
龙城旅游控股集团有限公司	资金拆借	4,500,000.00	已事前及时履行		-
上海模块龙文化发展有限公 司	资金拆借	7,000,000.00	已事后补充履行	2019年3月29日	2019-003

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、报告期内，公司与除上海模块龙文化发展有限公司的偶发关联交易，系因公司收购关联方常州环龙实业投资有限公司所持有的常州环龙酒店管理有限公司（现更名为常州恐龙人酒店发展有限公司）100%股权,进行同一控制下企业合并,故原常州环龙酒店管理有限公司与公司关联方发生的关联交易成为公司本年度合并范围内的关联交易。收购完成后，该类关联交易已不再发生。

2、报告期内，为发展公司创新型小模块文旅产品，公司控股子公司——常州恐龙人模块文旅发展有限公司向其参股公司上海模块龙文化发展有限公司提供 700 万元借款，用于上海“恐龙人俱乐部”建设，发生偶发性关联交易。本次借款是基于公司业务发展需要的慎重考虑，有利于促进公司旗下“模块文旅”业务的发展。2019 年 4 月常州恐龙人模块文旅发展有限公司已完成对上海模块龙文化发展有限公司 60% 股权的收购，收购后持有其 100% 的股权。

公司与关联方的上述交易系公司正常生产经营造成，公司与关联方的关联交易建立在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公允的合理价格确定，不存在利用关联交易进行利益输送的情形，不存在不正当关联交易及其他违反公平交易规则的行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

上述关联交易金额占公司总资产、净资产比重较小，对公司本期及未来财务状况、经营成果不会构成重大影响。

(五) 承诺事项的履行情况

A、公司核心技术人员承诺在公司服务期间及离开本企业后三年内不得从事与公司（包括其存续企业）相同或竞争的业务。

B、龙控集团关于避免同业竞争的承诺：龙控集团在被法律法规认定为恐龙园股份控股股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与恐龙园股份及其子公司相竞争的业务，不会直接或间接对恐龙园股份及其子公司的竞争企业进行收购或进行构成控制（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为恐龙园股份及其子公司的竞争企业提供任何业务上的帮助。如从任何第三方获得的任何商业机会与恐龙园股份及其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则龙控集团将立即通知恐龙园股份及其子公司，并将该商业机会让予恐龙园股份及其子公司。报告期内，未发现公司核心技术人员及股东有违背该承诺的事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	24,856,622.49	1.89%	银行承兑汇票保证金
货币资金	保证金	200,000.00	0.02%	旅游保证金
总计	-	25,056,622.49	1.91%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	104,500,000	63.33%	0	104,500,000	63.33%
	其中：控股股东、实际控制人	30,250,000	18.33%	0	30,250,000	18.33%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	60,500,000	36.67%	0	60,500,000	36.67%
	其中：控股股东、实际控制人	60,500,000	36.67%	0	60,500,000	36.67%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		165,000,000	-	0	165,000,000	-
普通股股东人数		20				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	龙城旅游控股集团有限公司	90,750,000	0	90,750,000	55.00%	60,500,000	30,250,000
2	天津弘毅诚科技发展合伙企业（有限合伙）	24,750,000	0	24,750,000	15.00%	0	24,750,000
3	常州业缘投资合伙企业（有限合伙）	16,500,000	-4,954,000	11,546,000	7.00%	0	11,546,000
4	江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）	8,250,000	0	8,250,000	5.00%	0	8,250,000
5	孟庆有	7,425,000	0	7,425,000	4.50%	0	7,425,000
合计		147,675,000	-4,954,000	142,721,000	86.50%	60,500,000	82,221,000

普通股前五名或持 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持 10%及以上股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

龙控集团直接持有本公司 9,075 万股股份，占公司总股本的 55.00%，是公司的控股股东。龙控集团注册资本 100,000 万元，成立于 1994 年 6 月 29 日，法定代表人唐华亮，主营业务为投资、自有房屋租赁，市政府授权范围内对国有资产的经营管理。

(二) 实际控制人情况

龙控集团的出资人为常州市人民政府，常州市人民政府持有龙控集团 100% 股权。常州市国资委代表常州市人民政府履行出资人职责，因此常州市国资委为公司实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	农业银行常州市新北支行	20,000,000	4.35%	2018.1.24-2019.1.23	否
短期借款	农业银行常州市新北支行	20,000,000	4.44%	2018.4.18-2019.4.17	否
短期借款	交通银行常州分行	40,000,000	4.79%	2018.5.25-2019.5.24	否
短期借款	交通银行常州分行	39,990,000	4.79%	2018.5.29-2019.5.28	否
短期借款	农业银行常州市新北支行	30,000,000	4.44%	2018.7.10-2019.7.9	否
短期借款	农业银行常州市新北支行	30,000,000	4.44%	2018.12.10-2019.12.9	否
长期贷款	交通银行常州分行	50,000,000	4.75%	2018.12.20-2023.12.17	否
合计	-	229,990,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 8 日	0.60	0	0
合计	0.60	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
沈波	董事长	男	1971 年 12 月	硕士研究生	2017.9.9—2020.9.8	是
许晓音	董事、总经理	女	1969 年 6 月	本科	2017.9.9—2020.9.8	是
印小强	董事、副总经理	男	1981 年 10 月	本科	2018.5.25—2020.9.8	是
宗俊	董事	男	1967 年 2 月	本科	2017.9.9—2020.9.8	否
王普查	独立董事	男	1964 年 5 月	硕士研究生	2017.9.9—2020.9.8	是
黄震方	独立董事	男	1963 年 9 月	博士研究生	2017.9.9—2020.9.8	是
刘永宝	独立董事	男	1963 年 10 月	本科	2017.9.9—2020.9.8	是
唐华亮	监事会主席	男	1978 年 10 月	硕士研究生	2017-9-9—2020-9-8	否
王星宇	监事	男	1986 年 1 月	本科	2017.9.9—2020.9.8	否
王琪	职工监事	男	1978 年 11 月	大专	2017.9.9—2020.9.8	是
陈辉	副总经理	男	1973 年 9 月	大专	2017.9.9—2020.9.8	是
虞炳	副总经理	男	1979 年 10 月	大专	2017.9.9—2020.9.8	是
王孝红	财务总监	男	1971 年 3 月	硕士研究生	2017.9.9—2020.9.8	是
丁光辉	董事会秘书、副总经理	男	1979 年 6 月	本科	2017.9.9—2020.9.8	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

监事会主席唐华亮先生现为公司控股股东龙城旅游控股集团有限公司董事长、总经理。监事王星宇先生现为公司控股股东龙城旅游控股集团有限公司董事、总裁助理、办公室主任。除上述情况外，董事、监事和高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

合计	-	0	0	0	0%	0
----	---	---	---	---	----	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
田恩铭	董事、副总经理	离任	无	离任
印小强	无	新任	董事、副总经理	新任
丁光辉	董事会秘书	新任	董事会秘书、副总经理	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

印小强先生，1981 年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，中共党员；曾任恐龙园有限管理中心办公室秘书、人力资源部科员、营运中心游乐服务部部长助理、营运中心总监助理兼任游乐服务部部长、营运中心副总监，恐龙园股份景区管理部总监、恐龙园股份助理总经理、乐园事业部总监、东方盐湖城旅游发展有限公司运营总监、常州金坛茅山职工休养有限公司总经理、常州东方盐湖城酒店有限公司总经理。现任本公司董事、副总经理。

丁光辉先生，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，民革党员。曾就职于河南华都律师事务所民商部，历任南阳隆泰房地产开发有限公司法律顾问、常州环球镁科技有限责任公司董事长助理、江苏澳洋科技股份有限公司证券事务代表、投资发展部副经理、恐龙园文化旅游集团股份有限公司战略投资部经理、发展中心副经理、首席投资官。现任本公司董事会秘书、副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	172	200
销售人员	91	106
技术人员	321	402
财务人员	23	32
服务人员	403	537
员工总计	1,010	1,277

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	28
本科	286	371
专科	352	648
专科以下	349	230
员工总计	1,010	1,277

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：公司员工工资薪酬包括岗位工资、绩效工资等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2、培训计划：公司全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《防范主要股东及其关联方资金占用制度》和《信息披露制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资、担保均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据发展战略需要，对公司名称进行了变更，并经股东大会审议通过，对《公司章程》第三条公司注册名称条款进行可修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>第三届董事会第四次会议：审议通过《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度报告全文及摘要》、《公司 2017 年度利润分配方案》、《关于 2018 年度独立董事津贴及费用事项的议案》、《关于 2018 年度公司日常关联交易预计的议案》、《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第三届董事会第五次会议：审议通过《关于投资设立合资公司的议案》、《关于投资设立控股子公司的议案》。</p> <p>第三届董事会第六次会议：审议通过《公司 2018 年半年度报告》、《关于收购常州环龙酒店管理有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》、《关于与常州迪诺水镇商业管理有限公司发生关联交易的议案》。</p> <p>第三届董事会第七次会议：审议通过《关于公司控股子公司常州恐龙人模块文旅发展有限公司对外投资的议案》。</p> <p>第三届董事会第八次会议：审议通过《关于向交通银行股份有限公司常州分行申请流动资金借款、固定资产贷款业务的议案》。</p>
监事会	2	<p>第三届监事会第二次会议：审议通过《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报</p>

		告》、《公司 2017 年度报告全文及摘要》、《关于 2018 年度公司日常关联交易预计的议案》。 第三届监事会第三次会议：审议通过《公司 2018 年半年度报告》。
股东大会	1	2017 年年度股东大会：审议通过《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度报告全文及摘要》、《关于 2017 年度利润分配方案》、《关于 2018 年度独立董事津贴及费用事项的议案》、《关于 2018 年度公司日常关联交易预计的议案》、《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于变更公司名称并修改<公司章程>的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

A、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

B、董事会：报告期内公司董事会为 7 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

C、监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，

并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照全国股转系统及《投资者关系管理制度》的规定，通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

无

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王普查	5	5	0	0
黄震方	5	5	0	0
刘永宝	5	5	0	0

独立董事的意见:

报告期内，独立董事对所审议的相关议案及事项无异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自

主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司尚未建立年度报告差错责任追究制度，公司将根据股转公司要求，尽快制定年度报告差错责任追究制度，以更好地规范企业内部制度，做好信息披露工作。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019SHA20160
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 14 日
注册会计师姓名	邵立新、吴晓蕊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2019SHA20160

恐龙园文化旅游集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了恐龙园文化旅游集团股份有限公司（以下简称“恐龙园公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恐龙园公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

恐龙园公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括恐龙园公司 2018 年年度

报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恐龙园公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恐龙园公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恐龙园公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能

导致对恐龙园公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恐龙园公司不能持续经营。

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

(6) 就恐龙园公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：邵立新

中国注册会计师：吴晓蕊

中国 北京

二〇一九年四月十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	182,142,102.35	103,952,180.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	18,327,542.85	9,799,964.50
预付款项	六、3	6,940,501.93	5,793,951.65
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	9,338,506.12	1,577,459.04
买入返售金融资产			
存货	六、5	24,359,337.66	15,742,995.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	3,451,387.45	5,112,478.21
流动资产合计		244,559,378.36	141,979,029.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	904,879,898.31	917,038,764.87
在建工程	六、9	30,009,293.73	13,848,165.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	66,650,886.70	71,892,706.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	46,863,102.22	36,556,307.50
递延所得税资产	六、12	12,096,322.05	11,138,756.26
其他非流动资产	六、13	10,413,427.81	8,695,107.59
非流动资产合计		1,070,912,930.82	1,059,169,808.19
资产总计		1,315,472,309.18	1,201,148,837.43
流动负债：			
短期借款	六、14	179,990,000.00	160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、15	150,135,691.37	127,409,402.39
预收款项	六、16	46,204,012.62	35,747,740.81
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、17	29,218,878.60	24,091,056.59

应交税费	六、18	11,027,830.04	7,742,588.01
其他应付款	六、19	16,982,570.35	15,521,265.53
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、20		75,000,000.00
其他流动负债	六、21	2,356,661.33	2,167,126.25
流动负债合计		435,915,644.31	447,679,179.58
非流动负债：			
长期借款	六、22	50,000,000.00	5,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益	六、23	43,328,730.59	40,964,721.09
递延所得税负债	六、12	5,569,849.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,898,580.28	45,964,721.09
负债合计		534,814,224.59	493,643,900.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	165,000,000.00	165,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	231,262,478.59	230,998,463.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	39,755,787.41	33,076,293.44
一般风险准备			
未分配利润	六、27	341,906,929.70	278,430,179.83
归属于母公司所有者权益合计		777,925,195.70	707,504,936.76
少数股东权益	六、28	2,732,888.89	
所有者权益合计		780,658,084.59	707,504,936.76
负债和所有者权益总计		1,315,472,309.18	1,201,148,837.43

法定代表人：沈波

主管会计工作负责人：王孝红

会计机构负责人：赵志宏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		137,157,057.08	62,032,165.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	17,130,005.61	2,908,870.08
预付款项		2,103,343.54	2,192,635.23
其他应收款	十五、2	7,014,364.11	3,452,419.24
存货		10,556,377.49	8,951,654.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,064,961.48	5,000,752.24
流动资产合计		175,026,109.31	84,538,496.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	30,374,015.10	5,860,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		899,220,397.02	915,688,661.84
在建工程		27,764,804.91	13,864,451.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		66,519,631.50	71,832,960.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,534,736.87	36,423,560.97
递延所得税资产		11,812,910.12	11,039,661.30
其他非流动资产		9,674,366.20	8,864,501.53
非流动资产合计		1,075,900,861.72	1,063,573,797.82
资产总计		1,250,926,971.03	1,148,112,294.52
流动负债：			
短期借款		179,990,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		159,050,368.24	128,496,418.05
预收款项		39,422,098.36	31,647,548.26

合同负债			
应付职工薪酬		18,116,572.84	15,541,241.05
应交税费		5,619,390.87	3,365,196.24
其他应付款		12,628,870.96	8,176,290.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			75,000,000.00
其他流动负债		2,356,661.33	2,167,126.25
流动负债合计		417,183,962.60	424,393,819.86
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	5,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益		43,328,730.59	40,964,721.09
递延所得税负债		4,501,569.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,830,300.08	45,964,721.09
负债合计		515,014,262.68	470,358,540.95
所有者权益：			
股本		165,000,000.00	165,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		230,854,834.30	229,590,819.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,755,787.41	33,076,293.44
一般风险准备			
未分配利润		300,302,086.64	250,086,640.93
所有者权益合计		735,912,708.35	677,753,753.57
负债和所有者权益合计		1,250,926,971.03	1,148,112,294.52

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		579,592,315.90	512,732,498.20
其中：营业收入	六、29	579,592,315.90	512,732,498.20
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		465,230,919.64	416,999,394.65
其中：营业成本	六、29	326,467,952.35	283,797,074.56
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	六、30	8,298,615.45	7,910,970.70
销售费用	六、31	66,101,285.32	60,592,462.03
管理费用	六、32	52,917,171.72	50,586,570.32
研发费用			
财务费用	六、33	10,189,671.57	13,593,339.15
其中：利息费用		10,346,361.33	13,593,232.59
利息收入		676,402.16	522,120.31
资产减值损失	六、34	1,256,223.23	518,977.89
信用减值损失			
加：其他收益	六、35	7,486,069.66	4,165,089.19
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,847,465.92	99,898,192.74
加：营业外收入	六、36	336,191.91	1,007,333.70
减：营业外支出	六、37	4,423,072.28	4,333,724.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,760,585.55	96,571,801.66
减：所得税费用	六、38	30,957,437.72	23,368,310.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,803,147.83	73,203,490.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		5,353,829.97	5,542,827.82
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,803,147.83	73,203,490.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-717,111.11	
2.归属于母公司所有者的净利润		87,520,258.94	73,203,490.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
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		86,803,147.83	73,203,490.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,520,258.94	73,203,490.93
归属于少数股东的综合收益总额		-717,111.11	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.53	0.44
(二) 稀释每股收益		0.53	0.44

法定代表人：沈波

主管会计工作负责人：王孝红

会计机构负责人：赵志宏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	477,521,465.00	414,886,081.89
减：营业成本	十五、4	299,773,725.28	250,525,939.43
税金及附加		7,653,752.64	7,135,149.00
销售费用		31,924,490.74	32,189,501.42
管理费用		41,503,256.78	44,316,523.41
研发费用			
财务费用		10,129,732.67	13,303,016.51
其中：利息费用		10,332,223.83	13,469,794.11
利息收入		483,627.36	429,293.32
资产减值损失		522,766.20	293,764.15
信用减值损失			
加：其他收益		7,353,237.47	3,904,495.51
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,366,978.16	71,026,683.48
加：营业外收入		264,023.07	973,351.87
减：营业外支出		4,415,916.98	4,417,513.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,215,084.25	67,582,521.63
减：所得税费用		22,420,144.57	17,125,175.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,794,939.68	50,457,345.69
（一）持续经营净利润		66,794,939.68	50,457,345.69
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		66,794,939.68	50,457,345.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		606,769,376.01	531,259,501.18
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	14,248,552.94	7,173,650.35
经营活动现金流入小计		621,017,928.95	538,433,151.53
购买商品、接受劳务支付的现金		140,844,405.87	101,548,454.59
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		168,388,348.60	140,009,850.01
支付的各项税费		42,702,464.19	51,696,033.09
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	59,807,602.52	59,084,923.87
经营活动现金流出小计		411,742,821.18	352,339,261.56
经营活动产生的现金流量净额		209,275,107.77	186,093,889.97
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		419,351.65	49,230.00
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	六、39	12,700,000.00	9,260,261.45
投资活动现金流入小计		13,119,351.65	9,309,491.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,258,367.39	72,062,465.56
投资支付的现金			
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		7,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	六、39	30,756,622.49	12,700,000.00
投资活动现金流出小计		126,214,989.88	84,762,465.56
投资活动产生的现金流量净额		-113,095,638.23	-75,452,974.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,450,000.00	
取得借款收到的现金		229,990,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	4,500,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		237,940,000.00	234,500,000.00
偿还债务支付的现金		240,000,000.00	330,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,344,190.67	13,747,025.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、38	4,500,000.00	11,591,195.94
筹资活动现金流出小计		264,844,190.67	355,338,221.34
筹资活动产生的现金流量净额		-26,904,190.67	-120,838,221.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-113.82
五、现金及现金等价物净增加额		69,275,278.87	-10,197,419.30
加：期初现金及现金等价物余额		87,810,200.99	98,007,620.29
六、期末现金及现金等价物余额		157,085,479.86	87,810,200.99

法定代表人：沈波

主管会计工作负责人：王孝红

会计机构负责人：赵志宏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		493,792,312.86	429,323,388.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,853,666.98	6,788,822.61
经营活动现金流入小计		508,645,979.84	436,112,211.46
购买商品、接受劳务支付的现金		124,874,376.71	88,663,866.94
支付给职工以及为职工支付的现金		114,505,381.73	106,225,893.92
支付的各项税费		31,830,450.26	43,769,475.57
支付其他与经营活动有关的现金		39,508,265.54	43,233,506.07
经营活动现金流出小计		310,718,474.24	281,892,742.50
经营活动产生的现金流量净额		197,927,505.60	154,219,468.96
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		409,740.00	49,230.00
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		12,700,000.00	9,260,261.45
投资活动现金流入小计		13,109,740.00	9,309,491.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,487,680.76	67,741,629.08
投资支付的现金		23,250,000.00	1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		17,735,125.85	12,700,000.00
投资活动现金流出小计		114,472,806.61	81,941,629.08
投资活动产生的现金流量净额		-101,363,066.61	-72,632,137.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		229,990,000.00	230,000,000.00

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		229,990,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		240,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,344,190.67	13,574,495.50
支付其他与筹资活动有关的现金			2,791,195.94
筹资活动现金流出小计		260,344,190.67	346,365,691.44
筹资活动产生的现金流量净额		-30,354,190.67	-116,365,691.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		66,210,248.32	-34,778,360.11
加：期初现金及现金等价物余额		46,090,186.27	80,868,546.38
六、期末现金及现金等价物余额		112,300,434.59	46,090,186.27

(七) 合并股东权益变动表

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		
	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	165,000,000.00				230,998,463.49				33,076,293.44		278,430,179.83		707,504,936.76
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	165,000,000.00				230,998,463.49				33,076,293.44		278,430,179.83		707,504,936.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					264,015.10				6,679,493.97		63,476,749.87	2,732,888.89	73,153,147.83
(一) 综合收益总额											87,520,258.94	-717,111.11	86,803,147.83
(二)所有者投入和减少资本												3,450,000.00	3,450,000.00
1. 股东投入的普通股												3,450,000.00	3,450,000.00
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												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,679,493.97	-16,579,493.97			-9,900,000.00
1. 提取盈余公积								6,679,493.97	-6,679,493.97			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,900,000.00		-9,900,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					264,015.10					-7,464,015.10		-7,200,000.00
四、本年期末余额	165,000,000.00				231,262,478.59			39,755,787.41	341,906,929.70	2,732,888.89		780,658,084.59

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
	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	165,000,000.00	-	-	-	229,998,463.49	-	-		28,036,440.73	-	213,772,316.70	-	636,807,220.92
加：会计政策变更									-5,881.86		-67,250.54		-73,132.40
前期差错更正													-
同一控制下企业合并					1,000,000.00						-3,432,642.69		-2,432,642.69
其他													-
二、本年期初余额	165,000,000.00	-	-	-	230,998,463.49	-	-	-	28,030,558.87	-	210,272,423.47	-	634,301,445.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,045,734.57	-	68,157,756.36	-	73,203,490.93
（一）综合收益总额											73,203,490.93		73,203,490.93
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,045,734.57	-	-5,045,734.57	-	-
1. 提取盈余公积									5,045,734.57		-5,045,734.57		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年期末余额	165,000,000.00	-	-	-	230,998,463.49	-	-	-	33,076,293.44	-	278,430,179.83	-	707,504,936.76

法定代表人：沈波

主管会计工作负责人：王孝红

会计机构负责人：赵志宏

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	165,000,000.00	-	-	-	229,590,819.20	-	-	-	33,076,293.44		250,086,640.93	677,753,753.57
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	165,000,000.00	-	-	-	229,590,819.20	-	-	-	33,076,293.44		250,086,640.93	677,753,753.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	1,264,015.10	-	-	-	6,679,493.97		50,215,445.71	58,158,954.78
(一) 综合收益总额											66,794,939.68	66,794,939.68
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,679,493.97		-16,579,493.97	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积									6,679,493.97		-6,679,493.97	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,900,000.00	-9,900,000.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他					1,264,015.10							1,264,015.10
四、本年期末余额	165,000,000.00	-	-	-	230,854,834.30	-	-	-	39,755,787.41		300,302,086.64	735,912,708.35

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	一般风险准备	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	165,000,000.00	-	-	-	229,590,819.20	-	-	-	28,036,440.73		204,727,966.60	627,355,226.53
加：会计政策变更									-5,881.86		-52,936.79	-58,818.65
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	165,000,000.00	-	-	-	229,590,819.20	-	-	-	28,030,558.87		204,675,029.81	627,296,407.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	5,045,734.57		45,411,611.12	50,457,345.69
(一) 综合收益总额											50,457,345.69	50,457,345.69
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,045,734.57		-5,045,734.57	-
1. 提取盈余公积									5,045,734.57		-5,045,734.57	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												-

4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）													-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	165,000,000.00	-	-	-	229,590,819.20	-	-	-	33,076,293.44	250,086,640.93	677,753,753.57		

一、公司的基本情况

恐龙园文化旅游集团股份有限公司（以下简称 本公司）系由龙城旅游控股集团有限公司、天津弘毅诚股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州业缘投资合伙企业（有限合伙）、重庆杜拜投资有限公司、江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）、北京淡水河投资有限公司、金陵投资控股有限公司、上海嘉辰投资管理有限公司以其分别持有的常州中华恐龙园有限公司于 2011 年 4 月 30 日经审计的净资产，共同发起设立的股份有限公司。本公司于 2011 年 5 月 28 日取得江苏省常州工商行政管理局核发的 320407000003483 号企业法人营业执照；设立时注册资本 8,000 万元，股份总额 8,000 万股，每股 1 元，其中：龙城旅游控股集团有限公司持有 44,000,000.00 股（占股份总额 55.00%）、天津弘毅诚股权投资基金合伙企业(有限合伙)(后更名为天津弘毅诚科技发展合伙企业(有限合伙))持有 12,000,000.00 股（占股份总额 15.00%）、常州业缘投资合伙企业（有限合伙）持有 8,000,000.00 股（占股份总额 10.00%）、重庆杜拜投资有限公司持有 4,400,000.00 股（占股份总额 5.50%）、江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）持有 4,000,000.00 股（占股份总额 5.00%）、北京淡水河投资有限公司持有 3,600,000.00 股（占股份总额 4.50%）、金陵投资控股有限公司持有 2,400,000.00 股（占股份总额 3.00%）、上海嘉辰投资管理有限公司持有 1,600,000.00 股（占股份总额 2.00%）。

本公司前身常州中华恐龙园有限公司（以下简称 中华恐龙园），系由常州市人民政府新区管理委员会、常州市旅游局、常州市财政局、常州市信托投资公司和常州市证券公司共同出资组建，于 1997 年 5 月 29 日取得常州市工商行政管理局核发的 13751934-8 号企业法人营业执照，设立时注册资本 8,500 万元，其中：常州市人民政府新区管理委员会出资 2,500 万元(占注册资本 29.41%)、常州市旅游局出资 2,000 万元(占注册资本 23.53%)、常州市财政局出资 2,000 万元（占注册资本 23.53%）、常州市信托投资公司出资 1,000 万元（占注册资本 11.76%）、常州市证券公司出资 1,000 万元（占注册资本 11.76%）。上述设立出资业经常州汇丰会计师事务所审验，并于 2000 年 4 月 21 日出具‘常汇会验（2000）内 258 号’验资报告验证。

1999 年 11 月 20 日，根据中华恐龙园第三次董事会会议纪要：中华恐龙园增加注册资本 4,400 万元。本次增资后，中华恐龙园注册资本 12,900 万元，其中：常州市人民政府新区管理委员会出资 4,000 万元（占注册资本 31.01%）、常州市旅游局出资 2,000 万元（占注册资本 15.50%）、常州市财政局出资 3,000 万元（占注册资本 23.26%）、常州市信托投资公司出资 2,000 万元（占注册资本 15.50%）、常州市证券公司出资 1,400 万元（占注册资本 10.85%）、常州新区旅游发展总公司出资 500 万元（占注册资本 3.88%）。

2000 年 11 月 9 日，根据中华恐龙园第四次董事会会议纪要：常州人民政府新区管理委员会将所持中华恐龙园 31.01%股权（计 4,000 万元）转让予常州新区旅游发展总公司，常州市旅游局将所持中华恐龙园 15.5%股权（计 2,000 万元）转让予常州国旅集团有限公司。上述增资及本次股权转让业经常州汇丰会计师事务所有限公司一并审验，并出具‘常

汇会验(2002)内 059 号’验资报告验证。

2001 年 11 月 13 日，根据常州市中级人民法院《民事裁定书》（[2001]常执字第 239 号）：常州国旅集团有限公司将所持中华恐龙园 1.94%股权计 250 万元转让予常州市新区会计中心。

2002 年 7 月 30 日，根据中华恐龙园股东会决议：常州市信托投资公司所持中华恐龙园 15.50%股权（计 2,000 万元）由常州投资集团有限公司承继，常州市证券公司将所持中华恐龙园股权 10.85%（计 1,400 万元）转让予常州投资集团有限公司，常州投资集团有限公司增资 720 万元，常州新区旅游发展总公司增资 1,488 万元。本次增资后，中华恐龙园注册资本 15,108 万元，其中常州新区旅游发展总公司出资 5,988 万元（占注册资本 39.63%）、常州投资集团有限公司出资 4,120 万元（占注册资本 27.27%）、常州市财政局出资 3,000 万元（占注册资本 19.86%）、常州国旅集团有限公司出资 1,750 万元（占注册资本 11.58%）、常州市新区会计中心出资 250 万元（占注册资本 1.66%）。

2004 年 3 月 19 日，经常州市国资委办公室以《关于同意常州市财政局股权划转的批复》（常国资委办[2004]1 号），常州市财政局将所持中华恐龙园股权计 3,000 万元划转予常州投资集团有限公司。2005 年 4 月 1 日，常州市中级人民法院《民事裁定书》（[2005]常执字第 11 号）：常州投资集团有限公司将所有的、登记在常州市财政局名下的本公司 3,000 万元出资额转让予常州市新区会计中心用于抵偿债务。2005 年 4 月 20 日，经常州高新区（新北区）国有资产监督管理委员会以《关于常州中华恐龙园有限公司股权划转的批复》（常新国资委[2005]3 号），常州市新区会计中心将所持中华恐龙园股权计 3,000 万元划转予常州新区旅游发展总公司。

2004 年 10 月 14 日，经常州市新北区国有资产管理委员会以《关于常州新区城市建设投资公司等股权划转的批复》（常新国资委[2004]1 号），常州市新区会计中心将所持中华恐龙园股权计 250 万元转让予常州新区旅游发展总公司。

2006 年 1 月 21 日，根据中华恐龙园第十二次董事会决议：因常州国旅集团有限公司改制，其所持中华恐龙园股权计 1,750 万元转让予常州市旅游培训中心。

上述 2002 年 7 月 30 日后中华恐龙园股权变更及增资事项，业经常州汇丰会计师事务所有限责任公司一并审验，并于 2006 年 3 月 8 日出具‘常汇会验（2006）内 151 号’验资报告验证。

2009 年 2 月 9 日，根据中华恐龙园股东会会议纪要：中华恐龙园股东龙城旅游控股集团有限公司（原常州新区旅游发展总公司，2005 年 8 月经核准更名）原非货币出资 1,008 万元变更为货币资金出资，注册资本总额不变，变更后注册资本仍为 15,108 万元。本次变更出资业经常州汇丰会计师事务所审验并出具“常汇会验（2009）内 031 号”验资报告验证。同时已经常州高新区（新北区）国有资产监督管理委员会以常新国资委办文[2009]5 号批复同意。

2010年9月25日，经常州市财政局以‘常财资[2010]22号’批复，常州市旅游培训中心将所持中华恐龙园股权计1,750万元转让予龙城旅游控股集团有限公司；经江苏省国资委以‘苏国资复[2010]106号’批复，常州投资集团有限公司将所持中华恐龙园股权计4,120万元转让予龙城旅游控股集团有限公司。本次转让后，龙城旅游控股集团有限公司持有中华恐龙园100%股权。

2011年4月18日，根据中华恐龙园股东会决议：中华恐龙园增加注册资本123,610,909.09元。变更后注册资本为274,690,909.09元，其中龙城旅游控股集团有限公司出资151,080,000.00元（占注册资本55.00%）、天津弘毅诚股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资41,203,636.36元（占注册资本15.00%）、常州业缘投资合伙企业（有限合伙）出资27,469,090.92元（占注册资本10.00%）、重庆杜拜投资有限公司出资15,108,000.00元（占注册资本5.50%）、江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）出资13,734,545.45元（占注册资本5.00%）、北京淡水河投资有限公司出资12,361,090.91元（占注册资本4.50%）、金陵投资控股有限公司出资8,240,727.27元（占注册资本3.00%）、上海嘉辰投资管理有限公司出资5,493,818.18元（占注册资本2.00%）。本次增资业经信永中和会计师事务所有限责任公司审验并出具‘XYZH/2010SHA3040号’验资报告验证。

2011年5月22日，根据龙城旅游控股集团有限公司、天津弘毅诚股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州业缘投资合伙企业（有限合伙）、重庆杜拜投资有限公司、江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）、北京淡水河投资有限公司、金陵投资控股有限公司签订的《常州恐龙园股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，常州中华恐龙园有限公司整体变更发起设立为常州恐龙园股份有限公司。各发起人以其分别持有的截至2011年4月30日止常州中华恐龙园有限公司经审计的净资产出资设立常州恐龙园股份有限公司，股本为8,000万元。上述出资业经信永中和会计师事务所有限责任公司审验并出具‘XYZH/2010SHA3042’验资报告验证。

2012年12月26日，根据本公司2012年第二次临时股东大会决议：公司以现行总股本80,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10.625股，共计转增85,000,000股，转增后股本增加至165,000,000股，注册资本由8,000万元增加至16,500万元。上述出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具‘XYZH/2012SHA2028’验资报告验证。

2014年6月15日，本公司股东北京淡水河投资有限公司将其持有本公司的7,425,000.00股（占股份总额4.5%）转让予孟庆有；2014年6月20日，本公司股东重庆杜拜投资有限公司将其持有本公司的5,775,000.00股（占股份总额3.5%）转让予杜勇毅；2014年7月1日，本公司股东金陵投资控股有限公司将其持有的本公司4,950,000.00股（占股份总额3%）转让予王广宇。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年9月16日出具的《关于同意常州恐龙园股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函

[2015]6214 号)，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：833745。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司股本 165,000,000 元、股份总额 165,000,000 股，其中限售流通股 60,500,000 股、无限售流通股 104,500,000 股。

本公司法定代表人：沈波；本公司住所：常州新北区汉江路 1 号。

本公司属文化旅游业，经营范围包括：游艺、游乐活动；食品经营；文艺表演；书报刊、音像制品的零售；动漫影视作品制作及发行；承接国内外演出经营、演出经纪；第一类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理服务；动漫形象及相关衍生产品的设计、研发、制造、销售；主题公园的投资、管理；文化娱乐服务；动漫影视作品投资；影视与动漫制作技术的开发；摄影服务；企业管理服务；游乐设备的安装、维修、保养；策划、举办各类节庆活动；展览展示服务；租赁服务；会务服务；设计、制作、代理发布各类广告业务；健身服务；百货、针纺织品、五金、交电、电子计算机及其配件、建筑材料、装饰材料、工艺美术品的零售、批发、代购代销及信息服务；非学历职业技能培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止企业经营的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括常州恐龙园旅行社有限公司、常州恐龙园文化旅游规划设计有限公司、常州恐龙园文化科技有限公司、常州恐龙园文化旅游管理有限公司、常州恐龙人酒店发展有限公司、常州恐龙人模块文旅发展有限公司、湖北交旅文化旅游发展有限公司等 7 家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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，在丧失控制权时，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

本公司外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。本公司金融资产主要为应收账款。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于

进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②、该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③、该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额占期末余额比例超过 10%的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

本公司存货主要包括材料物资、库存商品等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次摊销法摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的产品存货，其可变现净值按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。

参照《电影企业会计核算办法》的有关规定，公司所拥有的动漫影视片（包括影片著作权、使用权等），在法定或合同约定的有效期内，均作为流动资产核算。

公司委托拍摄的动漫影视作品的会计处理为：在委托摄制过程中将按合同约定预付给受托方的制片款项通过预付款项，按受托方和动漫影视作品名分明细核算，公司为动漫影视作品发生的配音、剪辑等直接费用按动漫影视作品名在“存货—在产品—动漫影视作品”中核算；当动漫影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按与受托方结算的金额以及公司为该动漫影视作品发生的录歌、配音、剪辑等直接费用结转“存货—产成品—动漫影视作品”。

公司自制的动漫影视作品的会计处理为：动漫影视作品发生的所有拍摄费用按动漫影视作品名在“存货—在产品—动漫影视作品”中分明细核算，当动漫影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按公司为该动漫影视作品发生的直接费用结转“存货—产成品—动漫影视作品”。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照

实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、其他设备、运输设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-40	5	9.500-2.375
2	机器设备	8-20	5	11.875-4.750
3	其他设备	5-20	5	19.000-4.750
4	运输设备	5	5	19.000

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足‘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、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；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’条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费、节目编创、峡谷区自用4D影片创作等费用。该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。装修费、峡谷区自用4D影片创作的摊销年限为五年，节目编创摊销年限为两年。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、门票收入、旅游团服务收入、电视动画节目发行及其衍生收入、劳务收入、让渡资产使用权收入。

（一）收入确认原则如下

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）门票收入、旅游团服务收入

本公司在劳务已提供，收入已取得或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游团服务收入的实现。

（3）电视动画节目发行及其衍生收入

本公司在电视动画节目已完成制作，并经行政主管部门审查通过取得发行许可证，母带或其他载体已转移给购买方，相关经济利益很可能流入本公司时确认。

（4）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或实际测定的完工进度确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（5）让渡资产使用权收入

①、让渡资产使用权收入确认原则

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

②、让渡资产使用权收入确认方法

利息收入金额，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。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二）具体业务的收入确认方法

（1）园区综合收入

①、门票收入

本公司的年卡收入自开卡之日起一年内，按365天分摊，每月确认收入。除了年卡收入之外，本公司的门票收入在游客经闸机验证入园后，确认门票收入。

②、其他运营收入

餐饮收入：游客已付款，餐饮服务已提供后确认收入。

场地出租收入：固定租金，按确定的月租金每月确认；分成方式，每月按照约定的分成比例确认收入。

游乐服务收入：游客已付款，相关游乐服务已提供后确认收入。

（2）文化创意及衍生业务收入

①、动漫制作及发行收入

动漫发行收入：本公司在电视动画节目已完成制作，并经行政主管部门审查通过取得发行许可证，母带或其他载体已转移给购买方并经对方验收后确认收入。

动漫受托制作收入：相关作品已制作完成，工作成果交付给对方并经对方验收后确认收入。

②、动漫衍生品收入

动漫商品销售收入：游客已付款，相关商品已售出后确认收入。

动漫嘉年华游戏收入：游客已付款，游戏币已售出后确认收入。

卡通形象授权收入：根据合同约定的授权时间，按月分摊确认收入。

③、管理咨询业务收入

管理咨询业务系按服务期限收取咨询费用，本公司在服务期限内于每月按时间进度衡量工作量，按照完工百分比法确认收入。

④、规划设计业务收入

于设计成果交付并经客户验收后确认收入。

⑤、演出服务业务收入

于编创服务、演艺服务已提供并经对方验收或确认后确认收入。

⑥、模块化娱乐业务收入

在游客直接付费消费的情况下，付费游玩后确认收入；在游客充值会员卡的情况下，游客刷卡消费并游玩后确认收入，会员卡内未消费的金额计入预收账款。餐饮服务于向游客提供服务后确认收入。

（3）旅行社业务收入

游客已至相应景点游玩或接受服务后确认收入。

22. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司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，并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。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值

的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

24. 租赁

本公司的租赁包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 持有待售

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；② 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

26. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对部分报表科目列式进行调整。	本公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	注 1

对公司应收关联方款项组合的坏账准备计提政策由不计提坏账准备变更为按账龄组合计提坏账准备		注 2
---	--	-----

注 1：变更明细具体如下

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日（2017 年 1-12 月）		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计			
其中：			
应收票据及应收账款		9,799,964.50	9,799,964.50
应收账款	9,799,964.50	-9,799,964.50	
负债合计			
其中：			
应付票据及应付账款		127,409,402.39	127,409,402.39
应付票据	15,941,979.13	-15,941,979.13	
应付账款	111,467,423.26	-111,467,423.26	
其他应付款	15,130,768.31	390,497.22	15,521,265.53
应付利息	390,497.22	-390,497.22	
利润表			
其他收益	4,049,289.72	115,799.47	4,165,089.19
营业外收入	1,123,133.17	-115,799.47	1,007,333.70

注 2：坏账准备政策变导致的影响数

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日（2017 年 1-12 月）		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及其他应收款	9,802,295.08	-2,330.58	9,799,964.50
其他应收款	1,598,454.01	-20,994.97	1,577,459.04
盈余公积	33,078,244.91	-1,951.47	33,076,293.44
未分配利润	278,451,553.91	-21,374.08	278,430,179.83
资产减值损失	568,784.74	-49,806.85	518,977.89

(2) 重要会计估计变更

无。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	2018年5月之前税率	2018年5月之后税率
增值税	商品销售收入、音像制品收入	17%/11%	16%/10%
	咨询服务收入，门票收入、游乐项目收入、演艺收入、餐饮收入、设计收入	6%	6%
	租赁收入	5%	5%
	设计收入、动画片发行收入	3%	3%
城市维护建设税	应纳增值税	7%	7%
教育费附加	应纳增值税	3%	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%	2%
房产税	房产原值的70%	1.20%	1.20%
	租金	12.00%	12.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%	25.00%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率%	纳税主体名称	所得税税率%
本公司	25.00	常州恐龙园旅行社有限公司	25.00
常州恐龙园文化科技有限公司	25.00	常州恐龙园文化旅游规划设计有限公司	25.00
常州恐龙园文化旅游管理有限公司	25.00	常州恐龙人酒店发展有限公司	25.00
常州恐龙人模块文旅发展有限公司	25.00	湖北交旅文化旅游发展有限公司	25.00

2. 税收优惠及批文

(1) 营业税

根据《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87号）：科普类收入免征营业税，税收优惠政策执行期限为2013年1月1日至2017年12月31日。

本公司门票收入中含科普类门票收入。

根据常州市价格认证中心《关于调整恐龙园一票制门票中科普项目分项收费价格认定结论书》（常价认定税[2017]4号）：恐龙园一票制全价门票总价格及计入一票制门票中科普项目总价格均不变，仍为2014年价格认定标准，分别为230元/人和178元/人，价格认定基准日为2016年5月30日。

（2）增值税

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），2017年12月31日前，科普单位的门票收入免征增值税。本公司门票收入中含科普类门票收入。

根据《财政部、税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税[2018]53号）：科普类收入免征增值税，税收优惠政策执行期限为2018年1月1日至2020年12月31日。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	890,929.41	1,234,670.67
银行存款	156,194,550.45	86,575,530.32
其他货币资金	25,056,622.49	16,141,979.13
合计	182,142,102.35	103,952,180.12

注1：货币资金年末余额较年初余额增加，主要系本公司本年度经营活动现金流入增加所致。

注2：其他货币资金年末金额为银行承兑汇票保证金24,856,622.49元（年初金额：15,941,979.13元）、旅游保证金为200,000.00元（年初金额：200,000.00元）。

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	18,327,542.85	9,799,964.50
合计	18,327,542.85	9,799,964.50

2.1 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%		金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,622,272.89	100.00	1,294,730.04	6.60%	18,327,542.85	10,377,553.85	100.00	577,589.35	5.57	9,799,964.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	19,622,272.89	100.00	1,294,730.04	6.60%	18,327,542.85	10,377,553.85	100.00	577,589.35	5.57	9,799,964.50

注：应收账款年末余额较年初余额增加，主要系本公司管理咨询业务应收款项增长所致。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,694,611.59	833,103.52	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,635,204.34	263,520.43	10.00
2-3 年 (含 3 年)	134,786.96	40,436.09	30.00
3 年以上	157,670.00	157,670.00	100.00
合计	19,622,272.89	1,294,730.04	

(2) 计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

年度	本期计提金额	本期转回 (或收回) 金额
2018 年度	719,970.88	

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,830.19

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
甘肃丝绸之路文商旅旅游开发有限公司	2,750,000.00	1 年内	14.01	137,500.00
	208,000.00	1-2 年	1.06	20,800.00
河南天伦旅游集团有限公司	2,115,966.04	1 年内	10.78	105,798.30
江苏华源建筑设计研究院股份有限公司	1,587,186.19	1 年内	8.09	79,359.31
甘肃西部恐龙水世界有限公司	1,562,500.00	1 年内	7.96	78,125.00
湖北交投宜昌城市发展有限公司	1,345,000.00	1 年内	6.85	67,250.00
合计	9,568,652.23		48.75	488,832.61

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,009,903.07	72.18	5,594,265.32	96.55
1—2 年	1,921,598.86	27.69	199,686.33	3.45
2-3 年	9,000.00	0.13		
合计	6,940,501.93	100.00	5,793,951.65	100

注：预付款项年末余额较年初余额增加，主要系本公司设计项目预付款增加所致。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
深圳市凹凸旅游景观设计有限公司	1,880,582.64	1 年以内	27.10
深圳市维骏文化旅游科技有限公司	717,948.72	1 年以内	10.34
中国人寿财产保险股份有限公司常州分公司	686,224.98	1 年以内	9.89
Alterface Projects S.A	509,332.91	1 年以内	7.34
北京威克玛游乐设施有限公司	468,257.14	1 年以内	6.75
合计	4,262,346.39		61.42

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,338,506.12	1,577,459.04
合计	9,338,506.12	1,577,459.04

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%		金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,678,006.40	100.00	1,339,500.28	12.54	9,338,506.12	2,380,706.97	100.00	803,247.93	33.74	1,577,459.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,678,006.40	100.00	1,339,500.28	12.54	9,338,506.12	2,380,706.97	100.00	803,247.93	33.74	1,577,459.04

注：其他应收款年末余额较年初余额增加，主要系本公司暂将资金借予联营公司用于经营用途所致。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	9,221,179.04	459,582.54	5.00%	1,269,076.47	63,453.78	5.00%
1-2 年（含 2 年）	477,677.36	47,767.74	10.00%	310,500.00	31,050.00	10.00%
2-3 年（含 3 年）	210,000.00	63,000.00	30.00%	131,980.50	39,594.15	30.00%
3 年以上	769,150.00	769,150.00	100.00%	669,150.00	669,150.00	100.00%
合计	10,678,006.40	1,339,500.28		2,380,706.97	803,247.93	

(2) 计提、转回（或收回）的坏账准备情况

年度	本期计提金额	本期转回（或收回）金额
2018 年度	536,252.35	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金	2,249,626.41	696,150.00
备用金	392,937.64	510,589.58
往来款	8,035,442.35	1,173,967.39
合计	10,678,006.40	2,380,706.97

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	占其他应收款期末合计数的比例%	账龄	坏账准备期末余额
上海模块龙文化发展有限公司	往来款	7,019,212.50	65.74	1 年以内	350,960.63
上海金港北外滩置业有限公司	押金、保证金	810,000.00	7.59	1 年以内	40,500.00
张国忠	往来款	640,000.00	5.99	3 年以上	640,000.00

常州市华迪工程担保有限公司	押金、保证金	373,900.00	3.50	1年以内	18,695.00
常州迪诺水镇商业管理有限公司	押金、保证金	100,000.00	2.76	1年以内	5,000.00
		35,000.00		1-2年	3,500.00
		160,000.00		2-3年	48,000.00
合计		9,138,112.50	85.58		1,106,655.63

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,359,620.71	65,665.92	5,293,954.79	5,066,100.67	65,665.92	5,000,434.75
材料物资	5,815,330.08		5,815,330.08	4,564,176.23		4,564,176.23
在产品	13,250,052.79		13,250,052.79	6,178,384.74		6,178,384.74
合计	24,425,003.58	65,665.92	24,359,337.66	15,808,661.64	65,665.92	15,742,995.72

注：在产品年末余额主要为尚未完工项目成本。

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	其他转出	
库存商品	65,665.92				65,665.92
合计	65,665.92				65,665.92

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
材料物资/在产品	可变现净值按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	本期无转回	

库存商品/ 产成品	可变现净值按该产成品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	本期 无转回	
合计			

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊房租	351,960.74	81,257.90
待摊保险	328,950.01	292,494.54
待抵扣增值税	2,770,476.70	1,808,796.56
预缴所得税		2,929,929.21
合计	3,451,387.45	5,112,478.21

7. 长期股权投资

被投资单位	年末余额	年初余额
上海模块龙文化发展有限公司		

注：详见附注十四

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	774,976,554.44	563,751,328.14	5,813,493.76	139,382,555.71	1,483,923,932.05
2. 本期增加金额	21,514,244.56	24,939,495.18	240,000.00	17,419,712.14	64,113,451.88
(1) 购置		3,235,228.02	240,000.00	10,052,726.22	13,527,954.24
(2) 在建工程转固	21,514,244.56	21,704,267.16	-	7,366,985.92	50,585,497.64
3. 本期减少金额	1,591,711.32	16,641,093.94	1,979,983.03	18,243,799.02	38,456,587.31
(1) 处置或报废	174,874.74	16,641,093.94	1,979,983.03	18,243,799.02	37,039,750.73
(2) 暂估原值调整	1,416,836.58				1,416,836.58
4. 年末余额	794,899,087.68	572,049,729.38	4,073,510.73	138,558,468.83	1,509,580,796.62

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
二、累计折旧					-
1. 年初余额	250,104,085.65	202,739,881.78	4,773,491.78	109,267,707.97	566,885,167.18
2. 本期增加金额	35,706,480.42	29,988,785.99	324,747.71	6,661,271.16	72,681,285.28
(1) 计提	35,706,480.42	29,988,785.99	324,747.71	6,661,271.16	72,681,285.28
3. 本期减少金额	166,131.00	15,490,393.50	1,880,983.88	17,328,045.77	34,865,554.15
(1) 处置或报废	166,131.00	15,490,393.50	1,880,983.88	17,328,045.77	34,865,554.15
4. 年末余额	285,644,435.07	217,238,274.27	3,217,255.61	98,600,933.36	604,700,898.31
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年初账面价值	524,872,468.79	361,011,446.36	1,040,001.98	30,114,847.74	917,038,764.87
2. 年末账面价值	509,254,652.61	354,811,455.11	856,255.12	39,957,535.47	904,879,898.31

注：本期已提足折旧尚在使用的固定资产原值 88,602,280.80 元、净值 4,430,113.80 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
过山车设备房及厕所	7,818,842.42	尚在办理过程中
水世界建筑物	21,479,258.14	尚在办理过程中
鬼屋简易房	3,039,005.26	尚在办理过程中
布鲁克林卫生间	855,243.88	尚在办理过程中
合计	33,192,349.70	

注：截至本财务报告批准报出日，上述产权证书尚在办理中。

9. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值

在建工程	30,009,293.73	13,848,165.24
工程物资		
合计	30,009,293.73	13,848,165.24

9.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雨林区改造项目	21,411,822.23		21,411,822.23	5,511,732.45		5,511,732.45
水世界滑道工程	264,854.49		264,854.49			
穿越侏罗纪改造项目				226,549.63		226,549.63
机器恐龙及超感体验项目	7,063,775.78		7,063,775.78	6,763,352.19		6,763,352.19
中华恐龙园脱口秀	428,603.47		428,603.47			
库克苏克魔幻剧场项目				798,542.35		798,542.35
疯狂恐龙人区项目				145,056.00		145,056.00
零星工程	840,237.76		840,237.76	402,932.62		402,932.62
合计	30,009,293.73		30,009,293.73	13,848,165.24		13,848,165.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
雨林区改造项目	5,511,732.45	15,900,089.78			21,411,822.23
水世界滑道工程		264,854.49			264,854.49
穿越侏罗纪改造项目	226,549.63	824,081.28		1,050,630.91	
机器恐龙及超纲体验项目	6,763,352.19	300,423.59			7,063,775.78
库克苏克魔幻剧场项目	798,542.35	2,429,136.00		3,227,678.35	
疯狂恐龙人区项目	145,056.00	37,857,176.14	38,002,232.14		
酒店二期项目		17,941,516.69		17,941,516.69	
巡游花车		7,331,650.30	7,331,650.30		

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
特价舞台大修项目		5,216,279.59	5,216,279.59		
中华恐龙园脱口秀		428,603.47			428,603.47
零星工程	402,932.62	885,020.32	35,335.62	412,379.56	840,237.76
合计	13,848,165.24	89,378,831.65	50,585,497.65	22,632,205.51	30,009,293.73

注：其他减少系完工投入使用结转长期待摊费用。

10. 无形资产

项目	土地使用权	软件	商标专用权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	86,533,605.18	12,220,478.15	339,320.00	99,093,403.33
2. 本期增加金额		1,058,001.51		1,058,001.51
3. 本期减少金额		3,399,765.09		3,399,765.09
4. 年末余额	86,533,605.18	9,878,714.57	339,320.00	96,751,639.75
二、累计摊销				
1. 年初余额	22,574,451.41	4,325,732.32	300,512.87	27,200,696.60
2. 本期增加金额	2,773,780.56	1,238,337.91	15,022.84	4,027,141.31
(1) 计提	2,773,780.56	1,238,337.91	15,022.84	4,027,141.31
3. 本期减少金额		1,127,084.86		1,127,084.86
4. 年末余额	25,348,231.97	4,436,985.37	315,535.71	30,100,753.05
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年初账面价值	63,959,153.77	7,894,745.83	38,807.13	71,892,706.73
2. 年末账面价值	61,185,373.21	5,441,729.20	23,784.29	66,650,886.70

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额
装修改造支出	6,417,681.78	5,072,923.68	1,540,138.98		9,950,466.48
租入固定资产改良支出	2,556,141.49	78,707.18	945,455.64		1,689,393.03
恐龙人俱乐部项目	19,696,576.43	5,809.11	5,450,507.22		14,251,878.32
峡谷区自用 4D 影片创作	7,512,460.98		3,222,857.84		4,289,603.14
酒店二期项目	373,446.82	17,941,516.69	1,633,202.26		16,681,761.25
合计	36,556,307.50	23,098,956.66	12,792,161.94		46,863,102.22

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,699,896.24	674,974.07	1,423,177.65	355,794.42
递延收益	45,685,391.92	11,421,347.98	43,131,847.34	10,782,961.84
合计	48,385,288.16	12,096,322.05	44,555,024.99	11,138,756.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	22,279,398.77	5,569,849.69		
合计	22,279,398.77	5,569,849.69		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	4,780,926.82	797,856.63
合计	4,780,926.82	797,856.63

13. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
购置长期资产预付款	10,413,427.81	8,695,107.59
合计	10,413,427.81	8,695,107.59

14. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	179,990,000.00	160,000,000.00
合计	179,990,000.00	160,000,000.00

注：保证借款共计 17,999 万元，其中：交通银行常州分行借款 7,999 万元系由常州新港经济发展有限公司提供担保取得；中国农业银行常州市新北支行借款 10,000 万元系由常高新集团有限公司提供担保取得。

15. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	24,856,622.49	15,941,979.13
应付账款	125,279,068.88	111,467,423.26
合计	150,135,691.37	127,409,402.39

15.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,856,622.49	15,941,979.13
合计	24,856,622.49	15,941,979.13

15.2 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	125,279,068.88	111,467,423.26
其中：1年以上	47,181,907.66	59,226,993.07

注：应付账款年末余额较年初余额增加，主要系应付工程款增加所致。

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
常州市通润建设工程有限公司	13,311,865.34	未到结算期
常州启晟建筑有限公司	6,390,411.16	
常州市华隆建筑装饰工程有限公司	5,663,153.92	
常州先达路桥工程有限公司	3,000,776.00	
广州焯骏景观工程有限公司	2,891,257.69	
合计	31,257,464.11	

16. 预收账款

(1) 预收账款

项目	年末余额	年初余额
合计	46,204,012.62	35,747,740.81
其中：1年以上	11,769,730.13	1,329,024.92

注：预收账款年末余额较年初余额大幅增加，主要系本公司子公司常州恐龙园文化旅游规划设计有限公司预收设计款增加所致。

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
甘肃丝绸之路文商旅旅游开发有限公司	9,023,660.10	未到结算期
株洲市国土资源局	290,334.95	

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁波罗蒙环球商业广场有限公司	237,864.08	
合计	9,551,859.13	

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	24,021,291.44	165,164,717.60	160,067,451.64	29,118,557.40
离职后福利-设定提存计划	69,765.15	9,431,860.37	9,401,304.32	100,321.20
合计	24,091,056.59	174,596,577.97	169,468,755.96	29,218,878.60

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	22,715,484.51	145,042,344.18	140,289,111.94	27,468,716.75
职工福利费		6,753,752.69	6,753,752.69	
社会保险费	34,345.92	4,315,374.04	4,305,556.47	44,163.49
其中：医疗保险费	28,621.60	3,612,173.95	3,602,805.64	37,989.91
工伤保险费	2,862.16	335,294.83	336,099.13	2,057.86
生育保险费	2,862.16	367,905.26	366,651.70	4,115.72
住房公积金	28,994.00	4,202,243.00	4,195,872.00	35,365.00
工会经费和职工教育经费	1,242,467.01	4,851,003.69	4,523,158.54	1,570,312.16
合计	24,021,291.44	165,164,717.60	160,067,451.64	29,118,557.40

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	67,976.30	9,203,042.53	9,173,270.48	97,748.35
失业保险费	1,788.85	228,817.84	228,033.84	2,572.85
合计	69,765.15	9,431,860.37	9,401,304.32	100,321.20

18. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		719,455.28
城市维护建设税	7,630.31	44,324.52
企业所得税	5,938,481.61	2,956,988.60
个人所得税	3,023,785.38	1,943,378.02
房产税	990,093.10	965,758.66
土地使用税	498,997.50	498,997.50
教育费附加	5,235.13	55,684.49
印花税	47,704.50	19,631.91
其他地方基金	515,902.51	538,369.03
合计	11,027,830.04	7,742,588.01

19. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	365,237.32	390,497.22
应付股利		
其他应付款	16,617,333.03	15,130,768.31
合计	16,982,570.35	15,521,265.53

19.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	72,569.44	121,763.89
短期借款应付利息	292,667.88	268,733.33
合计	365,237.32	390,497.22

19.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	2,020,699.81	2,979,062.41
押金保证金	4,300,362.22	2,831,822.90
预计费用	10,296,271.00	9,319,883.00
合计	16,617,333.03	15,130,768.31

20. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		75,000,000.00
合计		75,000,000.00

21. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	2,356,661.33	2,167,126.25
合计	2,356,661.33	2,167,126.25

注：详见附注六.23。

22. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
担保借款	50,000,000.00	5,000,000.00
合计	50,000,000.00	5,000,000.00

注：交通银行常州分行担保借款 50,000,000.00 元，系本公司恐龙园雨林区改建工程项目，由常州滨江经济开发区投资发展集团有限公司提供担保取得。

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
政府补助	40,964,721.09	4,908,249.71	2,544,240.21	43,328,730.59
合计	40,964,721.09	4,908,249.71	2,544,240.21	43,328,730.59

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
冒险恐龙山项目	6,960,345.92		663,467.54	-8,529.98	6,305,408.36	与资产相关
冒险港、梦幻庄园贷款贴息	6,542,857.10		422,119.82		6,120,737.28	与资产相关
提级改造项目专项借款贴息	3,697,335.92		265,463.92		3,431,872.00	与资产相关
仿真机器人、超感体验项目	7,890,000.00				7,890,000.00	与资产相关
国际动漫艺术周项目引导资金	1,478,941.57		106,178.73		1,372,762.84	与资产相关
动漫创意项目专项借款贴息	566,666.67		50,000.00		516,666.67	与资产相关
契税兑现奖励	600,363.17		27,014.28		573,348.89	与资产相关
互动体验智慧升级项目	5,525,119.67		299,213.94		5,225,905.73	与资产相关
一体化电商平台智慧升级项目	1,483,729.64		185,920.75		1,297,808.89	与资产相关
文科融合恐龙复活计划	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
公共智能车辆云系统研发项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
儿童区一期建设工程项目	574,777.81		37,333.32		537,444.49	与资产相关
电子商务建设	176,339.92		29,390.00		146,949.92	与资产相关
恐龙人可复制模块娱乐产品创新项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
景区内外公共服务体系配套提升项目	138,750.00		7,500.00		131,250.00	与资产相关
“恐龙人”文化品牌创新拓展项目	1,479,493.70		80,000.00		1,399,493.70	与资产相关
创新跨界融合舞台剧《疯狂恐龙人》	250,000.00	150,000.00			400,000.00	与收益相关

政府补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年中央文化产业发展专项资金		2,960,000.00			2,960,000.00	与资产相关
魔幻剧场项目		100,000.00	869.57	10,434.84	88,695.59	与资产相关
4D 影片《翼龙骑士》		300,000.00	61,748.05	63,533.76	174,718.19	与资产相关
水世界厕所改造补贴		18,249.71	634.80	952.20	16,662.71	与资产相关
智慧旅游及水公园改造补贴奖励		80,000.00	3,776.85	4,120.20	72,102.95	与资产相关
电商平台补贴		100,000.00	6,930.70	11,881.20	81,188.10	与资产相关
2017 年度省级现代服务业发展专项引导资金		1,200,000.00	107,142.86	107,142.86	985,714.28	与资产相关
合计	40,964,721.09	4,908,249.71	2,354,705.13	189,535.08	43,328,730.59	

注 1：2017 年中央文化产业发展专项资金本期收到政府补助 296 万元，系根据‘苏财教[2017]199 号’文件，取得的探秘侏罗纪项目补助经费。

注 2：魔幻剧场项目本期收到政府补助 10 万，系根据‘常开委办[2017]63 号’文件，取得的中华恐龙园高新区重点文化产业项目扶持补助经费。

注 3：4D 影片《翼龙骑士》项目本期收到政府补助 30 万元，系根据‘苏财教[2017]25 号’文件以及‘常创发[2018]1 号’，取得的 4D 影片《翼龙骑士》项目专项补助资金。

注 4：水世界厕所改造补贴项目本期收到政府补助 18,249.71 元，系根据‘苏财金[2017]126 号’文件，取得的用于水世界厕所改造补贴项目专项资金。

注 5：智慧旅游及水公园改造补贴奖励项目本期收到政府补助 8 万元，系根据‘常创发[2018]1 号’文件取得智慧旅游及水公园改造补贴奖励。

注 6：电商平台补贴项目本期收到政府补助 10 万元，系根据与常州市新北区财政局专项补助文件，取得的承担电商平台补贴项目资助经费。

注 7：疯狂恐龙人舞台剧项目本期收到政府补助 15 万元，系根据与江苏艺术基金创新跨界融合舞台剧<疯狂恐龙人>文件，取得的疯狂恐龙人舞台剧项目资助经费。

注 8：本期收到省级现代服务业发展专项引导资金 120 万元，系根据苏财建[2017] 235 号、常发改[2017] 260 号、苏发改服务发[2017]976 号取得的用于园区基础设施、载体建设和公共服务平台等项目的资金。

24. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	165,000,000.00						165,000,000.00

25. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	227,574,136.05			227,574,136.05
中央预算内投资补助	2,000,000.00			2,000,000.00
同一控制下企业合并	1,000,000.00	264,015.10		1,264,015.10
其他资本公积	424,327.44			424,327.44
合计	230,998,463.49	264,015.10		231,262,478.59

注：‘同一控制下企业合并’本期增加，系本公司受让龙控集团持有的常州恐龙人酒店发展有限公司股权所致。

26. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	33,076,293.44	6,679,493.97		39,755,787.41
合计	33,076,293.44	6,679,493.97		39,755,787.41

27. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	278,430,179.83	213,772,316.70
加：年初未分配利润调整数		-3,499,893.23
会计政策变更		-67,250.54
同一控制合并范围变更		-3,432,642.69
本年年初余额	278,430,179.83	210,272,423.47

项目	本年	上年
加：本年归属于母公司净利润	87,520,258.94	73,203,490.93
减：提取法定盈余公积	6,679,493.97	5,045,734.57
分配普通股股利	9,900,000.00	
同一控制业务合并范围变更	7,464,015.10	
本年年末余额	341,906,929.70	278,430,179.83

注：2018年5月25日股东大会决议：本公司以2017年度末总股本165,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.60元（含税），共计分配9,900,000.00元。

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	年末余额	年初余额
常州恐龙人模块文旅发展有限公司	10.00	849,288.18	
湖北交旅文化旅游发展有限公司	49.00	1,883,600.71	
合计		2,732,888.89	

29. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	576,336,638.53	326,344,049.59	510,892,551.71	283,509,685.06
其他业务	3,255,677.37	123,902.76	1,839,946.49	287,389.50
合计	579,592,315.90	326,467,952.35	512,732,498.20	283,797,074.56

30. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	947,635.92	987,661.87
教育费附加	406,570.50	407,978.05

项目	本年发生额	上年发生额
地方教育费附加	271,047.00	271,985.37
房产税	3,960,263.70	3,819,358.10
土地税	1,995,990.00	1,995,990.00
其他税金	717,108.33	427,997.31
合计	8,298,615.45	7,910,970.70

31. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
合计	66,101,285.32	60,592,462.03
其中：广告宣传及制作费	32,193,262.05	31,789,242.72
职工薪酬	18,261,703.35	14,395,681.55
代理服务费	12,561,516.66	11,134,774.28
差旅费	2,031,713.69	2,155,695.37

32. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
合计	52,917,171.72	50,586,570.32
其中：职工薪酬	41,987,991.36	33,439,209.42
中介服务费	3,182,872.94	9,856,968.65
租赁费	1,425,446.43	1,870,436.06
业务招待费	1,273,840.72	1,071,665.20
折旧费	766,322.30	864,482.99
车辆使用费	811,092.47	522,690.35
办公费	847,407.65	843,878.67
差旅费	718,731.00	653,370.79
通讯费	699,920.68	653,310.76

注：中介服务费本年发生额较上年发生额大幅减少，主要系本公司上年由于申报未成

功将申报期上市费用一次性计入当期所致。

33. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	10,346,361.33	13,593,232.59
减：利息收入	676,402.16	522,120.31
加：汇兑损失		113.82
其他支出	519,712.40	522,113.05
合计	10,189,671.57	13,593,339.15

注：利息支出本年发生额较上年发生额减少，主要系本公司借款平均占用金额减少降低所致。

34. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,256,223.23	509,080.38
存货跌价损失		9,897.51
合计	1,256,223.23	518,977.89

35. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	7,486,069.66	4,165,089.19
合计	7,486,069.66	4,165,089.19

(1) 政府补助

项目	本年发生额	上年发生额
直接计入其他收益的政府补助		
本部		
区政府双旦活动补贴		900,000.00
个人所得税手续费	241,459.63	105,205.79

项目	本年发生额	上年发生额
常州创意产业基地政策奖励	190,000.00	
2017 年度常州市电子商务专项资金	150,000.00	
2017 年常州市企业股改上市专项资金	4,167,016.14	
519 常州旅游活动补贴		300,000.00
常州市服务业发展引导资金		250,000.00
新北区文化产业引导资金		100,000.00
江苏省旅游业发展专项引导资金		250,000.00
江苏省高校毕业生就业见习基地补贴	152,978.00	
常州市优秀科普教育基地奖励	84,600.00	
常州恐龙人酒店发展有限公司		
个人所得税手续费	7,177.71	
恐龙园文化旅游集团股份有限公司恐龙人文化创意体验中心		
个人所得税手续费	2,171.31	
稳定岗位补贴	10,307.26	
常州恐龙园旅行社有限公司		
个人所得税手续费	19,022.05	7,741.96
稳定岗位补贴	16,931.60	
常州恐龙园文化科技有限公司		
个人所得税手续费	16,415.99	2,851.72
稳定岗位补贴	9,864.00	
常州恐龙园文化旅游管理有限公司		
个人所得税手续费	34,534.25	
稳定岗位补贴	4,578.25	
常州恐龙人模块文旅发展有限公司		
个人所得税手续费	764.81	
常州恐龙园文化旅游规划设计有限公司		
个人所得税手续费	19,023.33	
稳定岗位补贴	4,520.20	
小计	5,131,364.53	1,915,799.47
递延收益摊销		

项目	本年发生额	上年发生额
本部		
冒险恐龙山项目	663,467.54	690,502.08
冒险港、梦幻庄园贷款贴息	422,119.82	422,119.82
《恐龙宝贝》主题乐园 IP 产业链项目		310,746.99
提级改造项目专项借款贴息	265,463.92	265,470.75
一体化电商平台智慧升级项目	185,920.75	130,349.61
国际动漫艺术周项目引导资金	106,178.73	106,178.73
景区内外公共服务体系配套提升项目	7,500.00	3,750.00
动漫创意项目专项借款贴息	50,000.00	50,000.00
儿童区一期建设工程项目	37,333.32	37,333.32
电子商务建设	29,390.00	29,390.00
契税补贴	27,014.28	27,014.28
互动体验智慧升级项目	299,213.94	135,927.84
“恐龙人”文化品牌创新拓展项目	80,000.00	40,506.30
魔幻剧场项目	869.57	
水世界厕所改造补贴	634.80	
智慧旅游及水公园改造补贴奖励	3,776.85	
电商平台补贴	6,930.70	
4D 影片《翼龙骑士》	61,748.05	
2017 年度省级现代服务业发展专项引导资金	107,142.86	
小计	2,354,705.13	2,249,289.72
合计	7,486,069.66	4,165,089.19

36. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产报废利得	26,422.00	
政府补助	2,000.00	848,189.97
罚款收入	500.00	

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产报废利得	26,422.00	
其他	307,269.91	159,143.73
合计	336,191.91	1,007,333.70

(2) 政府补助

项目	本年发生额	上年发生额
直接确认计入当期损益的政府补助：		
本公司		
2017 年新北区先进“消费维权服务站”	2,000.00	
江苏省高校毕业生就业见习基地补贴		316,094.00
稳定岗位补贴		261,583.87
常州市优秀科普教育基地奖励		60,000.00
江苏省著名商标奖励		20,000.00
省级宣传文化发展专项资金资助项目及资金的通知		20,000.00
江苏省科普场馆协会 2017 年度活动经费		7,000.00
江苏省质量技术监督标准化专项资金		80,000.00
常州市旅游局文件 2017 年常州旅游商品创意大赛		6,000.00
常州市旅游局局感恩月活动补贴		50,000.00
常州恐龙园旅行社有限公司		
稳定岗位补贴		24,118.35
常州恐龙园景观规划设计有限公司		
稳定岗位补贴		3,393.75
合计	2,000.00	848,189.97

37. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产报废损失	4,066,581.52	3,790,269.08
其中：固定资产报废损失	1,793,901.29	1,910,460.38

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产报废损失	2,272,680.23	
对外捐赠	77,155.30	70,000.00
其他	279,335.46	473,455.70
合计	4,423,072.28	4,333,724.78

38. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	26,345,153.82	23,375,749.85
递延所得税费用	4,612,283.90	-7,439.12
合计	30,957,437.72	23,368,310.73

39. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	10,041,614.24	2,898,189.97
利息收入	657,189.66	522,120.31
营业外收入	307,769.91	172,007.07
收回经营活动承兑汇票保证金	3,241,979.13	3,581,333.00
合计	14,248,552.94	7,173,650.35

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用付现支出	46,757,806.60	44,069,115.22
管理费用付现支出	10,162,858.05	10,454,779.14
财务费用付现支出	519,712.40	521,713.05

项目	本年发生额	上年发生额
营业外支出	356,490.76	238,154.78
其他应收、付款净额	910,734.71	559,182.55
经营活动承兑汇票保证金	1,100,000.00	3,241,979.13
合计	59,807,602.52	59,084,923.87

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
与资产相关政府补助		1,460,261.45
建筑工程承兑汇票保证金	12,700,000.00	7,800,000.00
合计	12,700,000.00	9,260,261.45

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方借款	7,000,000.00	
建筑工程承兑汇票保证金	23,756,622.49	12,700,000.00
合计	30,756,622.49	12,700,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方还款	4,500,000.00	8,800,000.00
IPO 费用		2,791,195.94
合计	4,500,000.00	11,591,195.94

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,803,147.83	73,203,490.93
加：资产减值准备	1,256,223.23	518,977.89
固定资产折旧	72,681,285.28	72,348,713.89
无形资产摊销	4,027,141.31	3,935,234.33
长期待摊费用摊销	12,792,161.94	11,273,818.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,767,479.29	3,790,269.08
无形资产报废损失（收益以“-”填列）	2,272,680.23	
财务费用（收益以“-”填列）	10,346,361.33	13,593,346.41
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-957,565.79	-7,439.12
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	5,569,849.69	
存货的减少（增加以“-”填列）	-8,616,341.94	-919,768.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,669,356.25	-2,533,736.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	33,002,041.62	10,890,982.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	209,275,107.77	186,093,889.97
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		
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	157,085,479.86	87,810,200.99
减：现金的期初余额	87,810,200.99	98,007,620.29
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	69,275,278.87	-10,197,419.30

(4) 现金及现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	157,085,479.86	87,810,200.99
其中：库存现金	890,929.41	1,234,670.67
可随时用于支付的银行存款	156,194,550.45	86,575,530.32
期末现金和现金等价物余额	157,085,479.86	87,810,200.99

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	25,056,622.49	银行承兑汇票保证金 24,856,622.49 元、旅游保证金 200,000.00 元

七、合并范围的变化

1. 同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
常州恐龙人酒店发展有限公司	100%	同为龙城旅游控股集团有限公司控制的企业	2018 年 8 月 31 日	股权转让, 完成工商变更, 控制权实际转移

(续)

被合并方名称	2018年1月1日至 2018年8月31日（合并日）	
	被合并方的收入	被合并方的净利润
常州恐龙人酒店发展有限公司	23,537,887.30	5,353,829.97

(2) 合并成本

项目	常州恐龙人酒店发展有限公司
现金	7,200,000.00
合并成本合计	7,200,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	常州恐龙人酒店发展有限公司
	2018年8月31日（合并日）
资产总额	19,927,177.97
负债总额	11,463,162.87
净资产	8,464,015.10
减：少数股东权益	
取得的净资产	8,464,015.10

2. 其他原因的合并范围变动

(1) 新设湖北交旅文化旅游发展有限公司

湖北交旅文化旅游发展有限公司由本公司和湖北省交通投资集团有限公司共同出资设立，于 2018 年 6 月 25 日取得湖北省武汉市汉阳区行政审批局核发的 91420105MA4L013136 号统一社会信用代码，注册资本为 500 万元。截止 2018 年 12 月 31 日本公司实际出资 255 万元，持股比例为 51%。经营范围：文化艺术交流活动组织策划；旅游信息咨询；商务信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限自 2018 年 06 月 25 日始。

(2) 新设常州恐龙人模块文旅发展有限公司

常州恐龙人模块文旅发展有限公司系由本公司和常州龙缘必拓投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立，于 2018 年 8 月 1 日取得常州国家高新技术开发区（新北区）行政审批局核发的 91320411MA1WJ56Q61 号统一社会信用代码，注册资本为 1000 万元。截止 2018 年 12 月 31 日本公司实际出资 900 万元，持股比例为 90%。经营范围：文化、旅游项目的信息咨询、规划设计及运营管理；以自有资金从事实业投资、创业投资（不得从事金融、类金融业务，依法取得许可和备案的除外）；环境工程、园林绿化工程、景观工程、室内外装饰工程的设计；商务信息咨询（除投资咨询）；企业管理咨询；餐饮管理服务及咨询；

餐饮服务（限《食品经营许可证》核定范围）（限分支机构）；食品加工技术咨询、技术转让；健身服务；食品（限《食品经营许可证》核定范围）（限分支机构）、针纺织品、服装、鞋帽、工艺美术品的零售；展览展示服务；自有房屋租赁；会务服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限自 2018 年 05 月 14 日始。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
常州恐龙园旅行社有限公司	常州市	常州市	旅行社业务	100.00		设立
常州恐龙园文化旅游规划设计有限公司	常州市	常州市	园林、景观设计	100.00		设立
常州恐龙园文化科技有限公司	常州市	常州市	动漫设计、影视制作	100.00		设立
常州恐龙园文化旅游管理有限公司	常州市	常州市	文化旅游	100.00		设立
常州恐龙人酒店发展有限公司	常州市	常州市	酒店	100.00		购买
常州恐龙人模块文旅发展有限公司	常州市	常州市	投资、咨询	90.00		设立
湖北交旅文化旅游发展有限公司	武汉市	武汉市	文化艺术交流活动组织策划	51.00		设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2018 年 12 月 31 日少数股东权益余额
常州恐龙人模块文旅发展有限公司	10.00	-150,711.82		849,288.18
湖北交旅文化旅游发展有限公司	49.00	-566,399.29		1,883,600.71

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018 年 12 月 31 日
-------	------------------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州恐龙人模块文旅发展有限公司	9,282,428.19	132,389.00	9,414,817.19	921,935.34		921,935.34
湖北交旅文化旅游发展有限公司	4,985,256.22	38,468.23	5,023,724.45	1,179,641.37		1,179,641.37

(续)

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州恐龙人模块文旅发展有限公司	719,450.97	-1,507,118.15	-1,507,118.15	-1,846,191.62
湖北交旅文化旅游发展有限公司		-1,155,916.92	-1,155,916.92	-72,747.39

(4) 使用公司资产和清偿公司债务的重大限制

本公司货币资金年末余额中有 25,056,622.49 元使用受到限制，其中 24,856,622.49 元为开具银行承兑汇票的保证金、200,000.00 元为旅游保证金。

本公司长期资产年末余额中尚在办理产证的资产账面价值为固定资产 33,192,349.70 元。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本公司的带息债务包括以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为229,990,000.00元（2017年12月31日：240,000,000.00元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售门票及提供服务，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：9,568,652.23元。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银

行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2018年12月31日，本公司尚未使用银行提供的借款额度7,001万元（2017年12月31日尚未使用的额度：9,000万元），其中本公司尚未使用银行提供的短期银行借款额度2,001万元（2017年12月31日尚未使用额度：9,000万元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	182,142,102.35				182,142,102.35
应收票据及应收账款	18,327,542.85				18,327,542.85
其它应收款	9,338,506.12				9,338,506.12
金融负债					
短期借款	179,990,000.00				179,990,000.00
应付票据及应付账款	123,747,678.40	18,594,603.61	7,793,409.36		150,135,691.37
其他应付款	16,982,570.35				16,982,570.35
长期借款		12,500,000.00	12,500,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00

2. 敏感性分析

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

（1）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损

益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
借款	增加 1%	-1,724,925.00	-1,724,925.00	-1,800,000.00	-1,800,000.00
	减少 1%	1,724,925.00	1,724,925.00	1,800,000.00	1,800,000.00

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司及最终控制方

（1）母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	注册资本（亿元）	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
龙城旅游控股集团有限公司	国有独资	常州市	对旅游、文化、房地产、文艺演艺、娱乐、酒店、商贸等行业进行投资，自有房屋租赁服务，投资咨询服务，绿化管养服务，市政府授权范围内对国有资产的经营管理	10	55.00	55.00

（2）母公司注册资本及其变化

母公司	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
龙城旅游控股集团有限公司	10 亿元			10 亿元

（3）母公司所持股份及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
龙城旅游控股集团有限公司	90,750,000.00	90,750,000.00	55.00	55.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

关联方名称	关联关系类型
常州龙汤温泉酒店有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方盐湖城旅游发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
江苏迪诺文化传媒有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
常州环龙实业投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
常州迪诺水镇商业管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
常州软件园发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
常州新环环卫有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
江苏龙旅广告传媒有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
江苏旅通商务有限公司	母公司或最终控制方有重大影响的企业
上海模块龙文化发展有限公司	母公司或最终控制方有重大影响的企业
常州龙城生态建设有限公司	母公司监事赵文琴担任董事长的企业
沈波	本公司董事长

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
常州龙汤温泉酒店有限公司	接受服务	4,529.00	37,909.44
	购买门票	511,320.75	2,074,158.72
江苏旅通商务有限公司	接受服务	16,905.20	25,165.95
东方盐湖城旅游发展有限公司	接受服务		5,045.28
	购买门票		15,699.27

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
	购买商品		102,635.81
常州迪诺水镇商业管理有限公司	购买门票	31,660.38	6,466.98
	接受服务	3,096,193.08	2,636,681.20
常州新环环卫有限公司	接受服务	75,471.71	12,578.62
江苏迪诺文化传媒有限公司	购买商品		545,498.74
江苏龙旅广告传媒有限公司	购买商品	751,398.62	211,692.31
合计		4,487,478.74	5,673,532.32

(2) 销售商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
龙城旅游控股集团有限公司	提供劳务	18,568.04	113,719.34
常州龙汤温泉酒店有限公司	销售门票		34,770.00
东方盐湖城旅游发展有限公司	提供劳务		27,784.91
常州迪诺水镇商业管理有限公司	提供劳务		2,304.72
常州环龙实业投资有限公司	提供劳务		66,792.45
江苏迪诺文化传媒有限公司	提供劳务	2,716,331.72	318,114.02
	销售门票	56,603.77	
江苏龙旅广告传媒有限公司	提供劳务	440,926.26	171,428.58
常州龙城生态建设有限公司	提供劳务	677.36	15,380.19
合计		3,233,107.15	750,294.20

(3) 购买资产

关联方	本年发生额	上年发生额
常州龙汤温泉酒店有限公司	140,000.00	
江苏迪诺文化传媒有限公司	20,000.00	
常州软件园发展有限公司	60,000.00	
常州迪诺水镇商业管理有限公司	20,000.00	
合计	240,000.00	

(4) 出售资产

关联方	本年度发生额	上年度发生额
沈波	295,000.00	

(5) 购买股权

2018年7月28日本公司第三届董事会第六次会议决议，以现金收购常州环龙实业投资有限公司所持有的常州恐龙人酒店发展有限公司100%股权，交易价格720万元人民币。常州恐龙人酒店发展有限公司于2018年8月底完成股东工商变更，变更后，本公司持有其100%股权。

2. 关联租赁情况

出租方	承租方	租赁资产情况	本年租赁费用	上年租赁费用
龙城旅游控股集团有限公司	本公司	新办公楼及练功房，租赁面积5,122平方米	468,297.12	468,297.12
常州环龙实业投资有限公司	常州恐龙人酒店发展有限公司	迪诺水镇22#、23#两幢房屋，租赁面积约9748平方米		2,216,117.22
常州龙汤温泉酒店有限公司	常州恐龙人酒店发展有限公司	百草苑小区，租赁面积240平方米	40,000.00	40,000.00
龙城旅游控股集团有限公司	本公司	老办公楼（一、二层），2013-2014年租赁面积1,800平方米，2015年起租赁面积950平方米	82,285.68	82,285.68
		百草苑小区，租赁面积5,200平方米	480,000.00	480,000.00
		停车楼，租赁面积8,200平方米	712,619.00	712,619.00
常州迪诺水镇商业管理有限公司	本公司	迪诺水镇6号楼1层-2号，租赁面积207.12平方米	412,672.48	387,933.00
		迪诺水镇二期C19幢房屋，租赁面积约9877平方米	1,721,538.72	1,418,758.78
常州迪诺水镇商业管理有限公司	常州恐龙人酒店发展有限公司	迪诺水镇19号楼4F-2号，租赁面积166平方米	27,378.16	32,811.16
		迪诺水镇20#、21#、22#、23#，租赁面积15,332.76平方米	4,765,161.29	786,607.55

注：本公司之子公司常州恐龙园文化科技有限公司租赁常州软件园发展有限公司房产的租赁期限为2016年2月至2017年6月。

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
上海模块龙文化发展有限公司	拆出	7,000,000.00	2018年11月	2019年10月	4.35%/年
龙城旅游控股集团有限公司	拆入	4,500,000.00	2018年06月	2018年6月收到450万、2018年6月归还450万	

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏旅通商务有限公司			5,395.01	269.75
	小计			5,395.01	269.75
其他应收款	江苏旅通商务有限公司	22,133.20	1,106.66	34,899.41	1,744.97
	常州迪诺水镇商业管理有限公司	295,000.00	56,500.00	205,000.00	18,250.00
	常州龙汤温泉酒店有限公司			10,000.00	1,000.00
	上海模块龙文化发展有限公司	7,019,212.50	350,960.63		
	小计	7,336,345.70	408,567.29	249,899.41	20,994.97

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	东方盐湖城旅游发展有限公司	30,690.66	30,690.66
	常州迪诺水镇商业管理有限公司	40,946.17	153,496.56
	小计	71,636.83	184,187.22

十一、或有事项

1. 未决诉讼事项

本公司于 2017 年 10 月 26 日向南京市江宁区人民法院提出起诉南京同曦儿童文化产业有限公司的民事起诉状。

根据该民事起诉状，本公司已按《同曦集团万尚恐龙园科技互动场馆项目合同》及其补充协议履行了合同约定义务，但南京同曦儿童文化产业有限公司屡次违约，延迟支付各期应付款项。

2017 年 11 月 21 日，本公司收到南京同曦儿童文化产业有限公司向南京市江宁区人民法院起诉本公司的民事反诉状，请求与本公司解除《同曦集团万尚恐龙园科技互动场馆项目合同》及其补充协议并支付违约金 945,760 元。

基于本公司法律顾问的意见，本公司认为：公司已按合同约定履行了合同义务，在起诉前对有关事实、证据及法律关系做了充分的分析的基础上提出的诉讼，诉讼请求被法院支持的可能性大。另外，因公司履行合同所采购设备及安装服务由第三方提供，如果本次诉讼请求未得到法院支持，本公司也有权追究第三方的责任，将因此遭受的损失要求第三方承担。

截止 2018 年 12 月 31 日，该诉讼事项尚在进行中。该案件涉及的应收账款余额为 1,020,000.00 元。

2. 截止 2018 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无其他重大或有事项。

十二、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额工程合同支出共计 9,659.23 万元，具体情况如下：

项目	合同金额	已付款金额	未付款金额	预计期间
合计	16,373.25 万元	6,714.02 万元	9,659.23 万元	

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2018 年 12 月 31 日(T)，本公司不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	10,055,413.60

期间	经营租赁
T+2 年	11,610,004.34
T+3 年	11,062,286.42
T+3 年以后	19,020,721.61
合计	51,748,425.97

2. 除上述承诺事项外，截至2018年12月31日，本公司无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	2019年4月14日本公司第三届董事会第十次会议决议：公司拟以2018年度末总股本165,000,000股为基数，每10股派发现金红利元0.90元(含税)，共计分配14,850,000.00元，本次分配后公司未分配利润结余转入下一年度。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2. 2019年3月22日本公司第三届董事会第九次会议决议：因公司业务发展需要，本公司控股子公司常州恐龙人模块文旅发展有限公司拟收购北京永一格国际展览有限公司所持有的上海模块龙文化发展有限公司60%的股权。本次收购参考江苏华信资产评估有限公司以2019年2月28日为基准日对标的股权的评估结果，结合转让方尚未履行注册资本实缴义务的实际情况，双方协商同意标的股权的转让价款为人民币零元。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1. 投资上海模块龙文化发展有限公司

2018年9月14日，本公司第三届董事会第七次会议通过《关于公司控股子公司常州恐龙人模块文旅发展有限公司对外投资的议案》，决定为促进公司旗下“模块文旅”业务的发展，公司控股子公司常州恐龙人模块文旅发展有限公司拟与北京永一格国际展览有限公司共同设立上海模块龙文化发展有限公司，公司注册资本100万元，其中常州恐龙人模块

文旅发展有限公司出资40万元持股40%、北京永一格国际展览有限公司出资60万元持股60%。
截止2018年12月31日，常州恐龙人模块文旅发展有限公司尚未实际缴纳出资款。

2. 截止2018年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

1.1 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%		金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,746,350.05	100.00%	616,344.44	3.47%	17,130,005.61	3,118,995.27	100.00	210,125.19	6.74	2,908,870.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	17,746,350.05	100.00%	616,344.44	3.47%	17,130,005.61	3,118,995.27	100.00	210,125.19	6.74	2,908,870.08

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	7,787,064.41	388,752.19	5.00
1-2 年（含 2 年）	311,204.34	31,120.43	10.00
2-3（含 3 年）	129,339.40	38,801.82	30.00
3 年以上	157,670.00	157,670.00	100.00
合计	8,385,278.15	616,344.44	

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
与交易对象关系组合	9,361,071.90		
合计	9,361,071.90		

注：与交易对象关系组合主要系应收子公司款项。

(2) 按欠款方归集的年末余额的主要应收账款情况

单位名称	年末金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常州恐龙园文化旅游管理有限公司	6,347,248.00	1 年以内	35.77%	
甘肃丝绸之路文商旅旅游开发有限公司	2,750,000.00	1 年以内	15.50%	137,500.00
常州恐龙园旅行社有限公司	2,571,740.00	1 年以内	14.49%	
河南天伦旅游集团有限公司	2,115,966.04	1 年以内	11.92%	105,798.30
湖北交投宜昌城市发展有限公司	1,345,000.00	1 年以内	7.58%	67,250.00
合计	15,129,954.04		85.26%	310,548.30

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%		金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,898,602.31	100.00	884,238.20	11.19	7,014,364.11	4,222,940.68	100.00	770,521.44	18.25	3,452,419.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,898,602.31	100.00	884,238.20	11.19	7,014,364.11	4,222,940.68	100.00	770,521.44	18.25	3,452,419.24

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年 (含 1 年)	790,968.67	39,696.20	5.00
1-2 年 (含 2 年)	273,920.00	27,392.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	160,000.00	48,000.00	30.00
3 年以上	769,150.00	769,150.00	100.00
合计	1,994,038.67	884,238.20	

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	账面原值	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	5,904,563.64		
合计	5,904,563.64		

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额	年初余额
按子公司投资	30,374,015.10	5,860,000.00
长期股权投资合计	30,374,015.10	5,860,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	30,374,015.10	5,860,000.00

(2) 按子公司的投资

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
常州恐龙园旅行社有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
常州恐龙园文化旅游规划设计有限公司	1,360,000.00			1,360,000.00		

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
常州恐龙园文化科技有限公司	2,000,000.00	4,500,000.00		6,500,000.00		
常州恐龙园文化旅游管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
常州恐龙人酒店发展有限公司		8,464,015.10		8,464,015.10		
常州恐龙人模块文旅发展有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
湖北交旅文化旅游发展有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	5,860,000.00	24,514,015.10		30,374,015.10		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	474,159,350.08	413,152,223.87
其他业务收入	3,362,114.92	1,733,858.02
营业收入合计	477,521,465.00	414,886,081.89
主营业务成本	299,515,058.18	250,228,029.34
其他业务成本	258,667.10	297,910.09
营业成本合计	299,773,725.28	250,525,939.43

十六、财务报告批准

本财务报告于2019年4月14日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2018 年度	2017 年度
计入当期损益的政府补助	7,488,069.66	4,897,479.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,087,477.56	-4,063,641.03
处置长期股权投资产生的投资收益	19,212.50	
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	5,353,829.97	5,542,827.82
小计	8,773,634.57	6,376,666.48
减：所得税影响额（所得税费用减少以“-”表示）	849,797.25	186,712.00
非经常性净损益合计	7,923,837.32	6,189,954.48
其中：归属于母公司股东	7,923,603.55	6,189,954.48

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2017 年度	10.91%	0.44	0.44
	2018 年度	11.76%	0.53	0.53
扣除非经常性损	2017 年度	9.99%	0.41	0.41

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
益后归属于母公司股东的净利润	2018 年度	10.70%	0.48	0.48

恐龙园文化旅游集团股份有限公司
二〇一九年四月十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

恐龙园文化旅游集团股份有限公司公司董事会办公室。