证券代码：002517　　证券简称：恺英网络　　公告编号：2020-100

恺英网络股份有限公司 2019 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

√ 适用 □ 不适用

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。具体内容详见公司于本公告披露日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的华兴会计师事务所（特殊普通合伙）及公司董事会、监事会、独立董事出具专项说明及意见。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 ？ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	恺英网络	股票代码	002517
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	骞军法	刘洪林	
办公地址	上海市闵行区陈行路 2388 号浦江科技广场 3 号楼 3 楼	上海市闵行区陈行路 2388 号浦江科技广场 3 号楼 3 楼	
电话	021-62203181	021-62203181	
电子信箱	dm@kingnet.com	dm@kingnet.com	

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内，公司主要业务包括：（1）游戏业务：手游与页游等精品娱乐内容的研发、运营及发行；（2）平台业务：网页游戏平台、移动应用分发平台的运营。

手游业务方面，公司已推出并成功运营《王者传奇》、《敢达争锋对决》、《战舰世界闪击战》等手游产品，精品游戏《魔神英雄传》、《刀剑神域黑衣战士：王牌》正在打磨中，并储备了一系列知名待开发IP，细分领域新品布局丰富；页游业务方面，公司自主研发并发行了业界明星产品《蓝月传奇》，成功代理发行了《三国群雄传》、《传奇盛世》等优秀网页游戏，并积极搜寻市场表现突出的游戏产品，以外接联运方式运营。

公司在平台业务上主要为 XY.COM 网页游戏平台、移动应用平台 XY 苹果助手等。其中公司旗下 XY.COM 网页游戏平台上线以来已推出近百款精品网页游戏，成为国内一线页游平台。公司旗下 XY 苹果助手为移动应用分发平台，目前在苹果助手类产品市场中排名前列。

公司积极拓展海外业务，入选商务部“2019-2020 年度国家文化出口重点企业”。目前，公司已搭建起一支专业的海外业务团队，利用自身优秀的研发实力和市场开拓能力，拓展海外市场，助推公司业绩近上新台阶。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

单位：元

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	2,036,876,355.19	2,283,757,176.83	2,283,757,176.83	−10.81%	3,134,019,143.58	3,134,019,143.58
归属于上市公司股东的净利润	−1,894,439,644.51	174,385,320.33	218,135,320.33	−968.47%	1,610,217,415.18	1,610,217,415.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	−2,032,628,812.32	77,313,122.70	121,063,122.70	−1,778.98%	1,126,883,933.59	1,126,883,933.59
经营活动产生的现金流量净额	326,671,048.53	896,256,737.67	876,256,737.67	−62.72%	742,733,645.08	742,733,645.08
基本每股收益（元／股）	−0.8809	0.08	0.10	−980.90%	0.75	0.75
稀释每股收益（元／股）	−0.8809	0.08	0.10	−980.90%	0.75	0.75
加权平均净资产收益率	−49.98%	3.62%	4.51%	−54.49%	39.08%	39.08%

	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额	3,844,882,052.06	6,066,389,816.67	6,110,139,816.67	−37.07%	6,104,616,361.49	6,104,616,361.49
归属于上市公司股东的净资产	2,850,726,891.94	4,803,007,816.44	4,846,757,816.44	−41.18%	4,824,418,097.82	4,824,418,097.82

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见第十二节财务报告 三（三十五）

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	670,780,906.61	380,755,056.83	452,346,558.53	532,993,833.22
归属于上市公司股东的净利润	88,392,215.74	−41,929,639.08	24,878,576.79	−1,965,780,797.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,643,558.90	−40,226,543.11	18,371,491.34	−2,091,417,319.45
经营活动产生的现金流量净额	−3,821,219.19	−9,601,819.63	27,407,830.61	312,686,256.74

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

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	86,573	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	83,107	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王悦	境内自然人	21.44%	461,570,064	346,177,548	质押	461,568,139
					冻结	461,570,064
冯显超	境内自然人	12.10%	260,471,808	195,353,856	质押	260,104,988
					冻结	260,471,808
上海骐飞投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.30%	114,085,223	3,948,924	质押	113,781,948
					冻结	114,085,223
上海海桐开元兴息股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.08%	109,455,000	4,455,000		
林诗奕	境内自然人	2.65%	57,000,000	0		
上海圣杯投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.93%	41,535,728	2,351,079	质押	40,880,200
周瑜	境内自然人	1.44%	30,889,078	0		
金丹良	境内自然人	1.38%	29,767,290	0		
海通开元投资有限公司	境内非国有法人	1.25%	27,000,000	0		
深圳市华泰瑞麟一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.80%	17,170,047	0		

上述股东关联关系或一致行动的说明　　王悦与骐飞投资为一致行动人，冯显超与圣杯投资为一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。

参与融资融券业务股东情况说明（如有）　　周瑜通过普通证券账户持有 24,586,878 股，通过信用证券账户持有 6,302,200 股，合计持有 30,889,078 股。金丹良通过普通证券账户持有 24,377,290 股，通过信用证券账户持有 5,390,000 股，合计持有 29,767,290 股。

（2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

报告期内，我国游戏市场整体规模扩张速度放缓，国内游戏市场竞争日趋激烈，文化娱乐生活的选择日渐丰富广泛，用户对游戏产品的要求也在不断提升。

报告期内，恺英网络秉持“专注品质、用心服务”理念，坚持“研发+发行双轮驱动”策略，不断践行“让快乐无处不在”公司使命。报告期内，公司实现营业收入 20.37 亿元，同比上年下降 10.81%；归属于上市公司股东的净利润-18.94 亿元，同比上年下降 968.47%。截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 38.45 亿元，同比上年下降 37.07%；归属于上市公司股东的净资产 28.51 亿元，同比上年下降 41.18%。

（一）游戏业务

1、页游

公司自主研发并发行了业界明星产品《蓝月传奇》，成功代理发行了《三国群雄传》、《传奇盛世》等优秀网页游戏，并积极搜寻市场表现突出的游戏产品，以外接联运方式运营。其中《蓝月传奇》自上线以来稳居畅销榜前列，最高月流水突破 2 亿元，截止报告期末累计流水超过 37 亿元。截止报告期末，《蓝月传奇》已占据累计 22 个月以上占据开服数榜第一的强势地位，该游戏采用精准营销宣传手段已成为页游界的经典案例，是市场上最成功的网页游戏产品之一。

2、手游

公司《王者传奇》在市场上表现非常出色。公司的全球首款机甲格斗类《敢达争锋对决》与自研产品军事海战类手游《战舰世界闪击战》均有不俗表现。

3、正在研发的力作

《魔神英雄传》：该游戏是由日本知名动画公司 SUNRISE 授权的国内首款手游，作为头部 IP 加持的重磅项目，游戏采用 3D 日式和风策略卡牌手游，荣获第十四届金翎奖“最佳二次元移动游戏”奖项。

《刀剑神域黑衣剑士：王牌》：该游戏是由万代南梦宫集团授权的超人气动画改编手游产品，凭借超百人高精研发团队全方位研磨，游戏产品备受玩家关注，荣获第十四届金翎奖“玩家最期待的移动网络游戏”奖项。

（二）内容平台业务

1、页面游戏平台

公司旗下的 XY.COM 游戏平台是国内知名的精品网页游戏运营平台，上线运营至今累计推出百余款精品网页游戏，涵盖角色扮演、模拟应景、休闲竞技、战略策略等多种游戏类型，拥有广泛的用户群。其中，公司运营的《蓝月传奇》、《三国群雄传》、《传奇盛世》等多款游戏继续有非常亮眼的表现，在各大网页游戏排行榜中名列前茅。

2、移动应用分发平台

公司旗下 XY 苹果助手在苹果助手类产品市场中排行前列。报告期内，XY 苹果助手不断进行版本更新迭代，移动端和 PC 端累计迭代升级超过 500 次以上。随着移动互联网从增量市场转向存量市场，面对用户需求日益模糊化的当下互联网环境，公司正在重新探索和定义移动应用分发的形态。通过海量数据计算和智能化推荐等创新技术手段，精确分析用户需求，细化应用个性化标签，针对细分场景提供定向、精准的分发服务，降低应用开发者的成本，为应用开发者提供更多增值服务。

公司以用户体验为核心，致力于持续创造让用户快乐的产品和服务。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
其他应用产品分发收入	17,539,670.62	15,283,395.40	87.14%	−68.22%	−82.17%	10.07%
游戏分发收入	381,534,226.64	310,403,079.87	81.36%	71.71%	91.37%	−1.92%
移动网络游戏	1,325,171,495.55	958,764,933.21	72.35%	−13.96%	−24.06%	3.68%
网页网络游戏	312,630,962.38	164,970,206.41	52.77%	−32.94%	0.60%	−15.75%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期计提商誉减值准备，归属于上市公司普通股股东的净利润总额同比下降。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更经第四届董事会第四次会议审议通过。

2、根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。此项会计政策变更经第四届董事会第七次会议和第四届董事会第十八次会议审议通过。

3、根据《关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知》（财会〔2019〕8 号）的要求，对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换，根据修订后的准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。此项会计政策变更经第四届董事会第七次会议审议通过。

4、根据《关于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》的通知》财会〔2019〕9 号）的要求，对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组，根据修订后的准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。此项会计政策变更经第四届董事会第七次会议审议通过。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

追溯重述法

会计差错更正的性质、内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	影响数
2018 年末货币资金中受限资金不应作为现金	已经董事会审议批准	支付其他与经营活动有关的现金	20,000,000.00
2018 年末货币资金中受限资金不应作为现金	已经董事会审议批准	经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	−20,000,000.00
2018 年末货币资金中受限资金不应作为现金	已经董事会审议批准	期末现金及现金等价物余额	−20,000,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	其他应收款	50,000,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	递延所得税资产	−6,250,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	未分配利润	43,750,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	资产减值损失（损失以“-”号填列）	50,000,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,000,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	所得税费用	6,250,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	净利润	43,750,000.00
2018 年支付给宁波九晋的 5,000 万元其他应收款全额计提减值准备依据不充分	已经董事会审议批准	归属于母公司所有者的综合收益总额	43,750,000.00

（3）与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见第十二节附注六、合并范围的变更

证券代码：002517　　证券简称：恺英网络　　公告编号：2020-098

恺英网络股份有限公司 第四届董事会第二十三次会议决议公告

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

恺英网络股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 8 月 14 日以电子邮件方式发出召开第四届董事会第二十三次会议的通知，会议于 2020 年 8 月 17 日在公司会议室以现场结合通讯方式召开。根据《公司章程》的规定，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名；公司监事和部分高级管理人员列席会议。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规的有关规定，会议决议合法有效。

根据《公司章程》规定，本次会议由董事长金锋先生主持，与会董事就会议议案进行了审议、表决，审议通过如下议案：

一、审议通过《关于前期会计差错更正的议案》

公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对公司前期会计差错进行更正，并对受影响的以前年度的财务数据进行追溯调整。

董事会认为：本次会计差错更正和对相关期间会计报表的调整，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定和要求，能够更加客观、准确的反应公司财务状况，有利于提高公司财务信息质量。具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于前期会计差错更正的公告》。

公司独立董事就上述审议事项发表了明确同意的独立意见，具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事关于第四届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

二、审议通过《关于<恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据相关法律规定，公司制定了《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要。

由于公司对前期会计差错进行更正，致使《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要中引用的“2019 年剔除商誉减值的净利润”数据需要进行更正，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司董事会对《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要中公司层面的业绩考核要求相关表述进行了调整，本次修订没有修改业绩考核标准，仍以 2019 年剔除商誉减值的净利润作为考核基数。除上述内容调整外，其他内容保持不变。

公司独立董事就上述审议事项发表了明确同意的独立意见，内容详见公司同日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《关于 2020 年股票期权激励计划（草案）及相关文件的修订说明公告》等公告。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

三、审议通过《关于《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的议案》

为保证公司 2020 年股票期权激励计划的顺利实施，确保公司发展战略和经营目标的实现，根据《上市公司股权激励管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2019 年 4 月修订）》等相关法律、法规的规定和公司实际情况，结合公司对《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的修订，同步修订《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法》中的内容。

内容详见公司同日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》、《关于 2020 年股票期权激励计划（草案）及相关文件的修订说明公告》。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

特此公告。

恺英网络股份有限公司董事会
2020 年 8 月 18 日

证券代码：002517　　证券简称：恺英网络　　公告编号：2020-099

恺英网络股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

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

恺英网络股份有限公司（以下简称“公司”、“恺英网络”）于 2020 年 8 月 17 日召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，现将公司前期会计差错更正事项的有关情况说明如下：

一、前期会计差错更正事项的原因及内容

公司于 2020 年 7 月 7 日收到中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建证监局”）下发的《行政处罚决定书》（[2020]3 号）（以下简称“《决定书》”），主要内容为：恺英网络 2018 年度对支付宁波九晋投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波九晋”）的 5,000.00 万元形成的其他应收款全额计提减值准备依据不充分；即该款项实际为上海恺英网络股份有限公司（以下简称“上海恺英”）为表达与蓝沙信息技术（上海）有限公司（以下简称“蓝沙信息”）及相关主体达成和解的善意，作为前期双方纠纷的和解意向金，由宁波九晋代为保管。宁波九晋当时状态为合法存续的合伙企业，具备达款能力，未发现其持续经营能力出现异常；认实际用途看，上海恺英与蓝沙信息仅达成和解意向，并未签署正式协议。公司在 2018 年报对该其他应收款计提了 5,000.00 万元资产减值损失，而在 2019 年报冲回了 5,000.00 万元资产减值损失。福建证监局对公司及时任董事长金锋、时任法定代表人、总经理、财务总监陈永聪进行了行政处罚。

公司接受上述处罚决定，并对该前期差错采用追溯重述法进行更正。

该事项应分别更正恺英网络 2018 年年末其他应收款 50,000,000.00 元、2018 年年末递延所得税资产-6,250,000.00 元、2018 年年末未分配利润 43,750,000.00 元、更正 2018 年年度资产减值损失 50,000,000.00 元；更正 2019 年年度信用减值损失-50,000,000.00 元；分别更正 2018、2019 年度所得税费用 6,250,000.00、-6,250,000.00 元；分别更正 2018、2019 年度利润总额 50,000,000.00、-50,000,000.00 元；分别更正 2018、2019 年度净利润 43,750,000.00、-43,750,000.00 元；分别更正 2018、2019 年度归属于母公司所有者的综合收益总额 43,750,000.00、-43,750,000.00 元。

该更正事项不影响公司合并资产负债表 2019 年年末数且不影响公司 2020 年第一季度的利润。

二、本次会计差错更正对财务状况、经营成果以及现金流量的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计差错更正应当对前期财务报表进行追溯调整，本次会计差错更正不影响母公司财务报表数据。追溯调整后，不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变，上述会计差错更正对公司 2018-2019 年合并财务报表的影响如下：

（一）对合并资产负债表的影响（金额单位：元）

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
其他应收款	311,581,420.71	50,000,000.00	361,581,420.71
递延所得税资产	42,713,088.99	−6,250,000.00	36,463,088.99
未分配利润	2,537,520,960.35	43,750,000.00	2,581,270,960.35

（二）对合并利润表的影响（金额单位：元）

项 目	2018 年度		
	更正前	更正数	更正后
资产减值损失（损失以“-”号填列）	−357,331,714.17	50,000,000.00	−307,331,714.17
利润总额（亏损总额以“－”号填列）	273,813,738.95	50,000,000.00	323,813,738.95
所得税费用	−22,748,952.09	6,250,000.00	−16,498,952.09
净利润	296,562,691.04	43,750,000.00	340,312,691.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,717,027.51	43,750,000.00	203,467,027.51

项 目	2019 年度		
	更正前	更正数	更正后
信用减值损失（损失以“-”号填列）	−8,822,990.63	−50,000,000.00	−58,822,990.63
利润总额（亏损总额以“－”号填列）	−1,718,258,525.28	−50,000,000.00	−1,768,258,525.28
所得税费用	76,725,120.75	−6,250,000.00	70,475,120.75
净利润	−1,794,983,646.03	−43,750,000.00	−1,838,733,646.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	−1,897,861,548.45	−43,750,000.00	−1,941,611,548.45

（三）对合并现金流量表不产生影响。

三、会计师事务所就前期会计差错更正事项出具的专项鉴证报告

公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就公司前期会计差错更正事项出具了《会计差错更正事项专项说明的鉴证报告》（众环专字[2020]170113 号）。

四、本次会计差错更正的审批程序

本次会计差错更正事项已经公司第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过。

五、董事会、监事会及独立董事意见

（一）董事会意见

董事会认为：本次会计差错更正和对相关期间会计报表的调整，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定 和要求，能够更加客观、准确的反应公司财务状况，有利于提高公司财务信息质量。

（二）监事会意见

监事会认为：公司本次会计差错更正事项和对相关期间会计报表的调整，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》 和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的要求，董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的规定。

（三）独立董事意见

独立董事认为：公司本次会计差错更正事项和对相关期间会计报表的调整，符合《企业会计准则第 28 号 ——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的要求，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。我们一致同意上述会计差错更正事项。

六、备查文件

1、第四届董事会第二十三次会议决议；

2、第四届监事会第十五次会议决议；

3、独立董事关于公司第四届第二十三次会议相关事项的独立意见；

4、《2019 年年度报告全文》（更新后）、《2019 年年度报告摘要》（更新后）；

5、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《会计差错更正事项专项说明的鉴证报告》。

特此公告。

恺英网络股份有限公司董事会
2020 年 8 月 18 日

证券代码：002517　　证券简称：恺英网络　　公告编号：2020-101

恺英网络股份有限公司 关于《2020 年股票期权激励计划（草案）》及相关文件的修订说明公告

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

恺英网络股份有限公司（以下简称“恺英网络”或“公司”）于 2020 年 8 月 10 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于<恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，并于 2020 年 8 月 11 日在公司指定信息披露媒体披露了《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《2020 年股票期权激励计划（草案）》”）及其摘要、《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《公司考核管理办法》”）等相关公告及文件。

公司于 2020 年 8 月 17 日分别召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于<恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于<恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》，同意公司对《2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《公司考核管理办法》中的相关内容进行修订。具体修订内容如下：

一、关于 2020 年股票期权激励计划的修订背景

由于公司对前期会计差错进行更正，致使《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《公司考核管理办法》中引用的“2019 年剔除商誉减值的净利润”数据需要进行更正，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司董事会对《公司 2020 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《公司考核管理办法》中公司层面的业绩考核要求相关表述进行了调整，本次修订没有修改业绩考核标准，仍以 2019 年剔除商誉减值的净利润作为考核基数。除上述内容调整外，其他内容保持不变。

二、关于 2020 年股票期权激励计划公司业绩考核指标的修订内容

（一）修订前：

本激励计划在 2020 年-2022 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一。本激励计划业绩考核目标如下表所示：

行权安排		业绩考核目标
首次授予的股票期权	第一个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润（59,346,608.19 元）为基数，2020 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 10%
	第二个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润（59,346,608.19 元）为基数，2021 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 20%
预留授予的股票期权	第一个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润（59,346,608.19 元）为基数，2021 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 20%
	第二个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润（59,346,608.19 元）为基数，2022 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 30%

注 1：上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润；

注 2：本激励计划业绩考核期间，计算净利润时剔除本次及其它股权激励计划和员工持股计划产生的股份支付费用影响。

（二）修订后：

本激励计划在 2020 年-2022 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一。本激励计划业绩考核目标如下表所示：

行权安排		业绩考核目标
首次授予的股票期权	第一个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润为基数，2020 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 10%
	第二个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润为基数，2021 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 20%
预留授予的股票期权	第一个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润为基数，2021 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 20%
	第二个行权期	以 2019 年剔除商誉减值的净利润为基数，2022 年剔除商誉减值的净利润增长率不低于 30%

注 1：上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润；

注 2：本激励计划业绩考核期间，计算净利润时剔除本次及其它股权激励计划和员工持股计划产生的股份支付费用影响。

注 3：公司 2019 年商誉减值以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的数值以最新经审计确认的数据为准。

公司对《2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《公司考核管理办法》中的上述内容均进行修订。

除上述部分修订外，公司 2020 年股票期权激励计划其他内容不变，修订后的《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》详见同日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告及文件。

三、本次修订对公司的影响

本次对《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《恺英网络股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》文件中公司业绩考核相关表述的修订，不会对公司的财务状况和运营成果产生实质性影响。本次修订不会导致提前行权、不涉及到行权价格的调整，有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

特此公告。

恺英网络股份有限公司董事会
2020 年 8 月 18 日

证券代码：002517　　证券简称：恺英网络　　公告编号：2020-102

恺英网络股份有限公司关于召开 2020 年第三次临时股东大会的通知

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

一、召开会议的基本情况

恺英网络股份有限公司（以下简称“公司”或“恺英网络”）第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。现将有关事宜通知如下：

1、股东大会届次：2020 年第三次临时股东大会；

2、股东大会召集人：公司董事会；

3、会议召开的合法、合规性：本次股东大会的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定；

4、会议召开的日期、时间

1）现场会议时间：2020 年 9 月 2 日（星期三）下午 14:00；

2）网络投票时间：

通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为：2020 年 9 月 2 日上午 9:15—9:25，9:30-11:30，下午 13:00-15:00；

通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为：2020 年 9 月 2 日 09:15-15:00；

5、会议召开方式：本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。

1）现场投票：股东本人出席