

上海游久游戏股份有限公司 关于收回投资本金和收益的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、投资情况概述

2010年6月，经上海游久游戏股份有限公司（以下简称“公司”）董事会八届十六次会议审议，通过公司分期出资认购上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）财产份额（以下简称“上海黑石”、“该基金”）的决议。截止2013年3月末，公司累计对上海黑石的出资金额为人民币5,197.39万元。

2011年，上海黑石出资2.00亿元认购了中投发展有限责任公司（以下简称“中投发展”）项目股权，占中投发展注册资本的10%，公司作为有限合伙人占上海黑石出资份额的20.29%，为此，对中投发展间接出资金额为4,057.14万元。

2015年末，根据经审计的《上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）财务报表及审计报告（2015年12月31日止年度）》（德师报（审）字（16）第P1119号）显示，2015年四季度上海黑石出现大幅亏损，导致公司对其的投资账户余额由原来的5,197.39万元减少至1,183.45万元。经与上海黑石反复沟通后确认，公司出资认购的上海黑石投资账户余额已发生严重下跌，其原因主要是公司通过上海黑石参与投资的中投发展项目预计减值。因此，按照《企业会计准则》的有关规定，2016年4月，经董事会十届十四次会议审议通过，公司以上海黑石2015年度资本账户表中资本账户余额与原始投资额之间的

差额为依据，对“可供出售金融资产--上海黑石项目”计提减值准备4,013.94万元。

上述公告及相关信息公司分别于2010年6月26日和2016年4月29日披露在上海证券报、证券日报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及定期报告内。

2016年11月，上海黑石及其他股东将持有的中投发展项目股权在北京金融资产交易所公开挂牌转让，其中上海黑石转让持有的中投发展10%股权的交易对价为2.851亿元，最终收到扣除北京金融资产交易所服务费后的净交易价款为2.828亿元。因此，公司间接获得出资中投发展的股权转让款为 $2.828 \times 20.29\% = 0.57$ 亿元。

2016年11月，上海黑石完成退出中投发展项目的股权投资后，不再投资其他项目，并于2017年3月启动人民币基金的清算程序。截止目前，该基金的清算工作仍在进行中。

自2016年12月起，公司在上海黑石资本账户表的资本账户余额已恢复且明显高于出资额5,197.39万元，并均以货币资金形式存在，且无价值波动风险，之前计提的减值事项也已经不存在，但根据《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定：资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。因此，上海黑石项目在公司可供出售金融资产账面余额仍为1,183.45万元。

二、收回投资本金和收益情况

2019年4月8日，公司已收到投资于该基金的本金和收益合计5,363.00万元，其中：本金5,197.39万元，分配的收益165.61万元。

三、对公司业绩的影响

根据财政部于2017年修订发布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（以下简称“本准则”），自2019年1月1日起公司已按照本准则执行。根据本准则相关规定：“在本准则实施日，企业应当按照本准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及

前期比较报表数据与本准则金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额，应当计入本准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。”因此，公司将上海黑石项目分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，并以上海黑石资本账户表的资本账户余额的预计清算值5,528.13万元作为施行日上海黑石项目的以公允价值计量的新账面价值，原账面价值1,183.45万元与新账面价值之间的差额，将计入期初留存收益。

综上，本次公司收回投资的上海黑石本金和收益合计5,363.00万元，根据本准则的相关规定对公司当期损益无影响。

特此公告。

上海游久游戏股份有限公司董事会
二〇一九年四月十一日