



长城国际动漫游戏股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人申西杰、主管会计工作负责人周亚敏及会计机构负责人(会计主管人员)胥敬连声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录 .....	110

## 释义

释义项	指	释义内容
长城动漫、公司、本公司、上市公司、发行人	指	长城国际动漫游戏股份有限公司，原名四川圣达实业股份有限公司
圣达焦化	指	四川圣达焦化有限公司
攀枝花焦化	指	攀枝花市圣达焦化有限公司
杭州长城	指	杭州长城动漫游戏有限公司
美人鱼动漫	指	诸暨美人鱼动漫有限公司
滁州创意园	指	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司
宣诚科技	指	杭州宣诚科技有限公司
新娱兄弟	指	北京新娱兄弟网络科技有限公司
天芮经贸	指	上海天芮经贸有限公司
东方国龙	指	杭州东方国龙影视动画有限公司
宏梦卡通	指	湖南宏梦卡通传播有限公司
长城集团	指	长城影视文化企业集团有限公司，本公司控股股东
圣达集团	指	四川圣达集团有限公司，公司第二大股东，公司原控股股东
诸暨金汇	指	诸暨金汇投资合伙企业（有限合伙）
祥生实业	指	祥生实业集团有限公司
新湖中宝	指	新湖中宝股份有限公司
富润集团	指	富润控股集团有限公司
青苹果网络	指	浙江青苹果网络科技有限公司
浙江郡原	指	浙江郡原控股有限公司
湖南汇益	指	湖南汇益数码科技有限公司
浙江富润	指	浙江富润股份有限公司
太子龙控股	指	太子龙控股集团有限公司
上峰控股	指	浙江上峰控股集团有限公司
重庆广电	指	重庆广播电视集团（总台）
天津一诺	指	天津一诺投资中心（有限合伙）
新长城基金	指	滁州新长城股权投资基金管理中心（有限合伙）
华锐投资	指	滁州华锐投资管理中心（有限合伙）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	长城动漫	股票代码	000835
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长城国际动漫游戏股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长城动漫		
公司的外文名称（如有）	Great Wall International ACG Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GWACG		
公司的法定代表人	申西杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵璐	代红波
联系地址	四川省成都市高新区天府大道北段 1700 号新世纪环球中心 E2, 2-1-1302、1304、1306	四川省成都市高新区天府大道北段 1700 号新世纪环球中心 E2, 2-1-1302、1304、1306
电话	028-85322086	028-85322086
传真	028-85322166	028-85322166
电子信箱	zhaol@sdsycorp.com	daihongb@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

报告期后注册变更情况

经公司 2015 年 7 月 23 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议批准，公司名称由“四川长城国际动漫游戏股份有限公司”变更为“长城国际动漫游戏股份有限公司”，截止本报告出具日，公司已完成了相关工商变更登记手续，取得了四川省工商行政管理局换发的营业执照，具体情况见公司 2015 年 8 月 20 日披露的《关于公司名称变更的公告》（2015-081）。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	174,005,461.27	217,017,169.10	-19.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,665,321.51	62,527,224.12	-95.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,746,179.09	6,561,630.06	-27.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,265,031.12	-70,852,487.98	135.66%
基本每股收益（元/股）	0.0087	0.2048	-95.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0087	0.2048	-95.75%
加权平均净资产收益率	0.84%	13.81%	-12.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,498,398,742.06	753,561,585.93	98.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	318,150,393.95	651,483,549.94	-51.17%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,991.81	焦化产业，处置其设备

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	181,548.81	东方国龙、宣诚科技取得政府补助款
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	-2,329,318.67	同一控制下合并取得
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,738.43	其他营业外收入支出净额
减：所得税影响额	34,795.75	
少数股东权益影响额（税后）	22.21	
合计	-2,080,857.58	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

近年来我国钢铁需求增长明显减弱，2015 年焦化企业所面临的经营困难和残酷的市场竞争状况没有根本性改变，经营情况不容乐观。一季度国内焦炭市场的供需矛盾仍然严峻，同时融资难、资金紧缺的情况在大部分焦钢企业已经有所反映，企业资金紧张日趋严重，黑色产业链上尽管铁矿石、钢铁出现局部反弹，但焦炭市场在钢厂持续压价、煤价下行支撑弱化及部分焦企急于回笼资金的制约下低价销售，焦炭市场仍继续弱势运行，进入四月份焦化生产企业经过一季度的限产和去库存化，库存压力已得到缓解，随着钢厂开工率的回升，至四月中下旬焦化企业出货逐渐改观，市场悲观情绪缓和，心态转稳。二季度，钢厂开工率回升，5 月底至 6 月份焦炭价格回稳，但二季度末钢材市场再度大跌，焦炭市场承压。

面对经营困难，公司在今年上半年通过重大资产重组完成了对 7 家公司的并购，逐步转型为涵盖动漫设计、制作、动漫游戏、创意旅游和玩具销售等动漫游戏业务的大型文化类企业。报告期内公司实行双主业并行，对原有焦化公司实行限产保价，在保证安全生产和最低产量的同时尽量减少亏损，对新增动漫、游戏、创意旅游和玩具销售等业务开始统一战略部署，进行资源整合，利用各自的优势和特点，发挥最大限度的协同效应，增强上市公司盈利能力。

2012 年以来，文化部、财政部等出台多项动漫产业支持政策，动漫“十二五”规划强调 5-10 年跻身动漫强国，打造 5-10 个知名品牌和骨干企业。近几年我国经济及产业结构面临转型升级，包含大文化创意的第三产业有望释放潜能。2015 年我国动漫产业更多地受益于转型升级所带来的质量和效益提升，将继续保持强劲的发展态势。

### 二、主营业务分析

#### 概述

上半年公司收购的 7 家公司主要集中在二季度完成工商变更登记手续，上半年的经营业绩主要仍为焦化经营业绩的体现。由于焦炭行情依旧低迷，公司继续限产减库存，导致营业收入减少，营业成本相应降低，利润减少。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	174,005,461.27	217,017,169.10	-19.82%	焦炭业务下滑所致
营业成本	123,054,621.33	194,904,481.38	-36.86%	焦炭业务下滑所致
销售费用	4,220,933.21	1,691,237.71	149.58%	合并报表范围变动所致
管理费用	28,653,123.20	18,833,372.58	52.14%	合并报表范围变动所致
财务费用	2,811,254.43	4,046,387.41	-30.52%	银行承兑汇票贴现利息减少
所得税费用	6,050,388.07	14,817,829.39	-59.17%	收入减少和合并报表范围变动
经营活动产生的现金流量净额	25,265,031.12	-70,852,487.98	135.66%	合并报表范围变动所致
投资活动产生的现金流量净额	-160,555,046.42	-30,019,381.53	-434.84%	并购重组融资所致
筹资活动产生的现金流量净额	141,865,543.44	88,339,365.80	60.59%	并购重组融资所致
现金及现金等价物净增加额	6,575,528.14	-12,532,503.71	152.47%	综上所述原因所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内本公司收购上海天芮经贸有限公司、北京新娱兄弟网络科技有限公司、杭州东方国龙影视动画有限公司、杭州宣诚科技有限公司、湖南宏梦卡通传播有限公司、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司、杭州长城动漫有限公司共7家公司股权，合并范围变化较大，利润结构、来源均发生较大变化。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

- 1、对原有焦化业务，限产减库存。
- 2、完成了并购的7家公司的股权过户工作。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
炼焦行业	117,170,808.23	106,834,002.12	8.82%	-45.76%	-44.71%	-1.73%
动漫行业	3,252,489.20	1,153,060.15	64.55%			
游戏行业	52,581,138.22	13,391,630.30	74.53%			
分产品						
焦化产品及副产品	117,170,808.23	106,834,002.12	8.82%	-45.76%	-44.71%	-1.73%
游戏产品	2,518,290.32	284,088.09	88.72%			
动漫玩具及其他衍生产品	50,062,847.90	13,107,542.21	73.82%			
动漫产品	3,252,489.20	1,153,060.15	64.55%			
分地区						
西南地区	117,170,808.23	106,834,002.12	8.82%	-45.76%	-44.71%	-1.73%
华南地区	52,581,138.22	13,391,630.30	74.53%			
华北地区	3,252,489.20	1,153,060.15	64.55%			

### 四、核心竞争力分析

公司于2015年1月8日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了以自筹资金10.16亿元现金打包购买七家公司股权的议案，此次并购整合涵盖动漫设计、制作、动漫游戏、创意旅游和衍生产品开发的全产业链战略布局。通过对自身优势资源的整合，首先公司以宏梦卡通、美人鱼动漫、东方国龙为基础，依托大量的原创动漫形象和多平台的运营推广，将通过授权经营、自主经营、联合经营等多种方式开发如动漫玩具、动漫图书等衍生品的生产销售；其次，利用成立的百家动漫联播协作体，将公司巨大的动漫片库转换成广告经营权，在直接产生收益的同时，可以进一步对动漫衍生品进行宣传；最后，通过线下的滁州创意园将线上的虚拟动漫形象实体化、生活化、具体化，实现经济效益的同时反哺新动漫形象的诞生，并根据实际运营效果，将创意旅游的模式进行复制和推广。

同时依托控股股东长城集团在文化领域庞大的储备资源，构建天上一颗星，地上一张网的战略意图。在未来公司将加

快与百家电视联播体的有效运作，精选播出网络，组建全新的动漫联播协作体，同全国多家电视台一道，积极探索精品动漫联播模式，打造一个全国性的动漫联播新型媒体平台。

我们有信心和决心，集中优势兵力，全方位提升长城动漫的品牌价值，朝着成长为世界性的文化产业大公司，朝着早日实现东方迪士尼的目标大步迈进。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川圣达焦化有限公司	子公司	焦化行业	焦炭及其系列产品	103,000,000.00	313,927,611.82	220,026,952.46	116,730,989.56	-5,334,328.74	-5,900,735.33
攀枝花市圣达焦化有限公司	子公司	焦化行业	焦炭及其系列产品	50,000,000.00	33,297,532.48	31,859,773.55		2,683,348.81	2,698,155.62
杭州长城动漫游戏有限公司	子公司	动漫	动画、动漫片原创设计制作发行、创意旅游等	20,000,000.00	334,286,375.43	236,387,681.31	1,756,355.00	-4,200,221.67	-2,329,318.67
北京新娱兄弟网络科技有限公司	子公司	游戏	动漫游戏原创设计、制作、平台运营等	10,000,000.00	68,841,018.47	31,897,717.74	50,364,703.83	23,267,004.28	19,198,024.82
杭州东方国龙影视动画有限公司	子公司	动漫	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	5,700,000.00	5,537,558.36	4,031,463.71	1,662,796.12	494,962.65	782,091.23
湖南宏梦卡通传播有限公司	子公司	动漫	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	60,000,000.00	18,798,632.64	-1,700,498.71	2,786,592.98	-3,273,516.31	-3,272,771.76
上海天芮经贸有限公司	子公司	玩具贸易	玩具销售等	500,000.00	17,132,605.30	3,853,143.34	14,474,367.36	5,206,386.27	3,879,806.84
杭州宣诚	子公司	游戏	动漫游戏	11,050,000.00	7,960,718.5	-382,499.24	6,916,912.6	1,191,821	1,537,880.67

科技有限 公司			原创设计 制作、平台 运营等	00	3		2	.09	
滁州长城 国际动漫 旅游创意 园有限公 司	子公司	动漫旅游	动画、动漫 片原创设 计制作发 行、创意旅 游等	223,000,00 0.00	417,282,79 8.53	341,811,40 1.50	1,756,355.0 0	-2,105,63 0.27	-234,727.27

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 1-6 月	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	1、公司基本情况；2、公司发展计划；

					3、公司重大资产重组进展情况；4、公司非公开发行进展情况。提供的资料：无。
2015年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	深圳诺安盈并购基金管理有限公司	1、公司对收购的7家标的公司整合的经营规划安排；2、公司非公开发行股票事项进展情况，定增资金的使用计划；3、公司未来区域发展方向；4、公司对传统业务的计划。提供的资料：无。
2015年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券股份有限公司	1、公司目前的经营模式，传统业务未来发展情况；2、公司并购标的业绩承诺情况；3、滁州创意园近况及具体经营机制；4、收购公司的过户情况；5、股权激励规划情况；6、中石油案件进展情况；7、公司非公开发行进展情况，定增资金的使用计划。提供的资料：无。
2015年05月26日	公司会议室	实地调研	机构	中国中投证券有限责任公司	1、公司收购的七家公司在动漫原创、平台运营、衍生品三项业务的发展规划及协同效应；2、国内动漫行业发展趋势；3、公司非公开发行情况；4、公司并入的子公司情况。提供的资料：无。
2015年05月26日	公司会议室	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司	1、公司焦化业务目前情况；2、并购进来的公司整合情况；3、业绩承诺的实现情况；4、公司未来发展战略；5、子公司业务进展情况。提供的资料：无。
2015年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司；景顺长城基金管理有限公司；上海彤源投资发展有限公司。	1、公司基本情况；2、公司未来战略重点；3、公司在IP方面的想法；4、未来市场发展方向；5、收购七家公司后整合计划安排；6、业绩承诺情况；7、动漫行业未来发展趋势。提供的资料：无。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司，被告：圣达焦化。2008年11月3日，本公司子公司圣达焦化收到四川省乐山市中级人民法院关于中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司（以下简称中石油乐山分公司）就一般买卖合同纠纷起诉我公司子公司圣达焦化的应诉通知书及起诉状，案号为（2008）乐民初字第48号。原告中石油乐山分公司要求：1、被告立即向原告支付购油款94,072,847.53元，并从2006年11月1日开始按照银行同期贷款利息支付资金占用费到全部油款付清时止；2、由被告承担本案的诉讼费用。	9,407.28	否	截至2015年6月30日，该案仍处于上诉期间。	截至2015年6月30日，该案仍处于上诉期间。	截至2015年6月30日，该案仍处于上诉期间。	2008年11月04日	1、2008年11月4日披露《重大诉讼公告》，公告编号2008-054；2、2011年6月8日披露《重大诉讼进展公告》，公告编号2011-013；3、2011年6月21日披露《重大诉讼进展公告》，公告编号2011-017。以上公告均披露在公司指定披露网站“巨潮资讯网”及《中国证券报》上。
攀枝花焦化就“买卖合同纠纷”一案起诉客户攀枝花市中汇机械制造有限公司，攀枝花市东区人民法院于2013年5月2日受理，经审理于2013年7月29日判决如下【（2013）攀东民初字第191	103.05	否	截至2015年6月30日，攀枝花市中汇机械制造有限公司尚未执行已经生效的四川省攀枝花市东区人民法院民事判决书【（2013）攀东民初字第	截至2015年6月30日，攀枝花市中汇机械制造有限公司尚未执行已经生效的四川省攀枝花市东区	截至2015年6月30日，攀枝花市中汇机械制造有限公司尚未执行已经生效的四川省攀枝花市东区	2013年08月16日	2013年8月16日披露《2013年半年度报告全文》及《2013年半年度报告摘要》，公告编号：2013-026。

<p>号】：“攀枝花市中汇机械制造有限公司于本判决生效后十五日内一次性支付攀枝花焦化货款 1,030,513.75 元，并承担违约金 60000 元，合计 1,090,513.75 元”。</p>			<p>第 191 号】，未支付给攀枝花焦化任何款项。</p>	<p>人民法院民事判决书【(2013)攀东民初字第 191 号】，未支付给攀枝花焦化任何款项，故公司已全额计提坏账准备 1,030,513.75 元（剔除原已计提的补足差额）。</p>	<p>人民法院民事判决书【(2013)攀东民初字第 191 号】，未支付给攀枝花焦化任何款项。</p>		
<p>攀枝花焦化于 2014 年 3 月 5 日就攀枝花市天阔陶瓷有限公司（简称：天阔陶瓷）尚未支付的煤气包干使用费 9,666,710.43 元向攀枝花市中级人民法院提起诉讼，该院于 2014 年 3 月 6 日受理该案件【(2014)攀民初字第 17 号】。攀枝花焦化由于受政策因素的影响被强制关闭，也将使直接依靠公司煤气进行生产、经营的下游企业-天阔陶瓷停产、关闭。截至 2013 年 12 月 31 日，天阔陶瓷历年已经使用、尚未支付的煤气款余额 9,666,710.43 元。由于天阔陶瓷是租用四川圣达陶瓷有限公司的厂房设备进行生产经营，无可资担保、抵押等相应物权用以维护公司权利，由此将会造成对天阔陶瓷的收款难度加大；且天阔陶瓷拟向工商管理部门申请注销。攀枝花焦化于 2014 年 3 月 5 日在攀枝花市中级人民法院对天阔陶瓷提起诉讼。</p>	<p>966.67</p>	<p>否</p>	<p>攀枝花市中级人民法院经审理，于 2014 年 7 月 30 日出具民事裁定书【(2014)攀民初字第 47 号】“本院在审理原告攀枝花市圣达焦化有限公司诉被告攀枝花市天阔陶瓷有限公司、被告钟明强、被告杜勇梅合同纠纷一案中，原告攀枝花市圣达焦化有限公司于 2014 年 6 月 26 日向四川省攀枝花市中级人民法院提出撤诉申请。本院认为原告攀枝花市圣达焦化有限公司自愿提出撤诉申请，符合法律规定。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条之规定，裁定如下：准许原告攀枝花市圣达焦化有限公司撤回起诉。”</p>	<p>截至 2015 年 6 月 30 日，根据《协议书》的约定和民事裁定书【(2014)攀民初字第 47 号】裁定，公司收到天阔陶瓷股东钟明强、杜勇梅 300 万元的银行承兑汇票，还有 200 万元尚未收到。攀枝花焦化将已计提的坏账准备转回 300 万元。</p>	<p>截至报告期，天阔陶瓷未按法院民事裁定书所依据的《协议书》约定支付第一笔煤气包干使用费（应于 2014 年 11 月 30 日前支付 300 万元款项），也未按《协议书》约定支付第二笔煤气包干使用费（应于 2015 年 6 月 30 日前付清剩余 200 万元款项）。公司于 2015 年 2 月 16 日收到天阔陶瓷支付的 200 万元承兑汇票；于 2015 年 5 月 18 日收到天阔陶瓷支付的 100 万元承兑汇票。</p>	<p>2014 年 04 月 25 日</p>	<p>1) 2014 年 4 月 25 日披露《2013 年年度报告全文》及《2013 年年度报告摘要》，公告编号：2014-026。2) 2014 年 7 月 15 日披露《四川圣达实业股份有限公司控股子公司攀枝花市圣达焦化有限公司重大诉讼事进展公告》，公告编号：2014-039。</p>

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
长城集团	杭州长城100%股权	14,000	已于2015年6月完成工商变更登记	见注1	-232.93		是	长城集团为公司控股股东	2014年11月28日	见注2
诸暨金汇、富润集团、祥生集团、新湖中宝、青苹果网络、赵锐均、劳洪波、徐斌、孙元兵、潘晓惠、张祖宣、沈怡、赵林中、申西杰、童超、李战、陈宝林	滁州创意园45.74%股权	18,500	已于2015年6月完成工商变更登记	同上	为杭州长城子公司, 详见杭州长城影响数		是	见注3	2014年11月28日	同上
宣剑波、青苹果网络、詹晖	宣诚科技100%股权	4,000	已于2015年4月完成工商变更登记	同上	123.19		是	青苹果网络是公司控股股东长城集团的控股子公司, 宣剑波为公司控股股东长城集团副总经理。	2014年11月28日	同上
刘阳、天津一诺	新娱兄弟100%股权	50,000	已于2015年3月完	同上	1344.45		是	天津一诺在未来12个月	2014年11月28日	同上

			成工商变更登记					内可能成为公司 5%以上股东		
洪永刚、刘薇	天芮经贸 100%股权	8,100	已于 2015 年 1 月完成工商变更登记	同上	380.63		否	不适用。	2014 年 11 月 28 日	同上
许妍红、张灏源	东方国龙 100%股权	2,000	已于 2015 年 4 月完成工商变更登记	同上	105.71		否	不适用。	2014 年 11 月 28 日	同上
王宏、贺梦凡、浙江郡原、湖南汇益、徐双全	宏梦卡通 100%股权	5,000	已于 2015 年 1 月完成工商变更登记	同上	-205.20		是	贺梦凡为公司副董事长、副总经理。	2014 年 11 月 28 日	同上

注 1：本次资产购买完成后，可推动公司业务转型，增强公司盈利能力，和可持续发展能力。

注 2：披露媒体：中国证券报及巨潮资讯网。公告名称及编号：第七届董事会 2014 年第七次临时会议决议公告（2014-100）；第七届董事会第十三次会议决议公告（2014-112）；长城动漫 2015 年第一次临时股东大会决议公告（2015-003）。

注 3：青苹果网络是公司控股股东长城集团的控股子公司，赵锐钧为公司实际控制人之一赵锐勇的弟弟，申西杰为公司副董事长、总经理，童超为公司控股股东长城集团副总经理，祥生集团为公司董事陈国祥担任董事长、总经理的公司，富润集团为公司董事赵林中担任董事长的公司，赵林中为公司董事。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
长城集团	公司控股股东	资产收购	收购杭州长城100%股权	以评估价值为基础协商定价	8,512.85	14,100.71		14,000	现金收购		2014年12月24日	见注1
诸暨金汇、富润集团、祥生集团、新潮中宝、青苹果网络、赵锐均、劳洪波、徐斌、孙元兵、潘晓惠、张祖宜、沈怡、赵林中、申西杰、童超、李战、陈宝林	见注2	资产收购	收购滁州创意园45.74%股权	以评估价值为基础协商定价	15,690.91	18,534.7		18,500	现金收购		2014年12月24日	同上
宣剑波、青苹果网络、詹晖	青苹果网络是公司控股股东长城集团的控股子公司，宣剑波为公司控股股东长城集团副总经理	资产收购	收购宣城诚科技100%股权	以评估价值为基础协商定价	23.31	4,008.17		4,000	现金收购		2014年12月24日	同上
刘阳、天津一诺	天津一诺在未来12个月内可能成为公司5%以上股东	资产收购	收购新娱兄弟100%股权	以评估价值为基础协商定价	391.25	50,352.26		50,000	现金收购		2014年12月24日	同上
王宏、贺梦凡、浙江郡原、湖南汇益、徐双全	贺梦凡为公司副董事长、副总经理。	资产收购	收购宏梦卡通100%股权	以评估价值为基础协商定价	1,632.79	5,248.35		5,000	现金收购		2014年12月24日	同上
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次资产购买完成后，可推动公司业务转型，增强公司盈利能力，和可持续发展能力。								

注 1: 巨潮资讯网《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》

注 2: 青苹果网络是公司控股股东长城集团的控股子公司, 赵锐钧为公司实际控制人之一赵锐勇的弟弟, 申西杰为公司副董事长、总经理, 童超为公司控股股东长城集团副总经理, 祥生集团为公司董事陈国祥担任董事长、总经理的公司, 富润集团为公司董事赵林中担任董事长的公司, 赵林中为公司董事。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务:

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
天津一诺投资中心(有限合伙)	未来 12 个月内可能成为公司持股 5% 以上股东	股权转让款		49,950	15,979			33,971
长城影视文化企业集团有限公司	公司控股股东	借款		10,000		10.00%	157.65	10,000
长城影视文化企业集团有限公司	公司控股股东	股权转让款		14,000				14,000
长城影视文化企业集团有限公司	公司控股股东	借款	1,100.5	4,295				5,395.5
祥生实业集团有限公司	公司董事控制公司	股权转让款		4,044.61				4,044.61
浙江青苹果网络科技有限公司	公司控股股东控制公司	股权转让款		3,013.73				3,013.73
赵锐均	公司实际控制人	股权转让款		544.12				544.12
申西杰	公司董事	股权转让款		54.41				54.41
贺梦凡	公司董事	股权转让款		750				750

童超	公司控股股东之原副总经理	股权转让款		72.55				72.55
宣剑波	公司控股股东之原副总经理	股权转让款		2,674	501.38			2,172.62
赵林中	公司董事	股权转让款		90.69				90.69
四川圣达集团有限公司	公司原控股股东、实际控制人控制的其他企业	股利	8.52					8.52
四川圣达陶瓷有限公司	公司原控股股东、实际控制人控制的其他企业	股利	6.07					6.07
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		影响利润 157.65 万元						

## 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

### 向控股股东借款暨关联交易事项

#### 一、概述

1、为支持上市公司的经营发展，公司控股股东长城集团特向金融机构借款1亿元，并转借给公司，用于上市公司支付并购股权转让款，公司对该项借款无相应抵押。

2、关联关系的说明：长城集团持有本公司26,077,488.00股，占公司总股份的8.54%（注：截至本报告出具日，长城集团持有本公司30,077,516股，占公司总股份的9.85%），为公司控股股东，本次向长城集团借款构成关联交易。

3、2015年4月21日，公司第七届董事会2015年第三次临时会议审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》。关联董事赵锐勇回避表决。

4、本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

#### 二、关联交易主要内容：

- 1、借款金额：1亿元
- 2、借款期限：一年，公司根据具体情况可与长城集团协商提前还款
- 3、借款利息：按长城集团向金融机构借款年利率10%计息
- 4、借款用途：用于上市公司支付并购股权转让款
- 5、结息方式：按季付息

具体内容双方签署书面协议约定。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
长城动漫第七届董事会 2015 年第三次临时会议决议公告（2015-027）	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网

长城动漫第七届监事会 2015 年第二次临时会议决议公告（2015-028）	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
长城动漫关于向控股股东借款暨关联交易的公告（2015-029）	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东长城集团, 实际控制人赵锐勇、赵非凡	就保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范和减少关联交易作出了承诺, 具体内容详见公司 2014 年 7 月 30 日在中国证券报及巨潮资讯网上披露的《四川圣达实业股份有限公司详式权益变动报告书》, 公告编号 2014-044。	2014 年 07 月 28 日	无	严格履行承诺
资产重组时所作承诺	赵锐勇;贺梦凡;陈国祥;潘显云;邱学文;申西杰;盛毅;俞锋;周亚敏;王良成;武兴田;赵林中;郑淑英;李显云;张莉;邓红梅;赵璐	就重组申报文件真实、准确、完整作出承诺, 详见注 1	2014 年 12 月 24 日	无	正常履行中。
	长城集团	就收购标的杭州长城全资子公司美人鱼动漫业绩等作出承诺, 详见注 2	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	尚未到其业绩承诺所涉及年度。
	许妍红;张瀑源	就收购标的东方国龙未来业绩等作出承诺, 详见注 3	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	履行情况见注 11。
	天津一诺;刘阳	就收购标的的新娱兄弟未来业绩等作出承诺, 详见注 4	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	履行情况见注 12。
	洪永刚;刘薇	就收购标的的天芮经贸未来业绩等作出承诺, 详见注 5	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	尚未到其业绩承诺所涉及年度。
	青苹果网络;詹晖;宣剑波	就收购标的的宣城科技未来业绩等作出承诺, 详见注 6	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	尚未到其业绩承诺所涉及年度。
	天津一诺;刘阳	就相关业务许可证到期续展作出承诺, 详见注 7	2014 年 11 月 28 日	无	相关业务许可证到期后已及时续展, 本承诺已履行完毕。
	王宏;贺梦凡;徐双全;浙江郡原;湖南汇益	就 VIE 构架解除作出承诺, 详见注 8	2014 年 11 月 28 日	无	正常履行中。
	天津一诺;刘阳	就 VIE 构架解除作出承诺, 详见注 9	2014 年 11 月 28 日	无	正常履行中。

	长城集团	为从根本上避免长城集团与长城动漫在未来产生同业竞争的可能，长城集团承诺在未来 5 年内将浙江新长城动漫有限公司注销或并入长城动漫。	2014 年 11 月 28 日	无	截至本报告出具日，长城集团已将其持有的浙江新长城动漫有限公司股权转让给非关联第三方，从而避免了同业竞争，本承诺已履行完毕。
	长城集团	作为长城动漫的控股股东，为避免上述交易对手方因资金不足等原因无法按约定支付补偿金给长城动漫造成损失，本公司承诺：在上述交易对手方无法按约定支付补偿金时，本公司将先代上述交易对手方向长城动漫垫付约定的补偿金，由本公司向上述交易对方追偿代其支付的补偿金。	2014 年 11 月 28 日	无	正常履行中
	长城集团;王宏;贺梦凡;浙江郡原;湖南汇益;徐双全;许妍红;张灏源;天津一诺;刘阳;诸暨金汇;富润集团;祥生集团;新湖中宝;浙江青苹果网络;赵锐均;劳洪波;徐斌;孙元兵;潘晓惠;张祖宣;沈怡;赵林中;申西杰;童超;李战;陈宝林;洪永刚;刘薇;宣剑波;詹晖	就提供的重组相关信息作出承诺，详见注 10	2014 年 11 月 28 日	无	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

**注 1:** 本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺《四川长城国际动漫游戏股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要及本次重大资产重组申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承

诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。全体董事、监事、高级管理人员承诺如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。

**注 2:** 1、美人鱼动漫 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润分别不低于 300 万元、360 万元、432 万元。若美人鱼动漫 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，出让人应向受让人进行补偿，应补偿价款的数额按以下方式计算：当年度应补偿价款的数额 = (截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润数总和 × 美人鱼动漫 100% 股权的作价 2,500 万元 - 累计已补偿数额。如按照上述公式计算的当年度应补偿价款的数额小于等于 0，则出让人应向受让人补偿的金额为 0，受让人亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时受让方亦有权直接从应支付给出让方的股权转让价款中扣除前述补偿价款。2、美人鱼动漫经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2017 年度末应收账款余额不高于 2015-2017 年度累计实现收入的 15%。如美人鱼动漫 2017 年度末应收账款余额未能满足上述承诺，出让人应向受让人进行补偿，2017 年末应补偿价款的数额 = (2017 年度末应收账款余额 ÷ 承诺期内累计实现收入 - 15%) × 美人鱼动漫 100% 股权的作价 2,500 万元。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时受让方亦有权直接从第四期股权转让价款中扣除上述补偿价款。3、美人鱼动漫经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额不高于 2015-2017 年度累计实现收入的 1.5%。如美人鱼动漫 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额未能满足上述承诺，出让人应向受让人进行补偿，2018 年末应补偿价款的数额 = (2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额 ÷ 承诺期内累计实现收入 - 1.5%) × 美人鱼动漫 100% 股权的作价 2,500 万元 - 按上述第 2 条约定已补偿数额。如按照上述公式计算的 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0，则出让人应向受让人补偿的金额为 0，受让人亦不因 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿。4、在 2017 年度结束时，受让方应聘请经转让方认可的并具有证券业务资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试。如果标的股权期末减值额 > 累计已补偿数额，则转让方应向受让人另行补偿，应补偿价款的数额 = 标的股权期末减值额 - 累计已补偿金额。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时受让方亦有权直接从第四期股权转让价款中扣除上述补偿价款。

**注 3:** 1、东方国龙 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润分别不低于 30 万元、260 万元、338 万元、440 万元。若东方国龙 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，出让人应向受让人进行补偿，应补偿价款的数额按以下方式计算：当年度应补偿价款的数额 = (截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润数总和 × 本收购对价 - 累计已补偿数额。如按照上述公式计算的当年度应补偿价款的数额小于等于 0，则出让人应向受让人补偿的金额为 0，受让人亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时受让方亦有权直接从应支付给出让方的股权转让价款中扣除上述补偿价款。2、东方国龙经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2017 年度末应收账款余额不高于 2014-2017 年度累计实现收入的 15%。如东方国龙 2017 年度末应收账款余额未能满足上述承诺，出让人应向受让人进行补偿，2017 年末应补偿价款的数额 = (2017 年度末应收账款余额 ÷ 承诺期内累计实现收入 - 15%) × 本收购对价。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时受让方亦有权直接从第五期股权转让价款中扣除上述补偿价款。3、东方国龙经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额不高于 2014-2017 年度累计实现收入的 1.5%。如东方国龙 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额未能满足上述承诺，出让人应向受让人进行补偿，2018 年末应补偿价款的数额 = (2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额 ÷ 承诺期内累计实现收入 - 1.5%) × 本收购对价 - 按上述第 2 条约定已补偿数额。如按照上述公式计算的 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0，则出让人应向受让人补偿的金额为 0，受让人亦不因 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿。4、在 2017 年度结束时，受让方应聘请经转让方认可的并具有证券业务资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试。如果标的股权期末减值额 > 累计已补偿数额，则转让方应向受让人另行补偿，应补偿价款的数额 = 标的股权期末减值额 - 累计已补偿金额。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时受让方亦有权直接从第五期股权转让价款中扣除上述补偿价款。

**注 4:** 1、新娱兄弟 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润分别不低于 2,000 万元、5,000 万元、6,500 万元、8,450 万元。若新娱兄弟 2014 年、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，出让人应向受让人进行补偿，应补偿价款的数额按以下方式计算：当年度应补偿价款的数额 = (截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累

积实际净利润数)÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×本收购对价-累计已补偿数额。如按照上述公式计算的当年度应补偿价款的数额小于等于 0, 则出让人应向受让人补偿的金额为 0, 受让人亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。双方同时约定: 本款所述补偿数额上限为下述两个金额中较低者: (1) 人民币 32,000 万元; (2) 人民币 12,000 万元现金加上乙方未来可能持有的长城动漫 35,650,624 股股票在补偿时点的市值, 其中, 在本协议签署日至补偿时点期间内, 长城动漫的股票发生除权除息事项, 则本股票数量做相应调整。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿, 同时受让方亦有权直接从应支付给出让方的股权转让价款中扣除上述补偿价款。2、新娱兄弟经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2017 年度末应收账款余额不高于 2014-2017 年度累计实现收入的 15%。如新娱兄弟 2017 年度末应收账款余额未能满足上述承诺, 出让人应向受让人进行补偿, 2017 年末应补偿价款的数额=(2017 年度末应收账款余额÷承诺期内累计实现收入-15%)×本收购对价。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿, 同时受让方亦有权直接从第五期股权转让价款中扣除上述补偿价款。3、新娱兄弟经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额不高于 2014-2017 年度累计实现收入的 1.5%。如新娱兄弟 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额未能满足上述承诺, 出让人应向受让人进行补偿, 2018 年末应补偿价款的数额=(2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额÷承诺期内累计实现收入-1.5%)×本收购对价-按上述第 2 条约定已补偿数额。如按照上述公式计算的 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0, 则出让人应向受让人补偿的金额为 0, 受让人亦不因 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿。4、在 2017 年度结束时, 受让方应聘请经转让方认可的并具有证券业务资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试。如果标的股权期末减值额>累计已补偿数额, 则转让方应向受让人另行补偿, 应补偿价款的数额=标的股权期末减值额-累计已补偿金额。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿, 同时受让方亦有权直接从第五期股权转让价款中扣除上述补偿价款。

**注 5:** 1、天芮经贸 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润分别不低于 900 万元、1,125 万元、1,407 万元。若天芮经贸 2015 年度、2016 年度、2017 年度未实现利润承诺且三年累计实现的净利润的平均值低于 1,144 万元, 则出让人应向受让人进行补偿, 应补偿价款的数额按以下方式计算: 补偿价款=(1,144 万元-三年累计实现的净利润的平均值)×10 上述补偿数额首先减少受让方应支付的第五期股权转让价款, 其余部分优先选用现金形式进行补偿。2、如天芮经贸经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2017 年度末应收账款余额高于 2015-2017 年度累计实现收入的 15%, 则应收账款补偿款=(2017 年度末应收账款余额÷承诺期内累计实现收入-15%)×最终收购对价; 上述补偿数额首先减少受让方应支付的第五期股权转让价款, 其余部分优先选用现金形式进行补偿。3、天芮经贸经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额不高于 2015-2017 年度累计实现收入的 1.5%。如天芮经贸 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额未能满足上述承诺, 出让人应向长城动漫进行补偿, 2018 年末应补偿价款的数额=(2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额÷承诺期内累计实现收入-1.5%)×最终收购对价-按约定已支付的应收账款补偿款。如按照上述公式计算的 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0, 则出让人应向长城动漫补偿的金额为 0, 长城动漫亦不因 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿。

**注 6:** 1、宣诚科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润分别不低于 500 万元、650 万元、845 万元。若宣诚科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺, 出让人应向受让人进行补偿, 应补偿价款的数额按以下方式计算: 当年度应补偿价款的数额=(截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)×本收购对价÷补偿期限内各年的预测净利润数总和-已补偿数额。如按照上述公式计算的当年度应补偿价款的数额小于等于 0, 则出让人应向受让人补偿的金额为 0, 受让人亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿, 同时受让方亦有权直接从应支付给出让方的股权转让价款中扣除上述补偿价款。2、宣诚科技经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2017 年度末应收账款余额不高于 2015-2017 年度累计实现收入的 15%。如宣诚科技 2017 年度末应收账款余额未能满足上述承诺, 出让人应向受让人进行补偿, 2017 年末应补偿价款的数额=(2017 年度末应收账款余额÷承诺期内累计实现收入-15%)×本收购对价。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿, 同时受让方亦有权直接从第四期股权转让价款中扣除上述补偿价款。3、宣诚科技经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额不高于 2015-2017 年度累计实现收入的 1.5%。如宣诚科技 2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额未能满足上述承诺, 出让人应向受让人进行补偿, 2018 年末应补偿价款的数额=(2018 年度末账龄在一年以上的应收账款余额÷承诺期内累计实现收入-1.5%)×本收购对价-按上述第 2 条约定已补偿数额。如按照上述公式计算的 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0, 则出让人应向受让人补偿的金额为 0, 受让人亦不因 2018 年末应补偿价款的数额小于等于 0 而向

出让人支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿。4、在 2017 年度结束时，受让方应聘请经转让方认可的并具有证券业务资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试。如果标的股权期末减值额>累计已补偿数额，则转让方应向受让人另行补偿，应补偿价款的数额=标的股权期末减值额—累计已补偿金额。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时受让方亦有权直接从第四期股权转让价款中扣除上述补偿价款。

**注 7：**如因北京新娱兄弟网络科技有限公司相关业务许可证(包括但不限于互联网出版许可证、网络文化经营许可证)有效期到期后未能及时续展，使北京新娱兄弟网络科技有限公司、四川长城国际动漫游戏股份有限公司及其关联方遭受任何损失或产生额外责任，最终均由本人/本企业承担相关损失和连带责任。

**注 8：**"作为湖南宏梦卡通传播有限公司的股东，本人（本公司）确认湖南宏梦卡通传播有限公司 VIE 构架下的控制协议已经解除，湖南宏梦卡通传播有限公司不存在申报境外上市未撤回情形，亦不存在其他协议安排导致本次交易存在障碍的情形。本人（本公司）承诺：如因上述事项给本次股权购买方四川长城国际动漫游戏股份有限公司及其关联方造成损失，本人（本公司）将承担相应的赔偿责任。"

**注 9：**确认新娱一诺（北京）网络技术有限公司与北京新娱兄弟网络科技有限公司之间的协议控制关系已彻底解除(如存在其他任何协议控制安排，也已一并解除)，不存在申报境外上市未撤回情形，不存在其他协议安排导致本次交易存在障碍的情形，亦不存在潜在纠纷和隐患；承诺人同时承诺，如因该事项使北京新娱兄弟网络科技有限公司、四川长城国际动漫游戏股份有限公司及其关联方遭受任何损失或产生额外责任，最终均由承诺人承担兜底补偿责任。

**注 10：**"本次重大资产购买暨关联交易的所有交易对方承诺，将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。承诺其持有的标的公司股权不存在任何权利限制，标的公司不存在重大违法违规行为及未完结的诉讼、仲裁，以及就违反承诺负有赔偿责任等。"

**注 11：**1、2014 年度业绩承诺履行情况：东方国龙 2014 年度经审计的净利润为 30.58 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 82.62 万元，比业绩承诺金额（30 万元）高 52.62 万元。东方国龙 2014 年度实现扣除非经常性损益的净利润超过承诺金额（30 万元），本次交易对方许妍红、张灏源无需承担业绩补偿义务。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于四川长城国际动漫游戏股份有限公司收购资产 2014 年度业绩承诺实现情况的鉴证报告》，认为长城动漫公司管理层编制的《关于收购资产 2014 年度业绩承诺实现情况的说明》已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证监会令 109 号）、深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号—业绩预告及定期报告披露》的规定，在所有重大方面如实反映了长城动漫公司收购资产 2014 年度业绩承诺实现情况。申万宏源证券承销保荐有限责任公司出具了《关于四川长城国际动漫游戏股份有限公司重大资产重组 2014 年度业绩承诺实现情况的核查意见》，认为东方国龙 2014 年度业绩承诺已经实现，本次交易对方许妍红、张灏源无需承担业绩补偿义务。2、除上述 2014 年度业绩承诺已经实现外，其他承诺尚未到其承诺所涉及年度。

**注 12：**1、2014 年度业绩承诺履行情况：新娱兄弟 2014 年度经审计的净利润为 2,036.59 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 2,004.11 万元，比业绩承诺金额（2,000 万元）高 4.11 万元。新娱兄弟 2014 年度实现扣除非经常性损益的净利润超过承诺金额（2,000 万元），本次交易对方天津一诺投资中心（有限合伙）、刘阳无需承担业绩补偿义务。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于四川长城国际动漫游戏股份有限公司收购资产 2014 年度业绩承诺实现情况的鉴证报告》，认为长城动漫公司管理层编制的《关于收购资产 2014 年度业绩承诺实现情况的说明》已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证监会令 109 号）、深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号—业绩预告及定期报告披露》的规定，在所有重大方面如实反映了长城动漫公司收购资产 2014 年度业绩承诺实现情况。申万宏源证券承销保荐有限责任公司出具了《关于四川长城国际动漫游戏股份有限公司重大资产重组 2014 年度业绩承诺实现情况的核查意见》，认为新娱兄弟 2014 年度业绩承诺已经实现，本次交易对方天津一诺投资中心（有限合伙）、刘阳无需承担业绩补偿义务。2、除上述 2014 年度业绩承诺已经实现外，其他承诺尚未到其承诺所涉及年度。

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 一) 重大资产重组事宜

2014年11月9日，公司召开第七届董事会2014年第七次临时会议，审议通过了公司重大资产购买暨关联交易预案等相关事项，公司拟通过支付现金的形式购买杭州长城动漫游戏有限公司100%股权、湖南宏梦卡通传播有限公司100%股权、杭州东方国龙影视动画有限公司100%股权、北京新娱兄弟网络科技有限公司100%股权、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司45.74%股权、上海天芮经贸有限公司100%股权、杭州宣诚科技有限公司100%股权。根据评估机构对目标资产的预估值，本次交易的初步交易价格为101,600.00万元。

本次会议后，相关证券服务机构完成了目标资产的审计、评估工作。

2014年12月9日，公司召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了重大资产购买暨关联交易报告书（草案）等相关事项，根据评估结果，确定本次交易价格为101,600.00万元。

2015年1月8日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组相关事宜。

截至本报告出具之日，重大资产重组方案拟收购的7家公司已全部完成股权过户工作，上市公司已合法取得上述资产的所有权。

以上事项具体内容详见公司相关公告，公告索引见下表：

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2014-100	长城动漫第七届董事会2014年第七次临时会议决议公告	2014年11月28日	《中国证券报》及巨潮资讯网
2	2014-112	长城动漫第七届董事会第十三次会议决议公告	2014年12月24日	《中国证券报》及巨潮资讯网
3	2015-003	长城动漫2015年第一次临时股东大会决议公告	2015年01月09日	《中国证券报》及巨潮资讯网
4	2015-018	长城动漫重大资产重组实施进展公告	2015年03月10日	《中国证券报》及巨潮资讯网
5	2015-023	长城动漫重大资产重组实施进展公告	2015年04月09日	《中国证券报》及巨潮资讯网
6	2015-026	长城动漫重大资产重组实施进展公告	2015年04月21日	《中国证券报》及巨潮资讯网

7	2015-038	长城动漫重大资产重组实施进展公告	2015年05月09日	《中国证券报》及巨潮资讯网
8	2015-044	长城动漫重大资产重组实施进展公告	2015年06月09日	《中国证券报》及巨潮资讯网
9	2015-046	长城动漫关于重组标的资产过户结果的公告	2015年06月30日	《中国证券报》及巨潮资讯网

## 二) 非公开发行股票事宜

2014年11月27日,公司召开第七届董事会2014年第八次临时会议,审议通过了公司非公开发行股票相关事项,本次公开发行的发行对象为长城集团、浙江富润、祥生实业、新湖中宝、太子龙控股、上峰控股、重庆广电、天津一诺、新长城基金、华锐投资共计10名特定投资者。上述认购对象全部以现金方式认购本次公开发行的股票,其所认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

本次非公开发行股票数量不超过380,463,457股,其中长城集团认购204,991,087股,浙江富润认购7,664,884股,祥生实业认购10,784,314股,新湖中宝认购7,219,251股,太子龙控股认购8,957,219股,上峰控股认购8,957,219股,重庆广电认购17,825,312股,天津一诺认购35,650,624股,新长城基金认购39,215,686股,华锐投资认购39,197,861股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的,本次发行数量将进行相应调整。

本次发行的定价基准日为公司第七届董事会2014年第八次临时会议决议公告日(2014年11月28日)。本次非公开发行股票的发行价格为定价基准日前20个交易日股票交易均价的90%,即发行价格不低于5.61元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的,将对发行价格进行调整。

本次非公开发行股票募集资金总额不超过213,440万元,扣除发行费用后的募集资金净额用途为补充公司流动资金。

2015年1月8日,公司召开第七届董事会2015年第一次临时会议审议通过了非公开发行股票预案(修订稿)。

2015年1月26日,公司召开2015年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关事项。

2015年2月16日,中国证监会受理了公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料。

2015年6月8日,公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(150315号)。

2015年8月4日,公司召开第八届董事会2015年第一次临时会议审议通过了非公开发行股票预案(二次修订稿)。

2015年8月5日,公司向中国证券监督管理委员会提交了《关于四川长城国际动漫游戏股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》及相关资料。

以上事项具体内容详见公司相关公告,公告索引见下表:

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2014-105	长城动漫第七届董事会2014年第八次临时会议决议公告	2014年11月28日	《中国证券报》及巨潮资讯网
2	2015-004	长城动漫第七届董事会2015年第一次临时会议决议公告	2015年01月10日	《中国证券报》及巨潮资讯网
3	2015-013	长城动漫2015年第二次临时股东大会决议公告	2015年01月27日	《中国证券报》及巨潮资讯网
4	2015-016	长城动漫关于非公开发行股票获得中国证监会受理的公告	2015年02月17日	《中国证券报》及巨潮资讯网
5	2015-045	长城动漫关于收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》的公告	2015年06月09日	《中国证券报》及巨潮资讯网
6	2015-047	长城动漫关于申请延期提交非公开发行股票反馈意见书面回复的公告	2015年06月30日	《中国证券报》及巨潮资讯网
7	2015-073	长城动漫第八届董事会2015年第一次临时会议决议公告	2015年08月05日	《中国证券报》及巨潮资讯网
8	2015-080	长城动漫关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告	2015年08月05日	《中国证券报》及巨潮资讯网

## 三) 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、担保情况的专项说明

1、截止2015年6月30日，公司控股股东及其他关联方占用公司资金的原因、资金占用的时点金额（余额）、累计占用金额（累计额）、资金占用方名称、占用方式：

公司2015年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年1-6月累计发生金额	2015年1-6月资金占用的利息	2015年1-6月偿还累计发生金额	2015年6月30日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初往来资金余额	2015年1-6月往来累计发生金额(不含利息)	2015年1-6月往来资金的利息	2015年1-6月偿还累计发生金额	2015年6月30日往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	公司原控股股东、实际控制人控制的其他企业	应收账款	1,528.39				1,528.39	销售货物	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	四川圣达焦化有限公司	控股子公司	其他应收款	8,306.14	400.00		1,997.00	6,709.14	往来款	非经营性往来
	华坪县圣达煤业工贸有限公司	原全资子公司	其他应收款	6.32				6.32	代付费	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	天津一诺投资中心(有限合伙)	非公开发行完成后持股5%以上的股东	其他应收款	4,995.00			4,995.00 (注1)		股权收购定金	非经营性往来
总计				14,835.85	400.00		6,992.00	8,243.85		

注1：根据股权收购进展，公司支付给天津一诺的股权受让定金报告期内由其他应收款转为长期股权投资。

2) 担保情况的专项说明

报告期内，公司无新增对外担保情况，亦无以前年度发生延续到本报告期的情况。截至2015年6月30日，公司对外担保余额为0。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	305,370,000	100.00%						305,370,000	100.00%
1、人民币普通股	305,370,000	100.00%						305,370,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	305,370,000	100.00%						305,370,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,984			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长城影视文化企业集团有限公司	境内非国有法人	8.54%	26,077,488			26,077,488	质押	26,000,000
四川圣达集团有限公司	境内非国有法人	3.27%	10,000,000			10,000,000	质押	10,000,000
全国社保基金六零四组合	其他	0.84%	2,579,193			2,579,193		
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	其他	0.79%	2,403,463			2,403,463		
蒋伟行	境内自然人	0.70%	2,151,210			2,151,210		
林高	境内自然人	0.54%	1,644,611			1,644,611		
施玉庆	境内自然人	0.49%	1,500,000			1,500,000		
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数分级证券投资基金	其他	0.45%	1,361,663			1,361,663		
孙良才	境内自然人	0.42%	1,296,000			1,296,000		
徐平波	境内自然人	0.42%	1,267,700			1,267,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、根据长城集团与圣达集团签署的《股权转让协议》，在股权转让协议签署之日至圣达集团质押给天津银行成都分行的 10,000,000 股股权转让的手续办理完毕的期间内，圣达集团委托长城集团管理其所持有的本公司 10,000,000 股股权。在托管期内，长城集团根据《公司法》及公司章程的规定，全权行使圣达集团该项股权的股东权利，并履行圣达集团该项股权的股东义务。2、除前述第一条所述情况，上述股东中长城集团与其他股东不存在关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
长城影视文化企业集团有限公司	26,077,488					人民币普通股	26,077,488	

四川圣达集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
全国社保基金六零四组合	2,579,193	人民币普通股	2,579,193
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	2,403,463	人民币普通股	2,403,463
蒋伟行	2,151,210	人民币普通股	2,151,210
林高	1,644,611	人民币普通股	1,644,611
施玉庆	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
国泰君安证券股份有限公司－富国中证煤炭指数分级证券投资基金	1,361,663	人民币普通股	1,361,663
孙良才	1,296,000	人民币普通股	1,296,000
徐平波	1,267,700	人民币普通股	1,267,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、根据长城集团与圣达集团签署的《股权转让协议》，在股权转让协议签署之日至圣达集团质押给天津银行成都分行的 10,000,000 股股权转让的手续办理完毕的期间内，圣达集团委托长城集团管理其所持有的本公司 10,000,000 股股权。在托管期内，长城集团根据《公司法》及公司章程的规定，全权行使圣达集团该项股权的股东权利，并履行圣达集团该项股权的股东义务。2、除前述第一条所述情况，上述股东中长城集团与其他股东不存在关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中林高持有的股份中 1,644,511 股为进行融资融券通过投资者信用账户持有；施玉庆持有的股份 1,500,000 股全部为进行融资融券通过投资者信用账户持有。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱学文	独立董事	离任	2015 年 01 月 18 日	逝世

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,386,184.06	41,810,655.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,090,211.20	34,437,095.49
应收账款	244,968,233.86	184,972,517.00
预付款项	91,213,883.22	68,867,268.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,592,155.83	52,164,769.73
买入返售金融资产		
存货	64,907,423.14	73,469,939.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,446,039.59	6,785,266.88

流动资产合计	518,604,130.90	462,507,513.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	56,693,666.76	57,802,069.12
在建工程	100,338,203.17	69,181,945.01
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	209,274,377.33	162,832,198.96
开发支出		
商誉	612,653,754.81	
长期待摊费用		
递延所得税资产	834,609.09	1,237,859.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	979,794,611.16	291,054,072.89
资产总计	1,498,398,742.06	753,561,585.93
流动负债：		
短期借款	70,106,404.75	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,908,439.03	30,218,800.23
预收款项	7,882,573.87	3,235,140.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	4,034,026.05	3,294,149.77
应交税费	56,241,922.34	42,013,780.77
应付利息		
应付股利	145,869.86	145,869.86
其他应付款	182,376,313.06	22,680,888.19
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	627,800,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	983,495,548.96	101,588,629.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	196,150,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	196,150,000.00	
负债合计	1,179,645,548.96	101,588,629.43
所有者权益：		
股本	305,370,000.00	305,370,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,490,288.90	250,207,288.88
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备	14,491,585.67	14,491,585.67
盈余公积		42,274,865.68
一般风险准备		
未分配利润	-13,201,480.62	39,139,809.71
归属于母公司所有者权益合计	318,150,393.95	651,483,549.94
少数股东权益	602,799.15	489,406.56
所有者权益合计	318,753,193.10	651,972,956.50
负债和所有者权益总计	1,498,398,742.06	753,561,585.93

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

## 2、母公司资产负债表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,701,052.11	4,608,545.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,000,000.00	
应收账款	24,960,834.69	23,291,904.75
预付款项	3,168,956.00	3,298,176.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,106,200.29	133,015,310.29
存货	2,915,520.00	5,120,666.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,756,810.14	950,147.01
流动资产合计	115,609,373.23	170,284,750.07
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,154,424,155.05	227,036,473.74

投资性房地产		
固定资产	1,518,835.09	1,609,276.18
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,155,942,990.14	228,645,749.92
资产总计	1,271,552,363.37	398,930,499.99
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,375,509.20	3,875,509.20
预收款项		
应付职工薪酬	277,265.01	802,027.99
应交税费	9,041.81	137,611.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	111,968,394.21	8,940,352.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	160,630,210.23	13,755,501.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	823,950,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	823,950,000.00	
负债合计	984,580,210.23	13,755,501.04
所有者权益：		
股本	305,370,000.00	305,370,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		42,274,865.68
未分配利润	-18,397,846.86	37,530,133.27
所有者权益合计	286,972,153.14	385,174,998.95
负债和所有者权益总计	1,271,552,363.37	398,930,499.99

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

### 3、合并利润表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	174,005,461.27	217,017,169.10
其中：营业收入	174,005,461.27	217,017,169.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	167,769,691.37	246,482,094.80
其中：营业成本	123,054,621.33	194,904,481.38
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		
营业税金及附加	2,418,105.99	1,277,243.11
销售费用	4,220,933.21	1,691,237.71
管理费用	28,653,123.20	18,833,372.58
财务费用	2,811,254.43	4,046,387.41
资产减值损失	6,611,653.21	25,729,372.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		50,858,052.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,235,769.90	21,393,127.27
加：营业外收入	2,300,023.11	56,285,783.01
其中：非流动资产处置利得	44,269.86	255,879.12
减：营业外支出	145,841.06	320,188.95
其中：非流动资产处置损失	278.05	0.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,389,951.95	77,358,721.33
减：所得税费用	6,050,388.07	14,817,829.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,339,563.88	62,540,891.94
归属于母公司所有者的净利润	2,665,321.51	62,527,224.12
少数股东损益	-325,757.63	13,667.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	2,339,563.88	62,540,891.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,665,321.51	62,527,224.12
归属于少数股东的综合收益总额	-325,757.63	13,667.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0087	0.2048
（二）稀释每股收益	0.0087	0.2048

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-2,329,318.67 元，上期被合并方实现的净利润为：40,012,082.30 元。

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

#### 4、母公司利润表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,440,844.29	0.00
减：营业成本	1,394,054.64	0.00
营业税金及附加	666.50	0.00
销售费用		15,339.24
管理费用	6,737,692.81	4,878,685.87
财务费用	2,070,619.99	-127,732.39
资产减值损失	828,059.77	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		30,494,490.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,590,249.42	25,728,197.64
加：营业外收入	0.35	21,678.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	278.05	730.00

其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,590,527.12	25,749,145.73
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,590,527.12	25,749,145.73
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-9,590,527.12	25,749,145.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0314	0.0843
（二）稀释每股收益	-0.0314	0.0843

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

## 5、合并现金流量表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	77,652,354.47	234,271,371.53
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	76,852.21	37,508.70
收到其他与经营活动有关的现金	29,665,927.98	117,212,734.44
经营活动现金流入小计	107,395,134.66	351,521,614.67
购买商品、接受劳务支付的现金	39,372,249.27	196,181,315.33
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	13,975,799.40	19,137,360.52
支付的各项税费	13,992,743.03	17,837,686.55
支付其他与经营活动有关的现金	14,789,311.84	189,217,740.25
经营活动现金流出小计	82,130,103.54	422,374,102.65
经营活动产生的现金流量净额	25,265,031.12	-70,852,487.98
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	20,000.00	382,932.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		56,794.18
投资活动现金流入小计	20,000.00	50,439,726.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,115,077.62	79,913,320.51
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	129,459,968.80	
支付其他与投资活动有关的现金		545,787.20
投资活动现金流出小计	160,575,046.42	80,459,107.71
投资活动产生的现金流量净额	-160,555,046.42	-30,019,381.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		92,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	147,700,000.00	

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	147,700,000.00	92,900,000.00
偿还债务支付的现金	3,259,212.58	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,575,243.98	4,049,447.67
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		511,186.53
筹资活动现金流出小计	5,834,456.56	4,560,634.20
筹资活动产生的现金流量净额	141,865,543.44	88,339,365.80
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	6,575,528.14	-12,532,503.71
加：期初现金及现金等价物余额	41,810,655.92	10,056,644.14
六、期末现金及现金等价物余额	48,386,184.06	-2,475,859.57

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

## 6、母公司现金流量表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		1,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,312,277.12	41,319,614.81
经营活动现金流入小计	60,312,277.12	42,319,614.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,144,671.28	20,377,540.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,757,539.69	1,254,473.61
支付的各项税费	698,532.33	194,451.70
支付其他与经营活动有关的现金	49,410,155.54	36,314,550.88
经营活动现金流出小计	53,010,898.84	58,141,016.19
经营活动产生的现金流量净额	7,301,378.28	-15,821,401.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		17,074,138.68
取得投资收益收到的现金		178,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		17,252,938.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,685.00	1,054,649.00
投资支付的现金	142,100,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	142,110,685.00	1,054,649.00
投资活动产生的现金流量净额	-142,110,685.00	16,198,289.68
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	145,000,000.00	
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	145,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,098,186.60	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,098,186.60	
筹资活动产生的现金流量净额	142,901,813.40	
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	8,092,506.68	376,888.30
加：期初现金及现金等价物余额	4,608,545.43	1,527,984.54
六、期末现金及现金等价物余额	12,701,052.11	1,904,872.84

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	本期												少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	305,370,													

	000.00			88.88			85.67	865.68		09.71	6.56	56.50
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	305,370,000.00			250,207,288.88			14,491,585.67	42,274,865.68		39,139,809.71	489,406.56	651,972,956.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-238,716,999.98			-42,274,865.68			-52,341,290.33	113,392.59	-333,219,763.40
（一）综合收益总额										2,665,321.51	-325,757.63	2,339,563.88
（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												
1．提取盈余公积												
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-238,716,999.98				-42,274,865.68		-55,006,611.84	439,150.22	-335,559,327.28
四、本期期末余额	305,370,000.00				11,490,288.90			14,491,585.67			-13,201,480.62	602,799.15	318,753,193.10

上年金额

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

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 益合计
	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	305,370,000.00				209,463,289.76			29,327,078.71	41,804,074.64		33,670,699.11	511,959.41	620,147,101.63
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	305,370,000.00				209,463,289.76			29,327,078.71	41,804,074.64		33,670,699.11	511,959.41	620,147,101.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					132,912,082.30			-14,835,493.04			22,586,407.13	13,667.82	140,676,664.21
(一) 综合收益总额											22,586,407.13	13,667.82	22,600,074.95
(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													
1. 提取盈余公积													
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				132,912.0			-14,835,					118,076.5	
				82.30			493.04					89.26	
四、本期期末余额	305,370,000.00			342,375,372.06			14,491,585.67	41,804,074.64		56,257,106.24	525,627.23	760,823,765.84	

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	305,370,000.00								42,274,865.68	37,530,133.27	385,174,998.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	305,370,000.00								42,274,865.68	37,530,133.27	385,174,998.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-42,274,865.68	-55,927,980.13	-98,202,845.81
（一）综合收益总额									-42,274,865.68	-55,927,980.13	-98,202,845.81
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	305,370,000.00									-18,397,846.86	286,972,153.14

上年金额

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

单位：元

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	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	305,370,000.00							41,804,074.64	33,293,013.88	380,467,088.52	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	305,370,000.00							41,804,074.64	33,293,013.88	380,467,088.52	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									25,749,145.73	25,749,145.73	
（一）综合收益总额									25,749,145.73	25,749,145.73	
（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											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	305,370,000.00							41,804,074.64	59,042,159.61	406,216,234.25	

法定代表人：申西杰

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：胥敬连

### 三、公司基本情况

长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为北京隆源双登实业股份有限公司，系经外经贸部批准，由香港资源集团有限公司、大隆技术公司、中国仪器进出口总公司等三名发起人以北京隆源电子科技有限公司的净资产出资，中信兴业信托投资公司、北京市城市建设开发总公司、北京市国际易货贸易公司、深圳华源实业股份有限公司、中国博士后科学基金会共同发起设立，于1994年1月19日在中华人民共和国国家工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市，公司注册地址为：四川省成都市紫薇东路16号。公司现持有注册号为510000400003805的营业执照，注册资本30,537.00万元，股份总数30,537.00万股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股30,537.00万股。公司股票已于1999年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属动漫游戏与炼焦行业。经营范围：(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)软件和信息技术服务业；进出口业；炼焦；合成材料制造；商品批发与零售；技术推广服务。主要产品或提供的劳务：动漫动画游戏等作品、游戏平台服务、焦炭、粗苯、焦油、煤等。

本财务报表业经公司2015年8月28日第八届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将四川圣达焦化有限公司（以下简称圣达焦化）、攀枝花市圣达焦化有限公司（以下简称攀枝花焦化）、杭州长城动漫游戏有限公司（以下简称杭州长城）、杭州宣诚科技有限公司（以下简称宣诚科技）、北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称新娱兄弟）、上海天芮经贸有限公司（以下简称天芮经贸）、杭州东方国龙影视动画有限公司（以下简称东方国龙）以及湖南宏梦卡通传播有限公司（以下简称宏梦卡通）等8家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体

中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

采用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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额

后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者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所有者权益。

## 10、应收款项

### (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	将应收单个客户金额在人民币 100 万元（含）以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%
-------------	-------	-------

### (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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

6. 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。

#### (1) 公司委托拍摄的动漫影视作品的会计处理：

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”。

#### (2) 公司自制的动漫影视作品的会计处理：

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”。

(3) “存货—产成品--动漫影视作品”成本在首次播放时起三年内按每一动漫影视作品当期所实现的销售收入占预计总收入的比例进行摊销，同时结转营业成本，摊销完毕时账面仅就每个动漫影视作品保留名

义价值1元。动漫影视作品的预计总收入为动漫影视作品首次播放起3年内预计所能实现各类收入之和。

7. 公司在每年末根据各动漫影视作品当年收入实现情况来检查动漫影视作品是否有减值迹象，考虑是否需要计提减值准备，当需要计提减值准备时，将需要计提减值准备的动漫影视作品的尚未摊销完毕的成本根据测试结果的金额转入资产减值损失。

## 12、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00%	9.50-19.40%
运输工具	年限平均法	4.00	5.00%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3.00	5.00%	31.67%

## 15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)	依 据
土地使用权	50	权利证书
软件	5	预计使用年限
游戏产品	1	预计使用年限
商标	10	权利证书
动漫作品	5	预计使用年限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## 18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

(1) 公司主要销售焦炭、玩具、动漫剧、服饰等产品和商品。销售产品和商品的收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并由购货方检验签收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。动漫剧销售收入：在动漫剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《发行许可证》，动漫剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

(2) 公司的游戏产品与运营商合作，在取得合作方提供的按协议约定计算并经双方核对无误的计费账单后，确认为收入。

公司出售给游戏代理商收取的游戏版权金，若合同、协议规定使用费一次支付，且不提供后期服务的，一次性确认收入；若需提供后期服务的，应在合同、协议规定的有效期内分期确认收入；若有规定分期收取使用费的（定制产品），应按合同、协议规定的收款时间和金额或合同、协议规定的收费方法计算的金

额分期确认收入。

(3)其他广告发布与制作、电影票房分账收入及其衍生收入、电视剧发行及其衍生收入、播片推广收入、形象授权收入，根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，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。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(提示：或其他方法)将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(提示：或其他方法)将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%; 13.00%; 6%; 3%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%; 5.00%; 1.00%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%; 15.00%; 25.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
河道管理费	应缴流转税税额	1.00%
房产税	从价计征的，按房产原值扣除 30.00%后的余值的 1.20%计缴	1.20%
土地使用税	土地占用面积	5.00 元/m <sup>2</sup> ; 9.00 元/m <sup>2</sup>
水利基金	销售货物或提供应税劳务	0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川圣达焦化有限公司	15%
北京新娱兄弟网络科技有限公司	15%

上海旗开软件有限公司	12.5%
------------	-------

## 2、税收优惠

子公司圣达焦化当地税务主管部门根据财税〔2011〕58号文件第二条规定，在税收征管系统将企业所得税率调整为15%。执行期为2011年1月1日至2020年12月31日。享受西部大开发企业所得税优惠税率，每年度纳税申报前报地方税务局核准。2015年度暂按15%税率计缴企业所得税，待年度汇算清缴前再报乐山市地方税务局备案。

2012年12月13日，新娱兄弟取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR GR201211000966)，有效期为三年。新娱兄弟从2013年盈利，选择从2013年开始适用高新技术企业税收优惠。

根据上海市徐汇区国家税务局、上海市地方税务局徐汇区分局联合核发的编号为310104798929811的《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，新娱兄弟的子公司上海旗开软件有限公司符合软件企业的标准，企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策。企业所得税优惠为：免税期限：2011年1月至2012年12月，减半期限：2013年1月至2015年12月。

## 3、其他

1.增值税：新娱兄弟的子公司上海旗开软件有限公司和宣诚科技属于营改增的范围，增值税税率为6%；宏梦卡通及其子公司的增值税，其版权收入税率为6.00%，音像收入税率为13.00%；杭州长城的子公司诸暨美人鱼动漫有限公司及东方国龙是小规模纳税人，适用3%的增值税率。

2.土地使用税：圣达焦化的土地使用税适用5.00元/m<sup>2</sup>税率，滁州创意园的土地使用税适用9.00元/m<sup>2</sup>税率。

3.城市维护建设税：天芮经贸的城市维护建设税适用5%的税率；天芮经贸的子公司上海林顿儿童用品有限公司的城市维护建设税适用1%的税率，其他主体的城市维护建设税适用7%的税率。

4.河道管理费：河道管理费缴纳主体为天芮经贸及其子公司上海林顿儿童用品有限公司。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	130,609.56	174,687.38
银行存款	48,235,383.79	41,630,988.27
其他货币资金	20,190.71	4,980.27
合计	48,386,184.06	41,810,655.92

其他说明

期末其他货币资金余额系证券账户存出投资款余额4,980.27元，淘宝支付宝账户余额15,210.44元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,090,211.20	33,370,000.00
商业承兑票据		1,067,095.49
合计	25,090,211.20	34,437,095.49

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	77,746,931.75	
合计	77,746,931.75	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,030,513.75	1.20%	3,030,513.75	100.00%		6,030,513.75	3.11%	6,030,513.75	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,670,605.08	98.75%	3,702,371.22	1.49%	244,968,233.86	187,746,256.85	96.83%	2,773,739.85	1.48%	184,972,517.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	111,998.95	0.05%	111,998.95	100.00%		111,998.95	0.06%	111,998.95	100.00%	
合计	251,813,117.78	100.00%	6,844,883.92	2.72%	244,968,233.86	193,888,769.55	100.00%	8,916,252.55	4.60%	184,972,517.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
攀枝花市中汇机械制造有限公司	1,030,513.75	1,030,513.75	100.00%	对方公司已关闭，款项收回难度大
钟明强、杜勇梅	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	对方已申请注销公司，款项收回难度大
合计	3,030,513.75	3,030,513.75	--	--

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
江油西南钢铁有限公司	111,998.95	111,998.95	100%	联系不上，收回难度大
合计	111,998.95	111,998.95		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	238,224,528.27	2,382,245.29	1.00%
1 年以内小计	238,224,528.27	2,382,245.29	1.00%
1 至 2 年	7,666,847.42	383,342.37	5.00%
2 至 3 年	961,056.84	96,105.68	10.00%
3 至 4 年	215,358.19	64,607.46	30.00%
4 至 5 年	126,683.82	38,005.15	30.00%
5 年以上	1,476,130.54	738,065.27	50.00%
合计	248,670,605.08	3,702,371.22	

确定该组合依据的说明：

按账龄来确认

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 928,631.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,000,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
钟明强、杜勇梅	3,000,000.00	收回银行承兑汇票
合计	3,000,000.00	--

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收总额比例	坏账准备
四川德胜集团钒钛有限公司	客户	157,101,926.35	1年以内	62.39%	1,571,019.26
四川金石夸亚实业有限公司	客户	19,773,000.00	1年以内	7.85%	197,730.00
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	客户	18,096,426.84	1年以内	7.19%	180,964.27
北京卡银通信息技术有限公司	客户	13,000,000.00	1年以内	5.16%	130,000.00
四川恒大矿业有限公司	客户	12,785,155.00	1年以内，1-2年	5.08%	127,851.55
合计		220,756,508.19		87.67%	2,207,565.08

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	91,213,883.22	100.00%	68,371,708.26	99.28%
2至3年			235,774.68	0.34%
3年以上			259,786.01	0.38%
合计	91,213,883.22	--	68,867,268.95	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账面余额	未结算原因
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	1,874,378.47	已诉讼，剩余款项多年无进展（全额计提坏账）
华坪县兴业工贸有限公司	398,893.52	
攀枝花市宏萍工贸有限责任公司	379,368.77	
华坪县顺达洗煤厂	192,516.68	
合计	2,845,157.44	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占总额比例
浙江祥生建设工程有限公司	关联方	40,392,000.00	1年以内	42.95%

浙江诸天建设工程有限公司	非关联方	21,912,000.00	1年以内	23.30%
上海游久网络科技有限公司	客户	10,000,000.00	1年内	10.63%
上海逸琛网络科技有限公司	客户	10,000,000.00	1年内	10.63%
上海禹山网络科技有限公司	客户	2,400,000.00	1年内	2.55%
<b>合计</b>		<b>84,704,000.00</b>		<b>90.06%</b>

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						49,950,000.00	95.24%			49,950,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,536,203.96	99.77%	944,048.13	2.39%	38,592,155.83	2,406,560.51	4.59%	191,790.78	7.97%	2,214,769.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	91,034.82	0.23%	91,034.82	100.00%		91,034.82	0.17%	91,034.82	100.00%	
<b>合计</b>	<b>39,627,238.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,035,082.95</b>	<b>2.61%</b>	<b>38,592,155.83</b>	<b>52,447,595.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>282,825.60</b>	<b>0.54%</b>	<b>52,164,769.73</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
眉山市鑫盛煤业营销有限责任公司	78,107.70	78,107.70	100%	联系不上，收回难度大
乐山宏岳煤业有限公司	12,927.12	12,927.12	100%	联系不上，收回难度大
<b>合计</b>	<b>91,034.82</b>	<b>91,034.82</b>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	34,489,464.17	284,733.04	1.00%
1 至 2 年	3,886,908.49	194,345.43	5.00%
2 至 3 年	186,401.34	18,640.13	10.00%
3 至 4 年	122,200.00	36,660.00	30.00%
4 至 5 年	79,727.28	23,918.18	30.00%
5 年以上	771,502.68	385,751.35	50.00%
合计	39,536,203.96	944,048.13	

确定该组合依据的说明：

按账龄来确认

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 752,257.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权收购定金		49,950,000.00
借款	32,900,000.00	
押金保证金	254,000.00	254,000.00
备用金	45,608.98	63,968.98
其他	6,427,629.80	2,179,626.35
合计	39,627,238.78	52,447,595.33

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
琅琊山风景区管委会科教园项	借款	31,000,000.00	1 年以内	78.23%	310,000.00

目部款					
上海尚娱网络科技有限公司	借款	1,000,000.00	1-2 年	2.52%	50,000.00
浙江大一科技发展有限公司	借款	900,000.00	1-2 年	2.27%	45,000.00
王万军	其他	780,000.00	1 年以内	1.97%	7,800.00
许妍红	其他	562,924.81	1 年以内	1.42%	5,629.25
合计	--	34,242,924.81	--	86.41%	418,429.25

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,600,616.48	1,441,039.76	19,159,576.72	62,371,864.38	6,358,644.73	56,013,219.65
在产品	26,173,856.80		26,173,856.80	6,566,973.36		6,566,973.36
库存商品	22,255,039.05	2,749,818.43	19,505,220.62	9,525,158.43	29,467.07	9,495,691.36
发出商品	68,769.00		68,769.00	1,394,054.70		1,394,054.70
合计	69,098,281.33	4,190,858.19	64,907,423.14	79,858,050.87	6,388,111.80	73,469,939.07

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,358,644.73	5,142,913.32		10,060,518.29		1,441,039.76
库存商品	29,467.07	3,606,432.52		886,081.16		2,749,818.43
合计	6,388,111.80	8,749,345.84		10,946,599.45		4,190,858.19

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

公司以资产负债表日存货的市场价格作为售价的依据，结合日常经营过程中销售存货发生的销售费用及相关税费在销售中的占比，以售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值的依据；本期转销存货跌价准备依据本期实际销售的已计提存货跌价准备的存货对应的存货跌价准备。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵	3,861,752.10	3,437,691.82

待摊费用调整	26,317.84	
付定增保荐费	1,000,000.00	
预缴所得税	557,969.65	3,337,701.52
预缴营业税		0.19
预缴印花税		9,873.35
合计	5,446,039.59	6,785,266.88

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	24,687,156.70	149,310,604.89	13,555,996.28	41,828,426.67	249,387.00	229,631,571.54
2.本期增加金额		4,511,879.96	2,152,393.05	9,322,413.49	370,891.00	16,357,577.50
(1) 购置		447,863.25	470,000.00	10,685.00		928,548.25
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		4,064,016.71	1,682,393.05	9,311,728.49	370,891.00	15,429,029.25
3.本期减少金额		92,700.00	879,023.00	5,561.00		977,284.00
(1) 处置或报废		92,700.00	879,023.00	5,561.00		977,284.00
4.期末余额	24,687,156.70	153,729,784.85	14,829,366.33	51,145,279.16	620,278.00	245,011,865.04
二、累计折旧						
1.期初余额	13,928,455.61	128,354,393.83	10,404,659.99	19,004,791.35	137,201.64	171,829,502.42
2.本期增加金额	583,720.44	6,059,051.31	1,983,341.94	8,277,609.45	130,841.83	17,034,564.97
(1) 计提	583,720.44	6,059,051.31	1,983,341.94	8,277,609.45	130,841.83	17,034,564.97
3.本期减少金额		88,065.00	452,521.16	5,282.95		545,869.11
(1) 处置或报废		88,065.00	452,521.16	5,282.95		545,869.11
4.期末余额	14,512,176.05	134,325,380.14	11,935,480.77	27,277,117.85	268,043.47	188,318,198.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,174,980.65	19,404,404.71	2,893,885.56	23,868,161.31	352,234.53	56,693,666.76
2.期初账面价值	10,758,701.09	20,956,211.06	3,151,336.29	22,823,635.32	112,185.36	57,802,069.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,620,102.31	754,341.60		865,760.71	洗煤车间构筑物
机器设备	5,513,559.60	3,878,722.70		1,634,836.90	洗煤车间机器设备
合计	7,133,661.91	4,633,064.30		2,500,597.61	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,139,375.24
机器设备	6,042,382.28
其他设备	812.50
合计	11,182,570.02

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大明宫工程	22,880,762.27		22,880,762.27	16,605,194.85		16,605,194.85
乾清宫工程	11,348,734.66		11,348,734.66	10,603,328.26		10,603,328.26
江南水乡工程	11,016,836.09		11,016,836.09	10,932,794.02		10,932,794.02
红楼工程	7,869,644.50		7,869,644.50	1,818,263.74		1,818,263.74
土楼工程	5,322,599.89		5,322,599.89	4,551,815.57		4,551,815.57
其他建筑工程	35,651,864.67		35,651,864.67	21,024,257.94		21,024,257.94
配套工程	6,247,761.09		6,247,761.09	3,646,290.63		3,646,290.63
合计	100,338,203.17		100,338,203.17	69,181,945.01		69,181,945.01

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大明宫工程		16,605,194.85	6,275,567.42			22,880,762.27						
乾清宫工程		10,603,328.26	745,406.40			11,348,734.66						
江南水乡工程		10,932,794.02	84,042.07			11,016,836.09						
红楼工程		1,818,263.74	6,051,380.76			7,869,644.50						
土楼工程		4,551,815.57	770,784.32			5,322,599.89						
其他建筑工程		21,024,257.94	14,627,606.73			35,651,864.67						
配套工程		3,646,290.63	2,601,470.46			6,247,761.09						
合计		69,181,945.01	31,156,258.16			100,338,203.17	--	--				--

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	176,458,765.00				176,458,765.00
2.本期增加金额			54,543,561.05	3,647,580.31	58,191,141.36
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			54,543,561.05	3,647,580.31	58,191,141.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	176,458,765.00		54,543,561.05	3,647,580.31	234,649,906.36

二、累计摊销					
1.期初余额	13,626,566.04				13,626,566.04
2.本期增加金额	1,764,587.64		8,176,557.89	1,807,817.46	11,748,962.99
(1) 计提	1,764,587.64		8,176,557.89	1,807,817.46	11,748,962.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,391,153.68		8,176,557.89	1,807,817.46	25,375,529.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	161,067,611.32		46,367,003.16	1,839,762.85	209,274,377.33
2.期初账面价值	162,832,198.96				162,832,198.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海天芮经贸有限公司		80,889,243.36		80,889,243.36
北京新娱兄弟网络科技有限公司		472,859,855.78		472,859,855.78
杭州东方国龙影视动画有限公司		17,025,654.54		17,025,654.54
杭州宣诚科技有限公司		40,911,124.78		40,911,124.78
上海旗开软件有限公司		967,876.35		967,876.35
合计		612,653,754.81		612,653,754.81

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	5,564,060.60	834,609.09	8,252,398.67	1,237,859.80
合计	5,564,060.60	834,609.09	8,252,398.67	1,237,859.80

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		834,609.09		1,237,859.80

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,837,382.91	4,002,134.90
可抵扣亏损	12,113,754.94	12,113,754.94
合计	17,951,137.85	16,115,889.84

## 13、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,120,000.00	
保证借款	59,986,404.75	
合计	70,106,404.75	

短期借款分类的说明：

## 14、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,908,439.03	30,218,800.23
合计	34,908,439.03	30,218,800.23

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中影年年（北京）文化传媒有限公司	150,000.00	未支付
合计	150,000.00	--

其他说明：

## 15、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,882,573.87	3,235,140.61
合计	7,882,573.87	3,235,140.61

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
施琴	350,000.00	长期未与企业结算
广州锐赢体育用品有限公司	301,485.00	暂未发货
合计	651,485.00	--

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,086,452.03	21,138,427.61	20,190,853.59	4,034,026.05
二、离职后福利-设定提存计划	207,697.74		207,697.74	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利		268,609.68	268,609.68	
合计	3,294,149.77	21,407,037.29	20,667,161.01	4,034,026.05

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,194,633.11	14,729,431.32	14,302,072.96	1,621,991.47
2、职工福利费	17,156.78	98,161.46	90,375.70	24,942.54
3、社会保险费	120,207.16	3,408,178.89	3,227,573.93	300,812.12
其中：医疗保险费	63,382.00	794,535.69	721,543.10	136,374.59
工伤保险费	52,034.73	416,663.02	353,575.71	115,122.04
生育保险费	4,790.43	57,750.03	50,403.01	12,137.45
养老保险费		1,986,647.68	1,969,657.46	16,990.22
失业保险费		152,582.47	132,394.66	20,187.82
4、住房公积金		2,608,195.36	2,401,324.00	206,871.36
5、工会经费和职工教育经费	1,754,454.98	294,460.58	169,507.00	1,879,408.56
合计	3,086,452.03	21,138,427.61	20,190,853.59	4,034,026.05

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	188,825.04		188,825.04	
2、失业保险费	18,872.70		18,872.70	
合计	207,697.74		207,697.74	

其他说明：

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,365,075.77	
营业税	7,010,822.30	26,716.25
企业所得税	42,331,538.10	40,964,689.63
个人所得税	287,103.32	141,635.11
城市维护建设税	682,616.58	1,281.36
教育费附加税	2,303,817.52	549.18
地方教育费附加税	151,989.17	366.12
副调基金	15,940.26	11,830.00

土地使用税	2,089,653.75	823,623.75
其他	3,365.57	43,089.37
合计	56,241,922.34	42,013,780.77

## 18、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	145,869.86	145,869.86
合计	145,869.86	145,869.86

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
四川圣达集团有限公司	31,562.67	未领取
四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	未领取
小计	92,257.01	

## 19、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	182,376,313.06	22,680,888.19
合计	182,376,313.06	22,680,888.19

### (2) 期末大额其他应付款

单位：元

欠款单位	欠款金额	欠款时间	性质内容
长城影视文化企业集团有限公司	153,955,000.00	1 年以内	借款
工会经费	256,923.27	1 年内	计提
张霞	16,850,000.00	1 年内	借款
贺梦凡	1,600,000.00	1 年内	借款
合计	172,661,923.27		

其他说明：期末长城影视文化企业集团有限公司款项 153,955,000.00 元，系本公司借入 1 亿元用于支付并购股权款，其余为控股子公司杭州长城日常经营借入，为合并范围增加产生。

## 20、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	627,800,000.00	
合计	627,800,000.00	

其他说明：

根据公司与杭州长城、滁州创意园、宣城科技、新娱兄弟、天芮经贸、东方国龙以及宏梦卡通 7 家公司股东签署的股权转让协议及其补充协议，截至报告期末，公司应付股权转让价款情况如下：

项 目	期末余额	期初余额	一年内到期
洪永刚、刘薇	60,750,000.00		28,350,000.00
天津一诺投资中心（有限合伙）	339,709,950.00		219,829,950.00
刘阳	340,050.00		220,050.00
湖南汇益数码科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
浙江郡原控股有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
贺梦凡	7,500,000.00		7,500,000.00
王宏	20,000,000.00		20,000,000.00
徐双全	2,500,000.00		2,500,000.00
许妍红	11,284,140.00		8,252,580.00
张漂源	2,115,860.00		1,547,420.00
浙江青苹果网络科技有限公司	30,137,254.90		25,652,254.90
詹晖	1,023,750.00		552,825.00
宣剑波	21,726,250.00		11,732,175.00
长城影视文化企业集团有限公司	140,000,000.00		114,800,000.00
诸暨金汇投资合伙企业（有限合伙）	38,596,078.43		38,596,078.43
富润控股集团有限公司	18,137,254.90		18,137,254.90
祥生实业集团有限公司	40,446,078.43		40,446,078.43
新湖中宝股份有限公司	40,446,078.43		40,446,078.43
赵锐均	5,441,176.47		5,441,176.47
劳洪波	7,907,843.14		7,907,843.14
徐斌	7,907,843.14		7,907,843.14
沈怡	544,117.65		544,117.65
孙元兵	725,490.20		725,490.20
赵林中	906,862.75		906,862.75
李战	362,745.10		362,745.10

张祖宣	544,117.65		544,117.65
童超	725,490.20		725,490.20
潘晓惠	1,813,725.48		1,813,725.48
申西杰	544,117.65		544,117.65
陈宝林	1,813,725.48		1,813,725.48
合计	823,950,000.00		627,800,000.00

## 21、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
洪永刚、刘薇	32,400,000.00	
天津一诺投资中心（有限合伙）	119,880,000.00	
刘阳	120,000.00	
许妍红	3,031,560.00	
张灏源	568,440.00	
浙江青苹果网络科技有限公司	4,485,000.00	
詹晖	470,925.00	
宣剑波	9,994,075.00	
长城影视文化企业集团有限公司	25,200,000.00	
合计	196,150,000.00	

其他说明：

应付并购公司股东股权款。

## 22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	305,370,000.00						305,370,000.00

## 23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	11,490,288.90			11,490,288.90
其他资本公积	238,716,999.98		238,716,999.98	
合计	250,207,288.88		238,716,999.98	11,490,288.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动说明：

根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》，公司在报告期内因同一控制下企业合并增加了子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整了合并资产负债表的期初数合并所致。

## 24、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,491,585.67			14,491,585.67
合计	14,491,585.67			14,491,585.67

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,864,573.83		41,864,573.83	
任意盈余公积	410,291.85		410,291.85	
合计	42,274,865.68		42,274,865.68	

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益所致。

## 26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	39,139,809.71	33,670,699.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-56,587,322.48
调整后期初未分配利润	39,139,809.71	-22,916,623.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,665,321.51	62,527,224.12
减：提取法定盈余公积		470,791.04
同一控制合并下调整	55,006,611.84	
期末未分配利润	-13,201,480.62	39,139,809.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-56,587,322.48 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,004,435.65	121,378,692.57	216,017,169.10	193,228,552.62
其他业务	1,001,025.62	1,675,928.76	1,000,000.00	1,675,928.76
合计	174,005,461.27	123,054,621.33	217,017,169.10	194,904,481.38

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,573,094.24	828.80
城市维护建设税	482,877.18	717,833.64
教育费附加	238,539.19	335,148.43
资源税	123,120.57	223,432.24
河道税	474.81	
合计	2,418,105.99	1,277,243.11

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	558,188.44	9,697.17
机物料消耗		28,322.73
运输费	1,147,726.09	1,621,105.94
折旧费	144,519.23	26,570.87
无形资产摊销	237,657.16	
业务推广费	1,502,355.68	
其他	630,486.61	5,541.00

合计	4,220,933.21	1,691,237.71
----	--------------	--------------

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,810,466.44	5,533,355.38
税金	8,660,153.92	1,384,201.87
业务招待费	449,715.16	1,664,258.00
无形资产摊销	1,769,179.74	505,917.30
租赁费	766,718.50	2,197,169.00
折旧费	1,275,932.80	1,278,521.55
差旅费	907,154.44	221,237.16
环境保护费	224,138.07	
中介机构服务费	2,606,601.81	883,909.42
董事会会费	11,252.00	411,000.00
车辆使用费	286,022.31	404,433.37
工伤赔付		191,836.00
办公费	1,186,923.46	1,187,479.54
会务费	11,000.00	161,839.00
物料消耗	120,855.12	231,648.26
修理费	78,771.57	227,792.18
通讯费	67,003.17	48,259.56
广告宣传费	151,500.00	
财产保险费	55,374.82	176,275.06
装修费	813,137.39	415,020.60
工会经费	151,923.66	23,727.46
职工教育费	120,541.51	17,795.60
劳动保险费	408,487.83	184,565.17
水费	42,571.07	174,652.56
电费	45,437.10	221,357.71
案件代理费	4,194.00	137,467.00
其他	2,628,067.31	949,653.83
合计	28,653,123.20	18,833,372.58

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,849,314.58	4,192,482.39
利息收入	-71,501.49	-158,319.00
其他支出	33,441.34	12,224.02
合计	2,811,254.43	4,046,387.41

**32、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,137,692.63	269,554.70
二、存货跌价损失	8,749,345.84	25,459,817.91
合计	6,611,653.21	25,729,372.61

**33、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		50,858,052.97
合计		50,858,052.97

**34、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	44,269.86	255,879.12	44,269.86
其中：固定资产处置利得	44,269.86	255,879.12	44,269.86
政府补助	2,181,548.81	56,000,000.00	2,181,548.81
罚款收入		1,000.00	
其他	74,204.44	28,903.89	74,204.44
合计	2,300,023.11	56,285,783.01	2,300,023.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

杰出创业人才	68,000.00		与收益相关
财政贴息	113,548.81		与收益相关
安徽省文化强省专项补助款	2,000,000.00		与收益相关
琅琊山风景名胜区管委会财政补助款		56,000,000.00	与收益相关
合计	2,181,548.81	56,000,000.00	--

### 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	278.05	0.16	278.05
其中：固定资产处置损失	278.05	0.16	278.05
对外捐赠	2,000.00	42,000.00	2,000.00
支付赔偿	143,060.55	209,185.90	143,060.55
其他	502.46	69,002.89	502.46
合计	145,841.06	320,188.95	145,841.06

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,453,638.78	15,786,115.51
递延所得税费用	-403,250.71	-968,286.12
合计	6,050,388.07	14,817,829.39

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,389,951.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,097,487.99
子公司适用不同税率的影响	1,924,617.75
调整以前期间所得税的影响	1,734,740.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	293,541.78

所得税费用	6,050,388.07
-------	--------------

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,181,548.00	56,000,000.00
其他营业外收入部分	252,382.90	
保证金	115,000.00	
利息收入	73,540.40	161,810.00
工会经费返还	27,323.33	49,628.17
其他	27,016,133.35	61,001,296.27
合计	29,665,927.98	117,212,734.44

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用	10,590,339.71	10,701,154.45
捐赠支出	2,000.00	2,000.00
手续费	7,233.46	
其他	4,189,738.67	178,514,585.80
合计	14,789,311.84	189,217,740.25

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司取得现金		56,794.18
合计		56,794.18

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司处置股权员工补偿金		545,787.20

合计		545,787.20
----	--	------------

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务顾问费用		500,000.00
贷款手续费费用		11,186.53
合计		511,186.53

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,339,563.88	62,540,891.94
加：资产减值准备	6,613,124.80	25,751,019.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,391,428.63	4,002,834.12
无形资产摊销	8,377,771.15	1,462,368.54
长期待摊费用摊销		209,099.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-255,148.96
财务费用（收益以“-”号填列）	2,575,243.98	4,175,939.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-50,858,052.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	405,175.71	-837,235.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,948,045.87	46,892,219.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,482,426.86	-200,566,234.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,103.96	36,616,144.18
其他		13,667.82
经营活动产生的现金流量净额	25,265,031.12	-70,852,487.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	48,386,184.06	-2,475,859.57
减：现金的期初余额	41,810,655.92	10,056,644.14
现金及现金等价物净增加额	6,575,528.14	-12,532,503.71

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	142,100,000.00
其中：	--
上海天芮经贸有限公司	20,250,000.00
北京新娱兄弟网络科技有限公司	110,000,000.00
杭州东方国龙影视动画有限公司	6,600,000.00
杭州宣诚科技有限公司	5,250,000.00
湖南宏梦卡通传播有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,640,031.20
其中：	--
上海天芮经贸有限公司	697,150.18
北京新娱兄弟网络科技有限公司	11,045,752.57
杭州东方国龙影视动画有限公司	698,548.83
杭州宣诚科技有限公司	15,325.50
湖南宏梦卡通传播有限公司	183,254.12
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	129,459,968.80

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,386,184.06	41,810,655.92
其中：库存现金	130,609.56	174,687.38
可随时用于支付的银行存款	48,235,383.79	41,635,950.68
可随时用于支付的其他货币资金	20,190.71	17.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	48,386,184.06	41,810,655.92

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京新娱兄弟网络科技有限公司	2015年03月24日	500,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年03月24日	工商变更	32,624,139.35	13,444,461.99
杭州宣诚科技有限公司	2015年04月10日	40,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年04月10日	工商变更	3,884,808.40	1,231,904.37
湖南宏梦卡通传播有限公司	2015年01月27日	50,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年01月27日	工商变更	1,550,683.60	-2,052,036.45
杭州东方国龙影视动画有限公司	2015年04月10日	20,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年04月10日	工商变更	1,662,796.12	1,057,118.25
上海天芮经贸有限公司	2015年01月19日	81,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年01月19日	工商变更	13,231,048.09	3,806,303.17

其他说明：

①新娱兄弟在股权取得日有控股子公司上海旗开软件有限公司，持股比例为90%。②宏梦卡通在股权取得日有两家控股子公司，其中湖南宏梦传媒有限公司持股比例为100%，杭州宏梦卡通发展有限公司持股比例为100%。③东方国龙在股权取得日有控股子公司杭州菠萝蜜影视传媒有限公司，持股比例为100%。④天芮经贸在股权取得日有控股子公司上海林顿儿童用品有限公司，持股比例为100%。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	691,000,000.00
合并成本合计	691,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,314,121.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	611,685,878.46

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

新娱兄弟、宣诚科技两公司，主要从事网络游戏研发和平台运营业务，考虑公司客户资源、收益模式、市场发展、人力资本、管理效率、自创商誉、销售网络等综合因素变化对未来获利能力的影响，从而按收益法评估的企业价值作为并购价格确定依据，而商誉即是并购价格与取得时可辨认净资产公允价值的份额的差额。东方国龙，致力于打造中国原创品牌，专营

动画制作、影视拍摄的公司，考虑到公司的人力资本、管理效率、自创品牌、营销网络等，且企业所在动漫行业能够享受到的政府的相关政策扶持对公司价值的影响，从而按收益法评估的企业价值作为并购价格确定依据，而商誉即是并购价格与取得时可辨认净资产公允价值的份额的差额。天芮经贸，所处玩具商贸行业具有“轻资产”的特点，企业的价值除了固定资产及支行资金等有形资源外，还有企业的客户资源、业务网络、服务能力、人才团队、品牌优势等因素对企业未来获得能力的影响，从而按收益法评估的企业价值作为并购价格确定依据，而商誉即是并购价格与取得时可辨认净资产公允价值的份额的差额。

若新娱兄弟、东方国龙 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，宣诚科技2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，出让人应向受让人进行补偿，应补偿价款的数额按以下方式计算：

当年度应补偿价款的数额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×本收购对价－累计已补偿数额。

如按照上述公式计算的当年度应补偿价款的数额小于等于 0，则出让人应向受让人补偿的金额为 0，受让人亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向受让人支付额外价款。

若天芮经贸2015年度、2016年度、2017年度净利润分别不低于900万元、1,125万元、1,407万元，则天芮经贸100%股权的最终收购对价按以下方式计算：

最终收购对价=基础收购对价+上浮对价款。

上浮对价款=(三年累计实现净利润的平均值-1,144万元)×9。上浮对价款以900万元为限，若按上述公式计算所得上浮对价款高于900万元，则上浮对价款确定为900万元；

若天芮经贸2015年度至2017年度净利润未能全部满足盈利承诺，则天芮经贸100%股权的最终收购对价按以下方式确定：

(1) 若天芮经贸2015年度、2016年度、2017年度净利润虽未能全部满足盈利承诺，但三年累计实现净利润的平均值不低于1,144万元，则天芮经贸100%股权的最终收购对价=基础收购对价，最终收购对价不再根据未来净利润实现情况做上浮调整。

(2) 若三年累计实现净利润的平均值低于1,144万元，则天芮经贸100%股权的最终收购对价=基础收购对价-（1,144万元-三年累计实现净利润的平均值）×10。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	12,640,031.20	12,640,031.20
应收款项	24,367,914.64	24,367,914.64
存货	23,537,513.23	23,537,513.23
固定资产	2,121,204.71	2,121,204.71
无形资产	52,157,263.93	3,585,919.59
借款	25,665,617.33	25,665,617.33
应付款项	10,851,514.43	10,851,514.43
净资产	79,511,218.07	30,939,873.73
减：少数股东权益	197,096.53	197,096.53
取得的净资产	79,314,121.54	30,742,777.20

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
杭州长城动漫游戏有限公司	100.00%	同一股东	2015年06月19日	工商变更	1,756,355.00	-2,329,318.67	0.00	39,940,816.99

其他说明：

杭州长城合并日拥有两家子公司，其中对诸暨美人鱼动漫有限公司的控股比例为100%，对滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司的控股比例为54.26%。同时，本公司以18,500.00万元的价格，通过购买少数股权，直接持有滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司45.74%的股权。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	140,000,000.00

或有对价及其变动的说明：

若美人鱼动漫 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润未能全部满足盈利承诺，出让人应向受让人进行补偿，应补偿价款的数额按以下方式计算：

当年度应补偿价款的数额 = (截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润数总和 × 美人鱼动漫作价 - 累计已补偿数额。

如按照上述公式计算的当年度应补偿价款的数额小于等于 0，则出让人应向受让人补偿的金额为 0，受让人亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向出让人支付额外价款。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	4,709,646.11	35,150,979.92
应收款项	31,672,112.94	2,379,043.15

存货	8,700,192.20	6,566,973.36
固定资产	1,850,815.77	572,700.40
无形资产	122,316,502.31	123,575,463.23
应付款项	1,683,667.46	495,642.96
净资产	236,387,681.31	238,117,626.99
减：少数股东权益	156,344,193.23	156,451,557.25
取得的净资产	80,043,488.08	81,666,069.74

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
四川圣达焦化有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	原煤采选、焦炭及其系列产品、石灰产品等	99.80%		非同一控制下企业合并控股合并
攀枝花市圣达焦化有限公司	四川省攀枝花市	四川省攀枝花市	焦炭及其系列产品	99.80%		非同一控制下企业合并控股合并
杭州长城动漫游戏有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	动画、动漫片原创设计制作发行、创意旅游等	100.00%		同一控制下企业合并控股合并
杭州宣诚科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	动漫游戏原创设计制作、平台运营等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
北京新娱兄弟网络科技有限公司	北京市	北京市	动漫游戏原创设计、制作、平台运营等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
上海天芮经贸有限公司	上海市	上海市	玩具销售等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
杭州东方国龙影视动画有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并
湖南宏梦卡通传播有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	动画、动漫片原创设计、制作及	100.00%		非同一控制下企业合并控股合并

			发行等			
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	动画、动漫片原创设计制作发行、创意旅游等	45.74%	54.26%	同一控制下企业合并控股合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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	期末少数股东权益余额
四川圣达焦化有限公司	0.20%	-11,801.47		419,281.85
攀枝花市圣达焦化有限公司	0.20%	5,396.31		63,719.55

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
四川圣达焦化有限公司	223,188,223.99	90,739,387.83	313,927,611.82	93,900,659.36		93,900,659.36	247,478,936.79	95,721,839.81	343,200,776.60	117,273,088.81		117,273,088.81
攀枝花市圣达焦化有限公司	32,954,437.80	343,094.68	33,297,532.48	1,437,758.93		1,437,758.93	30,225,850.50	392,848.26	30,618,698.76	1,457,080.83		1,457,080.83

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川圣达焦化有限公司	116,730,989.56	-5,900,735.33	-5,900,735.33	131,384.75	186,628,148.86	14,941,384.63	14,941,384.63	-36,635,473.56
攀枝花市圣达焦化有限公司		2,698,155.62	2,698,155.62	-288,175.88	29,389,020.24	-4,815,733.27	-4,815,733.27	25,204,324.67

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆长城视美传媒有限责任公司	重庆市九龙坡区	重庆市九龙坡区	电视剧制作、广告制作和发布等	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据公司《第七届董事会第十二次会议决议公告》及《关于与重庆视美动画艺术有限责任公司签署战略合作协议的公告》，公司与重庆视美动画艺术有限责任公司共同出资设立重庆长城视美传媒有限责任公司，开展重庆电视台少儿频道广告代理及经营等业务。其中，公司以货币资金认缴出资人民币2,500.00万元，占比50.00%，重庆视美动画艺术有限责任公司以经评估的自有动画片源版权出资，作价人民币2,500.00万元，占比50.00%。截至2015年6月30日，公司尚未进行出资。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的87.67%(2014年12月31日：92.10%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	25,090,211.20				25,090,211.20
小计	25,090,211.20				25,090,211.20

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收票据	34,437,095.49				34,437,095.49
其他应收款	49,950,000.00				49,950,000.00
小 计	84,387,095.49				84,387,095.49

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	70,106,404.75		70,106,404.75		
小 计	70,106,404.75		70,106,404.75		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款					
小 计					

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。期末，公司未持有浮动计息的债务和外币货币资产或负债，因此市场风险较小。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长城影视文化企业集团有限公司	杭州	文化创意策划、实业投资	50,000,000.00	8.54%	11.81%

本企业的母公司情况的说明

长城影视文化企业集团有限公司对公司持股比例与表决权不一致原因说明：长城影视文化企业集团有限公司直接持有 26,077,488 股，受托管理四川圣达集团有限公司持有的 10,000,000 股公司股份，合计控制公司 36,077,488 股股份，合计控制股份总数的 11.81%。

本企业最终控制方是赵锐勇、赵非凡。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川圣达集团有限公司	2014年8月前为公司控股股东
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	公司原控股股东、实际控制人控制的其他企业
四川圣达能源股份有限公司	公司原控股股东、实际控制人控制的其他企业
四川圣达陶瓷有限公司	公司原控股股东、实际控制人控制的其他企业
峨眉山仙芝茶叶有限公司	公司原控股股东、实际控制人控制的其他企业
华坪县圣达煤业工贸有限公司	2014年2月前为公司控股子公司的全资子公司
富润控股集团有限公司	公司董事赵林中担任董事长的公司，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
祥生实业集团有限公司	公司董事陈国祥担任董事长的公司，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
浙江青苹果网络科技有限公司	控股股东控制的其他企业，
天津一诺投资中心(有限合伙)	非公开发行完成后持股5%以上的股东
赵锐钧	公司实际控制人之一赵锐勇的弟弟，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东、监事
申西杰	公司副董事长、总经理，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
童超	公司控股股东原副总经理，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东、经理
赵林中	公司董事，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
宣剑波	公司控股股东原副总经理，杭州宣诚科技有限公司原股东、董事长兼总经理
贺梦凡	公司副董事长、副总经理，湖南宏梦卡通传播有限公司原股东、执行董事
浙江祥生建设工程有限公司	公司董事陈国祥控制的公司

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
峨眉山仙芝茶叶有限责任公司	采购茶叶等				132,920.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	销售焦炭		38,516,185.85
----------------	------	--	---------------

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
四川圣达能源股份有限公司	房产、土地		1,488,000.00

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
长城影视文化企业集团有限公司	100,000,000.00	2015年04月29日	2015年04月28日	年利率是10%，利息按季度支付
拆出				

本报告期向控股股东长城集团借入资金 153,955,000.00 元。其中：10,000.00 万元，用于向天津一诺等股权出让方支付收购新娱兄弟等各标的公司的股权款；本报告期按实际融资成本向长城集团支付资金使用费 157.65 万元；其余为控股子公司杭州长城日常经营借入，为合并范围增加产生。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	15,283,867.64	152,838.68	15,283,867.64	152,838.68
小计		15,283,867.64	152,838.68	15,283,867.64	152,838.68
其他应收款	天津一诺投资中心(有限合伙)			49,950,000.00	
	华坪县圣达煤业工贸有限公司	63,220.24	632.20	63,220.24	632.20
小计		63,220.24	632.20	50,013,220.24	632.20
预付账款	浙江祥生建设工程有限公司	40,392,000.00		40,392,000.00	

小计		40,392,000.00		40,392,000.00	
----	--	---------------	--	---------------	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华坪县圣达煤业工贸有限公司	0.05	0.05
小计		0.05	0.05
其他应付款	贺梦凡	1,600,000.00	
	长城影视文化企业集团有限公司	153,955,000.00	
	浙江青苹果网络科技有限公司		10,000,000.00
小计		155,555,000.00	21,005,000.00
应付股利	四川圣达集团有限公司	85,175.52	85,175.52
	四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	60,694.34
小计		145,869.86	145,869.86
一年内到期的非流动负债	天津一诺投资中心（有限合伙）	219,829,950.00	
	贺梦凡	7,500,000.00	
	浙江青苹果网络科技有限公司	25,652,254.90	
	宣剑波	11,732,175.00	
	长城影视文化企业集团有限公司	114,800,000.00	
	富润控股集团有限公司	18,137,254.90	
	祥生实业集团有限公司	40,446,078.43	
	赵锐均	5,441,176.47	
	赵林中	906,862.75	
	童超	725,490.20	
	申西杰	544,117.65	
小计		445,715,360.30	
长期应付款	天津一诺投资中心（有限合伙）	119,880,000.00	
	浙江青苹果网络科技有限公司	4,485,000.00	
	宣剑波	9,994,075.00	
	长城影视文化企业集团有限公司	25,200,000.00	
小计		159,559,075.00	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据公司2014年11月9日召开的第七届董事会2014年第七次临时会议决议、2014年12月7日召开的第七届董事会第十三次会议决议、相关股权转让协议及《重组报告书》等文件，公司以支付现金的方式购买杭州长城动漫游戏有限公司100.00%股权、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司45.74%股权、杭州宣诚科技有限公司100.00%股权、北京新娱兄弟网络科技有限公司100.00%股权、上海天芮经贸有限公司100.00%股权、杭州东方国龙影视动画有限公司100.00%股权以及湖南宏梦卡通传播有限公司100.00%股权。

公司购买标的资产基本情况如下：

标的单位	股份比例 (%)	交易对方	对价	截止2015年6月30日已支付对价	备注
杭州长城动漫游戏有限公司	100.00	长城影视文化企业集团有限公司	140,000,000.00	0.00	2015年6月股权已过户并办理完工商变更手续
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司	45.74	诸暨金汇投资合伙企业(有限合伙)、富润控股集团有限公司、祥生实业集团有限公司、新湖中宝股份有限公司、浙江青苹果网络科技有限公司、赵锐均、劳洪波、徐斌、孙元兵、潘晓惠、张祖宜、沈怡、赵林中、申西杰、童超、李战、陈宝林	185,000,000.00	0.00	2015年6月股权已过户并办理完工商变更手续
杭州宣诚科技有限公司	100.00	宣剑波、浙江青苹果网络科技有限公司、詹晖	40,000,000.00	5,250,000.00	2015年4月股权已过户并办理完工商变更手续
北京新娱兄弟网络科技有限公司	100.00	天津一诺投资中心(有限合伙)、刘阳	500,000,000.00	159,950,000.00	2015年3月股权已过户并办理完工商变更手续
上海天芮经贸有限公司	100.00	洪永刚、刘薇	81,000,000.00	20,250,000.00	2015年1月股权已过户并办理完工商变更手续
杭州东方国龙影视动画有限公司	100.00	许妍红、张漂源	20,000,000.00	6,600,000.00	2015年4月股权已过户并办理完工商变更手续
湖南宏梦卡通传播有限公司	100.00	王宏、贺梦凡、浙江郡原控股有限公司、湖南汇益数码科技有限公司、徐双全	50,000,000.00	0.00	2015年1月股权已过户并办理完工商变更手续
小计			1,016,000,000.00	192,050,000.00	

截至本财务报表批准报出日，重大资产重组并购进展情况如下：

1. 2015年1月19日，交易对手方洪永刚、刘薇已将持有的上海天芮经贸有限公司 100.00%股权过户至本公司名下，在上海市工商行政管理局闵行分局办理了工商变更手续。

2. 2015年1月27日，交易对手方王宏、贺梦凡、浙江郡原控股有限公司、湖南汇益数码科技有限公司、徐双全已将持有的湖南宏梦卡通传播有限公司100.00%股权过户至本公司名下，在长沙市工商行政管理局

经济技术开发区分局办理了工商变更手续。

3. 2015年3月24日, 交易对手方天津一诺投资中心(有限合伙)、刘阳已将持有的北京新娱兄弟网络科技有限公司100.00%股权过户至本公司名下, 在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更手续。

4. 2015年4月10日, 交易对手方宣剑波、浙江青苹果网络科技有限公司、詹晖已将持有的杭州宣诚科技有限公司100%股权过户至本公司名下, 在杭州市工商局高新区(滨江)分局办理了工商变更手续。

5. 2015年4月10日, 交易对手方许妍红、张漂源已将持有的杭州东方国龙影视动画有限公司100%股权过户至本公司名下, 在杭州市工商局高新区(滨江)分局办理了工商变更手续。

6. 2015年6月19日, 交易对手方长城影视文化企业集团有限公司已将持有的杭州长城动漫游戏有限公司100%股权过户至本公司名下, 在杭州市工商局高新区(滨江)分局办理了工商变更手续。

7. 2015年6月12日, 交易对手方诸暨金汇、富润集团、祥生实业、新湖中宝、青苹果网络、赵锐均、劳洪波、徐斌、沈怡、孙元兵、赵林中、李战、张祖宜、童超、潘晓惠、申西杰及陈宝林已将持有的滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司45.74%股权过户至本公司名下, 在滁州市工商局分局办理了工商变更手续。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司诉讼案件

2008年11月3日, 子公司四川圣达焦化有限公司收到四川省乐山市中级人民法院关于中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司(以下简称中石油乐山分公司)就一般买卖合同纠纷起诉四川圣达焦化有限公司的应诉通知书及起诉状, 案号为〔2008〕乐民初字第48号。中石油乐山分公司要求:(1)四川圣达焦化有限公司立即向中石油乐山分公司支付购油款94,072,847.53元, 并从2006年11月1日开始按照银行同期贷款利息支付资金占用费到全部油款付清时止;(2)由四川圣达焦化有限公司承担本案的诉讼费用。四川圣达焦化有限公司准备好相关资料后于2008年12月30日前与对方进行了证据交换, 2009年2月22日双方对证据进行了第一次质证。

2011年5月24日, 四川省乐山市中级人民法院对该诉讼案件公开开庭审理, 该案一审已审理终结。四川省乐山市中级人民法院公开审理后出具的〔2008〕乐民初字第48号《民事判决书》认为中石油乐山分公司主张向四川圣达焦化有限公司提供了22,493.071吨油料, 四川圣达焦化公司尚欠油款94,072,847.53元的诉讼请求, 证据不充分, 不予支持, 根据最高人民法院《关于民事诉讼证据的若干规定》第二条的规定作出如下判决: 驳回中石油乐山分公司的诉讼请求。本案案件受理费512,164.00元, 由中石油乐山分公司负担。

2011年6月20日, 公司接到四川圣达焦化有限公司函告: 就四川圣达焦化公司(原审被告)与中石油乐山分公司(原审原告)买卖合同纠纷一案, 原审原告中石油乐山分公司一审终结后不服乐山市中级人民法院(2008)乐民初字第48号《民事判决书》, 提出上诉。上诉日期为: 2011年6月15日, 上诉请求是:

(1) 撤销四川省乐山市中级人民法院〔2008〕乐民初字第48号民事判决;(2) 判令被上诉人立即向上诉人支付购油款94,072,847.53元, 并按照银行同期贷款利息支付资金占用费(利息计算时间从2006年按11月1日算至付清之日止);(3) 一、二审诉讼费用由被上诉人承担。

截至2015年6月30日, 该案仍处于上诉期间。由于中石油乐山分公司员工万永仪越权提走的油料所涉及款项与公司无关, 公司聘请的此案诉讼代理律师四川岷山律师事务所判断公司二审胜诉的可能性很大, 公司管理层据此未确认预计负债。

#### 2. 攀枝花市天阔陶瓷有限公司诉讼案件

公司之控股子公司攀枝花市圣达焦化有限公司于2014年3月5日就攀枝花市天阔陶瓷有限公司未支付的煤气包干使用费9,666,710.43元向攀枝花市中级人民法院提起诉讼, 该院于2014年3月6日受理该案件〔2014〕攀民初字第17号, 由于攀枝花市天阔陶瓷有限公司是租用四川圣达陶瓷有限公司的厂房

设备进行生产经营，无可资担保、抵押等相应物权用以维公司权利，由此将会造成对攀枝花市天阔陶瓷有限公司的收款难度加大；且攀枝花市天阔陶瓷有限公司已于2014年6月4日在工商局办理了注销手续。攀枝花市天阔陶瓷有限公司公司股东钟明强、杜勇梅自愿承担攀枝花市天阔陶瓷有限公司公司的煤气包干费，人民法院对攀枝花市圣达焦化有限公司、攀枝花市天阔陶瓷有限公司股东钟明强及杜勇梅进行了民事调解，经多方协商达成一致意见并签署《协议书》，攀枝花市圣达焦化有限公司同意攀枝花市天阔陶瓷有限公司股东钟明强及杜勇梅支付协议期间及事实合同期间的煤气包干使用费500.00万元（大写：伍佰万元整），该500.00万元（大写：伍佰万元整）煤气包干使用费钟明强及杜勇梅分二次支付，在2014年11月前支付300.00万元（大写：叁佰万元整），剩余200.00万元（大写：贰佰万元整）钟明强及杜勇梅在2015年6月30日前付清。该500.00万元（大写：伍佰万元整）支付完毕后，攀枝花市圣达焦化有限公司、钟明强及杜勇梅之间债权债务关系消灭。

对于煤气包干使用费 9,666,710.43元，攀枝花市天阔陶瓷有限公司股东钟明强及杜勇梅自愿承担部分500.00万元企业已经全额计提坏账准备，剩余部分企业已经核销坏账4,666,710.43元。截至2015年6月30日，收到攀枝花市天阔陶瓷有限公司股东钟明强及杜勇梅偿还煤气包干费300.00万元，同时冲回坏账准备、减少资产减值损失300.00万元。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

宏梦卡通于2015年7月18日与广州虹猫蓝兔动漫科技有限公司（以下简称“广州虹猫蓝兔”）签署了《“虹猫蓝兔”品牌转让协议》。宏梦卡通将其拥有的如下资产转让予广州虹猫蓝兔：（1）“虹猫蓝兔”系列动画节目著作权，包括但不限于虹猫蓝兔武侠系列、虹猫蓝兔历险系列、虹猫蓝兔幼教系列等；（2）虹猫、蓝兔及虹猫蓝兔系列动画片中的相关动画形象如逗逗、莎莉、大奔、跳跳等的全部商标及著作权。转让价款合计为人民币5500万元。本次交易经公司2015年7月16日召开的第七届董事会2015年第四次临时会议审议通过，并经2015年8月4日召开的2015年第四次临时股东大会批准。宏梦卡通已于8月21日收到广州虹猫蓝兔动漫科技有限公司第一笔购买款项人民币200万元整。

## 十四、其他重要事项

### 1、非公开发行股票事宜

2014年11月27日，公司召开第七届董事会2014年第八次临时会议，审议通过了公司非公开发行股票相关事项，本次非公开发行的发行对象为长城集团、浙江富润、祥生实业、新湖中宝、太子龙控股、上峰控股、重庆广电、天津一诺、新长城基金、华锐投资共计10名特定投资者。上述认购对象全部以现金方式认购本次非公开发行的股票，其所认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

本次非公开发行股票数量不超过380,463,457股，其中长城集团认购204,991,087股，浙江富润认购7,664,884股，祥生实业认购10,784,314股，新湖中宝认购7,219,251股，太子龙控股认购8,957,219股，上峰控股认购8,957,219股，重庆广电认购17,825,312股，天津一诺认购35,650,624股，新长城基金认购39,215,686股，华锐投资认购39,197,861股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，本次发行数量将进行相应调整。

本次发行的定价基准日为公司第七届董事会2014年第八次临时会议决议公告日（2014年11月28日）。本次非公开发行股票的发行为定价基准日前20个交易日股票交易均价的90%，即发行价格不低于5.61元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，将对发行价格进行调整。

本次非公开发行股票募集资金总额不超过213,440万元，扣除发行费用后的募集资金净额用途为补充公司流动资金。

2015年1月8日，公司召开第七届董事会2015年第一次临时会议审议通过了非公开发行股票预案（修订稿）。

2015年1月26日，公司召开2015年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关事项。

2015年2月16日，中国证监会受理了公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料。

2015年6月8日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（150315号）。

2015年8月4日，公司召开第八届董事会2015年第一次临时会议审议通过了非公开发行股票预案（二次修订稿）。

2015年8月5日，公司向中国证券监督管理委员会提交了《关于四川长城国际动漫游戏股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》及相关资料。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,943,574.40	100.00%	982,739.71	3.79%	24,960,834.69	24,257,786.58	100.00%	965,881.83	3.98%	23,291,904.75
合计	25,943,574.40	100.00%	982,739.71	3.79%	24,960,834.69	24,257,786.58	100.00%	965,881.83	3.98%	23,291,904.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	24,467,443.86	244,674.44	1.00%
5 年以上	1,476,130.54	738,065.27	50.00%
合计	25,943,574.40	982,739.71	3.79%

确定该组合依据的说明：

按账龄来确认。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,857.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
四川金石夸亚实业有限公司	19,773,000.00	76.22%	197,730.00
攀钢集团成都钢钒有限公司	4,484,786.58	17.29%	768,151.83
山东银丰地脉煤业有限公司	1,685,787.82	6.50%	16,857.88
小 计	25,943,574.40	100.00%	982,739.71

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						49,950,000.00	37.55%			49,950,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,106,350.29	100.00%	150.00	0.00%	67,106,200.29	83,065,350.29	62.45%	40.00		83,065,310.29

合计	67,106,350.29	100.00%	150.00	0.00%	67,106,200.29	133,015,350.29	100.00%	40.00		133,015,310.29
----	---------------	---------	--------	-------	---------------	----------------	---------	-------	--	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,000.00	150.00	1.00%
合计	15,000.00	150.00	1.00%

确定该组合依据的说明：

按账龄来确认

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，合并范围内关联往来组合提坏账准备的情况

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	67,102,350.29		
小计	67,102,350.29		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 110.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,000.00	4,000.00
股权收购定金		49,950,000.00
往来款	67,102,350.29	83,061,350.29
合计	67,106,350.29	133,015,350.29

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川圣达焦化有限公司	往来款	67,091,350.29	1 年以内	99.98%	
李晶晶	备用金	4,000.00	1 年以内	0.01%	40.00
杨柳	备用金	4,000.00	1 年以内	0.01%	40.00
成林	备用金	3,000.00	1 年以内	0.00%	30.00
张瑞恒	房屋押金	3,000.00	1 年以内	0.00%	30.00
合计	--	67,105,350.29	--	100.00%	140.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,175,220,860.36	20,796,705.31	1,154,424,155.05	247,833,179.05	20,796,705.31	227,036,473.74
合计	1,175,220,860.36	20,796,705.31	1,154,424,155.05	247,833,179.05	20,796,705.31	227,036,473.74

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川圣达焦化有限公司	197,933,179.05			197,933,179.05		
攀枝花市圣达焦化有限公司	49,900,000.00			49,900,000.00		20,796,705.31
上海天芮经贸有限公司		81,000,000.00		81,000,000.00		
北京新娱兄弟网络科技有限公司		500,000,000.00		500,000,000.00		
湖南宏梦卡通传播有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
杭州东方国龙影视动画有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		

杭州宣诚科技有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00	
滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司		156,344,193.23		156,344,193.23	
杭州长城动漫有限公司		80,043,488.08		80,043,488.08	
合计	247,833,179.05	927,387,681.31		1,175,220,860.36	20,796,705.31

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,440,844.29	1,394,054.64		
合计	1,440,844.29	1,394,054.64		

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	43,991.81	焦化产业，处置其设备
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	181,548.81	东方国龙、宣诚科技取得政府补助款
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	-2,329,318.67	同一控制下合并取得
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,738.43	其他营业外收入支出净额
减：所得税影响额	34,795.75	
少数股东权益影响额	22.21	
合计	-2,080,857.58	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.84%	0.0087	0.0087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50 %	0.0155	0.0155

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。

长城国际动漫游戏股份有限公司

法定代表人：申西杰

2015年8月28日