



长城国际动漫游戏股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述公司可能存在的风险因素，敬请查阅本报告第四节“管理层讨论与分析”中“九、关于公司未来发展的展望”中可能面对的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	54
第十节 财务报告.....	61
第十一节 备查文件目录.....	147

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
长城动漫、公司、本公司	指	长城国际动漫游戏股份有限公司
圣达焦化	指	四川圣达焦化有限公司，公司控股子公司
攀枝花焦化	指	攀枝花市圣达焦化有限公司，公司控股子公司
杭州长城	指	杭州长城动漫游戏有限公司，公司全资子公司
美人鱼动漫	指	诸暨美人鱼动漫有限公司，杭州长城全资子公司
滁州创意园	指	滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司，杭州长城控股子公司
宣诚科技	指	杭州宣诚科技有限公司，公司全资子公司
新娱兄弟	指	北京新娱兄弟网络科技有限公司，公司全资子公司
天芮经贸	指	上海天芮经贸有限公司，公司全资子公司
东方国龙	指	杭州东方国龙影视动画有限公司，公司全资子公司
宏梦卡通	指	湖南宏梦卡通传播有限公司，公司全资子公司
长城集团	指	长城影视文化企业集团有限公司，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）
富润集团	指	富润控股集团有限公司
祥生集团	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
天津一诺	指	天津一诺投资中心（有限合伙）
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	成都市高新区紫薇东路 16 号		
注册地址的邮政编码	610041		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	www.000835.com		
电子信箱	sdsy@sdsycorp.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	60000838-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、1999 年 6 月上市时，公司主业为电源设备的生产和销售。 2、2006 年，公司主业转为炼焦及系列产品的生产和销售。 3、2015 年公司实施了重大资产购买暨关联交易事宜，公司从主营生产销售焦炭系列产品的传统行业逐步转型成为涵盖动漫设计、制作、动漫游戏、创意旅游和玩具销售等动漫业务的大型文化类企业，进军动漫原创及衍生品领域，目前公司主营业务包括生产销售焦炭系列产品及动漫游戏两大板块。
历次控股股东的变更情况（如有）	1、1999 年 6 月上市时，公司控股股东为中房集团珠海房地产开发公司； 2、2002 年 3 月，公司控股股东变更为洋浦吉晟实业发展有限公司； 3、2004 年 4 月，公司控股股东变更为四川圣达集团有限公司； 4、2014 年 8 月，公司控股股东变更为长城影视文化企业集团有限公司。

期后事项说明：2016 年 4 月，公司取得四川省工商行政管理局换发的营业执照，变更后的营业执照对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行了“三证合一”，统一社会信用代码为 91510000600008380G，公司注册资本增至 326,760,374 元人民币，具体情况详见公司 2016 年 4 月 23 日在《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登的《关于完成工商变更登记及取得换发营业执照的公告》（公告编号：2016-035）。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	邢士军、韩铁莉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 19 号 5 层	黄辉、韩新科	2015 年 6 月 19 日至 2016 年 12 月 31 日

期后事项说明：2016 年 4 月 20 日，公司重大资产重组持续督导的独立财务顾问主办人变更为李然、王宇坤，具体情况详见公司 2016 年 4 月 21 日在《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登的《关于变更独立财务顾问主办人的公告》（公告编号：2016-033）。

六、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、同一控制下企业合并等追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	357,407,679.27	448,863,561.40	449,301,746.40	-20.45%	982,474,238.79	982,474,238.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,386,520.10	5,939,901.64	74,731,586.15	-75.40%	5,901,055.30	5,901,055.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,056,142.60	-34,330,460.06	6,416,817.23	-381.39%	5,174,638.13	5,174,638.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,121,954.04	51,824,018.27	218,940,943.82	-59.29%	-73,599,179.82	-73,599,179.82
基本每股收益（元/股）	0.06	0.02	0.24	-75.00%	0.02	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.02	0.24	-75.00%	0.02	0.02
加权平均净资产收益率	2.78%	1.40%	19.91%	-17.13%	1.38%	1.38%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,475,173,970.24	451,216,087.86	753,561,585.93	95.76%	548,519,147.13	548,519,147.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	344,870,070.04	412,766,549.96	651,483,549.94	-47.06%	421,662,141.36	421,662,141.36

会计政策变更的原因及会计差错更正、同一控制下企业合并的情况

追溯调整以前年度会计数据是因为报告期合并报表范围发生变更，将同一控制下的企业杭州长城动漫游戏有限公司的数据进行了合并。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	68,351,027.31	105,654,433.96	104,397,455.72	79,004,762.28
归属于上市公司股东的净利润	-5,945,342.14	8,610,663.65	6,490,175.38	9,231,023.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,007,595.01	10,753,774.10	993,314.54	-23,795,636.23
经营活动产生的现金流量净额	5,694,901.12	19,570,130.00	40,230,852.65	23,626,070.27

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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)	27,944.62	-773,809.26	1,349,886.39	
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)	42,999,023.19	260,000.00	50,000.00	滁州创意园项目政府补助
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	68,791,684.51		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,500,000.00			应收账款收回。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,212,954.52	-58,921.39	-762,057.72	
减：所得税影响额	9,957,440.96	-95,815.06	-90,752.97	
少数股东权益影响额(税后)	10,500.00		2,164.47	
合计	36,442,662.70	68,314,768.92	726,417.17	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，根据2015年第一次临时股东大会决议，公司实施了重大资产重组，成功收购了杭州长城100%股权、滁州创意园45.74%股权、宣诚科技100%股权、新娱兄弟 100%股权、天芮经贸 100%股权、东方国龙 100%股权、宏梦卡通100%股权。公司由生产销售焦炭系列产品的传统行业逐步向涵盖动漫设计、制作、动漫游戏、创意旅游和玩具销售等动漫业务的大型文化类企业转型。目前公司从事的主要业务包括生产销售焦炭系列产品及动漫游戏两大板块。未来公司致力于打造动漫游戏全产业链，产业领域涵盖动漫游戏原创内容研发、ip库授权、渠道发行、衍生品开发和线上线下虚拟实景体验。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期，公司收购了杭州长城 100%股权、滁州创意园 45.74%股权、宣诚科技 100%股权、新娱兄弟 100%股权、天芮经贸 100%股权、东方国龙 100%股权、宏梦卡通 100%股权，其中杭州长城和滁州创意园为同一控制下企业。
固定资产	在建景观工程转入固定资产
无形资产	购置土地使用权和企业合并增加商标权
在建工程	新增在建工程和在建景观工程转入固定资产

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

2015 年公司实施了重大资产重组，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。上市公司全面进军动漫原创及衍生品领域，通过各子公司产业协同优化，实现“虚拟动漫形象+现实娱乐体验”的“漫游互动”业务体系，丰富和拓宽动漫的价值实现载体。

1、动漫形象的原创设计

宏梦卡通、美人鱼动漫（杭州长城全资子公司）和东方国龙着力动漫创意的设计、动漫影片的制作、动漫衍生品（如动漫玩具、动漫图书等）的开发。其中宏梦卡通以原创和动漫精品节目制作为先导，一度成为中国原创动画节目产量最高、获奖最多、播出规模最大的动画企业，被认证为首批国家级重点动漫企业，该公司所制作的动画片已成功于中央电视台、湖南金鹰、上海炫动等不同级别的众多电视台播出，与各播出平台形成了良好的合作关系。东方国龙在动漫行业具有良好的声誉，曾获得国家广电总局优秀动画片奖、浙江省广播电视动画奖、浙江省影视动画奖、国家文化部原创手机动漫扶持奖、国际动漫节 2011

年“美猴奖”最佳动画形象奖等多项荣誉。

优秀的动漫团队将为本公司未来的发展提供基础的动漫形象原创支持。

2、动漫形象的运营推广

新娱兄弟主营网页游戏的研发和运营，旗下的著名游戏娱乐平台 51wan 是中国第一个网页游戏运营平台。成立以来获得多个行业知名奖项，包括“中国游戏产业年会”中国游戏企业新锐奖、海外拓展奖、网博会十大最受欢迎网页游戏等。在游戏领域具备较高的品牌优势和用户优势，作为国内老牌页游运营平台，在行业内排名前列。

3、动漫衍生品的开发运营

滁州创意园定位于动漫游乐园、动漫体验园、教育培训基地，作为实体的动漫游戏基地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。通过打造“线上娱乐+线下体验”的生态链条，多方位的满足人们的精神文化需求和创意文化旅游需求。天芮经贸与国际知名 KA 如沃尔玛、Tesco 乐购，国内知名 KA 如大润发、世纪联华、农工商、华联吉买盛等各大连锁超市建立了长期和稳定的合作伙伴关系，并在销售渠道、物流配送、售后服务等方面建立了核心竞争优势。

公司整合自身优势资源，依托大量的原创动漫形象和多平台的运营推广，通过电视、网络等渠道强化动漫形象运营推广，利用游戏产品设计和推广运营，发挥最大限度的协同效应。

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。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年国内焦炭市场萎靡，价格一路下跌，焦炭产量负增长，供应过剩局面难改，出口较去年小幅增加，难以缓解国内供需压力。产销压力倍增，资金周转困难。焦炭市场持续上游不济下游萧条，行业亏损面扩大。在这种艰难的行业现状下，公司加快完成行业转型工作，成功收购7家涵盖动漫设计、制作、动漫游戏、创意旅游和玩具销售等动漫游戏业务的公司，为加快公司结构优化调整，最终实现公司转型跨越发展打下坚实的基础。

伴随着互联网络和数字技术的发展，动漫产业已经成为全球继IT业之后，又一个快速发展的朝阳产业。动漫游戏是具有无限潜力的产业，中国是世界最大的动漫市场之一，国家明确表示发展中国文化产业刻不容缓。动漫产业巨大的经济潜力和社会影响也得到了政府和产业的重视。中国动漫游戏市场将处于快速成长期，市场潜力巨大。

报告期内公司实行双主业并行，对原有焦化公司实行保证安全生产降低运行成本，尽量减少亏损为主。对新收购的动漫、游戏等文化产业的公司，重塑竞争优势、提升社会价值，打造新的企业形态，增加新的利润增长点。

报告期内，全资子公司新娱兄弟主推的自研网页游戏为《南帝北丐2》、《西游伏魔》两款页游产品，均采用全球同步发行。同时，平台上其他页游产品大部分仍处于运营中并稳中有升。其中，《南帝北丐2》于2013年8月在中国大陆地区推出，陆续在中国台湾地区、韩国、东南亚地区展开运营。总开服已经超过1000组，月流水峰值超过700万。2015年3月上线的《西游伏魔》为经典RPG网页游戏，截止目前已经与50多家平台进行商务合作，同时亦推广至东南亚及北美地区。持续研发及运营精品游戏，令企业长期稳居网页游戏平台第一梯队。

二、主营业务分析

1、概述

2015 年度上半年，公司主营业务还是以焦化业务为主，随着并购进来的 7 家公司股权过户逐步完成，公司动漫游戏类业务所占比重逐步增加。2015 年度主要财务数据和指标如下：

单位：元

项目	本报告期	上年同期		增减变动幅度（%）
		公告数	同一控制合并数	同一控制合并数
营业总收入	357,407,679.27	448,863,561.40	449,301,746.40	-20.45%
营业利润	-12,187,696.89	8,147,607.93	-381,190.42	-
利润总额	34,923,128.44	7,574,877.28	99,980,877.44	-65.07%
归属于上市公司股东的净利润	18,386,520.10	5,939,901.64	74,731,586.15	-75.40%
基本每股收益（元）	0.06	0.02	0.24	-75.00%
加权平均净资产收益率	2.78%	1.40%	19.91%	-86.04%

项目	本报告期末	本报告期初		增减变动幅度(%)
		公告数	同一控制合并数	同一控制合并数
总资产	1,475,173,970.24	451,216,087.86	753,561,585.93	95.76%
归属于上市公司股东的所有者权益	344,870,070.04	412,766,549.96	651,483,549.94	-47.06%
股本	305,370,000.00	305,370,000.00	305,370,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.13	1.35	2.13	-46.95%

主要变动原因分析：

(1) 报告期公司实现营业收入 35,740.77 万元，较上年同期下降 20.45%，主要系焦化行业因钢铁行业的持续低迷，导致市场萎缩、公司焦炭及其他副产品售价急跌，同时公司采取限产措施，导致售价与销量双双下降。

(2) 报告期公司实现利润总额 3,492.31 万元，较上年同期下降 65.07%，归属于上市公司股东的净利润 1,838.65 万元，较上年同期下降 75.40%。除了焦化业务的毛利水平继续下降导致的利润减少外，还主要系上年同期利润中包括处置华坪县圣达煤业工贸有限公司产生的投资收益 4,293.55 万元、本年收到的各项政府补助款同比减少 5,642.10 万元，以及无形资产摊销和销售费用等增加所致。

(3) 报告期末公司总资产 147,517.40 万元，较期初增长 95.76%，主要系公司合并报表范围增加、因并购重组增加的融资及债务的缘故。

(4) 报告期末归属于上市公司股东的所有者权益 34,487.01 万元，较期初下降 47.06%，主要系根据《企业会计准则》的规定，将期初资本溢价进行冲回，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。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	357,407,679.27	100%	449,301,746.40	100%	-20.45%
分行业					
炼焦行业	206,958,029.37	57.90%	448,863,561.40	99.90%	-42.00%
游戏行业	103,286,460.57	28.90%			28.90%
动漫行业	40,846,614.33	11.43%			11.43%
旅游行业	6,316,575.00	1.77%	438,185.00	0.10%	1.67%
分产品					
焦炭及系列产品	206,958,029.37	57.90%	448,863,561.40	99.90%	-42.00%
游戏产品	103,286,460.57	28.90%			28.90%
动漫产品	7,574,324.89	2.12%			2.12%
动漫衍生品	33,272,289.44	9.31%			9.31%

旅游产品	6,316,575.00	1.77%	438,185.00	0.10%	1.67%
分地区					
西南地区	206,958,029.37	57.90%	448,863,561.40	99.90%	-42.00%
华南地区	63,395,616.06	17.74%	438,185.00	0.10%	17.64%
华北地区	87,054,033.84	24.36%			24.36%

注：公司 2015 年度实施了重大资产重组，上年同期无动漫及游戏行业。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	206,958,029.37	199,916,346.56	3.40%	-53.89%	-49.49%	-8.43%
游戏行业	103,286,460.57	23,149,887.74	77.59%			
动漫行业	40,846,614.33	15,366,749.36	62.38%			
分产品						
焦炭及系列产品	206,958,029.37	199,916,346.56	3.40%	-53.89%	-49.95%	-7.61%
游戏产品	103,286,460.57	23,149,887.74	77.59%			
分地区						
西南地区	206,958,029.37	199,916,346.56	3.40%	-53.89%	-49.49%	-8.43%
华南地区	63,395,616.06	22,852,342.94	63.95%	143.68%		-36.05%
华北地区	87,054,033.84	15,828,777.16	81.82%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
炼焦行业	销售量	吨	210,273.81	311,545.76	-32.51%
	生产量	吨	191,273.98	303,313.00	-36.94%
	库存量	吨	27,592.17	8,592.24	221.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期公司产销量较上年同期大幅下降，主要系由于焦炭行情依旧低迷，公司采取限产措施，导致产销量双双下降。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
炼焦行业		199,916,346.56	83.79%	395,772,839.72	100.00%	-16.21%
游戏行业		23,149,887.74	9.70%			9.70%
动漫行业		15,366,749.36	6.44%			6.44%
旅游行业		164,483.00	0.07%			0.07%
合计		238,597,466.66	100.00%	395,772,839.72	100.00%	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见本报告“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了重大资产重组，公司新增业务包括：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。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	209,856,797.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.05%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	173,193,549.46	48.73%
2	第二名	12,547,169.81	3.53%
3	第三名	10,377,358.49	2.92%
4	第四名	6,989,188.42	1.97%
5	第五名	6,749,531.35	1.90%

合计	--	209,856,797.53	59.05%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	142,467,199.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	76.64%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	44,870,525.76	24.14%
2	第二名	32,925,992.49	17.71%
3	第三名	30,095,208.79	16.19%
4	第四名	23,645,224.95	12.72%
5	第五名	10,930,247.87	5.88%
合计	--	142,467,199.86	76.64%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,295,602.65	3,887,866.72	241.98%	合并报表范围增加
管理费用	66,368,460.66	43,602,882.44	52.21%	合并报表范围增加
财务费用	10,109,455.30	4,468,331.02	126.25%	合并报表范围和贷款增加

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

为了提高公司业绩，拓展国内外市场占有率，本期研发和更新的游戏有《三国物语》、《烽鼎江山》、《南帝北丐 2》和《西游伏魔》，动漫作品有《水果三国》、《小花妖》。

《三国物语》、《南帝北丐 2》和《西游伏魔》已经上线；《烽鼎江山》预计 2016 年 6 月左右上线；动漫作品《水果三国》、《小花妖》目前已经全部完成前期设计工作，正在有条不紊地进入下一步制作环节。

公司会持续进行精品游戏的研发和动漫的创作，在稳定已有市场占有率的基础上，不断拓展新的领域，研发新产品，力争把上线游戏、手游、动漫领域拓展得更大。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	84	0	-
研发人员数量占比	12.77%	0.00%	-

研发投入金额（元）	14,106,963.77	0.00	-
研发投入占营业收入比例	3.95%	0.00%	-
研发投入资本化的金额（元）	2,789,939.37	0.00	-
资本化研发投入占研发投入的比例	19.78%	0.00%	-

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：一是合并报表范围发生变更；二是上年同期无研发投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☒ 适用 ☐ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因：一是合并报表范围发生变更；二是上年同期无研发投入。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	446,373,092.06	1,230,759,008.21	-63.73%
经营活动现金流出小计	357,251,138.02	1,011,818,064.39	-64.69%
经营活动产生的现金流量净额	89,121,954.04	218,940,943.82	-59.29%
投资活动现金流入小计	39,333.27	76,430,238.66	-99.95%
投资活动现金流出小计	192,419,304.29	305,961,021.32	-37.11%
投资活动产生的现金流量净额	-192,379,971.02	-229,530,782.66	16.19%
筹资活动现金流入小计	182,500,000.00	121,802,497.83	49.83%
筹资活动现金流出小计	68,514,735.47	80,041,682.29	-14.40%
筹资活动产生的现金流量净额	113,985,264.53	41,760,815.54	172.95%
现金及现金等价物净增加额	10,727,247.55	31,170,976.70	-65.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、经营活动产生的净现金流减少的主要原因是焦炭产销量减少和政府补贴同比减少。
- 2、投资活动产生的净现金流减少的主要原因是上年同期处置华坪县圣达煤业工贸有限公司，收到股权款。
- 3、筹资活动产生的净现金流增加的主要原因是贷款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	37,788,594.29	108.21%	计提坏账准备和存货跌价准备	
营业外收入	47,374,591.42	135.65%	政府补贴	
营业外支出	263,766.09	0.76%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	52,537,903.47	3.56%	41,810,655.92	5.55%	-1.99%	合并报表范围变更。
应收账款	240,543,647.25	16.31%	184,972,517.00	24.55%	-8.24%	除焦化业务下游钢铁企业回款较难增加，其余基本为合并范围增加。
存货	68,077,899.35	4.61%	73,469,939.07	9.75%	-5.14%	公司产业结构调整，减少焦化行业库存。
固定资产	167,405,964.46	11.35%	57,802,069.12	7.67%	3.68%	在建工程转入固定资产。
在建工程	11,919,696.20	0.81%	69,181,945.01	9.18%	-8.37%	在建工程转入固定资产。
短期借款	149,799,021.30	10.15%			10.15%	新增银行贷款。
应收票据	15,592,456.85	1.06%	34,437,095.49	4.57%	-3.51%	到期应收票据兑付。
预付款项	16,807,392.98	1.14%	68,867,268.95	9.14%	-8.00%	滁州创意园因工程计划变动收回部分预付工程款。
其他应收款	7,584,454.63	0.51%	52,164,769.73	6.92%	-6.41%	上年支付天津一诺股权收购定金期末转为股权款支付。
其他流动资产	4,514,728.29	0.31%	6,785,266.88	0.90%	-0.59%	主要是待抵扣进项税额减少。
无形资产	240,879,653.37	16.33%	162,832,198.96	21.61%	-5.28%	滁州创意园新拍土地、并购重组及本期累计摊销计提增加。
商誉	623,291,485.87	42.25%		0.00%	42.25%	资产并购重组，详见附注。
长期待摊费用	21,659,987.68	1.47%		0.00%	1.47%	滁州创意园增加双涧湖水库租赁费。

递延所得税资产	4,358,699.84	0.30%	1,237,859.80	0.16%	0.14%	本期计提资产减值准备。
预收款项	19,711,058.58	1.34%	3,235,140.61	0.43%	0.91%	合并报表范围变更、预收广告精准投放服务费及著作权、商标权使用费。
应付职工薪酬	4,851,139.10	0.33%	3,294,149.77	0.44%	-0.11%	合并报表范围变更、各公司期末计提了企业所得税及营业税。
应交税费	64,410,310.62	4.37%	42,013,780.77	5.58%	-1.21%	合并报表范围变更。
其他应付款	41,024,202.16	2.78%	22,680,888.19	3.01%	-0.23%	合并范围增加的其他借款。
一年内到期的非流动负债	647,024,509.80	43.86%		0.00%	43.86%	并购重组形成的应付未到期股权转让款。
长期应付款	173,150,000.00	11.74%		0.00%	11.74%	并购重组形成的应付未到期股权转让款。
长期应付职工薪酬	544,070.56	0.04%		0.00%	0.04%	预提子公司超额利润完成奖励。
资本公积	11,490,288.90	0.78%	250,207,288.88	33.20%	-32.42%	同一控制下企业合并。
盈余公积		0.00%	42,274,865.68	5.61%	-5.61%	同一控制下企业合并。
未分配利润	13,518,195.47	0.92%	39,139,809.71	5.19%	-4.27%	同一控制下企业合并及合并报表范围变更。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,016,000,000.00	0.00	

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州长	动画、	收购	140,00	100.00	自有+	无	永久	动漫产	2015 年		16,351,	否	2015 年	巨潮资

城动漫 游戏有 限公司	动漫片 原创设 计制作 发行、 创意旅 游等		0,000.0 0	%	自筹			品、旅 游产品	6 月股 权已过 户		810.23		06 月 30 日	讯网 (公告 编号: 2015-0 48)
杭州宣 诚科技 有限公 司	动漫游 戏原创 设计制 作、平 台运营 等	收购	40,000, 000.00	100.00 %	自有+ 自筹	无	永久	动漫产 品、游 戏产品	2015 年 4 月股 权已过 户		5,790,2 53.62	否	2015 年 06 月 30 日	巨潮资 讯网 (公告 编号: 2015-0 48)
北京新 娱兄弟 网络科 技有限 公司	动漫游 戏原创 设计、 制作、 平台运 营等	收购	500,00 0,000.0 0	100.00 %	自有+ 自筹	无	永久	动漫产 品、游 戏产品	2015 年 3 月股 权已过 户		46,362, 195.82	否	2015 年 06 月 30 日	巨潮资 讯网 (公告 编号: 2015-0 48)
上海天 芮经贸 有限公 司	玩具销 售等	收购	81,000, 000.00	100.00 %	自有+ 自筹	无	永久	动漫衍 生品	2015 年 1 月股 权已过 户		9,758,4 33.07	否	2015 年 06 月 30 日	巨潮资 讯网 (公告 编号: 2015-0 48)
杭州东 方国龙 影视动 画有限 公司	动画、 动漫片 原创设 计、制 作及发 行等	收购	20,000, 000.00	100.00 %	自有+ 自筹	无	永久	动漫产 品	2015 年 4 月股 权已过 户		1,903,3 01.24	否	2015 年 06 月 30 日	巨潮资 讯网 (公告 编号: 2015-0 48)
湖南宏 梦卡通 传播有 限公司	动画、 动漫片 原创设 计、制 作及发 行等	收购	50,000, 000.00	100.00 %	自有+ 自筹	无	永久	动漫产 品	2015 年 1 月股 权已过 户		-1,205, 275.40	否	2015 年 06 月 30 日	巨潮资 讯网 (公告 编号: 2015-0 48)
滁州长 城国际 动漫旅 游创意 园有限 公司	创意旅 游等	收购	185,00 0,000.0 0	45.74%	自有+ 自筹	无	永久	动漫产 品、旅 游产品	2015 年 6 月股 权已过 户		12,821, 802.84	否	2015 年 06 月 30 日	巨潮资 讯网 (公告 编号: 2015-0 48)

合计	--	--	1,016,000,000.00	--	--	--	--	--	--		91,782,521.42	--	--	--
----	----	----	------------------	----	----	----	----	----	----	--	---------------	----	----	----

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	子公司	焦炭及系列	10300 万元	269,651,226.	186,097,143.	205,517,185.	-45,030,698.	-39,830,544.

化有限公司		产品		36	75	08	58	04
攀枝花市圣达焦化有限公司	子公司	焦炭及其系列产品	5000 万元	35,800,155.15	34,356,096.08	0.00	2,179,599.34	5,194,478.15
杭州长城动漫游戏有限公司	子公司	动画、动漫片原创设计制作发行、创意旅游等	2000 万元	345,915,679.59	267,890,613.05	11,212,378.79	-1,753,665.05	16,351,810.23
杭州宣诚科技有限公司	子公司	动漫游戏原创设计制作、平台运营等	1105 万元	23,143,756.62	3,628,319.89	15,325,998.84	5,614,516.09	5,790,253.62
北京新娱兄弟网络科技有限公司	子公司	动漫游戏原创设计、制作、平台运营等	1000 万元	72,589,864.45	62,990,831.34	87,054,033.84	51,447,414.86	46,362,195.82
上海天芮经贸有限公司	子公司	玩具销售等	5000 万元	27,252,564.36	9,776,539.35	33,272,289.44	13,016,352.86	9,758,433.07
杭州东方国龙影视动画有限公司	子公司	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	570 万元	8,503,435.56	5,934,764.95	3,283,786.38	2,307,460.56	1,903,301.24
湖南宏梦卡通传播有限公司	子公司	动画、动漫片原创设计、制作及发行等	6000 万元	21,923,385.43	159,348.52	2,678,521.10	-1,139,547.96	-1,205,275.40

备注：上表中，报告期非同一控制下企业合并的宣诚科技、新娱兄弟、天芮经贸、东方国龙、宏梦卡通五家公司列示的营业收入、营业利润、净利润系购买日至报告期末数据，其余子公司为 2015 年全年数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海天芮经贸有限公司	现金收购其 100%股权方式取得	有利于公司产业转型，对业绩影响参见上表。
北京新娱兄弟网络科技有限公司	现金收购其 100%股权方式取得	有利于公司产业转型，对业绩影响参见上表。
湖南宏梦卡通传播有限公司	现金收购其 100%股权方式取得	有利于公司产业转型，对业绩影响参见上表。
杭州东方国龙影视动画有限公司	现金收购其 100%股权方式取得	有利于公司产业转型，对业绩影响参见上表。
杭州宣诚科技有限公司	现金收购其 100%股权方式取得	有利于公司产业转型，对业绩影响参见上表。
杭州长城动漫有限公司	现金收购其 100%股权方式取得	有利于公司产业转型，对业绩影响参见上表。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

一）未来发展展望

- 1、焦炭行业持续低迷，企业经营更加困难。公司积极寻求解决方案，加快公司彻底转型。
- 2、积极推进新业务，加强已并购企业的整合力度，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，提高股东回报。
- 3、拓展产业链相关业务，扩大业务范围，完善产业链相关环节，丰富内容。

二）经营计划

- 1、不断强化以“IP”为核心的发展战略，利用公司现有的宏梦卡通、美人鱼动漫和东方国龙三个原创平台，深度挖掘，开发潜力，通过动漫电影等形式打造出具有典型特点的超级IP。
- 2、进一步深化全产业链的运营模式，积极布局VR等领域，在不断强化和完善现有环节的同时，创造交互式互动娱乐。利用公司的运营平台实现“虚拟动漫形象+现实娱乐体验”的线上线下互通的运营模式。

三）风险及对策

1、业务整合风险

重大资产重组并购的7家公司在企业文化、管理制度等方面存在不同程度的差异，并购完成后的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。

措施：根据上市公司目前的规划，在完成本次收购后，微观层面上，标的公司仍将保持各自经营实体，并由原来核心管理团队进行具体的业务运营；宏观层面上，由上市公司负责对各资产进行统一的战略规划和资源调配，以更好地发挥本次交易的协同效应。

2、财务风险

重大资产重组的方案为现金收购7家标的公司，资金来源为上市公司自有资金以及银行提供的资金支持等，如果银行等机构无法为本次交易提供资金支持，则本次交易可能存在因为支付款项不足而面临违约的风险。

措施：公司与多家金融机构开展了业务洽谈，商讨融资方案。随着公司业务的转型，经营状况逐步改善，现金流入增加。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年05月07日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网“投资者关系信息”
2015年05月25日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网“投资者关系信息”
2015年05月26日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网“投资者关系信息”
2015年06月09日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网“投资者关系信息”
2015年07月27日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网“投资者关系信息”
2015年08月07日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网“投资者关系信息”
2015年09月09日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网“投资者关系信息”
2015年01月-12月	电话沟通	个人	1、公司基本情况；2、公司重大资产重

			组进展情况；3、公司非公开发行进展情况；4、公司停复牌情况等。
接待次数			62
接待机构数量			11
接待个人数量			55
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2015年1月8日召开了第七届董事会2015年第一次临时会议，会议审议通过关于修改《公司章程》的议案，对《公司章程》中利润分配相关政策进行了调整。该议案经公司2015年1月26日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。新的利润分配政策经股东大会审议通过后开始施行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年利润分配方案：根据2015年4月25日公司第八届董事会第四次会议关于2015年度利润分配方案的决议，本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

2、2014年利润分配方案：根据2015年4月23日公司第七届董事会第十四次会议关于2014年度利润分配方案的决议，本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

3、2013年利润分配方案：根据2014年4月24日公司第七届董事会第八次会议关于2013年度利润分配方案的决议，本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0.00	18,386,520.10	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	74,731,586.15	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	5,901,055.30	0.00%	0.00	0.00%

备注：上表中2014年度归属于上市公司普通股股东的净利润为同一控制下企业合并追溯调整后的数据，原公告数据为5,939,901.64元。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	正常履行
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	其他承诺	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	业绩承诺及补偿安排	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	2015 年度业绩承诺已实现，其他承诺尚未到其承诺所涉及年度。
	许妍红、张瀑源	业绩承诺及补偿安排	就收购标的东方国龙业绩等作出承诺，详见注 3	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	2014、2015 年度业绩承诺已实现，其他承诺尚未

						到其承诺所涉及年度。
	天津一诺、刘阳	业绩承诺及补偿安排	就收购标的新娱兄弟业绩等作出承诺，详见注 4	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	2014、2015 年度业绩承诺已实现，其他承诺尚未到其承诺所涉及年度。
	洪永刚、刘薇	业绩承诺及补偿安排	就收购标的天芮经贸业绩等作出承诺，详见注 5	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	2015 年度业绩承诺已实现，其他承诺尚未到其承诺所涉及年度。
	青苹果网络、詹晖、宣剑波	业绩承诺及补偿安排	就收购标的宣诚科技业绩等作出承诺，详见注 6	2014 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	2015 年度业绩承诺已实现，其他承诺尚未到其承诺所涉及年度。
	天津一诺、刘阳	其他承诺	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	其他承诺	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	其他承诺	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	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的可能性，本承诺已履行完毕。

	长城集团	其他承诺	作为长城动漫的控股股东,为避免上述交易对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,长城集团承诺:在上述交易对方无法按约定支付补偿金时,本公司将先代上述交易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	截至本报告出具日,未出现承诺中约定的交易对方无法按约定支付补偿金情形。
	长城集团;王宏;贺梦凡;浙江郡原;湖南汇益;徐双全;许妍红;张瀑源;天津一诺;刘阳;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;洪永刚;刘薇;宣剑波;詹晖	其他承诺	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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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，交易对方应向长城动漫进行补偿，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，则交易对方应向长城动漫补偿的金额为 0，长城动漫亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向交易对方支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时长城动漫亦有权直接从应支付给交易对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，交易对方应向长城动漫进行补偿，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，同时长城动漫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，交易对方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%) × 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，则交易对方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 而向交易对方支付额外价款。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，长城动漫应聘请经交易对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，则交易对方应向长城动漫另行补偿，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，同时长城动漫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，交易对方应向长城动漫进行补偿，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，则交易对方应向长城动漫补偿的金额为 0，长城动漫亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向交易对方支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿，同时长城动漫亦有权直接从应支付给交易对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，交易对方应向长城动漫进行补偿，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，同时长城动漫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，交易对方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%) × 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，则交易对方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 而向交易对方支付额外价款。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，长城动漫应聘请经交易对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，则交易对方应向长城动漫另行补偿，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，同时长城动漫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，交易对方应向长城动漫进行补偿，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, 则交易对方应向长城动漫补偿的金额为 0, 长城动漫亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向交易对方支付额外价款。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 万元现金加上交易对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, 同时长城动漫亦有权直接从应支付给交易对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, 交易对方应向长城动漫进行补偿, 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, 同时长城动漫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, 交易对方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%) × 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, 则交易对方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 而向交易对方支付额外价款。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, 长城动漫应聘请经交易对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, 则交易对方应向长城动漫另行补偿, 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, 同时长城动漫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, 则交易对方应向长城动漫进行补偿, 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长城动漫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长城动漫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, 交易对方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, 则交易对方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 而向交易对方支付额外价款。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, 交易对方应向长城动漫进行补偿, 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, 则交易对方应向长城动漫补偿的金额为 0, 长城动漫亦不因当年度应补偿价款的数额小于等于 0 而向交易对方支付额外价款。上述补偿数额优先选用现金形式进行补偿, 同时长城动漫亦有权直接从应支付给交易对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, 交易对方应向长城动漫进行补偿, 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, 同时长城动漫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, 交易对方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%) × 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, 则交易对方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 而向交易对方支付额外价款。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，长城动漫应聘请经交易对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，则交易对方应向长城动漫另行补偿，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，同时长城动漫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：如因新娱兄弟相关业务许可证(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，使新娱兄弟、长城动漫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：作为宏梦卡通的股东，本人（本公司）确认宏梦卡通 VIE 构架下的控制协议已经解除，宏梦卡通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长城动漫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：新娱一诺（北京）网络技术有限公司与新娱兄弟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，如因该事项使新娱兄弟、长城动漫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：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。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	邢士军、韩铁莉

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

为了更好地适应公司未来业务发展需要，公司将2015年度审计机构由天健会计师事务所（特殊普通合伙）更换为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），该事项经公司第八届董事会2015年第二次临时会议审议通过，并经2015年第五次临时股东大会批准，公司独立董事对该事项进行了事前认可并发表了独立意见。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2015年聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构，报告期内支付审计费用5万元。

公司2014年因重大资产重组事项，聘请宏源证券股份有限公司（后变更为申万宏源证券承销保荐有限责任公司）为独立财务顾问，报告期内共支付财务顾问费180万元。

公司2015年因非公开发行股票事项，聘请申万宏源证券承销保荐有限责任公司为保荐人和承销机构，报告期内共支付保荐费用100万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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
中石油乐山分公司诉本公司控股子公司圣达焦化买卖合同纠纷一案, 在一审过程中圣达焦化胜诉。后中石油乐山分公司不服一审判决, 向四川省高级人民法院提起上诉。	9,407.28	否	报告期内四川省高级人民法院进行了二审开庭审理并作出了判决, 该判决为终审判决。	判决结果: 驳回上诉, 维持原判。对公司影响: 圣达焦化未因本案诉讼预提或有负债, 本次诉讼不会对公司本期利润或期后利润造成影响。	不适用	2015 年 12 月 19 日	详见公司在《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于重大诉讼结果的公告》(公告编号: 2015-093)
公司子公司攀枝花焦化诉客户攀枝花市中汇机械制造有限公司(以下简称"中汇机械")买卖合同纠纷一案	103.05	否	报告期内无进展。	判决情况: 攀枝花市东区人民法院于 2013 年 7 月 29 日判决如下: "中汇机械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"。对公司影响: 鉴于中汇机械未履行生效判决, 攀枝花焦化已全额计提坏账准备 1,030,513.75 元。	截至 2015 年 12 月 31 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 191 号】, 未支付给攀枝花焦化任何款项。	2013 年 08 月 16 日	详见公司在《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《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)。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 控股股东长城集团、实际控制人赵锐勇先生、赵非凡先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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、资产或股权收购、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）	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	巨潮资讯网《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》
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、张祖宜、沈怡、赵林中、申西杰、童超、李战、陈宝林	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	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	巨潮资讯网《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》

	为公司董事赵林中担任董事长的公司，赵林中为公司董事										
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	巨潮资讯网《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》
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	巨潮资讯网《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》
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	巨潮资讯网《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》
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。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				详见本报告“第五节 重大事项”中“三、承诺事项履行情况”。							

备注：上表中关联关系系交易发生时的关联关系。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 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)	公司监事李嘉担任执行事务合伙人的公司	股权收购定金	否	4,995	0	4,995			0
宣剑波	公司控股股东原副总经理	往来款	否	0	729.05	429.32			299.73
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

注：截至本报告披露日，子公司宣诚科技已收到其法人宣剑波归还借款 2,997,331.09 元。

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	监事李嘉担任执行事务合伙人的公司	股权转让款		49,950	17,982			31,968
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%	406.97	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	1,099.5	4,295	3,930.23			1,464.27
富润控股集团 有限公司	公司董事控制公司	股权转让款		1,813.73				1,813.73
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	公司实际控制人赵锐勇	股权转让款		544.12				544.12

	的弟弟							
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 406.97 万元						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

向控股股东借款暨关联交易事项

2015 年 4 月 29 日，公司与控股股东长城集团签署了《借款协议》，向长城集团借款 1 亿元，借款期限 1 年，公司根据具体情况可与长城集团协商提前还款，借款利息按长城集团向金融机构借款的年利率 10% 计息，结息方式为按季付息，该事项经公司第七届董事会 2015 年第三次临时会议审议通过。

公司已于 2016 年 3 月 9 日提前归还了长城集团 1 亿元借款并结清了利息，累计支付利息 8,754,582.25 元。

具体情况参见公司 2015 年 4 月 22 日、2016 年 3 月 10 日分别在《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2015-029）、《关于提前归还控股股东借款的公告》（公告编号：2016-016）。

十七、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

租赁情况说明

本期内公司控股子公司圣达焦化的下列固定资产继续经营租赁：

圣达焦化于2010年5月31日与该公司主要客户之一四川德胜集团钢铁有限公司(现已更名为四川德胜集团钒钛有限公司)签署战略合作框架协议，其中第二条约定：由四川德胜钢铁集团有限公司或其指定的第三方租赁圣达焦化的石灰加工线，租金200万元/年，租期暂定10年，10年后可续租。

根据该项战略合作框架协议，由乐山市瑞达利矿业有限公司（甲方）、圣达焦化（乙方）、四川德胜钢铁集团有限公司（丙方）于2010年6月20日签订了石灰生产加工系统租赁合同。租赁资产包括石灰生产加工系统涉及场地、设备、办公等完整资产；租赁资产原值、累计折旧、净值；租期10年（2010年6月20日至2020年6月19日）；年租金200万元；租赁资产账面价值情况如下（不含土地）：

项 目	账面价值
房屋建筑物	4,931,923.68
机器设备	4,573,905.08
电子设备	812.50
合 计	9,506,641.26

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）重大资产重组事宜

2015年1月8日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了重大资产购买暨关联交易相关事宜，同意公司通过支付现金的形式购买杭州长城100%股权、宏梦卡通100%股权、东方国龙100%股权、新娱兄弟100%股权、滁州创意园45.74%股权、天芮经贸100%股权、宣诚科技100%股权，交易价格共计101,600.00万元。

截至2015年6月30日前，上述收购的7家公司已全部完成股权过户手续。

关于重大资产重组相关事项的具体内容详见公司2014年11月28日、2014年12月24日、2015年1月9日、2015年3月10日、2015年4月9日、2015年4月21日、2015年5月9日、2015年6月9日、2015年6月30日在《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的相关公告。

（二）非公开发行股票事宜

2015年12月23日，公司召开2015年第五次临时股东大会，审议通过了调整后的非公开发行股票方案等事项，同意公司向长城集团非公开发行不超过21,390,374股股份，募集资金总额不超过12,000.00万元，发行股票限售期为自上市之日起三十六个月内不得转让。

2016年1月13日，公司本次非公开发行股票的申请经中国证监会发行审核委员会审核并获得通过。

2016年2月5日，公司收到中国证监会《关于核准长城国际动漫游戏股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]224号）。

本次非公开发行股票新增股份21,390,374股于2016年3月9日在深圳证券交易所上市。本次募集资金已使用完毕。

关于非公开相关事项的具体内容详见公司2014年11月28日、2015年1月10日、2015年1月27日、2015年2月17日、2015年6月9日、2015年6月30日、2015年8月5日、2015年10月21日、2015年12月8日、2015年12月24日、2016年1月14日、2016年2月6日、2016年3月7日、2016年3月9日、2016年3月10日、2016年3月11日在《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的相关公告。

（三）控股股东及实际控制人增持公司股份情况

2015年7月3日，公司控股股东长城集团通过深圳证券交易所交易系统增持公司股票4,000,028股，占公司股份总数的1.31%；2015年7月，公司实际控制人通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司股票3,300,000股，占公司股份总数的1.08%。

十九、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

公司全资子公司宏梦卡通于2015年7月18日与广州虹猫蓝兔动漫科技有限公司签署《“虹猫蓝兔”品牌转让协议》，将其拥有的虹猫蓝兔品牌作价5500万元转让予广州虹猫蓝兔动漫科技有限公司，具体情况详见公司2015年7月20日在《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于公司全资子公司湖南宏梦卡通传播有限公司出售资产的公告》（公告编号：2015-065），该事项经公司第七届董事会2015年第四次临时会议及2015年第一次临时股东大会审议通过。

二十、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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						2,475,000	2,475,000	2,475,000	0.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						2,475,000	2,475,000	2,475,000	0.81%
境内自然人持股						2,475,000	2,475,000	2,475,000	0.81%
4、外资持股									
二、无限售条件股份	305,370,000	100.00%				-2,475,000	-2,475,000	302,895,000	99.19%
1、人民币普通股	305,370,000	100.00%				-2,475,000	-2,475,000	302,895,000	99.19%
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%				0	0	305,370,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事长赵锐勇通过二级市场购买的公司无限售条件股份3,300,000股，根据深交所的相关规定，按75%（即2,475,000股）自动锁定。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵锐勇	0	0	2,475,000	2,475,000	董事持股锁定	按照《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定执行。
合计	0	0	2,475,000	2,475,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	41,342	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	47,907	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	9.85%	30,077,516	4,000,028	0	30,077,516	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	0	0	10,000,000	质押	10,000,000
							冻结	10,000,000
云南卓晔投资管理有限公司—卓晔 1 号基金	其他	2.93%	8,950,000	未知	0	8,950,000		
中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金	其他	1.91%	5,825,500	未知	0	5,825,500		
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	其他	1.16%	3,541,900	未知	0	3,541,900		
赵锐勇	境内自然人	1.08%	3,300,000	3,300,000	2,475,000	825,000		
交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	0.92%	2,804,114	未知	0	2,804,114		
中国农业银行股份有限公司—大成积极成长混合型证券投资基金	其他	0.82%	2,498,974	未知	0	2,498,974		
深圳海雅（集团）有限公司	其他	0.78%	2,392,000	未知	0	2,392,000		
交通银行股份有限公司—工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	其他	0.77%	2,350,839	未知	0	2,350,839		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
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、赵锐勇是长城集团实际控制人。3、除前述第 1、2 条所述情况，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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类	
							股份种类	数量
长城影视文化企业集团有限公司		30,077,516					人民币普通股	30,077,516
四川圣达集团有限公司		10,000,000					人民币普通股	10,000,000
云南卓晔投资管理有限公司—卓晔 1 号基金		8,950,000					人民币普通股	8,950,000

中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金	5,825,500	人民币普通股	5,825,500
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	3,541,900	人民币普通股	3,541,900
交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	2,804,114	人民币普通股	2,804,114
中国农业银行股份有限公司—大成积极成长混合型证券投资基金	2,498,974	人民币普通股	2,498,974
深圳海雅（集团）有限公司	2,392,000	人民币普通股	2,392,000
交通银行股份有限公司—工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	2,350,839	人民币普通股	2,350,839
齐鲁证券资管—民生银行—齐鲁星月3号集合资产管理计划	2,264,333	人民币普通股	2,264,333
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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 1 条所述情况，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情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长城影视文化企业集团有限公司	赵锐勇	2010 年 10 月 12 日	563316762	文化创意策划、实业投资。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止报告期末，长城集团持有长城影视（证券代码：002071）34.85%的股权，为长城影视控股股东，持有天目药业（证券代码：600671）16.67%的股权，为天目药业控股股东。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

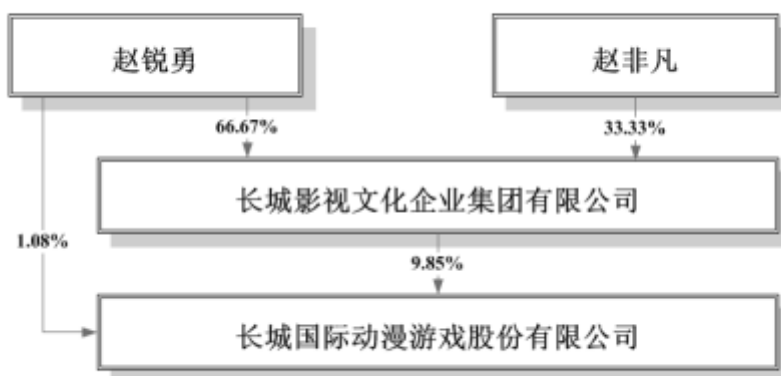
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵锐勇	中国	否
赵非凡	中国	否
主要职业及职务	赵锐勇：曾任诸暨电视台台长，《东海》杂志社社长、总编，《少儿故事报》报社社长、总编，浙江影视创作所所长，长城影视股份有限公司董事长，诸暨长城国际影视创意园有限公司董事长。现为中国电视家协会理事，中国作家协会会员，浙江省电视家协会副主席，浙江省作家协会主席团成员。现任长城影视文化企业集团有限公司执行董事兼总经理、杭州天目山药业股份有限公司董事长、浙江青苹果网络科技有限公司董事长、石家庄新长城国际影视城有限公司执行董事、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司执行董事兼总经理、杭州长城动漫游戏有限公司执行董事兼总经理。2014年9月5日起出任本公司董事长。 赵非凡：曾任浙江长城影视有限公司电视剧制片人、长城影视有限公司执行董事兼总经理、长城影视股份有限公司总经理、董事会秘书、东阳长城影视传媒有限公司副董事长兼总经理、上海胜盟广告有限公司执行董事兼总经理、浙江光线影视策划有限公司执行董事兼总经理、诸暨长城国际影视创意园有限公司董事。现任长城影视股份有限公司副董事长、东阳长城影视传媒有限公司执行董事兼总经理、浙江新长城影业股份有限公司执行董事兼总经理、诸暨长城新媒体影视有限公司董事长、浙江青苹果网络科技有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至本报告期末，赵锐勇、赵非凡共同控制的长城集团持有长城影视（证券代码：002071）34.85%的股权，为长城影视控股股东；持有天目药业（证券代码：600671）16.67%的股权，为天目药业控股股东。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股 数 (股)
赵锐勇	董事长	现任	男	61	2014 年 9 月 5 日	2018 年 7 月 22 日	0	3,300,000			3,300,000
申西杰	副董事长	现任	男	30	2014 年 9 月 5 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
	总经理				2014 年 8 月 18 日						
贺梦凡	副董事长	现任	男	65	2014 年 9 月 5 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
	副总经理				2014 年 8 月 18 日						
陈国祥	副董事长	现任	男	64	2014 年 11 月 27 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
周亚敏	董事	现任	女	52	2014 年 9 月 5 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
	财务总监				2014 年 8 月 18 日						
潘显云	董事	现任	男	58	2009 年 7 月 24 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
赵林中	董事	现任	男	62	2014 年 11 月 11 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
俞 锋	董事	现任	男	46	2014 年 11 月 11 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
盛 毅	独立董事	现任	男	59	2012 年 7 月 24 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
武兴田	独立董事	现任	男	48	2014 年 11 月 11 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
王良成	独立董事	现任	男	36	2014 年 11 月 11 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
车 磊	独立董事	现任	男	45	2015 年 7 月 23 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
郑淑英	监事	现任	女	31	2014 年 9 月 5 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
李嘉嘉	监事	现任	女	37	2015 年 7 月 23 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
李显云	职工监事	现任	男	47	2014 年 4 月 11 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
赵 璐	副总经理、 董事会秘书	现任	女	32	2012 年 7 月 24 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
邓红梅	副总经理	现任	女	33	2014 年 8 月 18 日	2018 年 7 月 22 日	0				0
邱学文	独立董事	离任	男	51	2014 年 9 月 5 日	2015 年 1 月 18 日	0				0
张 莉	监事	离任	女	50	2007 年 10 月 22 日	2015 年 7 月 23 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	3,300,000	0	0	3,300,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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
车磊	独立董事	任免	2015 年 07 月 23 日	换届选举产生
张莉	监事	任期满离任	2015 年 07 月 23 日	任期届满不再担任
李嘉嘉	监事	任免	2015 年 07 月 23 日	换届选举产生

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董 事

1、赵锐勇：男，汉族，1954年11月出生。国家一级作家。曾任诸暨电视台台长，《东海》杂志社社长、总编，《少儿故事报》报社社长、总编，浙江影视创作所所长，长城影视股份有限公司董事长，诸暨长城国际影视创意园有限公司董事长。现为中国电视家协会理事，中国作家协会会员，浙江省电视家协会副主席，浙江省作家协会主席团成员。现任长城影视文化企业集团有限公司执行董事兼总经理、杭州天目山药业股份有限公司董事长、浙江青苹果网络科技有限公司董事长、石家庄新长城国际影视城有限公司执行董事、滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司执行董事兼总经理、杭州长城动漫游戏有限公司执行董事兼总经理。2014年9月5日起出任公司第七届董事会董事长，2015年7月23日起出任公司第八届董事会董事长。

2、申西杰：男，汉族，1985年9月出生。大专及其他学历。曾任成都青软科技有限公司策划主管，四川天行商务有限公司合伙人、副总经理，山西问天科技股份有限公司行政总监、副总经理，浙江青苹果网络科技有限公司副总经理，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司总经理。2014年8月18日起出任公司总经理，2014年9月5日起出任公司第七届董事会副董事长，2015年7月23日起出任公司第八届董事会副董事长。

3、贺梦凡：男，汉族，1950年3月出生。大学本科学历。国家一级编剧、导演。历任广东珠江电影制片公司文学部主任，广东白马集团影视公司总经理，广东珠江海外联谊影视公司总经理，深圳电影制片厂艺术总监、影视制作中心主任、湖南宏梦卡通传播有限公司总经理。现任湖南宏梦卡通传播有限公司执行董事。2014年8月18日起出任公司副总经理，2014年9月5日起出任公司第七届董事会副董事长，2015年7月23日起出任公司第八届董事会副董事长。

4、赵林中：男，汉族，1953年11月出生，大学文化，高级经济师、高级政工师、副研究馆员，第九届、十届、十一届全国人大代表，全国劳动模范，国务院特殊津贴获得者，全国五一劳动奖章获得者。历任浙江富润股份有限公司总经理、董事长等职，现任浙江富润股份有限公司董事长，富润控股集团有限公司党委书记、董事局主席，甘肃上峰水泥股份有限公司董事、诸暨长城新媒体影视有限公司董事。2014年11月11日起出任公司第七届董事会董事，2015年7月23日起出任公司第八届董事会董事。

5、陈国祥：男，汉族，1951年7月出生，大学本科学历。1976年至1981年在诸暨酒厂任技术员；1981年至1989年在诸暨服装针织厂任厂长；1989年至1995年在诸暨市祥生实业公司任总经理；1995年至今在祥生实业集团有限公司任董事长、总经理，在祥生房地产开发有限公司任董事长。2014年11月11日起出任公司第七届董事会董事，2014年11月27日起出任公司第七届董事会副董事长，2015年7月23日起出任公司第八届董事会副董事长。

6、俞 锋：男，汉族，1969年7月出生，大学文化。历任浙江上峰水泥总厂化验员、化验室主任、供销科

科长、副厂长，现为安徽省水泥协会副会长、铜陵市政协委员、铜陵市工商联副主席、甘肃上峰水泥股份有限公司董事长、浙江上峰控股集团有限公司董事长、铜陵上峰水泥股份有限公司董事长兼总经理、诸暨长城新媒体影视有限公司董事。2014年11月11日起出任公司第七届董事会董事，2015年7月23日起出任公司第八届董事会董事。

7、周亚敏：女，汉族，1963年4月出生。大学本科学历。曾任浙江广厦财务部负责人，浙江合盛硅业有限公司财务总监，浙江印加光电科技有限公司财务总监，长城影视文化企业集团有限公司财务总监。2014年8月18日起出任公司财务总监，2014年9月5日起出任公司第七届董事会董事，2015年7月23日起出任公司第八届董事会董事。

8、潘显云：男，汉族，1957年3月出生，大专学历，中共党员，冶金工程师。1981年7月至2005年12月历任川投峨铁集团公司一分厂冶炼工工长、技术员、生产副厂长、厂长，公司供应部经理，质检处处长；2005年12月至2008年2月任川投化工公司供应部经理；2008年3月至今任四川圣达焦化有限公司总经理。2009年7月24日起出任公司第六届董事会董事，2012年7月24日起出任公司第七届董事会董事，2015年7月23日起出任公司第八届董事会董事。

独立董事

1、盛毅：男，汉族，1956年10月出生，经济学硕士，研究员，硕士生导师。历任四川省社会科学院经济研究所副所长、四川经济社会发展重大问题对策研究中心秘书长、四川省社会科学院宏观发展研究所所长、宏观经济与工业经济研究所所长等职。现任四川省社科院副院长、四川双马水泥股份有限公司（SZ000935）独立董事、四川川投能源股份有限公司（SH600674）独立董事。2012年7月24日起出任公司第七届董事会独立董事，2015年7月23日起出任公司第八届董事会独立董事。

2、武兴田：男，汉族，1967年8月出生，大学本科学历，中国注册会计师。1987年7月至1992年12月，在四川省轮船公司财务处先后任会计、主办会计；1993年1月至1997年2月，在中房泸州公司海南公司任财务负责人；1998年3月至2000年7月，调泸州市审计师事务所工作，期间转制为四川长信会计师事务所，任审计部经理；2000年8月至今，在四川华信（集团）会计师事务所先后任项目经理、审计部经理、业务合伙人。2014年11月11日起出任公司第七届董事会独立董事，2015年7月23日起出任公司第八届董事会独立董事。

3、王良成：男，汉族，1979年2月出生，会计学博士，副教授，硕士研究生导师。曾在City University of Hong Kong和 Konkuk University从事研究和教学工作。2009年至今在四川大学商学院从事教学科研工作，现为四川大学商学院副教授，四川省会计领军（后备）人才，恒康医疗集团股份有限公司（SZ002219）独立董事，成都市路桥工程股份有限公司（SZ002628）独立董事。2014年11月11日起出任公司第七届董事会独立董事，2015年7月23日起出任公司第八届董事会独立董事。

4、车磊：男，汉族，1970年5月出生，大学本科学历，注册会计师、高级会计师。1992年至1995年，在浙江经济职业学院担任会计审计专业课教师，1995年至今，先后担任天健会计师事务所部门经理、耀信会计师事务所副总经理、杭州宏华数码科技股份有限公司财务总监、浙江维科创业投资有限公司投资总监等职务。2001年5月至2002年1月借调中国证监会杭州局稽查处担任专项检查工作。现任浙江维科创业投资有限公司投资总监、浙江东日股份有限公司（SH600113）独立董事。2015年7月23日起出任公司第八届董事会独立董事。

监 事

1、郑淑英：女，汉族，1984年4月出生，本科学历。曾任淳安县农村信用合作联社威坪信用社综合柜员，2010年至今任长城影视文化企业集团有限公司财务。2014年9月5日起出任公司第七届监事会主席，2015年

7月23日起出任公司第八届监事会主席。

2、李嘉嘉：女，汉族，1978年9月出生，本科学历，国际特许公认会计师。2000年7月至2007年7月历任怡和（中国）北京办事处人力资源、财务总监；2007年8月至今任北京新娱兄弟网络科技有限公司副总裁；2014年10月至今任天津一诺投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，2015年7月23日起出任公司第八届监事会监事。

3、李显云：男，汉族，1968年5月出生，中共党员。2001年至2003年在攀枝花市圣达焦化有限公司任值班主任；2003年至今在四川圣达焦化有限公司任职，历任副厂长、厂长。2014年4月11日起出任公司第七届监事会职工监事，2015年7月23日起出任公司第八届监事会职工监事。

高 管

1、申西杰（见董事简历）

2、贺梦凡（见董事简历）

3、周亚敏（见董事简历）

4、赵 璐：女，汉族，1983年4月出生。硕士学历。曾任汇丰银行（中国）有限公司成都分行工商业务部信贷助理；南洋商业银行（中国）有限公司成都分行高级放款/出纳主任、企金部高级客户主任；历任公司证券部经理。2012年7月24日起出任公司董事会秘书、副总经理。

5、邓红梅：女，汉族，1982年2月出生。高中及其它学历。曾从事个体服装经营，历任杭州恒和蕾束置业有限公司客户经理；长城影视集团剧组统筹；长城影视企业集团有限公司董助；滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司采购部总经理。2014年8月18日起出任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵锐勇	长城影视文化企业集团有限公司	执行董事兼总经理	2010 年 10 月 12 日		是
郑淑英	长城影视文化企业集团有限公司	财务	2010 年 10 月 12 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵锐勇	杭州天目山药业股份有限公司	董事长	2015 年 11 月 09 日		是
赵锐勇	浙江青苹果网络科技有限公司	董事长	2010 年 11 月 09 日		否
赵锐勇	石家庄新长城国际影视城有限公司	执行董事	2013 年 02 月 01 日		否
申西杰	滁州华锐投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014 年 11 月 12 日		否

陈国祥	祥生实业集团有限公司	董事长、总经理	1995 年 07 月 07 日		否
陈国祥	祥生房地产开发有限公司	董事长	1995 年 01 月 04 日		是
赵林中	浙江富润股份有限公司	董事长	2011 年 04 月 23 日		是
赵林中	富润控股集团有限公司	党委书记、董事局主席	2011 年 12 月 31 日		否
赵林中	甘肃上峰水泥股份有限公司	董事	2013 年 04 月 24 日		否
赵林中	诸暨长城新媒体影视有限公司	董事	2012 年 06 月 07 日		否
俞 锋	浙江上峰控股集团有限公司	董事长	2002 年 02 月 21 日		否
俞 锋	甘肃上峰水泥股份有限公司	董事长兼总经理	2013 年 04 月 24 日		是
俞 锋	诸暨长城新媒体影视有限公司	董事	2012 年 06 月 07 日		否
盛 毅	四川省社会科学院	副院长	2010 年 02 月 01 日		是
盛 毅	四川双马水泥股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月 22 日		是
盛 毅	四川川投能源股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 30 日		是
武兴田	四川华信（集团）会计师事务所	业务合伙人	2013 年 01 月 01 日		是
王良成	四川大学商学院	副教授	2011 年 07 月 30 日		是
王良成	恒康医疗集团股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 20 日		是
王良成	成都市路桥工程股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 02 日		是
车 磊	浙江维科创业投资有限公司	投资总监	2009 年 09 月 28 日		是
车 磊	浙江东日股份有限公司	独立董事	2013 年 05 月 14 日		是
李嘉嘉	天津一诺投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014 年 10 月 30 日		否
在其他单位任职情况的说明	在其他单位已经离职的没有列示。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、决策程序：董事会薪酬考核委员会提出薪酬议案，依次报董事会、股东大会审批通过后执行。
- 2、确定依据：均参照行业水平，结合本公司实际情况确定。
- 3、实际支付情况：公司董事津贴：每人每年1.8 万元（税前），其中独立董事津贴为6万元（税前）；监事津贴：每人每年1.2万元（税前）；高管薪酬：继续实行年薪制；高级管理人员的报酬结合市场薪酬水平，根据董事会决议及公司内部薪酬制度由董事会确定。公司代扣税后全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
赵锐勇	董事长	男	61	现任	1.8	是
申西杰	副董事长、总经理	男	30	现任	28.84	
贺梦凡	副董事长、副总经理	男	65	现任	37.8	
陈国祥	副董事长	男	64	现任	1.8	
赵林中	董事	男	62	现任	1.8	
俞 锋	董事	男	46	现任	1.8	
周亚敏	董事、财务总监	女	52	现任	41.09	
潘显云	董事	男	58	现任	31.8	
盛 毅	独立董事	男	59	现任	5.1	
武兴田	独立董事	男	48	现任	5.1	
王良成	独立董事	男	36	现任	5.1	
车 磊	独立董事	男	45	现任	3	
郑淑英	监事会主席	女	31	现任	1.2	是
李嘉嘉	监事	女	37	现任	18.6	
李显云	监事	男	47	现任	21.2	
赵 璐	副总经理、董事会秘书	女	32	现任	32.95	
邓红梅	副总经理	女	33	现任	19.23	
邱学文	独立董事	男	51	离任	0.35	
张 莉	监事	女	50	离任	16.7	
合计	--	--	--	--	275.26	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	13	
主要子公司在职员工的数量（人）	645	
在职员工的数量合计（人）	658	
当期领取薪酬员工总人数（人）	658	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1	
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数（人）	占比
生产人员	411	62.46%

销售人员	28	4.26%
技术人员	132	20.06%
财务人员	18	2.74%
行政人员	69	10.49%
合计	658	100.00%
教育程度		
教育程度类别	数量（人）	占比
高中及以下	365	55.47%
大专	175	26.60%
本科	110	16.72%
硕士	8	1.22%
合计	658	100.00%

2、薪酬政策

目标评价原则：各级各类人员的薪酬设计和薪酬评价紧紧围绕公司目标以及各子公司、各岗位的工作职能和工作目标展开，力求薪酬标准市场化，评价方法科学化，评价结果透明化。

效率优先、兼顾公平原则：薪酬分配要向对公司价值贡献大、绩效优秀的重点岗位、核心骨干员工倾斜，同时要兼顾外部公平和内部公平。

短期激励与长效激励相结合原则：在月薪、年度超目标激励（年终奖）等短期现金激励方式之外，要辅之以股权激励等长效激励机制。

3、培训计划

安全培训：全面提高对新老员工安全培训受教育率，新员工100%经过安全教育培训；各种上级要求的安全教育、培训、考试做到100%参加；全年不定期对员工现场安全教育。在安全教育中要加入加强工作责任心的内容，把工作责任心提高到人身、设备安全与否的高度来认识，保证职工人身和工厂设备都时时刻刻处于安全之中。

专业技能培训：加强新员工的上岗前的安全教育及在职员工的技能培训，全年针对各岗位工种对新员工和转岗员工进行专业技能培训；每年组织集中培训公司一线员工最少4次，保证特殊作业人员100%持证上岗；全年开展应急预案演练至少两次。

外部培训：特殊工种岗位不定期参加专业机构组织的培训，并取得相应资质证书，做到持证上岗。

培训目标：全面提升公司员工的综合素质和业务能力，推进企业健康快速发展。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，进一步完善法人治理结构、不断规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，权力均能得到正常行使。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机关，股东大会由全体股东组成。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位；保证了股东大会的召开程序及决议合法有效；保障了关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行。

2、关于控股股东和上市公司的关系：公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。公司董事会、监事会和经营机构均保持独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求。全体董事本着股东利益最大化的原则，忠实履行诚实信用、勤勉尽责、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权并保证董事会会议按照规定程序进行。公司董事会设立了战略投资、审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会认真尽职开展工作，为公司科学决策和规范管理提供了重要的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司制定了《监事会议事规则》，保证了监事会有效行使监督和检查职责；公司监事能够认真履行职责，能够本着对全体股东负责的态度，通过列席董事会会议、检查公司财务等方式对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司不断完善高级管理人员和子公司经营管理团队的绩效评价标准与激励约束机制。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、管理层：公司管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。公司管理层在日常经营管理过程中兢兢业业，运作规范，经营诚实守信。

7、关于利益相关者：公司不仅维护股东利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等利益相关者的合法权益，相互间沟通良好，积极合作，共同推动公司持续经营和健康发展。

8、关于信息披露：公司董事会指定董事会秘书及证券部负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司能够做好信息披露前的保密工作，未发生泄密现象，并确保所有股东都有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露控股股东或公司实际控制人的详细资料。

9、关于内控制度的完善：报告期内，公司董事会、监事会或股东大会对以下内控制度进行了调整：

序号	文 件 名 称	修订/增加/ 废止/汇编	董事会/监事会通过情况		股东大会通过情况	
			时间	届次	时间	届次
1	公司章程	修订	2015年1月8日	第七届董事会2015年第一次临时会议	2015年1月26日	2015年第二次临时股东大会
2	募集资金管理制度	修订	2015年1月8日	第七届董事会2015年第一次临时会议	2015年1月26日	2015年第二次临时股东大会
3	公司章程	修订	2015年7月7日	第七届董事会第十五次会议	2015年7月23日	2015年第三次临时股东大会
4	董事会议事规则	修订	2015年7月7日	第七届董事会第十五次会议	2015年7月23日	2015年第三次临时股东大会
5	监事会议事规则	修订	2015年7月7日	第七届监事会第十五次会议	2015年7月23日	2015年第三次临时股东大会
6	财务管理制度	修订	2015年12月25日	第八届董事会2015年第三次临时会议	-	-
7	合同（业务）审批权限	修订	2015年12月25日	第八届董事会2015年第三次临时会议	-	-

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均做到分开：

（一）业务分开 公司与主要股东及实际控制人没有直接的业务关系，具有独立完整业务结构及自主经营能力。

（二）人员独立 公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立了专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。股东向本公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，董事会和股东大会作出人事任免决定均能有效执行，不存在股东或实际控制人干预本公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情况。

（三）资产完整 公司与股东及实际控制人产权关系明确；公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施、知识产权等；公司拥有独立完整的采购和销售系统，主要原材料和产品的采购和销售不依赖股东或实际控制人进行。

（四）机构独立 公司具有独立完整的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法设立，并规范运作；股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；公司的生产经营和办公机构与股东完全相互独立。

（五）财务独立 公司设立有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，运行规范；公司独立在银行开户，独立核算、独立纳税，不存在与股东共用银行帐户的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.33%	2015 年 01 月 08 日	2015 年 01 月 09 日	巨潮资讯网《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-003)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.87%	2015 年 01 月 26 日	2015 年 01 月 27 日	巨潮资讯网《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-013)
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 16 日	巨潮资讯网《2014 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-040)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 07 月 23 日	2015 年 07 月 24 日	巨潮资讯网《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-068)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 08 月 04 日	2015 年 08 月 05 日	巨潮资讯网《2015 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-079)
2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.28%	2015 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 24 日	巨潮资讯网《2015 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-094)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
盛 毅	13	2	11	0	0	否
武兴田	13	2	11	0	0	否

王良成	13	2	11	0	0	否
车磊	7	0	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事恪尽职守，积极履行职责，在董事会会议上认真审议每个议题，积极参与讨论，并从专业角度，提出合理化建议，为公司董事会做出科学决策起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、战略投资委员会、提名委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

（一）审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会勤勉尽责，共召开了5次会议，对公司内、外部审计进行了有效沟通、协调和监督。

1、审议公司季度、半年度、年度财务报表和财务报告，其中，在2014年年度报告披露期间，审计委员会与外部审计机构进行了充分沟通，多次审阅财务信息并发表专业意见：

1) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，并形成了书面审阅意见。

2) 年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排，并在现场或以其他形式不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。

3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，并发表了书面审阅意见。在年审注册会计师出具年度审计报告后，审计委员会对公司经审计的年度财务报告出具了书面意见，同意将经审计的财务报告提交公司董事会审议。

2、审计委员会召开专门会议，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事2014年度公司审计工作情况发表了意见，对是否续、改聘会计师事务所进行了表决。审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事2014年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议，认为2014年度，公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的

执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

2015年12月4日，召开审计委员会2015年第二次工作会议，审议并通过《关于变更2015年度审计机构的议案》，为了更好地适应公司未来业务发展需要，拟将2015年度审计机构由天健会计师事务所（特殊普通合伙）更换为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），公司审计委员会认真核查了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的相关资质，认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，书面发表意见同意变更公司2015年度审计机构并报公司董事会审议。

3、对公司内控制度建设和执行情况进行指导和监督，审议并通过了公司《2014年度内部控制的自我评价报告》。

4、对公司2014年度计提资产减值准备的事项发表了意见。

5、2015年8月3日，召开审计委员会2015年第一次工作会议，审议并通过《关于对公司2015年第一季度报告会计差错进行更正的议案》，公司审计委员会详细了解了会计差错形成的原因及对公司的影响，书面发表意见同意本次会计差错更正并报公司董事会审议。

（二）薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会自成立以来，在审查董事和高级管理人员履行职责情况、监督检查公司薪酬制度执行情况等方面做了大量卓有成效的工作。报告期内，共召开了两次会议，具体情况如下：

1、对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在2014年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据公司相关管理制度和权力机关决议而确定，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

2、对离任高管补偿事项进行了审核，并形成决议。

（三）战略投资委员会的履职情况

根据公司《章程》、《董事会议事规则》等相关文件规定，公司董事会战略投资委员会委员本着勤勉尽责的原则认真履行了职责，在研究如何增强公司核心竞争力，适时调整公司发展规划，完善公司治理结构等方面做了大量的工作，对公司的重大事项提出有益建议。报告期内，共召开一次会议，对子公司筹划关停生产线事宜进行了讨论和分析，提出建议，并形成决议，供董事会决策参考。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开了二次会议，并形成决议供董事会决策参考，具体情况如下：

1、2015年6月26日召开了提名委员会2015年第一次工作会议，会议提名赵锐勇先生、申西杰先生、贺梦凡先生、赵林中先生、陈国祥先生、俞锋先生、周亚敏女士、潘显云先生出任公司第八届董事会董事，提名盛毅先生、武兴田先生、王良成先生、车磊先生出任公司第八届董事会独立董事。

2、2015年7月13日召开了提名委员会2015年第二次工作会议，会议提名申西杰先生出任公司总经理，提名赵璐女士出任公司董事会秘书，提名贺梦凡先生、邓红梅女士、赵璐女士出任公司副总经理，提名周亚敏女士出任公司财务总监。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评及激励主要是结合年薪制进行，年初根据公司总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员年度业绩综合指标及管理职责，年末由公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，奖惩兑现。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的，认定为重大缺陷：①公司管理层存在任何程度的舞弊；②控制环境无效；③发现并报告管理层的重大内控缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；④审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；⑤其他影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）违反法律、法规较严重；（2）除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；（4）重大决策程序不科学；（5）企业管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；（6）内控评价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：利润总额潜在错报≥利润总额的 10%或 200 万元，资产总额潜在错报≥资产总额的 1%或 700 万元，营业收入潜在错报≥营业收入的 1%或 1,400 万元，所有者权益潜在错报≥所有者权益的 1%或 500 万元。重要缺陷：利润总额的 5%或 100 万元≤利润总额潜在错报<利润总额的 10%或 200 万元，资产	重大缺陷：直接财产损失金额 200 万元以上，已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：直接财产损失金额 100 万元至 200 万(含)，受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成

	总额的 0.5%或 350 万元≤资产总额潜在错报<资产总额的 1%或 700 万元，营业收入的 0.5%或 700 万元≤营业收入潜在错报<营业收入的 1%或 1,400 万元，所有者权益的 0.5%或 250 万元≤所有者权益潜在错报<所有者权益的 1%或 500 万元。一般缺陷：利润总额潜在错报<利润总额的 5%或 100 万元，资产总额潜在错报<资产总额的 0.5%或 350 万元，营业收入潜在错报<营业收入的 0.5%或 700 万元，所有者权益潜在错报<所有者权益的 0.5%或 250 万元。	负面影响。一般缺陷：直接财产损失金额 100 万元(含) 以下，受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，长城国际动漫游戏股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016] 24030023 号
注册会计师姓名	邢士军、韩铁莉

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华审字[2016] 24030023 号

长城国际动漫游戏股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“长城动漫”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长城动漫管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城国际动漫游戏股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公

司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：邢士军
中国注册会计师：韩铁莉
二〇一六年四月二十五日

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	52,537,903.47	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	15,592,456.85	34,437,095.49
应收账款	240,543,647.25	184,972,517.00
预付款项	16,807,392.98	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	7,584,454.63	52,164,769.73
买入返售金融资产		
存货	68,077,899.35	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	4,514,728.29	6,785,266.88
流动资产合计	405,658,482.82	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	167,405,964.46	57,802,069.12
在建工程	11,919,696.20	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	240,879,653.37	162,832,198.96
开发支出		
商誉	623,291,485.87	
长期待摊费用	21,659,987.68	
递延所得税资产	4,358,699.84	1,237,859.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,069,515,487.42	291,054,072.89
资产总计	1,475,173,970.24	753,561,585.93
流动负债：		
短期借款	149,799,021.30	
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	28,957,936.39	30,218,800.23

预收款项	19,711,058.58	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	4,851,139.10	3,294,149.77
应交税费	64,410,310.62	42,013,780.77
应付利息	387,812.92	
应付股利	145,869.86	145,869.86
其他应付款	41,024,202.16	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	647,024,509.80	
其他流动负债		
流动负债合计	956,311,860.73	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	173,150,000.00	
长期应付职工薪酬	544,070.56	
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	173,694,070.56	
负债合计	1,130,005,931.29	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	13,518,195.47	39,139,809.71
归属于母公司所有者权益合计	344,870,070.04	651,483,549.94
少数股东权益	297,968.91	489,406.56
所有者权益合计	345,168,038.95	651,972,956.50
负债和所有者权益总计	1,475,173,970.24	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,951,563.56	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	10,200,000.00	
应收账款	21,071,313.58	23,291,904.75
预付款项	4,298,673.00	3,298,176.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,374,682.24	133,015,310.29
存货	1,524,428.22	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	882,740.64	950,147.01
流动资产合计	103,303,401.24	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	1,280,541.33	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	1,155,704,696.38	228,645,749.92
资产总计	1,259,008,097.62	398,930,499.99
流动负债：		
短期借款	145,000,000.00	
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	3,690,865.52	3,875,509.20
预收款项		
应付职工薪酬	960,518.52	802,027.99
应交税费	37,087.38	137,611.34
应付利息	387,812.92	
应付股利		
其他应付款	35,415,395.34	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	647,024,509.80	
其他流动负债		
流动负债合计	832,516,189.48	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	156,150,000.00	
长期应付职工薪酬	544,070.56	
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	156,694,070.56	
负债合计	989,210,260.04	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	-35,572,162.42	37,530,133.27
所有者权益合计	269,797,837.58	385,174,998.95
负债和所有者权益总计	1,259,008,097.62	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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	357,407,679.27	449,301,746.40
其中：营业收入	357,407,679.27	449,301,746.40

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	369,595,376.16	492,618,425.46
其中：营业成本	238,597,466.66	395,772,839.72
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	3,435,796.60	1,872,246.73
销售费用	13,295,602.65	3,887,866.72
管理费用	66,368,460.66	43,602,882.44
财务费用	10,109,455.30	4,468,331.02
资产减值损失	37,788,594.29	43,014,258.83
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）		42,935,488.64
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）	-12,187,696.89	-381,190.42
加：营业外收入	47,374,591.42	101,769,439.57
其中：非流动资产处置利得	68,150.43	320,812.41
减：营业外支出	263,766.09	1,407,371.71
其中：非流动资产处置损失	40,205.81	1,094,621.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,923,128.44	99,980,877.44
减：所得税费用	16,845,713.63	25,218,231.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,077,414.81	74,762,646.15
归属于母公司所有者的净利润	18,386,520.10	74,731,586.15
少数股东损益	-309,105.29	31,060.00
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	18,077,414.81	74,762,646.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,386,520.10	74,731,586.15
归属于少数股东的综合收益总额	-309,105.29	31,060.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.06	0.24
(二)稀释每股收益	0.06	0.24

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：39,940,816.99 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,440,844.29	19,471,500.89
减：营业成本	1,394,054.64	19,025,594.05
营业税金及附加	808.63	21,592.46
销售费用		314,212.61
管理费用	16,565,463.68	15,600,589.64
财务费用	8,684,798.14	-186,316.64
资产减值损失	1,558,936.51	6,227,080.79
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）		26,242,214.36
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）	-26,763,217.31	4,710,962.34

加：营业外收入	0.35	21,678.09
其中：非流动资产处置利得		21,678.09
减：营业外支出	1,625.72	24,730.00
其中：非流动资产处置损失	1,625.72	730.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-26,764,842.68	4,707,910.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-26,764,842.68	4,707,910.43
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	-26,764,842.68	4,707,910.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

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	198,201,644.64	244,043,244.94
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	643,055.67	
收到其他与经营活动有关的现金	247,528,391.75	986,715,763.27
经营活动现金流入小计	446,373,092.06	1,230,759,008.21
购买商品、接受劳务支付的现金	52,137,152.94	123,321,664.06
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	43,964,844.26	26,835,698.43
支付的各项税费	33,744,531.62	31,048,637.73
支付其他与经营活动有关的现金	227,404,609.20	830,612,064.17
经营活动现金流出小计	357,251,138.02	1,011,818,064.39
经营活动产生的现金流量净额	89,121,954.04	218,940,943.82
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		26,242,214.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,333.27	859,395.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		49,328,628.96
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	39,333.27	76,430,238.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,082,244.03	176,511,021.32
投资支付的现金		129,450,000.00
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	150,337,060.26	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	192,419,304.29	305,961,021.32
投资活动产生的现金流量净额	-192,379,971.02	-229,530,782.66
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		121,802,497.83
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	182,500,000.00	
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	182,500,000.00	121,802,497.83
偿还债务支付的现金	58,423,651.77	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,431,054.29	30,541,682.29
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	660,029.41	500,000.00
筹资活动现金流出小计	68,514,735.47	80,041,682.29
筹资活动产生的现金流量净额	113,985,264.53	41,760,815.54
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	10,727,247.55	31,170,976.70
加：期初现金及现金等价物余额	41,810,655.92	10,639,679.22
六、期末现金及现金等价物余额	52,537,903.47	41,810,655.92

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

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	2,000,000.00	1,003,600.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	131,927,531.84	67,767,497.68
经营活动现金流入小计	133,927,531.84	68,771,097.68
购买商品、接受劳务支付的现金		27,411,477.37
支付给职工以及为职工支付的现金	3,312,129.96	2,670,988.65
支付的各项税费	523,377.39	99,943.37
支付其他与经营活动有关的现金	106,571,830.60	10,886,694.76
经营活动现金流出小计	110,407,337.95	41,069,104.15
经营活动产生的现金流量净额	23,520,193.89	27,701,993.53
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		26,242,214.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,800.04
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		26,421,014.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,945.00	1,092,447.04
投资支付的现金	162,810,029.41	49,950,000.00
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	162,835,974.41	51,042,447.04
投资活动产生的现金流量净额	-162,835,974.41	-24,621,432.64
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	180,000,000.00	
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	180,000,000.00	
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,341,201.35	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	43,341,201.35	
筹资活动产生的现金流量净额	136,658,798.65	
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	-2,656,981.87	3,080,560.89
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	1,951,563.56	4,608,545.43

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

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		
一、上年期末余额	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
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		-25,621,614.24	-191,437.65	-306,804,917.55
（一）综合收益总额											18,386,520.10	-309,105.29	18,077,414.81
（二）所有者投入和减少资本					-238,716,999.98				-42,274,865.68		-44,008,134.34	117,667.64	-324,882,332.36
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					-238,716,999.98				-42,274,865.68		-44,008,134.34	117,667.64	-324,882,332.36
（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													
四、本期期末余额	305,370,000.00				11,490,288.90			14,491,585.67			13,518,195.47	297,968.91	345,168,038.95

上期金额

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	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	305,370,000.00				11,490,288.90			14,491,585.67	41,804,074.64		-35,120,985.40	458,346.56	338,493,310.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					238,716,999.98								238,716,999.98
其他													
二、本年期初余额	305,370,000.00				250,207,288.88			14,491,585.67	41,804,074.64		-35,120,985.40	458,346.56	577,210,310.35

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）								470,791 .04		74,260, 795.11	31,060. 00	74,762,646 .15	
（一）综合收益总 额										74,731, 586.15	31,060. 00	74,762,646 .15	
（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								470,791 .04		-470,79 1.04			
1．提取盈余公积								470,791 .04		-470,79 1.04			
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													
四、本期期末余额	305,37				250,207			14,491,	42,274,		39,139,	489,406	651,972,95

	0,000.00				,288.88			585.67	865.68		809.71	.56	6.50
--	----------	--	--	--	---------	--	--	--------	--------	--	--------	-----	------

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

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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								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	-73,102,295.69	-115,377,161.37
（一）综合收益总额										-26,764,842.68	-26,764,842.68
（二）所有者投入和减少资本									-42,274,865.68	-46,337,453.01	-88,612,318.69
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									-42,274,865.68	-46,337,453.01	-88,612,318.69
（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									-35,572,162.42	269,797,837.58

上期金额

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）									470,791.04	4,237,119.39	4,707,910.43
（一）综合收益总额										4,707,910.43	4,707,910.43

(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									470,791.04	-470,791.04	
1. 提取盈余公积									470,791.04	-470,791.04	
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								42,274,865.68	37,530,133.27	385,174,998.95

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（曾用名“北京隆源双登实业股份有限公司”、“上海隆源双登实业股份有限公司”、“四川圣达实业股份有限公司”、“四川长城国际动漫游戏股份有限公司”）（以下简称公司或本

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。1999年6月25日,公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司营业执照注册号:510000400003805。注册地址:四川省成都市紫薇东路16号。注册资本:30,537.00万元。总股本:305,370,000股(每股面值1元)。法定代表人:申西杰。股票简称:长城动漫。股票代码:000835。

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董事会于2016年4月25日批准对外报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共8户,详见本节九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加6户,详见本节八“合并范围的变更”。

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

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:

本公司及各子公司从事动漫的设计、制作和动漫游戏的研发及炼焦等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本节五、11“应收款项”、16“固定资产”、19“无形资产”、26“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅本节五、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证

券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在

该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、14“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的

报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认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, 确定减值损失, 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
账龄分析组合	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, 确定减值损失, 计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。焦炭类存货的领用和发出按加权平均法计价。

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年内预计所能实现的各类收入之和。对于无法预计总收入的动画片产品成本在首次播放时起在三年内平均摊销。

④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。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值

与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合

同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资

资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

16、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与

其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、20“长期资产减值”。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、20“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、20“长期资产减值”。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及

支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计

量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司

作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

本公司主要销售焦炭、玩具、动漫剧、服饰等产品和商品。结合公司的实际情况，各类收入的确认方法如下：

（1）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。

（2）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。

（3）与运营商合作的游戏产品，在取得合作方提供的按协议约定并经双方核对无误的计费清单后确认收入。

（4）出售游戏代理权收取的游戏版权金，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。

（5）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。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到

或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

（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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

（3）其他

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性

差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、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

31、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减

值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（6）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、6%、3%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
河道管理费	实际缴纳的流转税	1%
房产税	从价计征的，按房产原值扣除 30.00%后的余值	1.20%
土地使用税	土地占用面积	6.00 元/m ² 、9.00 元/m ²

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
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%
四川圣达焦化有限公司	15%

2、税收优惠

子公司四川圣达焦化有限公司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。

子公司北京新娱兄弟网络科技有限公司于2012年12月13日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。公司2015年度按15%的优惠税率计缴。

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》，北京新娱兄弟网络科技有限公司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。企业所得税免税期间：2011年1月至2012年12月、减半期间：2013年1月至2015年12月。

子公司杭州宣诚科技有限公司取得浙江省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，企业所得税适用从盈利年度开始享受所得税两免三减半的优惠政策，杭州宣诚科技有限公司自2015年享受此优惠政策。

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	316,355.34	174,687.38
银行存款	52,216,550.20	41,630,988.27
其他货币资金	4,997.93	4,980.27
合计	52,537,903.47	41,810,655.92

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	15,592,456.85	34,437,095.49
合计	15,592,456.85	34,437,095.49

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	156,228,412.51	57.59%	28,034,641.38	17.94%	128,193,771.13	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	114,943,515.11	42.37%	2,593,638.99	2.26%	112,349,876.12	187,746,256.86	96.83%	2,773,739.86	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	0.04%	111,998.95	100.00%		111,998.95	0.06%	111,998.95	100.00%	
合计	271,283,926.57	100.00%	30,740,279.32	11.33%	240,543,647.25	193,888,769.56	100.00%	8,916,252.56	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
攀枝花市天阔陶瓷有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	收回的可能性很小
攀枝花市中汇机械制造有限公司	1,030,513.75	1,030,513.75	100.00%	收回的可能性很小
四川德胜集团钒钛有限公司	153,697,898.76	25,504,127.63	16.59%	收回的可能性很小
合计	156,228,412.51	28,034,641.38	--	--

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	82,450,856.64	824,508.57	1.00%
1 至 2 年	31,295,277.79	1,564,763.89	5.00%
2 至 3 年	904,593.48	90,459.35	10.00%
4 至 5 年	162,432.12	48,729.64	30.00%
5 年以上	130,355.08	65,177.54	50.00%
合计	114,943,515.11	2,593,638.99	

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江油西南钢铁有限公司	111,998.95	111,998.95	100%	账龄较长、收回可能性极小
合计	111,998.95	111,998.95	--	--

（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 25,022,686.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,500,000.00 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
攀枝花市天阔陶瓷有限公司	3,500,000.00	通过协议收回
合计	3,500,000.00	--

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 235,954,909.40 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 86.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 27,429,780.06 元。

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	11,153,390.18	66.36%	68,867,268.95	100.00%
1 至 2 年	5,652,956.00	33.63%		
2 至 3 年	1,046.80	0.01%		
合计	16,807,392.98	--	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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为12,580,334.47元，占预付账款年末余额合计数的比例为63.97%。

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	7,661,236.38	90.63%	268,981.45	3.51%	7,392,254.93	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	791,716.26	9.37%	599,516.56	75.72%	192,199.70	91,034.82	0.17%	91,034.82	100.00%	
合计	8,452,952.64	100.00%	868,498.01	10.27%	7,584,454.63	52,447,595.33	100.00%	282,825.60	0.54%	52,164,769.73

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	4,707,022.95	51,970.22	1.00%
1 至 2 年	2,544,542.44	127,227.13	5.00%
2 至 3 年	184,028.50	18,402.85	10.00%
3 至 4 年	100,000.00	30,000.00	30.00%
4 至 5 年	107,200.00	32,160.00	30.00%
5 年以上	18,442.49	9,221.25	50.00%
合计	7,661,236.38	268,981.45	

确定该组合依据的说明：

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 288,121.51 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
往来款	5,911,514.07	110,933.33
押金、保证金	1,560,152.22	1,748,034.82
借款	323,213.00	181,121.82
代扣职工个人社保	198,815.11	63,767.58
代垫水电费	160,800.00	120,800.00
备用金	130,175.75	6,526.49
材料款	125,642.49	125,642.49
劳务费	42,640.00	118,438.80
股权收购定金		49,950,000.00
其他		22,330.00
合计	8,452,952.64	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
宣剑波	往来款	2,997,331.09	1 年以内	28.71%	29,973.31
浙江大一科技发展有限公司	往来款	900,000.00	1-2 年	11.76%	45,000.00
中国建筑材料工业地质勘查中心北京总队	押金	524,817.27	1-2 年	6.86%	26,240.86
湖南虹猫卡通传播有限公司	往来款	484,260.19	5 年以上	6.33%	484,260.19
浙江新长城动漫有限公司	往来款	467,100.00	1 年内	6.10%	4,671.00
合计	--	5,373,508.55	--	59.76%	590,145.36

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	10,247,517.47	419,203.23	9,828,314.24	62,371,864.38	6,358,669.80	56,013,194.58
在产品	27,051,417.62		27,051,417.62	6,566,973.36		6,566,973.36
库存商品	35,484,670.72	4,355,272.23	31,129,398.49	10,919,213.13	29,442.00	10,889,771.13
周转材料	68,769.00		68,769.00			
合计	72,852,374.81	4,774,475.46	68,077,899.35	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	6,358,669.80	6,720,829.31		12,660,295.88		419,203.23
库存商品	29,442.00	9,233,114.30		4,907,284.07		4,355,272.23
合计	6,388,111.80	15,953,943.61		17,567,579.95		4,774,475.46

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的 原因	本年转销存货跌价准备的 原因
原材料	按照成本与可变现净值孰低计量, 以 2015 年 12 月 31 日的市场价格作为依据确定可变现净值		加工成库存商品 已经销售
库存商品	按照成本与可变现净值孰低计量, 以 2015 年 12 月 31 日的市场价格作为依据确定可变现净值		已经销售

7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵所得税	4,015,211.65	6,004,012.55
待抵进项税	490,311.72	771,380.79
其他税费	9,204.92	9,873.54
合计	4,514,728.29	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	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	65,125,431.45	149,310,604.89	13,555,996.28	1,639,538.92	229,631,571.54
2.本期增加金额	116,944,554.80	3,989,647.25	2,239,265.00	10,567,033.20	133,740,500.25
(1) 购置		447,863.25	551,000.00	1,413,162.00	2,412,025.25
(2) 在建工程转入	116,944,554.80		347,400.00		117,291,954.80
(3) 企业合并增加		3,541,784.00	1,340,865.00	9,153,871.20	14,036,520.20
3.本期减少金额		1,257,909.76	2,089,447.00	515,403.00	3,862,759.76
(1) 处置或报废		1,257,909.76	2,089,447.00	515,403.00	3,862,759.76
4.期末余额	182,069,986.25	152,042,342.38	13,705,814.28	11,691,169.12	359,509,312.03

二、累计折旧					
1.期初余额	32,323,637.15	128,354,393.83	10,426,422.89	725,048.55	171,829,502.42
2.本期增加金额	4,913,595.79	7,753,145.23	2,423,779.39	8,495,272.32	23,585,792.73
(1) 计提	4,913,595.79	4,436,619.75	1,373,314.76	932,686.58	11,656,216.88
(2)企业合并增加		3,316,525.48	1,050,464.63	7,562,585.74	11,929,575.85
3.本期减少金额		1,253,274.76	1,602,423.96	465,862.86	3,321,561.58
(1) 处置或报废		1,253,274.76	1,602,423.96	465,862.86	3,321,561.58
4.期末余额	37,237,232.94	134,854,264.30	11,247,778.32	8,754,458.01	192,093,733.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				9,614.00	9,614.00
(1) 计提				9,614.00	9,614.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额				9,614.00	9,614.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	144,832,753.31	17,188,078.08	2,458,035.96	2,927,097.11	167,405,964.46
2.期初账面价值	32,801,794.30	20,956,211.06	3,129,573.39	914,490.37	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	814,563.72		805,538.59	
机器设备	5,420,859.60	4,191,554.54		1,229,305.06	
其他	155,410.88	142,809.51	9,614.00	2,987.37	
合计	7,196,372.79	5,148,927.77	9,614.00	2,037,831.02	

(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	4,931,923.68
机器设备	4,573,905.08

运输设备	
其他	812.50
合 计	9,506,641.26

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
景观工程	11,919,696.20		11,919,696.20	69,181,945.01		69,181,945.01
合计	11,919,696.20		11,919,696.20	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
景观工程	147,140,000.00	69,181,945.01	60,029,705.99	117,291,954.80		11,919,696.20	87.82%	87.82				其他
合计	147,140,000.00	69,181,945.01	60,029,705.99	117,291,954.80		11,919,696.20	--	--				--

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	商标权	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	39,400,000.00	8,759,581.74		53,112,629.95	101,272,211.69
(1) 购置	39,400,000.00			1,200.00	39,401,200.00
(2) 内部研发		2,729,813.72			2,729,813.72
(3) 企业合并增加		6,029,768.02		53,111,429.95	59,141,197.97
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	215,858,765.00	8,759,581.74		53,112,629.95	277,730,976.69
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	3,594,841.95	6,430,912.50		13,199,002.83	23,224,757.28
(1) 计提	3,594,841.95	1,730,675.44		10,503,905.87	15,829,423.26
(2) 企业合并增加		4,700,237.06		2,695,096.96	7,395,334.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,221,407.99	6,430,912.50		13,199,002.83	36,851,323.32
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	198,637,357.01	2,328,669.24		39,913,627.12	240,879,653.37
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 0.98%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
滁州创意园三期土地使用权	39,400,000.00	正在办理中

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
		企业合并形成	其他	处置	其他	
上海天芮经贸有限公司		80,981,893.72				80,981,893.72

北京新娱兄弟网络科技有限公司		483,250,745.78				483,250,745.78
杭州东方国龙影视动画有限公司		15,968,536.29				15,968,536.29
杭州宣诚科技有限公司		42,122,433.73				42,122,433.73
上海旗开软件有限公司		967,876.35				967,876.35
合计		623,291,485.87				623,291,485.87

(2) 商誉减值准备

注：经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费		50,000.00	20,000.00		30,000.00
法律服务费		25,000.00	6,250.02		18,749.98
双涧湖水库租赁费		20,000,000.00	379,146.92		19,620,853.08
双涧湖水库修整费		2,000,000.00	9,615.38		1,990,384.62
合计		22,075,000.00	415,012.32		21,659,987.68

其他说明

13、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	28,995,175.60	4,358,699.84	8,252,398.67	1,237,859.80
合计	28,995,175.60	4,358,699.84	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		4,358,699.84		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	34,411,908.12	31,004,779.63
可抵扣亏损	138,765,250.92	66,574,072.71
长期应付职工薪酬	544,070.56	
合计	173,721,229.60	97,578,852.34

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		1,771,784.52	2010 年所得税申报表
2016 年	13,788,075.13	9,795,218.08	2011 年所得税申报表
2017 年	24,808,402.20	26,193,450.94	2012 年所得税申报表
2018 年	28,496,002.31	7,422,344.27	2013 年所得税申报表
2019 年	24,801,248.90	21,391,274.90	2014 年所得税申报表
2020 年	46,871,522.38		2015 年所得税申报表
合计	138,765,250.92	66,574,072.71	--

14、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	10,099,021.30	
保证借款	39,700,000.00	
信用借款	100,000,000.00	
合计	149,799,021.30	

短期借款分类的说明：

1、本公司向中国农业银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行借款 10,000,000.00 元用于经营周转，抵押资产为子公司四川圣达焦化有限公司工业用地及工业用房，土地原值 23,688,714.63 元，房屋原值为 5,850,000.00 元。

2、本公司 2015 年 11 月 10 日向杭州银行股份有限公司文创支行借款 35,000,000.00 元，期限一年，由长城影视文化企业集团有限公司提供担保。

3、子公司杭州东方国龙影视动画有限公司向金融机构为大众汽车金融（中国）有限公司借款 240,000.00 元用于购置固定资产，以原值为 384,000.00 元的车辆为抵押。截至 2015 年 12 月 31 日，该借款余额为 99,021.30 元。

4、子公司杭州东方国龙影视动画有限公司向杭州银行文创支行借款 1,200,000.00 元，用于动漫制作支出及归还高科技委托贷款。由许研红和张灏源提供保证，二人承担连带保证责任。

5、子公司杭州宣诚科技有限公司向中国银行湖墅支行借款 500,000.00 元用于支付研发成本，由宣剑波、赵尹娜提供担保，最高保证金额 500,000.00 元。

6、子公司杭州宣诚科技有限公司向杭州银行文创支行借款 3,000,000.00 元用于日常经营，由浙江青苹果网络科技有限公司提供担保，最高保证金额 5,000,000.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	27,375.00	
制作费	150,000.00	
水暖费	7,956.00	
审计费	125,000.00	
设备款	1,143,800.00	
其他	67,745.97	243,301.50
评估费	26,500.00	526,500.00
加工费	565,865.52	562,950.00
技术服务款	204,000.00	204,000.00
货款	20,710,955.54	28,402,854.16
工程款	1,242,053.44	4,600.94
服务费	3,000,000.00	
材料款	1,686,684.92	274,593.63
合计	28,957,936.39	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
攀枝花市柱宇钒钛有限公司	562,950.00	尚未结算
自贡运输机总厂	500,000.00	对方未要求支付
武汉科技大学	180,000.00	技术服务尾款对方未要求支付
骅威科技股份有限公司	1,599,085.10	尚未结算
南京经纬纸业有限公司	405,335.35	尚未结算

中影年年（北京）文化传媒有限公司	150,000.00	尚未取得发票
长沙长大成彩印有限公司	127,200.00	尚未取得发票
合计	3,524,570.45	--

16、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告精准投放服务费	13,779,039.34	
著作权、商标权使用费	2,000,000.00	
货款	1,278,553.03	2,235,140.63
租赁费	999,999.98	999,999.98
元宝值	741,161.30	
授权使用费	682,950.00	
预收门票款	23,125.00	
预收游戏软件款	206,229.93	
合计	19,711,058.58	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
雅安华锐冶金贸易有限公司	89,331.48	销售尾款对方未来结算
四川省眉山丰华纸业有限公司	77,094.00	销售尾款对方未来结算
苏州华冠石化有限公司	70,000.00	销售尾款对方未来结算
攀枝花市金富圣贸易有限公司	62,114.00	销售尾款对方未来结算
四川汉源锰业有限责任公司	57,799.00	销售尾款对方未来结算
乐山金光化工工业有限公司	51,207.07	销售尾款对方未来结算
施琴	350,000.00	未交货联系不到对方
深圳市宏梦卡通影视有限公司	606,250.00	未到合同规定期限
合计	1,363,795.55	--

17、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	40,630,488.60	38,916,956.59	4,799,984.04
二、离职后福利-设定提存计划	207,697.74	4,476,911.83	4,633,454.51	51,155.06
三、辞退福利		567,900.00	567,900.00	
合计	3,294,149.77	45,675,300.43	44,118,311.10	4,851,139.10

(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	1,194,693.11	35,897,771.48	34,179,823.70	2,912,640.89
2、职工福利费	17,156.78	812,394.18	823,999.96	5,551.00
3、社会保险费	120,147.16	2,684,657.27	2,779,890.49	24,913.94
其中：医疗保险费	63,382.00	1,793,428.29	1,834,676.63	22,133.66
工伤保险费	52,034.73	751,861.43	802,836.98	1,059.18
生育保险费	4,730.43	139,367.55	142,376.88	1,721.10
4、住房公积金		675,286.59	657,513.59	17,773.00
5、工会经费和职工教育经费	1,754,454.98	560,379.08	475,728.85	1,839,105.21
合计	3,086,452.03	40,630,488.60	38,916,956.59	4,799,984.04

(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	4,172,839.35	4,313,256.70	48,407.69
2、失业保险费	18,872.70	304,072.48	320,197.81	2,747.37
合计	207,697.74	4,476,911.83	4,633,454.51	51,155.06

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按（员工基本工资+住房补贴）的 20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,235,408.86	
营业税	5,655,560.28	17,102.25
企业所得税	53,173,446.11	39,710,364.87
个人所得税	380,770.35	139,543.87
城市维护建设税	543,057.04	1,281.36
教育费附加	255,341.96	549.18
地方教育费附加	143,094.88	366.12
土地使用税	1,982,977.50	2,089,653.75
其他	40,653.64	54,919.37
合计	64,410,310.62	42,013,780.77

19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	387,812.92	
合计	387,812.92	

20、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：

注：超过一年未支付股利是因股东未要求支付。

21、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
往来款	18,160,382.06	21,120,000.00

借款	19,570,810.08	
房租费	1,144,893.00	210,693.00
授权使用费	1,000,000.00	
工会活动经费	847,129.51	844,687.57
其他	300,987.51	505,507.62
合计	41,024,202.16	22,680,888.19

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
借款	17,350,000.00	借款
工会经费	484,652.72	专项专用
浙江兆丰天瑞投资管理有限公司	110,933.33	往来款
诸暨博艺影视有限公司	110,000.00	往来款
合计	18,055,586.05	--

其他说明

22、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	647,024,509.80	
合计	647,024,509.80	

23、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
收购股权	803,174,509.80	
租赁费	17,000,000.00	
减：一年内到期部分（附注六、22）	647,024,509.80	
合 计	173,150,000.00	

24、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、其他	544,070.56	
合计	544,070.56	

注：根据本公司与本年收购的北京新娱兄弟网络科技有限公司原股东（现为本公司子公司的员工）签订的协议规定：北京新娱兄弟网络科技有限公司承诺 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，如果 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和高于 21,950.00 万元，则超过部分的净利润的 50% 作为奖励对价。按上述标准计算，北京新娱兄弟网络科技有限公司 2014-2015 年度累计实现净利润 71,088,141.12 元，超出承诺利润 1,088,141.12 元，预提超额奖励对价 544,070.56 元。

25、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

26、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）	238,716,999.98		238,716,999.98	
其他资本公积	11,490,288.90			11,490,288.90
合计	250,207,288.88		238,716,999.98	11,490,288.90

27、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

28、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	35,301,170.41		35,301,170.41	
任意盈余公积	410,291.85		410,291.85	
其他	6,563,403.42		6,563,403.42	
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。

29、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	-35,120,985.40
调整后期初未分配利润	39,139,809.71	-35,120,985.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,386,520.10	74,731,586.15
减：提取法定盈余公积		470,791.04
其他-同一控制下合并调整	44,008,134.34	
期末未分配利润	13,518,195.47	39,139,809.71

30、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	355,406,653.63	235,245,609.14	446,728,760.43	391,353,621.95
其他业务	2,001,025.64	3,351,857.52	2,572,985.97	4,419,217.77
合计	357,407,679.27	238,597,466.66	449,301,746.40	395,772,839.72

31、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	1,753,820.23	124,613.05
城市维护建设税	917,661.07	984,760.73

教育费附加	721,582.58	749,242.90
价格基金		13,630.05
河道管理费	19,658.96	
排污费	23,073.76	
合计	3,435,796.60	1,872,246.73

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,652,626.56	60,393.37
宣传推广费	2,738,150.29	203,054.00
运输费	3,167,082.61	3,514,525.58
折旧费	1,858,393.89	32,171.04
租赁费	1,574,451.81	
其他	304,897.49	77,722.73
合计	13,295,602.65	3,887,866.72

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,502,749.09	8,569,850.94
税金	7,051,926.48	7,036,863.67
业务招待费	1,752,274.85	3,335,340.40
无形资产摊销	15,829,423.26	3,219,549.82
租赁物业费	2,965,615.24	4,725,806.20
折旧费	2,527,774.27	2,510,830.15
差旅费	2,131,191.23	681,103.66
中介机构服务费	8,870,930.53	7,244,638.30
办公费	787,518.21	512,703.10
装修费	1,359,036.09	668,512.35
长期待摊费用摊销	388,762.30	
物料消耗	187,403.71	369,749.42

通讯费	157,835.75	141,458.38
修理费	119,018.19	232,143.62
其他	1,232,551.00	1,485,699.65
劳动保险费	84,700.00	49,246.00
低值易耗品摊销	8,799.00	170,039.00
会务费	303,455.00	184,639.00
环境保护费	395,966.19	431,659.12
广告宣传费	151,500.00	18,757.00
董事会会费	11,252.00	803,000.00
车辆使用费	439,418.93	794,540.75
财产保险费	109,359.34	416,751.91
合计	66,368,460.66	43,602,882.44

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,857,343.96	2,584,600.00
减：利息收入	159,420.95	586,754.12
利息净支出	9,697,923.01	1,997,845.88
贴现息	329,684.00	1,607,067.93
银行手续费	81,801.23	363,417.21
其他	47.06	500,000.00
合计	10,109,455.30	4,468,331.02

35、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	21,825,036.68	5,885,896.97
二、存货跌价损失	15,953,943.61	43,137,053.59
五、长期股权投资减值损失		-6,008,691.73
七、固定资产减值损失	9,614.00	
合计	37,788,594.29	43,014,258.83

36、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		42,935,488.64
合计		42,935,488.64

37、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	68,150.43	320,812.41	68,150.43
其中：固定资产处置利得	68,150.43	320,812.41	68,150.43
政府补助	44,999,023.19	101,420,000.00	44,999,023.19
其他	2,307,417.80	28,627.16	2,307,417.80
合计	47,374,591.42	101,769,439.57	47,374,591.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收 益相关
淘汰落后产 能专项资金	攀枝花市 仁和区经 信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	是	3,000,000.00		与收益相 关
科研项目拨 款	上海市徐 汇区财政 局	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	是	90,000.00		与收益相 关
税费返还	上海市徐 汇区财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	是	30,000.00		与收益相 关
政府扶持资 金	上海闵行 浦江镇经 济发展总 公司	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	是	10,000.00		与收益相 关
著作权补助 金	长沙市知 识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	是	是	1,120.00		与收益相 关
贷款贴息、	杭州高新	补助	因从事国家鼓励和扶持特定	是	是	289,950.00		与收益相

房租补助	技术产业 开发区 (滨江) 文化创意 产业办公 室		行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)					关
贷款贴息补 助	杭州市滨 江区财政 局财政	补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	是	是	77,953.19		与收益相 关
高新企业补 贴	杭州市滨 江区财政 局财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	是	100,000.00		与收益相 关
投资奖励款	滁州市琅 琊山风景 名胜区管 理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	是	39,400,000.00		与收益相 关
2015 年省级 文化强省建 设专项资金	滁州市财 政国库支 付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	是	2,000,000.00		与收益相 关
工业经济发 展奖励	乐山市沙 湾区人民 政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	是		10,000.00	与收益相 关
工业节能专 项补助	乐山市沙 湾区财政 国库收付 中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	是		250,000.0 0	与收益相 关
琅琊山风景 名胜区管委 会财政奖励	滁州市琅 琊山风景 名胜区管 委会科教 园、美好 新滁城建 设指挥部 科教园区 建设办公 室	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	是		101,160,0 00.00	与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	44,999,023.19	101,420,0 00.00	--

38、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	40,205.81	1,094,621.67	40,205.81
其中：固定资产处置损失	40,205.81	1,094,621.67	40,205.81
对外捐赠	2,000.00	7,000.00	2,000.00
其他	221,560.28	305,750.04	221,560.28
合计	263,766.09	1,407,371.71	263,766.09

39、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	19,953,377.54	25,367,203.40
递延所得税费用	-3,107,663.91	-148,972.11
合计	16,845,713.63	25,218,231.29

(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	34,923,128.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,730,782.11
子公司适用不同税率的影响	-827,047.44
调整以前期间所得税的影响	190,891.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,140,088.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,412,073.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,023,072.73
所得税费用	16,845,713.63

40、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
----	-------	-------

营业外收入	44,895,109.36	101,198,627.16
财务费用-利息收入	159,420.95	586,754.12
押金、保证金	2,350,000.00	1,000,000.00
备用金	618,227.30	122,224.86
往来款	198,905,678.98	883,708,022.06
其他	599,955.16	100,135.07
合计	247,528,391.75	986,715,763.27

(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
营业外支出	142,000.00	12,993.44
管理费用	11,538,719.25	7,530,147.92
销售费用	3,831,974.48	3,591,898.58
财务费用-手续费	411,532.29	363,417.21
保证金、押金	40,000.00	500,000.00
违约赔偿金	10,141.70	139,145.92
往来款	209,880,548.92	818,474,461.10
备用金	1,549,692.56	
合计	227,404,609.20	830,612,064.17

(3) 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
农行财务顾问费		500,000.00
收购同一控制下子公司的少数股权	660,029.41	
合计	660,029.41	500,000.00

41、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	18,077,414.81	74,762,646.15
加：资产减值准备	37,788,594.29	43,014,258.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,656,216.88	11,706,177.44
无形资产摊销	15,829,423.26	3,219,549.82
长期待摊费用摊销	415,012.32	278,799.35
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）	-27,944.62	773,809.26
财务费用（收益以“－”号填列）	9,857,343.96	4,691,667.93
投资损失（收益以“－”号填列）		-42,935,488.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,107,663.91	-148,972.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	29,608,828.64	14,610,662.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-67,891,455.44	53,732,087.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,916,183.85	55,235,745.07
经营活动产生的现金流量净额	89,121,954.04	218,940,943.82
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	52,537,903.47	41,810,655.92
减：现金的期初余额	41,810,655.92	10,639,679.22
现金及现金等价物净增加额	10,727,247.55	31,170,976.70

（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	162,150,000.00
其中：	--
杭州东方国龙影视动画有限公司	6,600,000.00
北京新娱兄弟网络科技有限公司	130,050,000.00
上海天芮经贸有限公司	20,250,000.00
湖南宏梦卡通传播有限公司	
杭州宣诚科技有限公司	5,250,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,812,939.74
其中：	--
杭州东方国龙影视动画有限公司	465,071.94
北京新娱兄弟网络科技有限公司	11,045,752.57
上海天芮经贸有限公司	31,300.23

湖南宏梦卡通传播有限公司	183,254.12
杭州宣诚科技有限公司	87,560.88
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	150,337,060.26

(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	52,537,903.47	41,810,655.92
其中：库存现金	316,355.34	174,687.38
可随时用于支付的银行存款	52,216,550.20	41,630,988.27
可随时用于支付的其他货币资金	4,997.93	4,980.27
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	52,537,903.47	41,810,655.92

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,933,813.04	为银行借款提供抵押担保
无形资产	18,358,753.84	为银行借款提供抵押担保
合计	24,292,566.88	--

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	87,054,033.84	46,362,195.82
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	15,325,998.84	5,790,253.62

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	2,678,521.10	-1,205,275.40
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	3,283,786.38	1,903,301.24
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	33,272,289.44	9,758,433.07

其他说明：

- 1、北京新娱兄弟网络科技有限公司在股权取得日拥有一家控股子公司：上海旗开软件有限公司，持股比例 90.00%。
- 2、湖南宏梦卡通传播有限公司在股权取得日拥有四家子公司：湖南宏梦传媒有限公司（持股比例 100.00%）、杭州宏梦卡通发展有限公司（持股比例 100.00%）、湖南宏梦信息科技有限公司（持股比例 60.00%）和西安曲江宏梦卡通影视文化传播有限公司（持股比例 51.00%），其中对湖南宏梦信息科技有限公司和西安曲江宏梦卡通影视文化传播有限公司一直无实质控制权，因此未纳入合并范围。由于这两家子公司均已停业，正在办理注销手续，湖南宏梦卡通传播有限公司已分别对两家子公司的长期股权投资 180.00 万元、153.00 万元全额计提减值准备。
- 3、杭州东方国龙影视动画有限公司在股权取得日拥有一家全资子公司：杭州菠萝蜜影视传媒有限公司。
- 4、上海天芮经贸有限公司在股权取得日拥有一家全资子公司：上海林顿儿童用品有限公司。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京新娱兄弟网络科技有限公司	杭州宣诚科技有限公司	湖南宏梦卡通传播有限公司	杭州东方国龙影视动画有限公司	上海天芮经贸有限公司
--现金	500,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	81,000,000.00
合并成本合计	500,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	81,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,749,254.22	-1,547,724.39	50,000,000.00	4,031,463.71	18,106.28
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	483,250,745.78	41,547,724.39		15,968,536.29	80,981,893.72

①合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值均以评估价值为基础，具体如下：

A、北京新娱兄弟网络科技有限公司（以下简称“新娱兄弟”）：根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报[2014]474 号），新娱兄弟的评估价值为 50,352.26 万元。经各方协商确定，最终收购价格为 50,000.00 万元。

B、杭州宣诚科技有限公司（以下简称“宣城科技”）：根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报[2014]466 号），宣城科技的评估价值为 4,008.17 万元。经各方协商确定，最终收购价格为 4,000.00 万元。

C、湖南宏梦卡通传播有限公司（以下简称“宏梦卡通”）：根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报[2014]475 号），宏梦卡通的评估价值为 5,248.35 万元。经各方协商确定，最终收购价格为 5,000.00 万元。

D、杭州东方国龙影视动画有限公司（以下简称“东方国龙”）：根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报[2014]470 号），东方国龙的评估价值为 2,077.22 万元。经各方协商确定，最终收购价格为 2,000.00 万元。

E、上海天芮经贸有限公司（以下简称“天芮经贸”）：根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报[2014]473号），天芮经贸的评估价值为8,158.16万元。经各方协商确定，最终收购价格为8,100.00万元。

②大额商誉形成的主要原因：

A、由于新娱兄弟是网络游戏公司，属于轻资产类企业，其主要资产和负债都是货币性资产、负债，固定资产及其他非货币性资产的净值很小，并且没有土地、房屋、矿权等资产，因此新娱兄弟可辨认净资产的公允价值基本等于账面价值，本公司暂以其账面价值作为可辨认净资产的公允价值，因此形成了大额商誉。

B、由于宣城科技是网页、移动游戏研发及运营公司，属于轻资产类企业，其主要资产和负债都是货币性资产、负债，固定资产及其他非货币性资产的净值很小，并且没有土地、房屋、矿权等资产，因此宣城科技可辨认净资产的公允价值基本等于账面价值，本公司暂以其账面价值作为可辨认净资产的公允价值，因此形成了大额商誉。

C、由于东方国龙是专营动画制作、影视拍摄的公司，属于轻资产类企业，其主要资产和负债都是货币性资产、负债，固定资产及其他非货币性资产的净值很小，并且没有土地、房屋、矿权等资产，因此东方国龙可辨认净资产的公允价值基本等于账面价值，本公司暂以其账面价值作为可辨认净资产的公允价值，因此形成了大额商誉。

D、由于天芮经贸是经营儿童玩具产品的商贸型企业，属于轻资产类企业，其主要资产和负债都是货币性资产、负债，固定资产及其他非货币性资产的净值很小，并且没有土地、房屋、矿权等资产，因此天芮经贸可辨认净资产的公允价值基本等于账面价值，本公司暂以其账面价值作为可辨认净资产的公允价值，因此形成了大额商誉。

③未来盈利承诺与补偿

A、根据《北京新娱兄弟网络科技有限公司股权转让协议》，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本公司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，公司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。

B、根据《杭州宣城科技有限公司股权转让协议》，宣城科技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。若宣城科技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。

C、根据《杭州东方国龙影视动画有限公司股权转让协议》，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。

D、根据《上海天芮经贸有限公司股权转让协议》，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。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京新娱兄弟网络科技有 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		杭州东方国龙影视动 画有限公司		上海天芮经贸有限公 司	
	购买日公 允价值	购买日账 面价值	购买日公 允价值	购买日账 面价值	购买日公 允价值	购买日账 面价值	购买日公 允价值	购买日账 面价值	购买日公 允价值	购买日账 面价值
货币资金	11,045,752.57	11,045,752.57	87,560.88	87,560.88	183,254.12	183,254.12	465,071.94	465,071.94	31,300.23	31,300.23
应收款项	37,314,038.64	37,314,038.64	2,374,117.55	2,374,117.55	1,314,156.08	1,314,156.08	2,087,374.01	2,087,374.01	11,676,735.57	11,676,735.57
存货					17,833,346.76	17,833,346.76	2,595,526.95	2,595,526.95	2,174,278.87	2,174,278.87
固定资产	478,134.33	478,134.33	393,394.12	393,394.12	826,326.34	826,326.34	407,635.85	407,635.85	1,453.71	1,453.71
无形资产	632,726.44	632,726.44	924,729.06	924,729.06	50,188,408.45	1,553,032.37				
其他流动 资产							26,317.84	26,317.84		
商誉	967,876.35	967,876.35								
递延所得 税资产							13,176.13	13,176.13		
借款	20,000,000.00	20,000,000.00	4,423,651.77	4,423,651.77			1,296,217.48	1,296,217.48		
应付款项	13,571,606.47	13,571,606.47	1,478,583.57	1,478,583.57	20,345,491.75	20,345,491.75	267,421.53	267,421.53	13,865,662.10	13,865,662.10
净资产	16,866,921.86	16,866,921.86	-2,122,433.73	-2,122,433.73	50,000,000.00	1,364,623.92	4,031,463.71	4,031,463.71	18,106.28	18,106.28
减：少数股 东权益	117,667.64	117,667.64								
取得的净 资产	16,749,254.22	16,749,254.22	-2,122,433.73	-2,122,433.73	50,000,000.00	1,364,623.92	4,031,463.71	4,031,463.71	18,106.28	18,106.28

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	构成同一控 制下企业合	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	合并当期期 初至合并日 被合并方的	比较期间被 合并方的收	比较期间被 合并方的净
------------	----------------	----------------	-----	--------------	-------------------------	-------------------------	----------------	----------------

	比例	并的依据			收入	净利润	入	利润
杭州长城动漫游戏有限公司	100.00%	同一最终控制人	2015 年 06 月 19 日	工商变更	1,756,355.00	-2,329,318.67		39,940,816.99

杭州长城动漫游戏有限公司(以下简称“杭州动漫”)在合并日拥有两家子公司:诸暨美人鱼动漫有限公司,持股比例 100.00%;滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司,持股比例 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	杭州长城动漫游戏有限公司
--现金	140,000,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

项目	杭州长城动漫游戏有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	4,709,646.11	35,150,979.92
应收款项	31,696,108.87	1,848,306.04
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
预付账款	64,674,907.00	65,449,130.11
在建工程	100,338,203.17	69,181,945.01
应付款项	97,898,694.12	63,628,498.09
净资产	236,387,681.31	238,716,999.98
减: 少数股东权益	156,344,193.23	156,451,592.53
取得的净资产	80,043,488.08	82,265,407.45

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、焦碳及其系列产品、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	焦碳及其系列产品	99.80%		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
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
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、制作及发行等	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
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
杭州长城动漫有限公司	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

(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%	-81,207.91		349,875.41
攀枝花市圣达焦化有限公司	0.20%	10,388.96		68,712.20

(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	179,856,860.20	89,794,366.16	269,651,226.36	83,554,082.61		83,554,082.61	247,478,936.79	95,721,839.81	343,200,776.60	117,273,088.81		117,273,088.81

有限公司												
攀枝花市圣达焦化有限公司	35,488,291.16	311,863.99	35,800,155.15	1,444,059.07		1,444,059.07	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	205,517,185.08	-39,830,544.04	-39,830,544.04	863,257.84	399,982,366.16	10,208,302.02	10,208,302.02	27,552,268.84
攀枝花市圣达焦化有限公司		5,194,478.15	5,194,478.15	-335,892.31	29,409,694.35	-6,020,733.19	-6,020,733.19	-2,753,352.04

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于应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

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 12 月 31 日，本公司应收账款 86.98%（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。

（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。

（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。

截至 2015 年 12 月 31 日，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	浙江省杭州市	文化创意策划	50,000,000.00	10.12%	14.47%

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的持股比例与表决权不一致。长城影视文化企业集团有限公司直接持有公司股份 30,891,264 股，受托管理四川圣达集团有限公司持有的公司股份 10,000,000 股，合计控制公司股份 40,891,264 股，占总股本的 13.39%。赵锐勇直接持有公司 3,300,000 股，占公司股份总数的 1.08%。长城影视文化企业集团有限公司及其一致行动人赵锐勇合计控制 44,191,264 股股份，占股份总数的 14.47%。

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本节九、在其他主体中的权益。

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，滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司原股东
天津一诺投资中心(有限合伙)	公司监事李嘉任执行事务合伙人的公司
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	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
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	采购商品				2,812,559.20
峨眉山仙芝茶叶有限责任公司	采购茶叶等				102,000.00

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	销售商品		46,121,847.29

(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	房屋、土地使用权		1,488,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长城影视文化企业集团有限公司	35,000,000.00	2015 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 10 日	否
宣剑波	500,000.00	2015 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	否
浙江青苹果网络科技有限公司	3,000,000.00	2014 年 12 月 01 日	2016 年 12 月 09 日	否

(4) 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 30 日	2016 年 04 月 30 日	利率 10%、按季付息

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,752,595.38	3,089,100.00

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：					
	四川省富邦钒钛制鼓有限公司	35,056,867.64	1,074,425.75	15,283,867.64	152,838.68
合 计		35,056,867.64	1,074,425.75	15,283,867.64	152,838.68
预付款项：					
	浙江祥生建设工程有限公司			40,392,000.00	
合 计				40,392,000.00	
其他应收款：					
	天津一诺投资中心（有限合伙）			49,950,000.00	
	宣剑波	2,997,331.09	29,973.31		
合 计		2,997,331.09	29,973.31	49,950,000.00	

(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
------	-----	--------	--------

其他应付款：			
	贺梦凡	1,350,000.00	
	长城影视文化企业集团有限公司	14,642,700.00	10,995,000.00
	浙江青苹果网络科技有限公司		10,000,000.00
合 计		15,992,700.00	20,995,000.00
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
合 计		145,869.86	145,869.86
一年内到期的非流动负债：			
	长城影视文化企业集团有限公司	114,800,000.00	
	天津一诺投资中心（有限合伙）	239,760,000.00	
	祥生实业集团有限公司	40,446,078.43	
	浙江青苹果网络科技有限公司	25,652,254.90	
	宣剑波	11,732,175.00	
	富润控股集团有限公司	18,137,254.90	
	贺梦凡	7,500,000.00	
	赵锐均	5,441,176.47	
	赵林中	906,862.75	
	童 超	725,490.20	
	申西杰	544,117.65	
合 计		465,645,410.30	
长期应付款：			
	长城影视文化企业集团有限公司	25,200,000.00	
	天津一诺投资中心（有限合伙）	79,920,000.00	
	浙江青苹果网络科技有限公司	4,485,000.00	
	宣剑波	9,994,075.00	
合 计		119,599,075.00	

6、关联方承诺

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、非公开发行股票相关事宜

中国证监会发行审核委员会于 2016 年 1 月 13 日对公司非公开发行股票申请进行了审核。2016 年 2 月 5 日，公司收到中国证监会《关于核准长城国际动漫游戏股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]224 号），批复内容如下：1、核准公司非公开发行不超过 21,390,374 股新股。2、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。3、本批复自核准发行之日起 6 个月内有效。4、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监会并按有关规定处理。

公司董事会根据上述批复文件的要求和公司股东大会的授权，办理完成了本次非公开发行股票相关事宜。本次募集资金已使用完毕。

根据本次实际非公开发行股票的结果，增加公司注册资本、修改《公司章程》相应条款。经四川省工商行政管理局核准，公司已于 2016 年 4 月 15 日完成了相关工商变更登记手续，并取得换发的营业执照。

2、控股股东持股变动情况

2016 年 1 月 28 日，长城集团通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份 813,748 股；2016 年 3 月 9 日，长城集团参与公司非公开发行股票认购的 21,390,374 股股份在深圳证券交易所上市。截至本报告出具日，长城集团持有公司股份 52,281,638 股，占公司股份总数的 16.00%。

3、控股股东股权质押情况

因与中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）进行股票质押式回购交易业务，2016 年 1 月 7 日，公司控股股东长城集团将其持有的 4,000,000 股公司股份质押给中信证券，质押期自 2016 年 1 月 7 日起至质权人申请解除质押日止。2016 年 3 月 14 日，长城集团原质押给中信证券的 26,000,000 股股份解除质押，并于 2016 年 3 月 15 日再次质押给中信证券，质押期自 2016 年 3 月 15 日起至质权人申请解除质押日止。截至本报告出具日，长城集团所持有公司股份累计被质押 30,000,000 股，占公司股份总数的 9.18%。

4、筹划重大资产重组及股票停牌事宜

因筹划重大资产重组事项，公司股票自 2016 年 2 月 29 日起开始停牌，截至本报告出具日，公司股票仍处于停牌状态。

5、关联方归还借款情况

截至报告签发日，子公司宣城科技已收到其法人宣剑波归还借款 2,997,331.09 元。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为五个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。公司有 15 户子公司，其中二级子公司有 8 户，按各子公司的业务类型确定了五个报告分部，分别为焦化、动漫、动漫衍生品、游戏和旅游。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为焦化产品、动漫产品、动漫衍生品、游戏产品和旅游。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	焦化	动漫	动漫衍生品	游戏	旅游	分部间抵销	合计
主营业务收入	204,957,003.73	10,858,111.27	33,272,289.44	102,380,032.68	6,316,575.00	2,377,358.49	355,406,653.63
主营业务成本	196,564,489.04	1,287,463.84	14,473,403.10	22,774,638.08	164,483.00	18,867.92	235,245,609.14
资产总额	1,564,459,479.13	253,987,830.64	27,252,564.36	95,773,121.07	441,970,162.37	908,269,187.33	1,475,173,970.24
负债总额	1,074,208,401.72	160,944,221.17	17,476,025.01	29,114,469.84	71,892,052.89	223,629,239.34	1,130,005,931.29

十六、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	21,392,015.20	100.00%	320,701.62	1.50%	21,071,313.58	24,257,786.58	100.00%	965,881.83	3.98%	23,291,904.75
合计	21,392,015.20	100.00%	320,701.62	1.50%	21,071,313.58	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 年以内小计	18,646,228.62	186,462.29	1.00%
1 至 2 年	2,684,786.58	134,239.33	5.00%
合计	21,331,015.20	320,701.62	

确定该组合依据的说明：

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

(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-645,180.21 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 21,392,015.20 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 320,701.62 元。

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	63,376,655.29	100.00%	1,973.05	0.00%	63,374,682.24	83,065,350.29	62.45%	40.00	0.00%	83,065,310.29
合计	63,376,655.29	100.00%	1,973.05	0.00%	63,374,682.24	133,015,350.29	100.00%	40.00	0.00%	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	182,305.00	1,823.05	1.00%
1 至 2 年	3,000.00	150.00	5.00%
合计	185,305.00	1,973.05	

确定该组合依据的说明：

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 1,933.05 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
往来款	63,191,350.29	83,061,350.29
个人借款	150,000.00	
押金	35,305.00	4,000.00
股权收购定金		49,950,000.00
合计	63,376,655.29	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	60,691,350.29	1 年以内、1-2 年	95.76%	
上海天芮经贸有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	3.16%	
杭州宣诚科技有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	0.79%	
姚鹏	借款	150,000.00	1 年以内	0.24%	1,500.00

熊光荣	押金	32,305.00	1 年以内	0.05%	323.05
合计	--	63,373,655.29	--	100.00%	1,823.05

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	19,471,500.89	19,025,594.05
合计	1,440,844.29	1,394,054.64	19,471,500.89	19,025,594.05

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		26,242,214.36
合计		26,242,214.36

十七、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	27,944.62	
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）	42,999,023.19	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,212,954.52	
减：所得税影响额	9,957,440.96	
少数股东权益影响额	10,500.00	
合计	36,442,662.70	--

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	2.78%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.73%	-0.06	-0.06

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的会计报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均完整置备于公司董事会秘书办公室。

长城国际动漫游戏股份有限公司

二〇一六年四月二十五日