



恒信东方文化股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孟宪民、主管会计工作负责人陈伟及会计机构负责人(会计主管人员)李玫声明：保证本半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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在全资子公司安徽赛达无法如期完成业绩承诺的风险、VR 行业发展不及预期的风险、收购和业务整合的风险、移动信息产品销售与服务业务持续下滑的风险、募集资金投资项目风险，敬请广大投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中的“公司面临的风险和应对措施”详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	8
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节 公司债相关情况	48
第十节 财务报告	49
第十一节 备查文件目录	167

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本公司、公司、恒信东方	指	恒信东方文化股份有限公司
视觉工业	指	视觉工业是以“视觉文化”为时代背景，以 CG 技术为基础，以“一切信息可视化”为目标的视觉产品和服务的制作、传播工业体系，它代表了数字化、工业化的视觉产业发展模式。
VR	指	VirtualReality，即虚拟现实，简称 VR
AR	指	AugmentedReality，即增强现实，简称 AR
CG	指	计算机动画（ComputerGraphics），是借助计算机来制作动画的技术。大致可以分为二维动画（2D）和三维动画（3D）两种。
LBE	指	Location Based Entertainment 的缩写，指的是基于场地的娱乐化体验。
CV	指	ComputerVision 的缩写，指的是计算机视觉。
OTT	指	OverTheTop 的缩写，是指通过互联网向用户提供各种应用服务。
IP	指	IntellectualProperty，也称其为“知识所属权”，指“权利人对其所创作的智力劳动成果所享有的财产权利”
东方梦幻	指	公司全资子公司东方梦幻文化产业投资有限公司
花开影视	指	东方梦幻全资子公司北京花开影视制作有限公司
中科盘古	指	东方梦幻全资子公司北京中科盘古科技发展有限公司
安徽赛达	指	安徽省赛达科技有限责任公司
紫水鸟影像	指	PUKEKO PICTURES LIMITED PARTNERSHIP（中文译名：紫水鸟影像有限合伙企业），Pukeko Pictures GP Limited（中文译名：紫水鸟影像普通合伙有限公司），合称紫水鸟影像维塔工作室
维塔工作室	指	新西兰影视特效公司维塔工作室（WetaWorkshop）
VRC	指	TheVirtualRealityCompany 美国 VR 内容制作公司
恒信东方儿童	指	东方梦幻全资子公司恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	恒信东方	股票代码	300081
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒信东方文化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒信东方		
公司的外文名称（如有）	HENGXIN SHAMBALA CULTURE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HXDF		
公司的法定代表人	孟宪民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴狄杰	苏竞
联系地址	北京市海淀区蓝靛厂南路牛顿办公区北区 11 层	河北省石家庄市建设南大街 80 号德服商务大厦 A 座 6 楼
电话	0311-86130089	0311-86130089
传真	0311-86130089	0311-86130089
电子信箱	office@hxgro.com	office@hxgro.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

恒信东方文化股份有限公司于 2018 年 3 月 2 日召开了第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，公司董事会根据公司《恒信东方文化股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划》，对《公司章程》做出修订，同意公司注册资本由“人民币 514,607,876 元”变更为“人民币 530,727,876 元”，公司股份总数由“514,607,876 股”变更为“530,727,876 股”。本议案已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司 2018 年 3 月 3 日、3 月 19 日于中国证监会指定创业板信息披露网站发布的相关公告。报告期内，公司完成了工商变更登记手续，并领取了河北省石家庄市行政审批局换发的《营业执照》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	320,318,112.28	197,583,811.43	62.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,744,789.11	61,316,137.93	206.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	83,515,912.33	18,170,881.49	359.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,831,990.05	-13,204,003.61	-95.64%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.13	169.23%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.13	169.23%
加权平均净资产收益率	7.98%	3.71%	4.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,616,291,582.96	2,361,675,636.33	10.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,426,618,030.45	2,256,213,858.46	7.55%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-199,127.72	主要为固定资产处置损失
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）	2,209,000.00	主要是税收返还及广州市服务贸易示范补贴
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-12,969,291.65	主要是安置支出及清理损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,425.89	主要是违约金支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	115,658,318.56	主要是公司非同一控制下企业合并安徽赛达，原长期股权投资公允价值重新计量产生的投资收益
减：所得税影响额	384,155.80	
少数股东权益影响额（税后）	16,440.72	
合计	104,228,876.78	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式和主要的业绩驱动因素

1、公司从事的主要业务

报告期内，公司继续推进以“艺术创意+视觉技术”为驱动的数字创意产业发展战略，业务范围主要包括CG/VR内容生产、儿童产业链开发运营、LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐、互联网视频应用产品及服务、移动信息产品的销售与服务业务。移动信息产品的销售与服务为公司传统业务，报告期内公司继续对该部分业务进行有计划地调整和收缩。

（1）CG/VR内容生产

公司是CG/VR内容生产的先行者，CG是ComputerGraphics的缩写，指利用计算机技术进行视觉设计和生产。VR（虚拟现实）技术是一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统，该技术可利用计算机生成模拟环境，是一种多源信息融合、交互式三维动态视景和实体行为相结合的技术，为用户真正地带来沉浸其中的体验。公司拥有全CG及VR虚拟现实内容的创制能力和切合自身技术特点的工业化生产标准。同时，公司在多年研发投入的基础上，研发出了CG社会化生产平台等数字合成影像及合成影视工业化生产的技术成果。CG社会化生产平台有助于聚合社会优质资源，在全CG及VR内容服务领域形成开放型的产业生态体系，构建具有丰富IP资源的影像数据资产库，可持续推进CG及VR内容的产品化和商业化拓展。

（2）儿童产业链开发运营

公司布局涵盖儿童IP内容制作、渠道发行、衍生品授权、线下主题乐园运营的全产业链。

儿童产业链产品开发方面：公司充分发挥国际战略合作伙伴在儿童内容产品创制方面的优势，通过自制、购买、合作开发等形式，打造一系列具有国际水准的符合儿童心理学及行为学的品牌儿童IP，并依托自身全CG及VR虚拟现实内容的创制能力，推出一系列内容产品投放市场，同时将符合儿童心理学及行为学的设计，同有文化内涵的角色精神一起融入到相应的儿童衍生品中，为儿童消费市场提供富有角色精神、娱教功能、品价俱佳的优选产品。

运营方面：公司一方面从传统固定授权费模式转为“IP授权+产品设计+市场营销”的收入分成模式；一方面以“自建+开放加盟”的方式建设线下主题乐园，其主题、世界观和故事线的设计及品牌运营等由公司负责实施。

（3）LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务

公司以“艺术创意+视觉技术”为支撑，结合品牌IP资产，为包括但不限于地方政府及房地产开发商在内的客户提供LBE场馆的设计和承制服务。LBE场馆是以全CG内容创制技术、VR/AR、CV技术、无线

传感捕捉与视觉体感互动为代表的人机交互技术、影像技术、系统集成技术等科研成果为技术支撑，以经典影视动漫IP形象或城市形象等为展示主题，用创意和设计更好地诠释场馆代表的精神文化内涵，在建筑物结构空间内通过数字沙盘、投影感应、特效影院、全息成像、光媒体等新技术以提升场馆内容及精神的表现力，打造新奇的沉浸式娱乐体验。

(4) 互联网视频应用产品及服务

公司子公司安徽赛达的互联网视频应用产品和服务主要面向电信运营商的政企行业客户，中小微企业以及校园家庭等客户。通过将安徽赛达自有的智能视频云平台、智能终端整体打包成套餐，并与运营商的云存储、带宽、流量等基础业务紧密融合，以服务费的形式提供给最终客户。业务形态场景主要是帮助客户通过手机客户端（或PC客户端）实现实时视频浏览、云台控制、视频对讲、视频录像云端存储等功能。

(5) 移动信息产品的销售与服务

公司在移动信息产品的销售与服务业务方面，主要经营手机零售业务、运营商定制终端产品业务、合约手机产品的销售业务、一卡通项目等，此外公司还代理运营商手机视频项目等。

报告期内，公司从事的主要业务没有发生重大变化，继续对移动信息产品的销售业务进行有计划地调整和收缩。

2、主要产品及其用途

(1) CG/VR 内容生产

全 CG/VR 影视内容生产制作，是在传统影视生产流程的基础上，全面采用 CG 技术通过数据采集、建模、贴图、材质、绑定、动画、灯光、渲染、后期合成等一系列工艺流程，完成对电影场景、建筑、道具、服装甚至部分角色的数字虚拟制作，在摄影棚内对主要角色的演出内容进行纯色背景拍摄后，将去除背景后的拍摄素材与虚拟制作的影像数据进行合成并辅以特效，最终形成以假乱真的视觉镜头；制作完成的一系列镜头素材，通过分镜头脚本剪辑、配音、音效、配乐后，最终形成全 CG/VR 影视产品。



(2) 儿童产业链开发运营

公司开发一系列具有国际水准的儿童 IP，依托自身全 CG 及 VR 虚拟现实内容的创制能力，推出一系列内容产品投放市场。以线下儿童主题乐园、线下国际动漫嘉年华和移动新媒体在线动漫播放平台为主要媒介，进行渠道发行、平台播放、场馆发布、衍生产品开发授权。通过动画、影视、游戏、线下场馆等方

式在受众面前反复曝光，以提升 IP 形象在受众心中的认识度和好感度，最终形成知名品牌 IP。并以知名品牌 IP 作为业务资源，进一步面向消费品制造行业、数字娱乐行业以及其他行业类客户，按行业服务的品类分别进行授权，获得授权费用、授权产品的销售分成等收益。

(3) LBE (Location Based Entertainment) 城市新娱乐业务

公司以全 CG 内容创制技术、VR/AR、CV 技术、无线传感捕捉与视觉体感互动为代表的人机交互技术、影像技术、系统集成技术等科研成果为技术支撑，以经典影视动漫 IP 形象或城市形象等为展示主题，同时借助维塔工作室、紫水鸟影像等国际合作伙伴的创意能力和场馆设计能力，引入知名动漫 IP 赋予精神文化的内涵，在建筑物结构空间内通过数字沙盘、投影感应、特效影院、全息成像、光媒体等新技术以提升场馆内容及精神的表现力，打造新奇的沉浸式娱乐体验。

(4) 互联网视频应用产品及服务

公司子公司安徽赛达的主要产品是视频融合终端及平台软件。平台软件由公司自主开发，视频融合终端通过 ODM 方式代工生产。运营服务主要是用户通过访问安徽赛达与运营商合作运营的云视频平台的 Web 门户或使用手机客户端方式实现视频监看、录像云存储、检索、云台控制、图片抓拍、视频对讲等各项业务功能。

(5) 移动信息产品的销售与服务

公司移动信息产品销售与服务业务细分为行业业务和个人业务。行业业务方面，公司主要为各种行业提供应用类运营业务及技术开发；个人业务方面，公司主要提供手机零售业务和运营商定制终端产品以及运营商合约手机产品的销售业务。近几年，公司积极整合线上渠道资源，提供互联网电视服务、手机视频研发应用与服务等，积累了相关运营经验与渠道资源优势。

报告期内，公司的主要产品及其用途没有发生重大变化，继续对移动信息产品的销售业务进行有计划地调整和收缩。

3、经营模式

(1) CG/VR 内容生产

公司原创或与原始 IP 版权方（文学作者、漫画作者等）就改编权达成授权协议后，经过专业编剧团队的改编和磨合，形成可用于拍摄、制作的剧本及分镜头脚本后，由公司专业人员分别组成拍摄和制作团队完成制片流程。拍摄和制作工序完成后，在计算机合成系统中将拍摄和制作的画面素材进行合成、调色、剪辑、配音，最终形成影视作品。公司的影视作品和动画作品在发行或播放后，公司可按照投资比例或相应约定取得制作收入、播映权授权收入或代理发行收入。

(2) 儿童产业链开发运营

公司在儿童产业链开发方面实现了从内容制作、渠道发行到衍生品授权、线下主题乐园的全方位变现。目前公司正从传统固定授权费模式转为“IP 授权+产品设计+市场营销”的收入分成模式。通过购买、创意、制作形成自有 IP 版权，同时利用海外优秀内容制作资源优势，取得经典影视动漫版权，为客户提供品牌授权、研发、设计、推广的解决方案，同时以“自建+开放加盟”的方式建设线下主题乐园，其中主题设计、

品牌运营等由公司负责实施。

(3) LBE (Location Based Entertainment) 城市新娱乐业务

LBE 业务盈利模式主要由四种方式构成：承制、运营、模式复制、土地延伸。

a.承制：包含整体体验、故事创意和世界观、角色形象、建筑概念、体验设备、展陈艺术效果、场地游戏玩法等设计部分；CG/AR/VR、场地游戏、数字预演、视觉效果、沉浸环境声效、导引服务宣传影像、艺术雕塑及微缩模型、道具和景片订制等内容创作部分；特殊装置及设备、物理特效、用户交互系统等研发制作部分。

b.运营：主要包含城市新娱乐体的综合运营管理、品牌相关衍生品零售、内容周期更换、设备维护更新等。

c.模式复制：公司把已经拥有的数字资产 IP 化后，形成 LBE 品牌产品直接对外授权复制。

d.土地延伸：政府相关政策扶植、金融配套、土地增值收入等。

公司目前的 LBE 项目主要以承制为主，公司与内容需求方签署合作协议后，按照双方约定的项目计划书进行虚拟现实内容的概念体验设计（包含创意设计、世界观设计、综合体验设计、多媒体装置设计）和建筑设计，将施工设计及工程实施环节外包，同时按照技术要求采购硬件设备，配套完成独立对外展示的虚拟现实和人机交互系统，并交付内容需求方使用，从而取得整体方案设计服务收入。公司已经在 LBE 的模式复制方面做了前期的开发规划工作，未来将视项目具体情况向运营方向进行探索。

(4) 互联网视频应用产品及服务

公司子公司安徽赛达的互联网视频应用产品及服务的业务盈利模式是通过将公司自有的视频云平台、视频终端整体打包成套餐，并与运营商的云存储、带宽、流量等基础业务紧密融合，以服务费的形式提供给最终客户。最终用户缴纳的月服务费公司按照合作协议约定的比例和运营商分成。此外，安徽赛达视频相关软硬件产品也通过 ICT 项目集成方式销售。

(5) 移动信息产品的销售与服务

行业业务方面，公司通过已有的移动信息业务销售平台，了解客户需求，增加服务内容，建立客户档案，为客户提供长期深度的服务和交叉营销，为个人客户和行业客户提供一体化的移动信息产品和解决方案，并提供后续相关技术支持和服务；个人业务方面，公司通过与运营商深度合作，建立合作营业厅，将终端硬件与运营商业务深度捆绑，形成手机与业务的一体化销售模式。近年来，公司结合多年来的技术储备，致力于构建优质生活类内容分发自媒体平台，开发出适合亲子主题乐园、动漫嘉年华等业务的运营支撑系统，与公司数字文化创意产业形成良好的协同效应。

报告期内，公司的主要经营模式没有发生重大变化。

4、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司进一步拓展数字创意产业领域相关业务，以丰富的运营管理经验及成熟的 CG 技术为支撑，公司 CG/VR 内容生产、儿童产业链开发运营及 LBE 城市新娱乐三大业务的整体收入取得大幅增长。具体表现为公司全资子公司东方梦幻承接了多个全 CG 内容制作项目，公司 IP 授权及衍生品销售业务增长

较快，场馆体验内容设计、概念设计及场馆视觉艺术技术开发等方面的业务也取得大幅增长。

此外，公司收购了安徽赛达 49%的股权，收购完成后，公司持有安徽赛达 100%的股权，当期实现了非同一控制下的企业合并，由此产生了较大的投资收益。

（二）报告期内公司所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

1、CG/VR内容生产所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

近年来，随着 CG 技术不断成熟，CG 特效几乎囊括了当今计算机时代中所有的视觉艺术创作活动。如平面印刷品的设计、网页设计、三维动画、影视特效、多媒体技术、以计算机辅助设计为主的建筑设计及工业造型设计等。随着国产电影大片化的趋势，国产电影开始采用大量 CG 镜头打造惊艳的视觉效果。

未来，全球 CG 技术主要应用在建筑模型、动漫、电影、游戏等方面，而且随着科技的进步，CG 这种可以极大提升用户视听体验的技术应用范围越发广泛、越加普遍，市场潜力非常大。

目前，国内 CG 行业对人才的需求量与日俱增，当前国内 CG 人才主要来自 IT 行业和美术行业，流动性大，专业技术也相对不成熟，一定程度上阻碍了我国 CG 及 VR 产业的发展。只有解决好人才的问题、提高 CG 教育水平，才能有效促进我国 CG 产业的发展。

目前，公司具备高品质 CG 生产能力，拥有专业的数字视觉技术能力，并基于自有核心技术开发出了 CG 社会化生产平台，其中涵盖“创作可视化管理平台”和“影像制作社会化管理平台”。“创作可视化管理平台”通过提供三维场景预制、分镜编辑和视频录制等三个模块的配套功能和资源库的素材支持，较大程度地提升了生产效率和管理效率，可缩短项目周期，节省项目成本，同时降低制作风险；“影像制作社会化管理平台”通过提供内容创作与影像制作生产的社会化协同任务组织管理功能，可以提升生产效率、降低生产成本。

此外，公司正通过投资的新西兰紫水鸟影像、美国 VRC 等重要的海外战略合作伙伴，依托海内外合作伙伴开发的成熟 IP 资源及其强大的创意设计能力，结合公司专业的数字视觉技术能力，提升竞争优势和行业地位，为 VR 时代的到来做好了充分的准备和铺垫。

2、儿童产业链所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

作为中国家庭的消费核心和信念寄托，与儿童有关的消费市场持续繁荣，根据国家统计局数据显示，中国家庭人均文教消费支出保持稳定增长且仅次于衣食住等当面的支出，中高端消费人群消费占比已经近乎 50%。当下学龄前儿童父母多为 80/90 后年轻一代，普遍接受过良好的教育且看重下一代未来更为科学合理的教育发展。伴随着新一轮消费升级的到来，人们已经形成了品质化和品牌化的消费诉求，教育与养育双向结合，寓教于乐成为了企业在提供产品和服务之时的必要之选。但由于我国当前缺乏优质的符合儿童心理学、行为学的 IP 作品，导致优质内容和产品的稀缺，加之在制作成本投入较低，难以推出具有国际水准的产品。这样导致了 IP 运营通常以分成比例过小的收取固定版权费方式为主。未来，随着国内企业逐渐加大对 IP 内容的开发，加上随着我国二胎政策的红利显现，行业将保持高速增长态势。未来 10 年，中国儿童产业将进入高速发展的核心时期。

公司拥有从内容制作、渠道发行、衍生品授权、线下主题乐园运营的全产业链布局，通过公司参股子公司易视腾、子公司安徽赛达的线上渠道渗透，基于动画作品主题规划建设线下儿童主题乐园，同时充分发挥与国际战略伙伴的合作优势，将符合儿童心理学及行为学的设计，同有文化内涵的角色精神一起融入到产品中去，通过沉浸式体验寓教于乐，为儿童消费市场提供富有角色精神、娱教功能、品价俱佳的优选产品。

3、LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

近年来，人们对于文化娱乐的需求逐渐从物质层面转向精神层面，以科技和文化为核心的线下主题娱乐项目逐渐成为城市家庭娱乐生活的重要承载形式。国际上的城市主题娱乐项目通常活跃于人口密度高、人均 GDP 领先的城市，我国一线城市的人口密集度和近年来人均 GDP 的不断增长，也为各类场馆的建设和城市新娱乐的发展奠定了良好的基础。各地政府不断加大文化产业投入，大力支持城市特色文化主题娱乐项目建设，借此建立城市文化及城市旅游地标，提升城市品牌形象，拉动城市旅游消费，随着政策扶持及行业机会得到普遍认可，我国主题场馆领域正迎来需求层面的黄金时期。

公司凭借在 CG/VR 技术和动画 IP 储备方面的独特竞争优势，利用海外合作伙伴美国 VRC、维塔工作室、紫水鸟影像等的创意能力及场馆设计能力，引入知名动漫 IP 赋予精神文化的内涵，以建筑物类空间为载体，在城市场馆中植入 VR 技术，通过数字沙盘、特效影院、投影感应、全息成像、光媒体等创新的体验场馆产品提升场馆内容的表现力，营造出非常高的沉浸感和交互感，创造新奇的娱乐体验，激发用户兴趣，提升场馆吸引力，打造属于公司独特的 LBE 城市新娱乐建造体系。

4、互联网视频应用产品及服务发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

当前互联网视频应用产品及服务的发展处于高速增长阶段，随着雪亮工程的兴起，各行业的互联网视频应用需求蓬勃发展。公司子公司安徽赛达和运营商联合包装的服务型产品很好的满足了社会面视频数据通过互联网模式进行统一汇聚，智能分析，结构化存储等行业需求。同时，安徽赛达通过覆盖全国的集约视频云平台，在就近接入、智能分析、实时存储等方面有效结合运营商云网融合、提速降费、企业上云等核心业务政策，通过融合套餐推广对业务规模发展有较大的促进作用。

5、移动信息产品的销售与服务业务的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

根据中国信息通讯研究院的统计数据，从 2017 年 3 月开始，中国手机市场就已经开始下滑，然后连续 14 个月负增长。2018 年上半年新上市机型 397 款，同比减少 30%，上半年累计出货量 1.96 亿部，同比减少 17.8%，消费者的换机动力不足，在 5G 网络商用的红利真正到来之前，整个市场依然不容乐观。国内大型电商平台的发展，导致手机销售渠道的竞争越发激烈，行业整体盈利水平较低。

公司审时度势，有计划地收缩移动信息产品销售与服务的业务规模，已成功转型至数字创意产业领域，公司发展进入新的历史阶段。

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
无形资产	无形资产较期初增加 33.13% 主要系本报告期孙公司恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司从国外购进知名版权使用权, 计入无形资产。
在建工程	在建工程较期初增加 100%, 主要系本报告期孙公司恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司投建了《太空学院》主题体验馆-中华广场店, 该场馆尚在建设之中。
货币资金	货币资金较期初减少 35.21%, 主要系本期投资支出金额较大。
应收票据	应收票据较期初增加 100%, 主要是本期非同一控制下合并安徽赛达增加的应收票据。
应收账款	应收账款较期初增加 131.86%, 主要系本报告期非同一控制下合并安徽赛达增加了较大的应收账款, 同时随着子公司东方梦幻业务发展相应应收账款也有所增加。
预付款项	预付账款较期初增加 62.73%, 主要系随着东方梦幻及下属子公司的业务规模扩大, 预付的成本也随之增加, 因此预付账款随之增加。
其他应收款	其他应收款较期初减少 56.80%, 主要是因为本期收回应收安徽赛达原股东周杰的业绩补偿款。
存货	存货较期初增加 53.85%, 主要系本报告期非同一控制下合并安徽赛达增加了较大存货以及随着孙公司恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司的业务发展, 存货也相应增加。
其他流动资产	其他流动资产较期初增加 137.41%, 主要是因为东方梦幻、花开影视、恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司三家公司 2017 年通过认定为动漫企业, 根据动漫企业税收优惠政策, 三家公司 2017 年可享受免交企业所得税税收优惠, 2017 年已经预提的企业所得税予以冲回。
开发支出	开发支出较期初增加 228.10%, 主要是本报告期公司募投项目-"VR 影视宣发平台"及"合家欢娱乐平台"项目研发投入增加所致。
商誉	商誉较期初增加 1208.68%, 主要是因为本报告期非同一控制下企业合并安徽赛达产生较大商誉。
长期待摊费用	长期待摊费用较期初增加 41.11%, 主要系本报告期非同一控制下企业合并安徽赛达, 因此增加较大的长期待摊费用。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初增加 100%, 主要是因为本期投资中科北影的股权尚未完成工商变更手续, 因此暂在其他非流动资产列示。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值风险

					性的控制措施		的比重	
The Virtual Reality Company (以下简称"VRC")	投资形成	131,741,115.62	美国	VR 和 CG 内容制作		-3,018,543.84	5.41%	否
紫水鸟影像公司	投资形成	94,755,319.95	新西兰	儿童文化艺术作品创作、主题场馆设计、雕塑设计		134,378.38	3.89%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 数字视觉内容制作优势

通过多年在 CG/VR 内容制作领域的技术积累，公司团队自主开发了一整套现代工业化的数字影像创制流程与管理方法——CG 社会化生产平台，从 CG 影视内容的工业化生产制作延伸至影像数据资源的沉淀，形成同一主题的 CG/VR 影视作品、视觉体验场馆展示作品、动画等多种作品形态，有效提升了内容创作效率和生产规模。

(二) 全产业链布局优势

基于 CG、CV 技术，公司产业链覆盖从上游 IP 获取和技术优势到中游 CG/VR 等内容制作生产再到下游市场渠道，完成了内容产品与用户的线上线下联接。通过全产业链的覆盖优势，公司沉淀的数字资产可在各产品端反复使用，有效降低边际成本。

(三) IP 资源优势

公司通过多年来与海外影视视觉制作公司建立的良好合作关系，获得了一系列经典动画影视形象的知识产权。此外，公司还拥有自有 IP 资源，通过利用自有以及合作 IP 资源，打造自有品牌的虚拟现实体验馆和移动嘉年华等线下渠道，合作建设新媒体视频播放平台等线上渠道，构建形成线下、线上互动的营销平台，提升了功能创新的 IP 市场运营能力和 IP 衍生产品的深度开发能力。

(四) 稳定的战略合作伙伴资源优势

公司拥有与维塔工作室、紫水鸟影像、TheVirtualRealityCompany (VRC) 等多家业内知名影视动漫制作特效公司战略合作关系。维塔工作室是全球知名影视特效工作室，由《指环王》、《霍比特人》导演彼得·杰克逊与五届奥斯卡金像奖获得者理查德·泰勒爵士等人创建，参与制作过《指环王》、《阿凡达》、《金刚》等著名影视巨作；紫水鸟影像是主营新西兰文化创作及主题场馆创意和策划的企业，在青少年及儿童影视 IP 开发、节目制作及场馆设计方面拥有较高的业内影响力，其创始人是五届奥斯卡金像奖获得者理查德·泰勒爵士，紫水鸟影像先后创作了“ThunderbirdsAreGo”《雷鸟特攻队》、“TheWotWots”（《太空娃娃》）、

“JaneandtheDragon”（《珍妮与龙》）等优秀儿童动画作品。2018 年上半年，公司对紫水鸟影像进行增资，增资完成后持有紫水鸟影像 31.42% 合伙份额，有效增强公司的数字娱乐服务体系；VRC 是美国虚拟现实内容创作方面的优秀企业，专注于故事驱动型 VR 内容的创造，VRC 公司拥有业界屡获奥斯卡奖、金球奖的创意与技术团队，联合创始人罗伯特·斯特隆伯格（Robert Stromberg）任首席创意官，他曾于 2009 年、2010 年连续两届获得奥斯卡最佳美术指导。

公司凭借已有的 VR/CG 技术储备，通过“内生+外延”链接海内外优质资源，逐渐形成一个以“技术+内容+场景”为核心的 VR 产业生态系统。

（五）技术和研发优势

公司认为持续研发创新是企业发展的核心动力。报告期内，公司继续保持稳步增长的研发投入，强化在技术研发方面的竞争优势。

CG 影像创制方面，公司拥有专业的数字视觉技术能力和高效率的社会化生产平台。报告期内，公司已完成社会化生产平台的上线试用。CG 生产制作团队源自中国科学院自动化科学艺术研究中心，具有多年影像行业创作和生产经验，十几年的实战积淀，形成了在数字影视内容制作领域从策划创作、技术研发、艺术生产到商业拓展的全产业链规划架构，具备与之相适应的实践创新能力，构建了完整的 CG 影像创制体系，并拥有多项捕捉、扫描技术及操控系统。依托自主研发的“视觉数据生产管理平台”管理系统，借助智能管理技术与平台的支撑，社会化生产平台在整个生产过程中可以实现规范化的管理、专业化的分工与标准化的质量控制。报告期内，公司已完成 3.0 版本的设计、开发、测试、上线。

VR/CG 技术方面，公司在报告期内实现了一种根据用户注意力焦点以及视锥范围的动态渲染分层资源的全景图像编解码和传输方法，设计了基于生成对抗神经网络的 VR 视频编解码方案，在保证较低码率的窄带宽传输情况下实现高清画面的播放；集成和优化了基于深度学习的人体姿态检测系统，以解决在 LBE 主题场馆等具有复杂光线和遮挡关系的应用场景下的人物行为数据分析。

儿童产业链的技术研究方面，公司的儿童乐园标准化产品实现了多个算法层面的突破，在自然背景下完成用户数据采集并实时抠像、自动融合；乐园多机位同一跟踪目标的位置精确定位，为后面的儿童行为心理学的大数据分析提供可靠的数据收集保障。

（六）渠道资源优势

公司全资子公司安徽赛达与中国电信在幼儿园及家庭端的渠道合作、参股子公司易视腾的互联网电视新媒体在线播放平台为公司儿童产业 IP 宣发提供了线上渠道，更好地帮助公司开发的合家欢互动教育娱乐平台拓宽更多的使用场景，为更多用户提供教育内容服务，实现家庭和学校的远程教育互动。

（七）知识产权优势

通过多年的研发投入、技术积累和人才培育，公司在 VR/CG 技术等方面已经拥有多项发明专利和著作权，知识产权优势明显，具有强大的核心竞争力。

1、专利

截至报告期末，公司拥有发明专利 14 项，处于实质审查阶段的发明专利 7 项，报告期内新增 2 项。

2、商标

截至报告期末，公司拥有经国家工商行政管理局核准的注册商标 257 项，报告期内新增 119 项。

3、软件著作权

截至报告期末，公司向国家版权局登记的计算机软件著作权 211 项，报告期内新增 8 项。

4、作品著作权

截至报告期末，公司向国家版权局和广东省版权局登记的作品共计 176 项。

未来公司将进一步加大研发投入，致力创造更多知识产权，深化技术和产品创新，巩固公司现有优势地位，不断引领行业技术的进步与发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年上半年，在“艺术创意+视觉技术”双轮驱动的既定战略指引下，公司管理层带领全体员工继续深耕 CG/VR 内容生产、儿童产业链开发运营及 LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐三大业务领域。报告期内，公司各项业务进展顺利，综合实力持续提升，盈利能力不断增强。

（一）公司2018年上半年业绩情况

报告期内，公司实现总收入 32,031.81 万元，同比上升 62.12%；营业利润 17,765.36 万元，同比增长 162.34%；利润总额 18,034.12 万元，同比增长 169.36%；净利润 18,725.40 万元，同比增长 211.79%；归属于母公司所有者的净利润 18,774.48 万元，同比增长 206.19%。其中，面向文化和娱乐领域的专业技术服务实现主营业务收入 18,412.47 万元，同比增长 114.59%，该类业务净利润 7,621.71 万元，为公司主要利润来源；移动信息产品销售与服务实现主营业务收入 9,593.34 万元，同比下降 8.68%；报告期内，新增互联网视频应用产品及服务收入 3,097.39 万元。

报告期内，公司实现投资收益 13,189.18 万元，同比增长 96.12%，增长幅度较大，主要系 2018 年 3 月底完成进一步收购安徽赛达的剩余股权，收购完成后，公司持有安徽赛达 100%的股权，当期实现了非同一控制下的企业合并，原长期股权投资公允价值重新计量产生的投资收益约 11,429.58 万元。

（二）公司2018年上半年主要业务发展情况

1、继续深化和巩固数字创意产业领域的核心竞争力，专注核心业务发展

报告期内，公司借助在数字创意产业方面积累的经验 and 优势，公司三大业务板块盈利能力进一步提升。围绕公司的发展战略，完成对恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司和新西兰紫水鸟影像有限合伙企业的增资，加强优势互补，发挥协同效应，保障公司业绩持续稳步增长。

（1）CG/VR内容生产业务板块

报告期内，公司制作的重要全 CG/VR 影视项目进展如下：

①东方梦幻与新西兰紫水鸟影像官方立项合拍的 52 集动画片《KIDDETS》（中文名称《太空学院》），动画制作部分已完成全部 52 集，CG 成片及中文配音制作已完成 36 集，预计 2018 年内完成 52 集中英双语成片。《太空学院》作为一部秉持寓教于乐理念的学龄前动画片，以新西兰特法瑞奇学前教育体系为核心，辅以其他国际优秀学前教育体系的精华，通过考究的故事编排和精美的画面，给 3-6 岁的孩子以社交、艺术、自然、机械、天文等方面的正向价值观培养及认知启蒙。本片计划于年内在全球发行，现已与新西兰 TVNZ 和澳大利亚 ABC 电视台已经签约播放合同，2018 年底前将与中国及海外观众见面。

②东方梦幻与英国 BBC 合拍的动画片《皮皮克的恐龙大冒险》及《皮皮克的野外大冒险》，已进入后期制作工作，第一季《皮皮克的恐龙大冒险》完成过半。

③公司参股子公司 VRC 出品的 VR 故事片《拉克斯的魔幻旅程》，在 2018 年 2 月第九届卢米埃奖颁奖典礼上，获得卢米埃奖-最佳场地型 VR 动画奖。卢米埃奖由国际先进影像协会（AIS）于 2009 年创立，该协会由迪士尼影业、梦工厂、索尼、派拉蒙、IMAX、杜比、AMD、松下、MasterImage 等好莱坞顶级创意产业龙头企业发起，协会旨在推动数字创意与技术的发展及引领这些技术走向幕前，为电影专业人士和先进技术架起桥梁。《拉克斯的魔幻旅程》启用好莱坞专业团队开发剧本，并在 VR 故事创作中，创新性地采用了传统影视无法呈现的支线叙事手段，以前沿科技和无限想象打造了这一部优质 VR 作品。《拉克斯的魔幻旅程》已在国内超过 60 家 VR 体验中心上映。

④公司参股子公司 VRC 与环球影业及斯皮尔伯格先生团队合作开发的电影《侏罗纪世界》的 VR 体验版《侏罗纪世界 VR 远征》，在报告期内已被引入美国、加拿大地区上百家 Dave&Buster's 连锁电玩餐厅并开始商业运营。

（2）儿童产业链开发运营业务板块

2018 年 4 月，公司举行“‘东方儿童’文娱产业链布局创新发布会”，发布会上发布了“东方儿童”文娱产业链战略，明确了公司在儿童产业链开发运营业务的战略方向。“东方儿童”品牌是以公司“艺术创意+视觉技术”能力为支撑，充分发挥国际战略合作伙伴在儿童内容产品创制方面的优势，将符合儿童心理学及行为学的设计，同有文化内涵的角色精神一起融入到产品中去，为儿童消费市场提供富有角色精神，寓教于乐，品价俱佳的优选产品。“东方儿童”品牌将通过四大板块（优馆——IP 场景化互动娱教乐园、优家——娱教亲子客厅、优品——IP 角色衍生精品、优视——优质 IP 动画）运营，助力公司实现全方位产业链开发运营。报告期内，公司儿童产业链开发运营业务进展如下：

①《合家欢》互动娱乐平台

合家欢互动娱乐平台是以 AI(人工智能)、NLP（自然语言处理）、面部识别、手势识别、体感识别、AR/VR/MR 等技术为框架，以 OTT 机顶盒、智能电视为载体，创新性构建的 AI-EPG（智能化卡通电子菜单系统）。

2018 年 6 月，公司举行了“合家相伴，智享未来”合家欢互动娱乐平台产品发布会，本次合家欢互动娱乐平台的发布，是公司在儿童产业链中的重要布局，同时将进一步丰富公司的产品线，提升公司在儿童产业中的竞争优势。合家欢互动平台坚持“寓教于乐”的理念，是一个以儿童生活场景为核心，以家庭为单位，提供智能陪伴、亲子教育、互动娱乐三大板块的综合性服务平台，不但可以实现远程播控，还可以实现多屏互动、成长报告等多种功能，是父母与孩子之间的亲情纽带，也是未来家庭互动娱乐的中心。报告期内，合家欢互动平台已完成手机端到盒子端的远程语音控制、人脸捕捉及动作识别、家庭管理以及远程点播视频等技术开发，形成三大板块的功能定位。为解决不同家庭 OTT 盒子及智能电视的适配问题，《合家欢》产品已开发标准、定制、高端三大版本。

报告期内，公司以现有的关键技术，完成了产品的研发，基于现有平台进行了产品基础版本的试商用，并通过试商用收集来的用户意见进行产品的迭代。在合家欢适配硬件方面，协同硬件厂家，开发一款合家欢儿童智能电视，目前软件层面已经基本完成，测试样机已经封样，预计年内可以进行量产。此外，公司协同机顶盒厂家，开发一款合家欢儿童机顶盒，目前产品处在软件研发阶段，预计年内可完成商用测试。

②IP 项目签约品牌授权合作

报告期内，公司与多家合作伙伴签约品牌授权：《太空学院》签约授权合作伙伴 8 家；《酷哥》签约授权合作伙伴 5 家；《毛球兽》签约授权合作伙伴 1 家；《斗龙战士》签约授权合作伙伴 1 家。公司全资孙公司恒信东方儿童获得了英国独立电视台新动画片《铁甲灌篮》（英文名：ROBOZUNA）的授权，英国独立电视台指定恒信东方儿童作为该动画片在中国的玩具合作伙伴。恒信东方儿童将开发并生产基于该动画片的玩具线，包含一系列对战机器人公仔。此外，公司与多家合作伙伴完成举办大型动漫嘉年华活动 5 场。

③线下 IP 主题场馆规划建设及运营

a. 报告期内，公司完成了“太空学院”室内乐园首店的落地筹备工作，计划年内于广州中华广场店开始运营，乐园以《太空学院》动画场景为设计风格，立足孩童视角，打造亲子娱乐体验；

b. 报告期内，公司雷鸟特攻队主题探索乐园启动拓展工作，已完成 2 套 600 方模拟场地设计及玩法规划方案，首家直营场地拓展正在进行中；

c. 武汉太空学院场馆已启动装修装饰工程。

（3）LBE（Location Based Entertainment）城市新娱乐业务板块

报告期内，公司以品牌 IP 为驱动的线下沉浸式体验场馆项目规划及建设进展顺利，主要情况如下：

①北京昌平科技园发展有限公司的视觉工业应用展示示范项目（一期）多元交互技术开发及硬件集成实施项目：该项目由东方梦幻全资子公司中科盘古运营承接，报告期内正进行场馆改造工作，公司将督促甲方加快改造进度，促使项目顺利实施。

②珠海横琴中医药科技创意馆项目：该项目由东方梦幻、澳投横琴、“粤澳中医药”以及新西兰紫水鸟影像委托维塔工作室共同设计实施，公司已于 2017 年 12 月 26 日披露公告。目前该项目已经提交了建筑概念设计方案的最终版本，完成了故事线文案、展陈概念设计方案、道具和专用体验设计方案等，以及展陈大纲的撰写工作。工程准备、资料、分析、内业准备收集等正在进行，基坑已经开始施工。

③武汉 Terminal 2050 项目：该项目由东方梦幻、湖北夺宝奇兵影视文化有限公司、新西兰紫水鸟影像共同设计、建设、运营，报告期内，该项目获得了湖北省武汉市重点文化项目推荐，已完成场馆航拍及 3D 建模、整体主题规划及核心故事创意、总平面设计和视觉设计和概念设计透视效果图等工作。针对场馆主题及业态进行进一步探讨，明确了场馆建设的目的、受众群及 IP 选择原则，开始新的屋顶钢结构设计及加工，同步开始结构加固和改造的设计。

④南京绿博园儿童探索乐园项目：该项目由东方梦幻设计和承制，报告期内完成了概念设计、整体规划设计、游乐场地及游乐设施的设计、多媒体互动游乐软件开发、建筑相关设计服务等工作。目前故事世界观（包含世界背景、地理、规则、角色小传、框架、大事记等）、主体形象设计、场馆的施工图已经完成，现场拆除工作已经完毕，相关的无动力和机台游乐设备采购工作已经开始。

⑤北京青龙湖-中国新西兰创意产业园项目：该项目由东方梦幻与新西兰紫水鸟影像共同设计实施，公司已于 2017 年 11 月 13 日披露《关于签订合作框架协议的公告》，目前已完成北京青龙湖中新视觉创意产业基地概念性规划设计方案，报告期内，双方就概念性规划设计方案的可行性进行前期论证工作。

2、收购安徽赛达剩余49%股权，有效增强协同效应

2018年3月2日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于收购安徽省赛达科技有限责任公司剩余49%股权的议案》，公司与周杰签订了《股权收购协议》，周杰将其持有的安徽赛达49%股权全部转让给公司，转让完成后公司持有安徽赛达100%股权，本次交易已经2018年第一次临时股东大会审议通过。

安徽赛达是一家专注于“互联网+”视频服务运营商及综合信息化解决方案提供商，报告期内，安徽赛达的各项业务进展顺利，主要情况如下：

(1) 互联网+云视频业务：安徽赛达在“手机看店”的基础上以“云+视频监控应用”为主导，结合中国电信“云网融合”套餐已在全国16个省份成功加载并形成销售品，广泛应用于多个行业项目。同时开发了基于互联网+云视频会议产品，在智慧党建、职场监管培训等行业市场上取得了突破性的进展。

(2) 智慧家庭业务：报告期内，公司儿童产业链的重要产品——合家欢互动娱乐平台，通过安徽赛达的视频监控体系和机顶盒服务电视家庭用户与个人手机用户的渠道优势，已经在全国14个省份确定引入合作。此外，安徽赛达自主研发的云监控平台已经对接中国电信智慧家庭中心，以及天翼云和电信家庭云平台。

(3) 物联网与信息安全业务：报告期内，安徽赛达物联网消防产品已经完成公司平台建设和电信集团平台对接，并在17个省份进行了测试及套餐包装。智慧酒店上网行为安全审计业务已经在全国7个省份落地发展。

3、移动信息产品销售与服务业务逐步缩减

报告期内，公司继续调整和收缩移动信息产品销售与服务业务，该项业务的营业收入和净利润较去年同期继续呈现下降趋势。因移动信息产品市场竞争激烈，该项业务毛利率锐减。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	311,032,006.89	190,853,803.41	62.97%	主要是因为本报告期子公司东方梦幻业务持续增长，且由于非同一控制下企业合并安徽赛达增加了营业收入。
营业成本	197,192,413.26	108,094,912.21	82.43%	主要是因为本报告期子公司东方梦幻业务持续增长，收入增长相应也带来了成本的增加，且由于非同一控制下企业合并安徽赛达增加了营业成本。
销售费用	29,541,839.78	39,739,632.99	-25.66%	主要是公司持续收缩移动信息产品销售与服务业务，导致销售费用较上年有所

				降低。
管理费用	53,450,262.72	39,867,492.25	34.07%	主要系本期较上年同期增加确认了股份支付的费用以及员工离职补偿的费用。
财务费用	-4,641,809.35	-2,360,209.67	-96.67%	主要是本报告期利息收入较上年同期增加所致。
所得税费用	-6,912,760.22	6,893,368.23	-200.28%	主要是因为东方梦幻、花开影视、恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司三家公司 2017 年通过认定为动漫企业，根据动漫企业税收优惠政策，三家公司 2017 年可享受免交企业所得税税收优惠，2017 年已经预提的企业所得税予以冲回所致。
研发投入	27,415,116.49	18,867,234.67	45.31%	主要系本报告期公司募投项目"VR 影视宣发平台"及"合家欢娱乐平台"项目开发支出投入较多。
经营活动产生的现金流量净额	-25,831,990.05	-13,204,003.61	-95.64%	1、报告期内，公司业务结构较上期发生较大变化，面向个人现款现货的移动信息化销售和服务的收入持续减少，行业类客户收入占比逐渐加大，销售回款周期延长；2、报告期内，随着收入规模的不断扩大，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长较大，因此导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所降低。
投资活动产生的现金流量净额	-435,665,918.33	1,668,804.56	-26,206.47%	主要系本报告期非同一控制下收购安徽赛达、对外投资紫水鸟影像公司、中科北影等公司股权支付的投资款较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	24,038,656.16	950,654,718.81	-97.47%	主要是因为上年同期重大资产重组配套募集资金到位。
现金及现金等价物净增加额	-437,459,252.22	939,119,519.76	-146.58%	主要是因为上年同期重大资产重组配套募集资金到位，本期投资支付现金较大所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司本报告期利润主要来自全资子公司东方梦幻经营业绩的增长以及非同一控制下企业合并安徽赛达，原有股权按照公允价值重新计量产生的投资收益。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分产品或服务						
分行业						
移动信息产品销售与服务	95,933,389.18	84,004,056.02	12.44%	-8.68%	10.49%	-15.19%
面向文化和娱乐领域的专业技术服务	184,124,720.13	98,268,074.94	46.63%	114.59%	206.47%	-16.00%
互联网视频应用产品及服务	30,973,897.59	14,920,282.30	51.83%			
分产品						
移动信息产品销售与服务	95,933,389.18	84,004,056.02	12.44%	-8.68%	10.49%	-15.19%
互联网视频应用产品及服务	30,973,897.59	14,920,282.30	51.83%			
LBE 城市新娱乐	55,826,943.82	25,971,335.46	53.48%	109.37%	78.59%	8.02%
CG/VR 影像内容生产	27,529,649.89	17,774,017.58	35.44%	-7.88%	119.93%	-37.52%
儿童产业链开发运营	96,855,712.83	52,654,042.29	45.64%	248.60%	560.61%	-25.68%
其他业务	3,912,413.58	1,868,679.61	52.24%	165.90%	27.11%	52.15%
分地区						
河北	14,869,931.09	8,829,414.78	40.62%	-81.81%	-85.02%	12.75%
北京	30,715,792.70	8,957,219.49	70.84%	-9.15%	-70.38%	60.29%
广东	107,486,657.40	70,385,589.91	34.52%	289.82%	858.72%	-38.86%
湖北	9,423,770.69	4,107,991.29	56.41%	-60.04%	98.62%	-34.82%
南京	8,490,608.45	3,542,957.26	58.27%	-40.00%		-41.73%
山西	65,740,470.61	64,036,851.67	2.59%	1,042.63%	1,118.50%	-6.07%
安徽	22,365,915.07	13,017,409.48	41.80%			
香港	17,738,061.07	6,836,881.48	61.46%			
厦门	4,662,335.82	806,996.83	82.69%			
上海	4,078,780.99	1,719,150.84	57.85%			
其他	25,459,683.00	14,951,950.22	41.27%	500.37%	253.36%	41.05%

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
投资收益	131,891,798.57	73.13%	主要系非同一控制下企业合并安徽赛达，公司原有股权按照公允价值重新计量产生的投资收益、对联营企业确认的投资收益以及理财产品产生收益。	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-1,579,587.91	-0.88%	主要应收款项及存货形成的减值损失	否
营业外收入	3,132,494.42	1.74%	主要是政府补助收入	否
营业外支出	444,866.33	0.25%	主要是违约金支出	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	804,184,953.18	30.74%	1,231,377,637.20	54.13%	-23.39%	主要是因为本期投资支出较多
应收账款	257,653,639.14	9.85%	65,238,919.12	2.87%	6.98%	主要是因为本报告期非同一控制下合并安徽赛达增加了较大的应收账款，同时随着子公司东方梦幻业务的发展相应应收账款也有所增加。
存货	211,081,381.65	8.07%	76,571,906.87	3.37%	4.70%	要系本报告期非同一控制下合并安徽赛达增加了较大存货以及随着孙公司恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司的业务发展，存货也相应增加。
长期股权投资	249,485,742.95	9.54%	318,847,740.21	14.02%	-4.48%	
固定资产	36,919,705.18	1.41%	40,486,272.15	1.78%	-0.37%	
在建工程	4,943,945.49	0.19%	0.00	0.00%	0.19%	
短期借款	80,000,000.00	3.06%	30,000,000.00	1.32%	1.74%	
商誉	462,195,882.22	17.67%	35,317,662.58	1.55%	16.12%	主要是因为本报告期非同一控制下企业合并安徽赛达产生较大商誉。
长期待摊费用	56,794,867.00	2.17%	37,685,925.66	1.66%	0.51%	
其他非流动资产	30,000,000.00	1.15%	56,765,870.00	2.50%	-1.35%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

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
867,064,988.57	441,390,000.00	96.44%

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	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）
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司	对儿童乐园及相关产业项目进行投资、规划管理；文化艺术交流活动策划	新设	4,000,000.00	40.00%	自有资金	武汉纽宾凯儿童娱乐发展有限公司	长期	儿童乐园及相关产业	-359,872.49	-359,872.49	否		
安徽省赛达科技有限责任公司	电子产品、通信产品、视频监控产品、网络与信息设备、工业自动化设	收购	294,000,000.00	49.00%	募投资金	独资	长期	电子产品、通信产品、视频监控产品	15,224,089.66	15,224,089.66	否	2018年03月03日	巨潮资讯网 2018年3月3日的公告，公告编号:2018-013

	备												
紫水鸟影像公司	儿童文化艺术作品创作、主题场馆设计、雕塑设计	收购	94,620,941.57	31.42%	募投资金	Taylor Rodger Family Trust、Baynton Ventures Limited 等	长期	儿童文化艺术作品创作、主题场馆设计、雕塑设计	134,378.38	134,378.38	否	2017年11月13日	巨潮资讯网 2018年11月13日的公告,公告编号: 2017-100
合计	--	--	392,620,941.57	--	--	--	--	--	14,998,595.55	14,998,595.55	--	--	--

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	97,768
报告期投入募集资金总额	37,485.47
已累计投入募集资金总额	61,699.39
报告期内变更用途的募集资金总额	24,850
累计变更用途的募集资金总额	51,850
累计变更用途的募集资金总额比例	53.03%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经 2016 年 12 月 1 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2845 号文《关于核准恒信移动商务股份有限公司向孟宪民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司通过询价方式向不超过 5 名符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）70,563,079 股，发行价格由公司的主承销商中信建投证券股份有限公司根据市场化询价情况遵循价格优先的原则协商确定为每股人民币 14.03 元。截至 2017 年 3 月 22 日止，公司共募集资金 989,999,998.37 元。扣除承</p>	

销费 12,320,000.00 元后的募集资金为人民币 977,679,998.37 元，减去财务顾问费 1,060,000.00 元后净额 976,619,998.37 元。截至 2018 年 6 月 30 日止，公司募集资金账户余额为 387112423.03 元。公司已披露的募集资金相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司不存在募集资金管理违规情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
版权影视作品制作项目	是	45,000	13,150	255.96	1,270.43	9.66%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	是	20,000						0	0	不适用	是
全息动漫探索乐园建设及运营项目	否	15,000	15,000	3,190.64	6,741.57	44.94%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
公司补充流动资金	否	17,768	17,768		17,106	96.27%		0	0	不适用	否
VR 影视宣发平台项目	否		4,000	484.66	752.66	18.82%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
合家欢互动娱乐平台项目	否		3,000	1,373.47	1,739.36	57.98%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
虚拟数字影视摄制培训基地项目	否		3,000		200	6.67%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
博物中国—中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目	否		10,000	367.01	2,075.65	20.76%	2021 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
支付购买先锋资本有限合伙持有的紫水鸟有限合伙 25.3% 合伙份额，以及购买	否		7,000	6,963.72	6,963.72	100.00%	2018 年 03 月 31 日	13.44	13.44	不适用	否

先锋资本普通合伙持有的紫水鸟普通合伙 33.3%股份												
支付购买安徽省赛达科技有限责任公司 49%股权	否		24,850	24,850	24,850	100.00%	2018年 03月31 日	1,522.41	1,522.41	不适用	否	
承诺投资项目小计	--	97,768	97,768	37,485.4 6	61,699.3 9	--	--	1,535.85	1,535.85	--	--	
超募资金投向												
无												
合计	--	97,768	97,768	37,485.4 6	61,699.3 9	--	--	1,535.85	1,535.85	--	--	
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、圆明园及史前海洋的主题数据资产建设项目：本项目是公司按照当时市场环境和规划做出的决策，由于相关题材重大，相关审批和授权进展缓慢，影响了原计划的实施和推动，继续实施该项目会导致投资回收期较长，在项目初期公司会承担一定程度的经营风险，在当前市场环境下继续按照原计划实施该项目，可能对公司的总体业绩带来不利影响，为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，公司将原计划用于圆明园及史前海洋的主题数据资产建设项目的 20,000 万元（还包括截至价款支付日募集资金存放期间产生的利息，下同）资金用途进行变更，变更的 20,000 万元募集资金拟用于 VR 影视宣发平台、合家欢互动娱乐平台、虚拟数字影视摄制培训基地项目以及博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目。该变更公告已于 2017 年 6 月 1 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-052。</p> <p>2、2017 年 11 月 21 日，为提高募集资金使用效率，根据公司现有募投项目实际情况，公司将原计划用于版权影视作品制作的 45,000 万元资金用途进行调整，将其中的 7,000 万元募集资金用于支付购买先锋资本有限合伙（Pioneer Capital Pukeko LP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟有限合伙有限公司，简称“先锋资本有限合伙”）持有的紫水鸟有限合伙（Pukeko Pictures Limited Partnership 中文译名：紫水鸟影像有限合伙企业，简称“紫水鸟有限合伙”）25.3% 合伙份额，以及购买先锋资本普通合伙（Pioneer Capital Pukeko GP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟普通合伙有限公司，简称“先锋资本普通合伙”）持有的紫水鸟普通合伙（Pukeko Pictures GP Limited 中文译名：紫水鸟影像普通合伙有限公司，简称“紫水鸟普通合伙”）33.3% 股份。本次变更已经公司第六届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2017 年 11 月 22 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-106。</p> <p>3、虚拟数字影视摄制培训基地项目是公司全资子公司东方梦幻立足行业发展需求，结合海南影视艺术学院的建设打造的产教融合新模式。2017 年 9 月 30 日，海南省政府“琼府明电（2017）26 号”文中报教育部“关于我省“十三五”高等学校设置规划备案”的内容里，明确支持申报本科的海南影视艺术学院、海南职业技术学院加快筹建速度和改善办学条件，并择优选择 1 所增补纳入中期调整规划。截至本报告披露日，海南影视艺术学院的设立还在等待教育部就该项目的相关批复文件。公司需在得到教育部等行政主管部门的相关批复后，才会进行下一步的投资，尚存在不确定性风险。</p> <p>4、2018 年 3 月 2 日，为提高募集资金使用效率和募集资金效益，根据公司现有募投项目实际情况，公司拟将原计划用于募集资金投资项目“版权影视制作项目”的 38,000 万元中的 24,850 万元资金用途进行变更，变更的 24,850 万元募集资金拟用于支付收购安徽赛达 49% 股权。本次变更已经公司第</p>											

	六届董事会第十二次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 3 月 3 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-017。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 为加快募集资金投资项目的建设进程，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于增加部分募集资金项目实施主体的议案》。“全息动漫探索乐园建设及运营项目”原定的实施主体为东方梦幻文化产业投资有限公司全资子公司恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司，现增加东方梦幻文化产业投资有限公司的控股子公司霍尔果斯恒信东方主题乐园运营管理有限公司（以下称“霍尔果斯主题乐园公司”）作为“全息动漫探索乐园建设及运营”的实施主体之一。公司拟使用 2,100 万元用于该公司的注册资金，拟使用 3,000 万用于该公司的运营资金。此项议案经公司 2017 年第三次临时股东大会表决通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议于 2017 年 5 月 22 日审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 2,692.06 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。其中版权影视作品制作项目 577.92 万元，全息动漫探索乐园建设及运营项目 2,114.14 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
VR 影视宣发平台项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	4,000	484.66	752.66	18.82%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
合家欢互动娱乐平台项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	3,000	1,373.47	1,739.36	57.98%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
虚拟数字影视摄制培训基地项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	3,000		200	6.67%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
博物中国—中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目	圆明园及史前海洋的主题数据资产建设	10,000	367.01	2,075.65	20.76%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
支付购买先锋资本有限合伙持有的紫水鸟有限合伙”25.3% 合伙份额, 以及购买先锋资本普通合伙持有的紫水鸟普通合伙”33.3% 股份	版权影视作品制作项目	7,000	6,963.72	6,963.72	100.00%	2018 年 03 月 31 日	13.44	不适用	否
支付购买安徽省赛达科技有限责任公司 49% 股权	版权影视作品制作项目	24,850	24,850	24,850	100.00%	2018 年 03 月 31 日	1,522.41	不适用	否
合计	--	51,850	34,038.86	36,581.39	--	--	1,535.85	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、圆明园及史前海洋的主题数据资产建设项目是公司按照当时市场环境和规划做出的决策, 由于相关题材重大, 相关审批和授权进展缓慢, 影响了原计划的实施和推动, 继续实施该项目会导致投资回收期较长, 在项目初期公司会承担一定程度的经营风								

	<p>险，在当前市场环境下继续按照原计划实施该项目，可能对公司的总体业绩带来不利影响，为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，公司决定取消使用募集资金对该项目进行投资的计划。为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，根据公司自身业务发展需要，公司将原计划用于圆明园及史前海洋的主题数据资产建设项目的 20,000 万元（还包括截至价款支付日募集资金存放期间产生的利息，下同）资金用途进行变更，变更募集资金占配套募集资金总金额的比例为 20.46%，变更的 20,000 万元募集资金拟用于 VR 影视宣发平台、合家欢互动娱乐平台、虚拟数字影视摄制培训基地项目以及博物中国——中国博物馆 VR 体验及数字化产品开发工程项目。本次变更已经公司第六届董事会第三次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2017 年 6 月 1 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-052。</p> <p>2、2017 年 11 月 21 日，为提高募集资金使用效率，根据公司现有募投项目实际情况，公司将原计划用于版权影视作品制作的 45,000 万元资金用途进行调整，将其中的 7,000 万元募集资金用于支付购买先锋资本有限合伙（Pioneer Capital Pukeko LP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟有限合伙有限公司，简称“先锋资本有限合伙”）持有的紫水鸟有限合伙（Pukeko Pictures Limited Partnership 中文译名：紫水鸟影像有限合伙企业，简称“紫水鸟有限合伙”）25.3% 合伙份额，以及购买先锋资本普通合伙（Pioneer Capital Pukeko GP Limited 中文译名：先锋资本紫水鸟普通合伙有限公司，简称“先锋资本普通合伙”）持有的紫水鸟普通合伙（Pukeko Pictures GP Limited 中文译名：紫水鸟影像普通合伙有限公司，简称“紫水鸟普通合伙”）33.3% 股份。本次变更已经公司第六届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2017 年 11 月 22 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2017-106。</p> <p>3、2018 年 3 月 2 日，为提高募集资金使用效率和募集资金效益，根据公司现有募投项目实际情况，公司拟将原计划用于募集资金投资项目“版权影视制作项目”的 38,000 万元中的 24,850 万元资金用途进行变更，变更的 24,850 万元募集资金拟用于支付收购安徽赛达 49% 股权。本次变更已经公司第六届董事会第十二次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。该变更公告已于 2018 年 3 月 3 日披露于巨潮资讯网，公告编号 2018-017。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	5,000	0	0

银行理财产品	闲置募集资金	3,500	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	20,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	5,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	2,800	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	300	300	0
银行理财产品	闲置自有资金	300	300	0
银行理财产品	闲置募集资金	3,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	5,000	5,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	3,200	3,200	0
合计		48,100	8,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
河北普泰通讯有限公司	子公司	移动信息产品销售与服务	1,000 万元	5,243,235.62	-26,657,195.91	8,776,237.73	-5,372,065.98	-5,723,974.65
北京恒信彩虹科技有限公司	子公司	商务软件产品研发、软件服务	1,000 万元	35,396,399.89	26,740,604.62	416,896.09	-5,352,002.17	-5,537,296.68
北京恒信彩虹信息技术有限公司	子公司	移动通信服务	1,000 万元	88,677,500.77	14,661,434.33	2,066,308.64	-5,244,489.88	-4,314,156.28
北京恒盛通典当有限责任公司	子公司	典当业务	15,000 万元	164,926,267.15	164,612,735.56	9,286,105.39	5,270,395.42	4,822,381.31
东方梦幻文化产业投资有限公司	子公司	动漫产品研发、设计、制作，动漫软件开发，投资、电影广播电视节目制作	7,800 万元	969,998,641.42	419,027,339.64	66,273,119.93	51,008,603.56	57,691,859.22
北京花开影视制作有限公司	子公司	动漫产品研发、设计、制作，广播电视节目制作	1,250 万元	100,059,403.00	80,748,167.61	31,053,937.14	6,287,398.88	8,487,646.21
恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司	子公司	软件和信息技术服务	1,800 万元	186,967,222.72	59,627,667.08	55,269,293.41	24,610,897.97	24,100,844.88
安徽省赛达科技有限责任公司	子公司	信息服务	2,115.3846 万元	155,952,341.43	144,642,583.26	59,103,641.65	29,553,663.44	31,066,422.80
东方花开文化艺术发展有限公司	子公司	广播电视节目制作、经营、发行、	5,000 万元	31,406,450.06	28,564,177.45	17,905,660.44	14,007,315.87	14,007,315.87
霍乐果斯恒信东方主题乐园运营管理有限公司	子公司	室内小型儿童乐园服务、运营管理、	3,000 万	47,933,568.80	17,585,211.81	262,279.53	-2,450,489.02	-2,450,489.02

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
安徽省赛达科技有限责任公司	购买剩余股权	报告期增加经营性利润 15,224,089.66 元，由于非同一控制下企业合并增加非经营性利润 114,295,832.62 元。
武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	投资设立	报告期累计亏损 56,262.07 元。
上海趣味人创业孵化器有限公司	转让股权	报告期由于转让股权，增加利润 1,376,769.062 元。
东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司	转让股权	报告期由于转让股权，减少利润 14,283.12 元。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、全资子公司安徽赛达无法如期完成业绩承诺的风险

2018年2月28日，公司与周杰签订了《股权收购协议》，周杰将其持有的安徽赛达49%股权全部转让给公司，交易对方周杰承诺2018、2019年分别实现6,000万元、7,000万元净利润。虽然上述业绩承诺系承诺方基于安徽赛达实际经营情况和业务发展规划等因素做出的承诺，但如果安徽赛达在业绩承诺期内的经营情况未达预期，可能导致业绩承诺无法实现，进而影响公司的整体经营业绩和盈利水平。

公司将利用自身在VR与CV技术方面的研发成果，通过安徽赛达与中国电信的 VR战略布局开展多层次的合作，积极拓展业务，促使双方实现互利共赢，确保其实现业绩承诺目标。

2、VR行业发展不及预期的风险

公司主营业务之一为 CG/VR 内容生产业务，公司参股子公司美国 VRC、新西兰紫水鸟影像等公司所提供的虚拟现实内容服务和技术，需要先进的硬件技术作为载体，目前，各虚拟现实硬件厂商产品尚不成熟，硬件使用成本较高且对使用环境要求较高。如果未来虚拟现实硬件技术跟不上行业的发展，将推迟公司在这方面的业绩实现。

公司将积极应对行业发展不及预期的风险，根据行业形势及时调整产业结构布局，寻求更多产业模式以规避行业发展不及预期带来的风险。

3、收购和业务整合的风险

公司通过实施重大资产重组收购东方梦幻、收购安徽赛达 49% 股权、参股新西兰紫水鸟影像等一系列并购措施，使得公司的资产规模和业务范围不断扩大，盈利能力和核心竞争力得到提升。但是，收购完成后公司与被收购企业需要在业务体系、组织机构、管理制度、技术研发、人力资源、财务融资、企业文化等众多方面进行整合，可能存在一定的整合风险。

公司将进一步深化业务合作，加强管理团队之间的整合，建立和完善管理制度，提升公司治理水平，保障公司与被收购公司之间信息对称，稳定运营团队，防范和化解企业整合过程中出现的各类风险，实现有效管控，以充分发挥各公司之间的协同效应。

4、移动信息产品销售与服务业务持续下滑的风险

移动信息产品销售与服务业务为公司传统业务，近几年该部分业务毛利不断下降，报告期内，公司继续收缩在该项业务上的投入。未来，如果移动信息产品销售与服务业务市场环境仍未有改观，公司将继续对该部分业务进行调整。

公司一方面将优化传统业务的管理模式，降低库存率，另一方面积极寻找新的业绩增长点，同时加快推进公司新业务的发展，通过整合优质资源以降低移动信息产品销售与服务业绩持续下滑而带来的风险。

5、募集资金投资项目风险

公司募集资金投资项目主要投向视觉产业领域，报告期内，公司对部分募集资金用途进行变更。尽管公司对募集资金投资项目已进行过缜密分析和可行性论证，但在项目实施过程中，可能存在募投项目不能按计划进行、实施组织管理不力而导致的不可预见的实施风险。同时，行业监管政策、竞争对手的发展、市场的变化、宏观经济形势的变动因素也会对募投项目建成后运行情况、投资回报产生影响。因此，本次募投项目能否按期建成并达到预期收益，存有一定不确定性。

公司将密切关注市场变化，随时对募投项目的实施进展进行监督和核查，提高募集资金使用效率和收益率，保障募投项目按计划顺利进行。

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.36%	2018 年 03 月 19 日	2018 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2017 年度股东大会	年度股东大会	39.54%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

1、2017年9月11日，公司召开第六届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

2、2017年9月11日，公司召开第六届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于<核实公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2017年9月22日，公司公告披露了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2017年9月28日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<恒信东方文化股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事项的议案》，并披露了《关于公司2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2017年11月2日，公司分别召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于<向激励对象授予限制性股票>的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

6、2017年12月11日，公司分别召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

7、2017 年 12 月 19 日，公司披露了《关于限制性股票授予登记完成的公告》，本次限制性股票的授予日为：2017 年 11 月 2 日，授予价格为：6.35 元/股，本次限制性股票激励计划授予的限制性股票数量为 1,612 万股，向 38 位激励对象进行授予，包括公司公告本计划时在公司任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干。本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自授予股份上市之日起 24 个月、36 个月、48 个月。授予限制性股票的上市日期为 2017 年 12 月 22 日。

8、2018 年 6 月 8 日，公司分别召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》、《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及相关法律、法规的规定，由于公司 2017 年激励计划中的 3 名激励对象谢鸿勇、林婉玲、杨帆离职，不再具备激励资格，上述 3 名激励对象所涉及的合计 1,070,000 股限制性股票由公司回购注销，回购价格为 6.30 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。本议案已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
紫水鸟影像公司	联营企业	接受服务	劳务	市场价	490.01	490.01		490.01	否	货币资金	490.01		
紫水鸟影像公司	联营企业	接受服务	制作费	市场价	244.69	244.69		244.69	否	货币资金	244.69		
紫水鸟影像公司	联营企业	销售商品	衍生玩具	市场价	5.39	5.39		5.39	否	货币资金	5.39		
合计				--	--	740.09	--	740.09	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
东方梦幻文化产业投资有限公司	澳投(横琴)健康旅游有限公司、粤澳中医药科技产业园开发有限公司、新西兰紫水鸟影像公司	粤澳中医药科技产业园中医药科技种植馆(一期)项目	2017年12月25日	45,000		无		市场价	20,000	否	无	截止2018年6月30日累计确认收入5,663.86万元。	2017年12月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
东方梦幻文化产业投资有限公司	紫水鸟影像公司、国开东方城镇发展投资有限公司	关于建设中国新西兰创意产业园	2017年11月13日			无		市场价		否	无	截止2018年6月30日累计确认收入确认207.55万元	2017年11月13日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年3月2日，公司第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第九次会议分别审议通过了《关于收购安徽省赛达科技有限责任公司剩余49%股权的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。周杰将其持有的安徽赛达49%股权全部转让给公司，公司拟购买周杰持有的安徽赛达49%股权的交易总对价为29,400万元。冲抵周杰应付公司对价调整款4,549.23万元后，本次最终交易对价为24,850.77万元。基于对安徽赛达成为公司全资子公司后的发展信心和对公司股权长期投资价值的认可，交易对方周杰承诺在公司向其支付交易价款的6个月内将其中扣缴应缴税费后的12,000万元交易价款用于增持公司股票。截至报告期末，周杰已增持公司股票7,259,316股，占公司总股本1.37%，公司将及时关注后续进展，按照相关规定履行信息披露义务。

2、2018年4月24日，公司发行股份购买资产并募集配套资金部分股份解除限售并上市流通。本次解除限售股份为公司非公开发行股份募集配套资金部分，公司分别向财通基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、沈阳政利投资有限公司、九泰基金管理有限公司和宁波梅山保税港区东壹投资合伙企业（有限合伙）合计发行70,563,079股人民币普通股（A股），发行价格为14.03元/股，共计募集资金989,999,998.37元，上述股份已于2017年4月24日在深圳证券交易所上市，并于2018年4月24日解除限售并上市流通，本次解除限售股份数量为70,563,079股，占公司总股本的比例为13.30%；本次解除限售股份实际可上市流通数量为70,563,079股，占公司总股本的比例为13.30%。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，根据《文化和旅游部、财政部、国家税务总局关于公布2017年通过认定动漫企业名单的通知》（文旅产发〔2018〕13号）公司三家下属子公司东方梦幻文化产业投资有限公司、北京花开影视制作有限公司和广东世纪华文动漫文化传播有限公司（现已更名为“恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司”）被认定为动漫企业，根据《财政部国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税2009）65号文件，经认定的动漫企业自主开发、生产动漫产品，可申请享受国家现行鼓励软件产业发展的所得税优惠政策。即经认定为动漫企业后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。依据动漫企业税收优惠政策，报告期内，上述三家获得动漫企业资质的子公司已完成在分管税务机关的2017年度退税备案工作，三家子公司冲回上期多计提的企业所得税金额合计1,390.30万元。

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	285,456,518	53.79%				-70,392,223	-70,392,223	215,064,295	40.52%
2、国有法人持股	14,255,167	2.69%				-14,255,167	-14,255,167		
3、其他内资持股	271,201,351	51.10%				-56,137,056	-56,137,056	215,064,295	40.52%
其中：境内法人持股	81,472,095	15.35%				-56,307,912	-56,307,912	25,164,183	4.74%
境内自然人持股	189,729,256	35.75%				170,856	170,856	189,900,112	35.78%
二、无限售条件股份	245,271,358	46.21%				70,392,223	70,392,223	315,663,581	59.48%
1、人民币普通股	245,271,358	46.21%				70,392,223	70,392,223	315,663,581	59.48%
三、股份总数	530,727,876	100.00%				0	0	530,727,876	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年4月24日，根据中国证监会证监许可[2016]2845号《关于核准恒信移动商务股份有限公司向孟宪民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司通过询价方式向符合条件的5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。本次发行股份募集配套资金的发行对象最终确定为财通基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、沈阳政利投资有限公司、九泰基金管理有限公司和宁波梅山保税港区东豈投资合伙企业（有限合伙）5名投资者。本次共发行人民币普通股（A股）70,563,079股，发行价格14.03元，本次募集配套资金发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2017年4月24日，限售期为一年。截至2018年4月24日，财通基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、沈阳政利投资有限公司、九泰基金管理有限公司和宁波梅山保税港区东豈投资合伙企业（有限合伙）所取得的配套资金发行股份的限售期已经届满，本次解除限售股份数量为70,563,079股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次解除限售股份70,563,079股已经深圳证券交易所审核通过，并在中国证券登记结算公司办理完毕股权解除限售业务。公司已于2018年4月20日披露了《关于限售股份上市流通的提示性公告》。

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	拟解除限售日期
财通基金管理有限公司	12,045,616	12,045,616	0	0	非公开发行股份限售一年	2018年4月24日
金鹰基金管理有限公司	12,323,595	12,323,595	0	0	非公开发行股份限售一年	2018年4月24日
沈阳政利投资有限公司	14,255,167	14,255,167	0	0	非公开发行股份限售一年	2018年4月24日
九泰基金管理有限公司	17,826,086	17,826,086	0	0	非公开发行股份限售一年	2018年4月24日
宁波梅山保税港区东豈投资	14,112,615	14,112,615	0	0	非公开发行股份限售一年	2018年4月24日
段赵东	2,012,560		670,855	2,683,415	高管辞职	2018年8月1日
合计	72,575,639	70,563,079	670,855	2,683,415	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	21,533	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
孟宪民	境内自然人	27.37%	145,272,966	0	108,954,724	36,318,242	质押	100,590,000
王冰	境内自然人	6.84%	36,278,366	0	36,278,366	0	质押	27,950,000
裴军	境内自然人	3.52%	18,670,810	0	14,003,107	4,667,703	质押	6,060,000
招商银行股份有限公司一九泰久	其他	3.36%	17,826,086	0	0	17,826,086		

利灵活配置混合型证券投资基金								
厦门荣信博投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.16%	16,776,123	0	16,776,123	0	质押	4,870,200
沈阳政利投资有限公司	国有法人	2.69%	14,255,167	0	0	14,255,167		
宁波梅山保税港区东岍投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.66%	14,112,615	0	0	14,112,615		
金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰 50 号事务管理类单一资金信托	其他	2.32%	12,323,595	0	0	12,323,595		
中国工商银行股份有限公司—建信优选成长混合型证券投资基金	其他	1.80%	9,554,613	1,145,705	0	9,554,613		
周杰	境内自然人	1.37%	7,259,316	7,259,316	0	7,259,316		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。							
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					
孟宪民		36,318,242	人民币普通股	36,318,242				
招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金		17,826,086	人民币普通股	17,826,086				
沈阳政利投资有限公司		14,255,167	人民币普通股	14,255,167				
宁波梅山保税港区东岍投资合伙企业(有限合伙)		14,112,615	人民币普通股	14,112,615				
金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰 50 号事务管理类单一资金信托		12,323,595	人民币普通股	12,323,595				
中国工商银行股份有限公司—		9,554,613	人民币普通股	9,554,613				

建信优选成长混合型证券投资基金			
周杰	7,259,316	人民币普通股	7,259,316
孙健	6,486,050	人民币普通股	6,486,050
裴军	4,667,703	人民币普通股	4,667,703
华宝兴业基金—建设银行—平安人寿—华宝兴业基金平安人寿委托投资 1 号资产管理计划	3,169,931	人民币普通股	3,169,931
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	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 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	上述股东周杰通过普通证券账户持有公司股份 1,460,200 股,通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,799,116 股,合计持有公司股份 7,259,316 股。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴狄杰	副总经理、董事会秘书	聘任	2018 年 02 月 01 日	公司董事会聘任为副总经理、董事会秘书
温剑锋	副总经理	聘任	2018 年 06 月 08 日	公司董事会聘任为副总经理
段赵东	副总经理、董事会秘书	解聘	2018 年 02 月 01 日	因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒信东方文化股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	804,184,953.18	1,241,160,676.40
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	1,200,000.00	
应收账款	257,653,639.14	111,126,228.12
预付款项	80,189,341.27	49,277,742.49
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	42,498,639.79	98,384,157.75
买入返售金融资产		
存货	211,081,381.65	137,198,861.46

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,136,420.72	7,217,939.25
流动资产合计	1,413,944,375.75	1,644,365,605.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款	161,906,729.35	159,430,065.71
可供出售金融资产	119,932,967.28	109,496,620.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	249,485,742.95	287,433,480.45
投资性房地产		
固定资产	36,919,705.18	35,523,565.18
在建工程	4,943,945.49	
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	52,686,216.57	39,574,635.88
开发支出	24,251,372.09	7,391,454.14
商誉	462,195,882.22	35,317,662.58
长期待摊费用	56,794,867.00	40,248,073.25
递延所得税资产	3,229,779.08	2,894,473.39
其他非流动资产	30,000,000.00	
非流动资产合计	1,202,347,207.21	717,310,030.86
资产总计	2,616,291,582.96	2,361,675,636.33
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	30,000,000.00
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	71,610,269.39	33,620,025.88
预收款项	6,394,334.86	5,359,207.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,693,539.10	5,851,463.66
应交税费	7,336,143.20	16,010,356.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,204,548.69	6,261,299.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,238,835.24	97,102,352.24
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		58,333.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		58,333.21
负债合计	180,238,835.24	97,160,685.45
所有者权益：		
股本	530,727,876.00	530,727,876.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,529,603,784.79	1,520,408,008.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,752,993.99	13,752,993.99
一般风险准备		
未分配利润	352,533,375.67	191,324,980.36
归属于母公司所有者权益合计	2,426,618,030.45	2,256,213,858.46
少数股东权益	9,434,717.27	8,301,092.42
所有者权益合计	2,436,052,747.72	2,264,514,950.88
负债和所有者权益总计	2,616,291,582.96	2,361,675,636.33

法定代表人：孟宪民

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：李玫

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	272,538,218.54	325,972,731.31
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		
应收账款	62,102,183.21	51,780,724.16
预付款项	29,665,343.43	21,392,257.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	481,947,262.23	884,212,123.13
存货	11,371,138.40	11,063,841.76
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,888,253.26	1,328,716.57
流动资产合计	859,512,399.07	1,295,750,393.98

非流动资产：		
可供出售金融资产	130,954,706.41	122,018,359.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,270,418,064.38	835,281,777.59
投资性房地产		
固定资产	7,329,557.24	9,011,454.82
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	13,860,093.95	16,638,368.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,946.28	72,401.51
递延所得税资产		
其他非流动资产	30,000,000.00	
非流动资产合计	1,452,574,368.26	983,022,362.21
资产总计	2,312,086,767.33	2,278,772,756.19
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	30,000,000.00
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	4,336,279.81	15,945,260.63
预收款项	480,198.95	295,982.60
应付职工薪酬	259,435.90	294,627.96
应交税费	71,850.75	66,985.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	60,979,294.85	66,572,182.89
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	146,127,060.26	113,175,039.69
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	146,127,060.26	113,175,039.69
所有者权益：		
股本	530,727,876.00	530,727,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,599,715,797.77	1,590,294,581.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,752,993.99	13,752,993.99
未分配利润	21,763,039.31	30,822,264.80
所有者权益合计	2,165,959,707.07	2,165,597,716.50
负债和所有者权益总计	2,312,086,767.33	2,278,772,756.19

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	320,318,112.28	197,583,811.43
其中：营业收入	311,032,006.89	190,853,803.41
利息收入	9,286,105.39	6,730,008.02
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	275,030,876.45	193,142,626.52
其中：营业成本	197,192,413.26	108,094,912.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,067,757.95	1,333,123.05
销售费用	29,541,839.78	39,739,632.99
管理费用	53,450,262.72	39,867,492.25
财务费用	-4,641,809.35	-2,360,209.67
资产减值损失	-1,579,587.91	6,467,675.69
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）	131,891,798.57	67,251,673.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,765,488.30	-4,611,205.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-199,090.37	-5,315,673.86
其他收益	673,663.22	1,340,683.93
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	177,653,607.25	67,717,868.07
加：营业外收入	3,132,494.42	64,800.52
减：营业外支出	444,866.33	830,966.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	180,341,235.34	66,951,701.70
减：所得税费用	-6,912,760.22	6,893,368.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	187,253,995.56	60,058,333.47

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	187,253,995.56	60,058,333.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	187,744,789.11	61,316,137.93
少数股东损益	-490,793.55	-1,257,804.46
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	187,253,995.56	60,058,333.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	187,744,789.11	61,316,137.93
归属于少数股东的综合收益总额	-490,793.55	-1,257,804.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.13
（二）稀释每股收益	0.35	0.13

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孟宪民

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：李玫

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	89,776,414.10	89,089,516.19
减：营业成本	85,037,212.08	75,672,639.80
税金及附加	321,892.53	715,287.52
销售费用	2,079,890.79	8,369,146.65
管理费用	22,265,493.72	8,936,450.00
财务费用	-842,167.48	406,486.81
资产减值损失	-600,991.98	1,804,727.42
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）	36,015,345.22	40,356,495.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,015,345.22	-5,220,619.10
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-5,240,329.24
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,530,429.66	28,300,944.44
加：营业外收入	33,067.52	135.00
减：营业外支出	86,328.87	625,210.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,477,168.31	27,675,869.44
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,477,168.31	27,675,869.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,477,168.31	27,675,869.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	17,477,168.31	27,675,869.44
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

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	294,836,129.15	195,997,954.60
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	9,490,443.28	5,755,689.61
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	2,154,477.25	1,654,103.78
收到其他与经营活动有关的现金	116,502,625.68	140,595,911.00
经营活动现金流入小计	422,983,675.36	344,003,658.99
购买商品、接受劳务支付的现金	263,996,288.72	126,820,762.61
客户贷款及垫款净增加额	2,149,022.97	13,545,179.49
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	58,848,652.95	45,354,132.30
支付的各项税费	21,035,189.30	15,139,552.52
支付其他与经营活动有关的现金	102,786,511.47	156,348,035.68
经营活动现金流出小计	448,815,665.41	357,207,662.60
经营活动产生的现金流量净额	-25,831,990.05	-13,204,003.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	481,000,000.00	66,200,000.00
取得投资收益收到的现金	5,467,991.71	82,356.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,475.00	776,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	486,499,466.71	67,059,196.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,991,776.88	14,190,061.96
投资支付的现金	618,557,288.57	51,000,000.00
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	244,248,524.62	178,696.08

支付其他与投资活动有关的现金	3,367,794.97	21,633.59
投资活动现金流出小计	922,165,385.04	65,390,391.63
投资活动产生的现金流量净额	-435,665,918.33	1,668,804.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,960,000.00	976,619,998.37
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	80,000,000.00	30,000,000.00
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	81,960,000.00	1,006,619,998.37
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,906,136.30	5,894,716.48
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	15,207.54	70,563.08
筹资活动现金流出小计	57,921,343.84	55,965,279.56
筹资活动产生的现金流量净额	24,038,656.16	950,654,718.81
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	-437,459,252.22	939,119,519.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,211,160,676.40	292,258,117.44
六、期末现金及现金等价物余额	773,701,424.18	1,231,377,637.20

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	92,839,747.32	93,406,582.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	585,576,333.55	197,855,441.42
经营活动现金流入小计	678,416,080.87	291,262,023.49
购买商品、接受劳务支付的现金	119,000,192.79	78,500,065.06
支付给职工以及为职工支付的现	7,283,605.75	10,063,734.58

金		
支付的各项税费	1,106,755.11	2,704,819.30
支付其他与经营活动有关的现金	232,782,719.58	954,859,948.54
经营活动现金流出小计	360,173,273.23	1,046,128,567.48
经营活动产生的现金流量净额	318,242,807.64	-754,866,543.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		39,200,000.00
取得投资收益收到的现金	24,000,000.00	46,027.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,070.00	765,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,028,070.00	40,011,367.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	302,530.00	
投资支付的现金	416,564,988.57	70,000,000.00
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	916,528.00	
投资活动现金流出小计	417,784,046.57	70,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-393,755,976.57	-29,988,632.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		976,619,998.37
取得借款收到的现金	80,000,000.00	30,000,000.00
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	80,000,000.00	1,006,619,998.37
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,906,136.30	5,894,716.48
支付其他与筹资活动有关的现金	15,207.54	70,563.08
筹资活动现金流出小计	57,921,343.84	55,965,279.56
筹资活动产生的现金流量净额	22,078,656.16	950,654,718.81
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	-53,434,512.77	165,799,542.22
加：期初现金及现金等价物余额	325,972,731.31	70,841,169.43
六、期末现金及现金等价物余额	272,538,218.54	236,640,711.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	530,727,876.00				1,520,408,008.11				13,752,993.99		191,324,980.36	8,301,092.42	2,264,514,950.88
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	530,727,876.00				1,520,408,008.11				13,752,993.99		191,324,980.36	8,301,092.42	2,264,514,950.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,195,776.68						161,208,395.31	1,133,624.85	171,537,796.84
（一）综合收益总额											187,744,789.11	-490,793.55	187,253,995.56
（二）所有者投入和减少资本					9,195,776.68							1,624,418.40	10,820,195.08

1. 股东投入的普通股												1,960,000.00	1,960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					9,195,776.68							-335,581.60	8,860,195.08
(三) 利润分配												-26,536,393.80	-26,536,393.80
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												-26,536,393.80	-26,536,393.80
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	530,727,876.00				1,529,603,784.79				13,752,993.99		352,533,375.67	9,434,717.27	2,436,052,747.72

上年金额

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	444,044,797.00				574,849,478.00				12,546,269.16		103,533,336.76	22,675,754.13	1,157,649,635.05
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	444,044,797.00				574,849,478.00				12,546,269.16		103,533,336.76	22,675,754.13	1,157,649,635.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,683,079.00				945,558,530.11				1,206,724.83		87,791,643.60	-14,374,661.71	1,106,865,315.83
（一）综合收益总额											94,144,447.19	-922,053.21	93,222,393.98
（二）所有者投入和减少资本	86,683,079.00				945,558,530.11							-13,452,608.50	1,018,789,000.61

1. 股东投入的普通股	86,683,079.00				994,056,277.86							7,370,000.00	1,088,109,356.86
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					3,451,393.06								
4. 其他					-51,949,140.81							-20,822,608.50	-72,771,749.31
(三) 利润分配								1,206,724.83		-6,352,803.59			-5,146,078.76
1. 提取盈余公积								1,206,724.83		-1,206,724.83			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,146,078.76			-5,146,078.76
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	530,727,876.00				1,520,408,008.11				13,752,993.99		191,324,980.36	8,301,092.42	2,264,514,950.88

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	530,727,876.00				1,590,294,581.71				13,752,993.99	30,822,264.80	2,165,597,716.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	530,727,876.00				1,590,294,581.71				13,752,993.99	30,822,264.80	2,165,597,716.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,421,216.06					-9,059,225.49	361,990.57
（一）综合收益总额										17,477,168.31	17,477,168.31
（二）所有者投入和减少资本					9,421,216.06						9,421,216.06

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					9,421,216.06						9,421,216.06
(三) 利润分配										-26,536,393.80	-26,536,393.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,536,393.80	-26,536,393.80
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	530,727,876.00				1,599,715,797.77				13,752,993.99	21,763,039.31	2,165,959,707.07

上年金额

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	444,044,797.00				588,454,090.58				12,546,269.16	43,538,714.17	1,088,583,870.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					3,630,375.00					-18,430,894.05	-14,800,519.05
二、本年期初余额	444,044,797.00				592,084,465.58				12,546,269.16	25,107,820.12	1,073,783,351.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,683,079.00				998,210,116.13				1,206,724.83	5,714,444.68	1,091,814,364.64
（一）综合收益总额										12,067,248.27	12,067,248.27
（二）所有者投入和减少资本	86,683,079.00				998,210,116.13						1,084,893,195.13
1. 股东投入的普通股	86,683,079.00				994,758,723.07						1,081,441,802.07
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					3,451,393.06						3,451,393.06
4. 其他											
(三) 利润分配								1,206,724.83	-6,352,803.59		-5,146,078.76
1. 提取盈余公积								1,206,724.83	-1,206,724.83		
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,146,078.76		-5,146,078.76
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	530,727,876.00				1,590,294,581.71			13,752,993.99	30,822,264.80		2,165,597,716.50

三、公司基本情况

恒信东方文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年11月3日经河北省人民政府冀股办【2001】100号“关于同意发起设立河北恒信东方文化股份有限公司的批复”，由孟宪民先生等5位自然人发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为91130100732910720N。2010年4月26日在深圳证券交易所上市。所属行业为移动信息通信行业类。

截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数530,727,876.00股，注册资本为530,727,876.00元，注册地：石家庄市开发区天山大街副69号，总部地址：石家庄建设南大街80号德服大厦。本公司主要经营活动为：手机及电子产品的销售；运营商合作业务；技术开发服务；影视业务的投资、制作与发行；典当业务等。

1、本期纳入合并范围的子公司

公司名称	级次	是否新纳入合并范围	取得方式
河北普泰通讯有限公司	二级	否	投资设立
东方梦幻文化产业投资有限公司	二级	否	同一控制下企业合并
北京花开影视制作有限公司	三级	否	同一控制下企业合并
北京中科盘古科技发展有限公司	三级	否	同一控制下企业合并
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	三级	否	同一控制下企业合并
北京恒盛通典当有限责任公司	二级	否	非同一控制下企业合并
北京恒信仪和信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
北京伯儒文化发展有限公司	三级	否	非同一控制下企业合并
北京恒信彩虹科技有限公司	二级	否	投资设立
北京恒信彩虹信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
北京恒信掌中游信息技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	二级	否	投资设立
北京中科信利通信技术有限公司	二级	否	非同一控制下企业合并
宁波东方梦幻投资有限公司	二级	否	投资设立
安徽省赛达科技有限责任公司	二级	是	非同一控制下企业合并
霍尔果斯恒信东方主体乐园运营管理有限公司	三级	否	投资设立
东方花开文化艺术发展有限公司	三级	否	投资设立
广东中正华宇投资管理有限公司	四级	否	投资设立
广东华嘉动漫实业有限公司	四级	否	投资设立
深圳市华之宝动漫实业有限公司	四级	否	投资设立
广东世纪信华文化发展有限公司	四级	否	投资设立
淄博沃虹商贸有限公司	四级	否	非同一控制下企业合并
武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	四级	是	投资设立

2、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
安徽省赛达科技有限责任公司	非同一控制下企业合并
武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	投资设立

3、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
----	------

上海趣味人创业孵化器有限公司	转让股权丧失控制权
东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司	转让股权丧失控制权

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2) 同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本

之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

A) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

C) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

D) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人

所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

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	应收款项余额前五名且占应收账款余额 10%。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	

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 年以上	100.00%	100.00%

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

（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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

2) 存货的计价方法

存货中库存商品手机和影视业存货按个别计价法计价，其他存货按先进先出法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

1) 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3）长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会

计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	20	3.00	4.85
运营设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

17、在建工程

1) 在建工程以立项项目分类核算。

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计

入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	5	预计使用年限
非专利技术	5	预计使用年限
著作权	5	预计使用年限
商标	5	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，公司划分研究阶段和开发阶段的具体标准是：

研究阶段：本公司研究阶段主要是将接收的技术开发建议整理汇总，根据市场需求初步筛选出具有开发价值的建议，进行调研与分析；召开立项会议，讨论技术开发的技术协调性技术先进性经济合理性等，进行前期市场调研；会议通过的技术开发项目由研发中心填写《立项申请报告》经审批后，正式进入开发阶段；

开发阶段：本公司开发阶段的主要工作是系统架构设计，代码编写，内部测试以及系统测试通过后，正式发布产品，投放市场试运营，最终达到商用。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

公司内部研究项目开发阶段支出在同时满足下列条件时可以予以资本化：

(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。

公司财务部对于研发项目分项目分别核算，在取得经公司管理层审批后的立项申请后，确认研发部门各项支出在符合上述开发阶段资本化的条件时方予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

1) 股份支付的种类

本公司的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。

2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 一般原则

1) 销售商品收入

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

公司主要业务收入的确认方法为：

2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当

期损益，不确认提供劳务收入。

3)让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(二) 收入确认的具体方法

根据《企业会计准则》关于收入确认的基本原则，公司各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

1、个人移动信息终端销售与服务收入

个人移动终端销售收入是根据销售商品的性质及合同约定，在商品发出，对方验收或者双方结算并取得收款依据后确认商品销售收入的实现；

个人移动终端服务收入是根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2、个人移动信息服务收入

公司根据合同提供运营服务后，依据运营商和客户发来的系统结算清单，经双方确认无误后，确认收入的实现。

3、行业移动信息产品销售与服务

无需安装调试的产品在交付并经客户验收合格后确认收入；需安装调试的产品在项目实施完成并经客户验收合格取得对方签字的验收报告后确认收入；对需要分次交付验收的，在分次取得验收报告后确认收入。

4、行业移动信息化业务运营

行业移动信息化业务运营是根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

5、影视制作及译制收入

影视制作及译制收入是根据合同提供了相关服务后，并取得了明确的收款凭证，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

6、开发及主题场馆设计收入

公司与客户签订合同后，根据项目的进展情况，在资产负债表日根据能够可靠计量的劳务完成情况，在取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

7、品牌授权收入

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定收入的实现。

8、典当业务收入

典当合同成立后，根据当票中的当金金额、利率（综合费率）、期限按月计算，在与典当合同相关的经济利益很可能流入时确认收入的实现。

9、互联网视频应用产品收入

公司与客户签订合同后，根据合同约定及产品风险转移情况，在资产负债表日根据能够取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

10、互联网视频应用服务收入

公司与客户签订合同后，根据项目的进展情况，在资产负债表日根据能够可靠计量的劳务完成情况，在取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

11、其他收入

公司在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相

同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、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

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

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
恒信东方文化股份有限公司	25%

河北普泰通讯有限公司	25%
东方梦幻文化产业投资有限公司	12.5%
北京花开影视制作有限公司	12.5%
北京中科盘古科技发展有限公司	15%
恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司	12.5%
北京恒盛通典当有限责任公司	25%
北京恒信仪和信息技术有限公司	15%
北京伯儒文化发展有限公司	25%
北京恒信彩虹科技有限公司	25%
北京恒信彩虹信息技术有限公司	15%
北京恒信掌中游信息技术有限公司	15%
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	12.5%
北京中科信利通信技术有限公司	25%
宁波东方梦幻投资有限公司	25%
霍尔果斯恒信东方主题乐园运营管理有限公司	25%
东方花开文化艺术发展有限公司	25%
广东中正华宇投资管理有限公司	25%
广东华嘉动漫实业有限公司	25%
深圳市华之宝动漫实业有限公司	25%
广东世纪信华文化发展有限公司	25%
淄博沃虹商贸有限公司	25%
安徽省赛达科技有限责任公司	15%
武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司	25%

2、税收优惠

纳税主体名称	税收优惠政策及依据
北京中科盘古科技发展有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2018年7月21日
北京恒信仪和信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2020年12月6日
北京恒信彩虹信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2018年11月24日
北京恒信掌中游信息技术有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2018年11月23日止
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	已经深圳市国税局被认定为软件企业，依据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。
北京花开影视制作有限公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2020年8月9日止。 根据文化和旅游部、财政部、国家税务总局文旅产发【2018】13号文件认定，公司

	已被认定为动漫企业。经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。
霍尔果斯恒信东方主题乐园运营管理有限公司	依据《关于新疆霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）的规定，2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠。
东方花开文化艺术发展有限公司	依据《关于新疆霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）的规定，2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠。
安徽省赛达科技有限责任公司	已取得高新技术企业认证，有效期至2018年6月18日止。新的高新认定已经通过，新的证书尚未发放。
东方梦幻文化产业投资有限公司	根据文化和旅游部、财政部、国家税务总局文旅产发【2018】13号文件认定，公司已被认定为动漫企业。经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。
恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司	根据文化和旅游部、财政部、国家税务总局文旅产发【2018】13号文件认定，公司已被认定为动漫企业。经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

3、其他

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	1,135,321.28	415,789.93
银行存款	684,522,116.50	877,581,392.80
其他货币资金	118,527,515.40	363,163,493.67
合计	804,184,953.18	1,241,160,676.40

其他说明

截至2018年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行保本理财产品	88,000,000.00	332,800,000.00
在途pos机消费资金	43,986.40	363,493.67
保函保证金	30,483,529.00	30,000,000.00

合 计	118,527,515.40	363,163,493.67
-----	----------------	----------------

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、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	266,322,788.32	100.00%	8,669,149.18	3.26%	257,653,639.14	115,526,476.83	100.00%	4,400,248.71	3.81%	111,126,228.12
合计	266,322,788.32	100.00%	8,669,149.18	3.26%	257,653,639.14	115,526,476.83	100.00%	4,400,248.71	3.81%	111,126,228.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	229,057,867.69	2,290,578.68	1.00%
1 至 2 年	30,721,698.10	1,536,084.90	5.00%
2 至 3 年	1,889,707.70	188,970.77	10.00%
3 年以上	4,653,514.83	4,653,514.83	100.00%
合计	266,322,788.32	8,669,149.18	

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：

(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 596,128.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
上海悟瀚信息技术有限公司	13,757.40

逸知卓企业营销咨询（上海）有限公司	184.20
-------------------	--------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称（填全称）	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京龙步视觉文化产业有限公司	销售款	22,669,432.07	1年以内	8.51%	226,694.32
湖北夺宝奇兵影视文化有限公司	销售款	16,800,000.00	1年以内	6.31%	168,000.00
深圳市中科鼎创科技股份有限公司	销售款	15,544,000.00	1年以内	5.84%	155,440.00
澳投（横琴）健康旅游有限公司	销售款	15,115,875.57	1年以内	5.68%	151,158.76
邦威国际实业有限公司	销售款	11,248,220.00	1年以内	4.22%	112,482.20
合计		81,377,527.64		30.56%	813,775.28

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：本期末坏账准备与期初坏账准备的差额除计提资产减值损失原因外，主要原因是本期非同一控制下企业合并了安徽赛达期末的应收账款坏账准备金额，而期初坏账准备不含安徽赛达的期初坏账准备金额。

6、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	70,959,489.25	88.49%	45,152,638.46	90.89%

1 至 2 年	6,383,585.49	7.96%	1,387,133.21	3.06%
2 至 3 年	683,842.96	0.85%	806,081.61	1.78%
3 年以上	2,162,423.57	2.70%	1,931,889.21	4.27%
合计	80,189,341.27	--	49,277,742.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	未及时结算原因
中国移动通信集团终端有限公司河北分公司	3,955,099.07	交易未结算
上海束焕影视文化工作室	1,500,000.00	交易未结算
旌德县爱乐网络有限公司	419,413.96	未到结算期
杭州禾声科技有限公司	160,000.00	交易争议解决中
上海通秦网络科技有限公司	144,067.30	未到结算期
合计	6,178,580.33	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
广东信宇科技股份有限公司	10,696,003.12	13.34%
深圳惠兴恒科技有限公司	6,125,250.00	7.64%
四川普州大地城市建设发展有限公司	5,000,000.00	6.24%
上海百逸动漫文化传播有限公司	4,011,320.64	5.00%
中国移动通信集团终端有限公司河北分公司	3,955,099.07	4.93%
合计	29,787,672.83	37.15%

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,498,633.11	100.00%	5,999,993.32	12.37%	42,498,639.79	106,962,052.95	100.00%	8,577,895.20	8.02%	98,384,157.75
合计	48,498,633.11	100.00%	5,999,993.32	12.37%	42,498,639.79	106,962,052.95	100.00%	8,577,895.20	8.02%	98,384,157.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,306,659.42	273,066.39	1.00%
1 至 2 年	1,637,492.83	81,874.64	5.00%
2 至 3 年	15,454,920.63	1,545,492.06	10.00%

3 年以上	4,099,560.23	4,099,560.23	100.00%
合计	48,498,633.11	5,999,993.32	

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 1,386,938.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,009,962.66 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
周杰	454,923.20	抵消应付股权转让款
北京正见文化传播有限公司	2,250,000.00	货币资金
中国移动通信集团河北有限公司	1,300,441.20	货币资金
合计	4,005,364.40	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
备用金	2,857,199.12	2,246,600.60
代扣代缴社保费、公积金	1,820,163.21	1,343,521.33
押金及保证金	23,053,047.94	20,067,265.10
运营商往来	17,733,716.12	13,334,583.56
股权转让款	1,000,000.00	45,492,320.22

制作费退款		22,500,000.00
其他	2,034,506.72	1,977,762.14
合计	48,498,633.11	106,962,052.95

(5) 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
北京圣唐古驿创意文化有限公司	押金	14,500,000.00	2-3 年	29.90%	1,450,000.00
中国移动通信集团河北有限公司	押金保证金、运营商往来款项	12,106,412.98	1 年以内（含 1 年）、1-2 年	24.96%	430,795.17
高洋	股权转让款	1,000,000.00	1 年以内	2.06%	14,200.00
高鹏(上海)房地产发展有限公司	押金保证金	561,904.20	1 年以内	1.16%	56,190.42
中国光大银行厦门分行	应收利息款项	506,646.57	1 年以内（含 1 年）	1.04%	5,066.47
合计	--	28,674,963.75	--	59.13%	1,956,252.06

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	21,911,206.37	115,084.57	21,796,121.80	19,671,916.38		19,671,916.38

在产品	116,097,259.38		116,097,259.38	96,663,325.50		96,663,325.50
库存商品	78,353,157.61	5,165,157.14	73,188,000.47	25,807,283.08	4,943,663.50	20,863,619.58
合计	216,361,623.36	5,280,241.71	211,081,381.65	142,142,524.96	4,943,663.50	137,198,861.46

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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		115,084.57				115,084.57
库存商品	4,943,663.50	307,206.90		85,713.26		5,165,157.14
合计	4,943,663.50	422,291.47		85,713.26		5,280,241.71

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	9,627,450.91	142,154.33
待抵扣增值税	5,410,423.93	6,868,672.25
预付房租	111,900.00	207,112.67
待认证进项税	1,679,649.12	
待摊销的咨询费	306,996.76	
合计	17,136,420.72	7,217,939.25

其他说明：

14、发放贷款及垫款**(1) 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况**

单位：元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
房地产抵押贷款	148,321,514.54	148,813,932.79
其他类贷款	15,220,636.32	12,226,537.63
合计	163,542,150.86	161,040,470.42

(2) 发放贷款及垫款逾期情况

单位：元

项目	逾期1天至90天 (含90天)	逾期90天至360天 (含360天)	逾期360天至3 年(含3年)	逾期 3 年以上	合计
动产质押贷款					
财产权利质押贷款					
房地产抵押贷款					
委托贷款					
合计					

(3) 发放贷款及垫款分类情况

单位：元

种类	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					

正常业务组合	163,542,150.86	100	1,635,421.51	1.00	161,906,729.35
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
合计	163,542,150.86	100	1,635,421.51	1.00	161,906,729.35

续

单位：元

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
正常业务组合	161,040,470.42	100.00	1,610,404.71	1.00	159,430,065.71
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款					
合计	161,040,470.42	100.00	1,610,404.71	1.00	159,430,065.71

(4) 发放贷款及垫款按风险特征分类

单位：元

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
正常	163,542,150.86	1,635,421.51	161,906,729.35	161,040,470.42	1,610,404.71	159,430,065.71
可疑						
损失						
合计	163,542,150.86	1,635,421.51	161,906,729.35	161,040,470.42	1,610,404.71	159,430,065.71

为合理评估发放贷款及垫款的风险，本公司采用以风险为基础的分类方法，将发放贷款及垫款按风险分为正常、可疑及损失等三类，分类标准如下：

(1) 将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。

(2) 将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失的列入可疑类。通常情况下，出现下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。

(3) 将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。

(5) 发放贷款及垫款按业务分类

单位：元

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收典当款	163,542,150.86	1,635,421.51	161,906,729.35	161,040,470.42	1,610,404.71	159,430,065.71

(6) 发放贷款及垫款本期计提、收回或转回、核销的减值准备情况

本期计提发放贷款及垫款减值损失金额为25,016.80元。

15、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	119,932,967.28		119,932,967.28	109,496,620.28		109,496,620.28
按成本计量的	119,932,967.28		119,932,967.28	109,496,620.28		109,496,620.28
合计	119,932,967.28		119,932,967.28	109,496,620.28		109,496,620.28

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京晶源十方科技有限公司	11,400,000.00	2,000,000.00		13,400,000.00					16.12%	
易视腾文化发展无锡有限公司		5,036,347.00		5,036,347.00					7.20%	
深圳市恒信奥特投资发展有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00					18.00%	
易视腾科技有限公司	25,043,478.26			25,043,478.26					7.20%	
北京十方互联投资合伙企业	29,100,000.00			29,100,000.00					10.00%	

(有限合伙)										
北京无忧融创信息技术有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00					5.88%	
北京东方九歌影业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					19.64%	
深圳市花开十方金融服务有限公司	5,203,142.02			5,203,142.02					15.00%	
东方梦幻(湖北)工程技术有限公司		1,900,000.00		1,900,000.00					19.00%	
东方梦幻(成都)文化艺术发展有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					15.00%	
北京无忧金信科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					15.00%	
合计	109,496,620.28	10,436,347.00		119,932,967.28					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

16、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
安徽省赛 达科技有 限责任公	132,158,5 47.48			15,175,61 9.90						-147,334, 167.38		

司											
小计	132,158,547.48			15,175,619.90					-147,334,167.38		
二、联营企业											
蜂云时代科技有限公司	17,640,057.83			-276,109.21						17,363,948.62	
TheVirtualRealityCompany	134,759,659.46			-3,018,543.84						131,741,115.62	
紫水鸟影像公司		94,620,941.57		134,378.38						94,755,319.95	
海南汇友影视技术有限公司	1,567,068.84			-5,837.12						1,561,231.72	
武汉纽宾凯合家欢儿童娱乐有限公司		4,000,000.00		-359,872.49						3,640,127.51	
宁波梅山保税港区杉石投资管理有限公司	1,308,146.84			-884,147.31						423,999.53	
小计	155,274,932.97	98,620,941.57		-4,410,131.59						249,485,742.95	
合计	287,433,480.45	98,620,941.57		10,765,488.31					-147,334,167.38	249,485,742.95	

其他说明

19、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

20、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,820,395.00	79,509,282.78	7,944,341.11	22,606,085.03	120,880,103.92
2.本期增加金额		8,649,059.16	148,800.00	912,004.48	9,709,863.64
(1) 购置		3,599,546.39		727,160.95	4,326,707.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		5,049,512.77	148,800.00	184,843.53	5,383,156.30
3.本期减少金额		2,035,125.16	212,961.00	247,760.59	2,495,846.75
(1) 处置或报废		1,100,378.50	212,961.00	247,760.59	1,561,100.09
处置子公司减少		934,746.66			934,746.66
4.期末余额	10,820,395.00	86,123,216.78	7,880,180.11	23,270,328.92	128,094,120.81
二、累计折旧					
1.期初余额	6,681,651.79	70,075,437.26	4,161,093.18	4,438,356.51	85,356,538.74
2.本期增加金额	261,484.14	4,881,785.96	533,517.52	1,934,282.29	7,611,069.91
(1) 计提	261,484.14	3,505,220.41	389,181.52	1,825,163.07	5,981,049.14
(2) 企业合并增加		1,376,565.55	144,336.00	109,119.22	1,630,020.77
3.本期减少金额		1,347,466.34	206,572.17	239,154.51	1,793,193.02
(1) 处置或报废		884,366.63	206,572.17	239,154.51	1,330,093.31
处置子公司减少		463,099.71			463,099.71

4.期末余额	6,943,135.93	73,609,756.88	4,488,038.53	6,133,484.29	91,174,415.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,877,259.07	12,513,459.90	3,392,141.58	17,136,844.63	36,919,705.18
2.期初账面价值	4,138,743.21	9,433,845.52	3,783,247.93	18,167,728.52	35,523,565.18

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

21、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
《太空学院》主题体验馆-中华广场店	4,943,945.49		4,943,945.49			
合计	4,943,945.49		4,943,945.49			

(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
《太空学院》主题体验馆-中华广场店	12,000,000.00		4,943,945.49			4,943,945.49		41.20%				募集资金
合计	12,000,000.00		4,943,945.49			4,943,945.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

22、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

24、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**25、油气资产** 适用 不适用**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额			2,057,974.91	15,578,150.19	93,528.47	98,497,871.27	116,227,524.84
2.本期增加金额			16,700,670.57	494,022.55	64,357.87	3,040,145.02	20,299,196.01
(1) 购置			16,700,670.57	488,894.34	64,357.87		17,253,922.78
(2) 内部研发						3,040,145.02	3,040,145.02
(3) 企业合并增加				5,128.21			5,128.21
3.本期减少金额				300,000.00		15,000.00	315,000.00
(1) 处							

置							
处置子公司减少				300,000.00		15,000.00	315,000.00
4.期末余额			18,758,645.48	15,772,172.74	157,886.34	101,523,016.29	136,211,720.85
二、累计摊销							
1.期初余额			1,258,900.77	13,701,918.78	37,080.52	59,969,594.43	74,967,494.50
2.本期增加金额			1,284,382.07	753,594.99	15,677.12	4,924,961.14	6,978,615.32
(1) 计提			1,284,382.07	753,509.52	15,677.12	4,924,961.14	6,978,529.85
(2) 企业合并增加				85.47			85.47
3.本期减少金额				100,000.00		6,000.00	106,000.00
(1) 处置							
处置子公司减少				100,000.00		6,000.00	106,000.00
4.期末余额			2,543,282.84	14,355,513.77	52,757.64	64,888,555.57	81,840,109.82
三、减值准备							
1.期初余额						1,685,394.46	1,685,394.46
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						1,685,394.46	1,685,394.46
四、账面价值							
1.期末账			16,215,362.64	1,416,658.97	105,128.70	34,949,066.26	52,686,216.57

面价值							
2.期初账面价值			799,074.14	1,876,231.41	56,447.95	36,842,882.38	39,574,635.88

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 74.53%。

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

其他说明：

27、开发支出

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
视频互动平台 V1.0	3,040,145.02				3,040,145.02			
合家欢项目		10,976,594.77						10,976,594.77
VR 影视宣发平台		4,083,021.96						4,083,021.96
视觉影像		939,262.30						939,262.30
塔防类、竞速类手机游戏开发	1,589,654.30							1,589,654.30
3D 体感课程软件	1,586,943.52	2,358.49						1,589,302.01
雷鸟授权游戏	633,044.71							633,044.71
ROBOZUNA 系列玩具手办	109,332.49	629,961.92						739,294.41
雷鸟特攻队系列玩具手办	161,888.06	978,775.61						1,140,663.67
太空学院系列玩具手办	159,673.63	814,477.33						974,150.96
《太空学院》竞速类手		424,528.29						424,528.29

游								
《太空学院》跑酷类手游		241,508.43						241,508.43
《太空学院》电视机		83,896.55						83,896.55
基于激光雷达的交互式全息展示系统		556,376.09				176,980.27		379,395.82
基于体感交互的分布式大型信息展示平台		888,221.00				431,167.09		457,053.91
其他小计	110,772.41	144,338.80				255,111.21		
合计	7,391,454.14	20,763,321.54			3,040,145.02	863,258.57		24,251,372.09

其他说明

视频互动平台V1.0: 经过前期市场调研和项目可行性论证, 报经公司批准立项, 2015年4月项目启动。

视频互动平台是视频教育平台产品, 该产品实现互动远程课堂, 直播课堂, 协同教研、在家学习等功能, 通过视频互动平台+互联网通讯技术, 配合智能终端、摄像头等硬件, 实现远程课堂直播、录播等功能。该软件实现的远程教育功能, 为教委、学校、老师、学生解决了教育资源不均衡、课堂开设不齐的问题。在互联网教育市场蓬勃发展的今天, 项目市场前景广阔。该项目可以采用建设业务平台, 集中运营的方式, 推广发展企业或单位客户, 采用租用服务的方式提供服务, 收取月租或者年费等服务费。该项目也可以将软硬件方案集成打包作为系统集成项目, 获取系统集成收入。该项在远程教育, 教育资源均衡分布方面具有重要社会意义, 项目销售的市场前景十分广阔。项目计划已通过公司领导审批并纳入预算。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力, 可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益, 符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施, 风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用, 按照公司研发控制体系和会计核算体系, 工资、社保及其他间接费用按工时分摊, 直接费用按项目归集, 可以进行可靠计量和独立核算。

本报告期内已经转入无形资产。

合家欢项目: 经过前期市场调研和项目可行性论证, 报经公司批准立项, 2017 年 4 月项目启动。

合家欢项目组已经具备该项目所需的各项技术: 体感交互技术、基于人工智能与语音识别的远程互动技术、以电视画面作为空间参考坐标的AR / MR增强(混合)现实技术、基于VR虚拟现实的移动播控终端技术、基于多屏的远程信息共享与互动技术的技术储备, 有一批富有软件开发与管理经验的技术人员, 可以确保所开发产品的实用性和可靠性。该项目是一个以儿童生活场景为核心的, 以家庭为单位, 提供教育、娱乐、社交等多项综合功能的互动平台。该项目在公司的儿童全产业链运营的核心规划中, 处于承上启下的中游, 向上衔接各种内容资源, 向下配合渠道推广运营。从而为本公司带来其他公司不具备的优势, 增加产品的竞争力, 具有良好的市场前景。项目以功能模块收费, 主要针对包月视频、付费教育内容、付费互动娱乐内容、以及虚拟物品消耗等收费模块; 同时项目通过技术支撑能力输出, 获取定制化开发应用场景收入。公司设有专业的研发团队, 以公司目前技术能力、财务资源和整体能力, 足以完成该项目的开发, 并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力, 可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益, 符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施, 风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等

用,按照公司研发控制体系和会计核算体系,工资、社保及其他间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集,可以进行可靠计量和独立核算。

截止2018年6月30日项目进度85%。

VR影视宣发平台: 经过前期市场调研和项目可行性论证,报经公司批准立项,2017年4月项目启动。

本平台研发所需的VR/AR/MR、体感捕捉与互动技、全景直播等技术,公司研发部已经有技术储备,具备实现该项目的研发能力,技术上可行。同时项目组拥有一批富有软件开发与管理经验的技术人员,可以确保所开发产品的实用性和可靠性。该项目业务模式创新,为传统电影市场的宣发工作带来一种全新的模式,可以实现明星与影迷共处一室、面对面交流、共同参与互动游戏的视觉体验与互动效果。可以提供宣发效果,对于公司来说,可以拓展新收入领域,促进公司发展,促进行业技术提升。媒体新闻发布、广告投放、新媒体营销、主流媒体营销、主创采访、宣传路演等。公司可以利用该项目研究成果软件承接相关宣发工作,获得技术服务收入;也可以将软件直接销售给传统影视宣发机构,获得软件销售收入。公司设有专业的研发团队,以公司目前技术能力、财务资源和整体能力,足以完成该项目的开发,并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力,可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益,符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施,风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用,按照公司研发控制体系和会计核算体系,工资、社保及其他间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集,可以进行可靠计量和独立核算

截止2018年6月30日项目进度40%

视觉影像: 经过前期市场调研和项目可行性论证,报经公司批准立项,2018年1月项目启动。

本项目由子公司北京花开影视制作有限公司具有专业研发团队,凭借多年开发经验及对影视行业的深入理解和研究,具有明确的研发方向和目标,内部配备与影视结合研发TD工程师,确保研发期间生产软件研发与影像研发的结合。本公司已成功开发多种影视行业服务应用软件,在软件开发方面,有一批富有软件开发与管理经验的技术人员,可以确保所开发产品的实用性和可靠性。该系统利用先进的互联网技术,将互联网技术和影视制作相结合,提升了传统影视制作在互联网时代的竞争力,也为影视制作从业人员提供了更加便捷和人性化的工作任务管理。系统将改善艺术家工作及管理方式,提高整体工作效率,同时产生良好的社会价值。本系统的实施,为互联网、影视制作行业培养了相关技术人才,推动了整个行业的技术革新和进步。对于我国互联网行业和影视制作行业整体水平的提高,促进行业整体制作手段和制作模式的创新,增强互联网和影视制作的国际竞争能力都具有积极的意义和带动作用。该项目的实施有利于项目生产、进度控制、预算控制三方面联合管理项目,并且有利于项目成果的长期存储和准确调取。该项目将为影视制作行业的相关企业提供制作及管理服务并获取服务费,同时也可将该软件出售,获取销售收入。公司设有专业的研发团队,以公司目前技术能力、财务资源和整体能力,足以完成该项目的开发,并迅速推向市场销售。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力,可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益,符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施,风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用,按照公司研发控制体系和会计核算体系,工资、社保及其他间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集,可以进行可靠计量和独立核算

截至期末的研发进度,截至期末已开发完成文件检测系统、文件管理及存储系统、工作流程管理系统并对检测系统及其他模块进行系统集成测试。

截止2018年6月30日项目进度70%。

塔防类、竞速类手机游戏: 经过前期市场调研和项目可行性论证,报经公司批准立项,2016年4月项目启动。

为了促进动漫IP的品牌曝光度,吸引观众多手机用户群体参与其中,研发了相关IP的塔防类、竞速类手机游戏。随着智能手机的普及以及4G的覆盖率增加,手游日益兴起,在休闲类中,跑酷类游戏有着良好游戏表现、市场接受能力和成熟的玩法。以IP开发出品的跑酷类、塔防类、竞速类等手机游戏一经上线,IP人物形象将走进更多普通民众的日常生活中,成为人们所熟知的动漫IP品牌。项目完成后,获利来源主要针对代理客户的授权使用费以及运营分成收入、以及虚拟物品消耗、衍生品销售等;项目的实施将提高IP的知名度,拉动IP外围衍生收入,在未来业务发展当中具有巨大的经济效益。本项目是公司结合企业发展方向与理念,结合行业与市场发展方向而打造的一个新型业务平台,对于企业未来的发展与商业模式的拓

展有着重要的意义，公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：99.00%

3D体感课程软件：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2016年4月项目启动。

体感课程是突破目前传统教育瓶颈发展阶段，顺应教育新出改革政策，运用当下热推的动漫IP，开发涵盖生物、太空、物理、化学、地理、计算机、生活常识等多个系列内容的课程体系，囊括了儿童学习能力发展的各个方面。当3D体感游戏让孩子们全神贯注时，不时出现的各种科普知识也进入了孩子的记忆中，同时发展的还有孩子的视觉、自知、自然观察、人际交往、肢体运动、逻辑思维、创造性思维等多元智能。所有知识和能力的培养，均建立在3D体感游戏互动过程中，改变传统学前教育的教学方式。项目开发完成后，将应用于设立体验馆获取门票收入、代理运营合作商的授权收入以及由此产生衍生品销售及项目套装销售等。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：99.00%

雷鸟授权游戏：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年7月项目启动。

公司取得了瑞士公司MINICLIP SA的雷鸟授权游戏，基于该授权，公司设计开发一系列衍生产品，本项目就是其中之一。Miniclip向华文提供的所有内容（数字或其他）包括但不限于游戏、本地化游戏和/或Miniclip商标。

为了促进动漫IP的品牌曝光度，吸引观众多手机用户群体参与其中，研发了相关IP的手机游戏。以IP开发出品的手机游戏一经上线，IP人物形象将走进更多普通民众的日常生活中，成为人们所熟知的动漫IP品牌。项目完成后，获利来源主要针对代理客户的授权使用费以及运营分成收入、以及虚拟物品消耗、衍生品销售等；项目的实施将提高IP的知名度，拉动IP外围衍生收入，在未来业务发展当中具有巨大的经济效益。本项目是公司结合企业发展方向与理念，结合行业与市场发展方向而打造的一个新型业务平台，对于企业未来的发展与商业模式的拓展有着重要的意义，公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：99%

ROBOZUNA系列玩具手办：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年5月项目启动

经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年5月项目启动。

公司取得了英国ITV旗下机器人主题新生动漫品牌的商业授权销售，顾为其量身定做以IP形象为设计基础的功能性玩具，本项目就是其中之一。该项目通过增强玩具的功能，从而增加玩具与玩家的互动性。

采用不同的功能模块，实现不同功能玩法，增加玩具与玩家互动性进一步增强该玩具IP形象的消费者体验，进而提升该玩具IP在消费者心目中的影响与地位。

该项目在技术上具有可行性，并有使用的意图，公司有足够的技术财务资源和其他资源支持，并能可靠计量。该项目目前已经完成了手办的总体策划、功能策划，手办的外观设计和相关类设计也已经完成。后续开发在持续进行中。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：75.00%

雷鸟特攻队系列玩具手办：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年5月项目启动。

公司取得了雷鸟特攻队的商业授权销售，顾为其量身定做以IP形象为设计基础的功能性玩具，本项目就是其中之一。目前市面上正缺失功能性较强，可玩性较高，与用户交互较多的《雷鸟特攻队》相关玩具。该项目通过增强玩具的功能性和可玩性，开发与用户交互较多的《雷鸟特攻队》相关玩具。

采用不同的功能模块，结合动画IP，实现不同功能玩法，增强玩具的功能性、互动性以及该玩具IP形象的消费者体验，进而提升该玩具IP在消费者心目中的影响与地位。

该项目在技术上具有可行性，并有使用的意图，公司有足够的技术财务资源和其他资源支持，并能可靠计量。该项目目前已经完成了手办的总体策划、功能策划，手办的外观设计和相关类设计也已经完成。后续开发在持续进行中。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：65.00%

太空学院系列玩具手办：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年5月项目启动。

《太空学院》为全新儿童早教电视动画片，由世纪华文及新西兰紫水鸟影视共同合作投资制作，顾为其量身定做以IP形象为设计基础的功能性玩具，本项目就是其中之一。该项目采用不同的功能模块，实现不同功能玩法，增加玩具互动性。

采用不同的功能模块，结合动画IP，实现不同功能玩法，增强该玩具IP形象的消费者体验，进而提升该玩具IP在消费者心目中的影响与地位。

该项目在技术上具有可行性，并有使用的意图，公司有足够的技术财务资源和其他资源支持，并能可靠计量。该项目目前已经完成了手办的总体策划、功能策划，手办的外观设计和相关类设计也已经完成。后续开发在持续进行中。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：70.00%

太空学院竞速类手游：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年12月项目启动。

《太空学院》为全新儿童早教电视动画片，由世纪华文及新西兰紫水鸟影视共同合作投资制作，基于该IP设计开发一系列衍生产品，本项目就是其中之一，该项目是面向低龄人群提供丰富《太空学院》竞速类手机游戏。

为了促进动漫IP的品牌曝光度，吸引观众多手机用户群体参与其中，研发了相关IP的手机游戏。以IP开发出品的手机游戏一经上线，IP人物形象将走进更多普通民众的日常生活中，成为人们所熟知的动漫IP品牌。项目完成后，获利来源主要针对代理客户的授权使用费以及运营分成收入、以及虚拟物品消耗、衍生品销售等；项目的实施将提高IP的知名度，拉动IP外围衍生收入，在未来业务发展当中具有巨大的经济效益。本项目是公司结合企业发展方向与理念，结合行业与市场发展方向而打造的一个新型业务平台，对于企业未来的发展与商业模式的拓展有着重要的意义，公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：10.00%

太空学院跑酷类手游：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2017年12月项目启动。

《太空学院》为全新儿童早教电视动画片，由世纪华文及新西兰紫水鸟影视共同合作投资制作，基于该IP设计开发一系列衍生产品，本项目就是其中之一，该项目是面向低龄人群提供丰富《太空学院》跑酷类手机游戏。

为了促进动漫IP的品牌曝光度，吸引观众多手机用户群体参与其中，研发了相关IP的手机游戏。以IP开发出品的手机游戏一经上线，IP人物形象将走进更多普通民众的日常生活中，成为人们所熟知的动漫IP品牌。项目完成后，获利来源主要针对代理客户的授权使用费以及运营分成收入、以及虚拟物品消耗、衍生品销售等；项目的实施将提高IP的知名度，拉动IP外围衍生收入，在未来业务发展当中具有巨大的经济效益。本项目是公司结合企业发展方向与理念，结合行业与市场发展方

向而打造的一个新型业务平台，对于企业未来的发展与商业模式的拓展有着重要的意义，公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司的利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：10.00%

太空学院电视机：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年1月项目启动。

《太空学院》为全新儿童早教电视动画片，由世纪华文及新西兰紫水鸟影视共同合作投资制作，基于该IP设计开发一系列衍生产品，本项目就是其中之一，该项目是寓教于乐为一体的家庭合家欢电视机。

采用不同的功能模块，结合动画IP，实现寓教于乐，让家长能实时掌握孩子在客厅的动向，通过亲子之间的游戏互动，增加亲子之间的互动。增强消费者体验，进而提升该产品在消费者心目中的影响与地位。

该项目在技术上具有可行性，并有使用的意图，公司有足够的技术财务资源和其他资源支持，并能可靠计量。该项目目前已完成电视机的整体设计，遥控器灰板手办，上色，电视机模具的部分开发，后续开发在持续进行中。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：80.00%

基于激光雷达的交互式全息展示系统：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年2月项目启动

激光雷达的交互式全息展示系统软件使用雷达获取一定区域内物体位置信息，在应用程序中根据物体位置作为事件监测输入，实现触控效果，并使作类似全息效果的方试投影显示，该软件由雷达控制模块、位置信息预处理模块、传输通信模块、触控计算模块、场景模块，具有技术可行性。激光雷达的交互式全息展示项目应用于科教研究、数字展示、娱乐游戏等方面。由于缺乏合理有效的人机交互方式，只能实现大屏幕到用户的单向信息展示，用户无法全面地获得信息支持，直接影响用户对信息的把握与利用。本项目将激光雷达定位作为人机交互输入端，将全息效果显示作为输入端，以两者之结合创造出令人耳目一新的交互体验，其应用领域可扩展到更多交互在屏场景中。通过雷达能够使任何微米影介质或表面实现多点交互功能，如墙面、地面、桌面、非规则类平面物体来实现接触式触摸，甚至可以在非平面或水平面上进行非接触互动操作。项目收入主要以技术服务、软件销售、技术转让为主。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司和利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算，工资 社保及其它间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算

截止期末研发进度：98%

基于体感交互的分布式大型信息展示平台：经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项，2018年3月项目启动

基于体感交互的分布式大型信息展示平台，是一套支持多人同时主动交互的，户外信息交互平台，而且分布式设计支持体验空间进行拓展。体感信息采集模块、体感信息网络发送接收模块、体感信息融合模块、体感信息指令分析模块、大屏信息展示模块组成，公司对此技术有很好的积累，在技术上比较成熟。基于体感交互的分布式大型信息展示软件主要应用于信息展示，该应用以户外大型屏幕为显示设备，基于红外体感传感器采集体验区内体验者的动作和姿态，采用隔空操控这种非接触式交互方式，体验者可以通过自己的动作和姿态实时操控大屏幕中的显示内容，根据自己的需要主动选择感兴趣的信息。基于体感交互的分布式大型信息展示平台应实现的内容包括：（1）对体验者进行检测，实时分析用户的姿态和动作；（2）设计并展示一套基于体感交互的信息展示系统；（3）基于分布式设计，可以扩展使用空间。项目收入主要以技术服务、软件销售、技术转让为主。公司在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。本项目具有良好的经济效益和社会效益，符合公司和利益也符合公司长远战略并有能力实施，风险可控该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算，工资 社保及其它间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集，可以进行可靠计量和独立核算。

截止期末研发进度：89%

28、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
北京中科信利通 信技术有限公司	335,452.40					335,452.40
北京恒信掌中游 信息技术有限公司	926,740.99					926,740.99
北京恒信仪和信 息技术有限公司	2,039,200.79					2,039,200.79
北京中科盘古科 技发展有限公司	14,795,062.88					14,795,062.88
北京恒盛通典当 有限责任公司	20,522,599.70					20,522,599.70
安徽省赛达科 技有限责任公司		426,878,219.64				426,878,219.64
合计	38,619,056.76	426,878,219.64				465,497,276.40

(2) 商誉减值准备

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
北京中科信利通 信技术有限公司	335,452.40					335,452.40
北京恒信掌中游 信息技术有限公司	926,740.99					926,740.99
北京恒信仪和信 息技术有限公司	2,039,200.79					2,039,200.79
合计	3,301,394.18					3,301,394.18

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2018年6月30日，本公司对商誉进行减值测试，可收回金额按预计未来现金流量的折现值确定。基于公司历史水平、所处发展阶段及公司竞争力等的分析，对上述公司的未来可收回现金流量净额进行预估。折现率采用平均收益率。经测试，本

期无需计提商誉减值准备。

其他说明：2018年3月，本公司以货币资金24,850.77万元收购了安徽省赛达科技有限责任公司（以下简称“安徽赛达”）49%的股权，该收购对价是以安徽赛达2017年12月31日为基准日最终采用收益法评估的结果来确定的，该收购对价大于本公司所享有的安徽赛达在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额确认为商誉。

29、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
装修费	1,998,908.74	4,598,160.16	2,024,108.88		4,572,960.02
房租	2,123,314.11	2,532,917.93	2,110,114.90		2,546,117.14
品牌授权费	2,164,090.65	1,160,834.88	1,043,636.73		2,281,288.80
北京圣唐古驿创意文化有限公司文化创意园物业经营权	33,961,759.75		1,250,126.10		32,711,633.65
平台运营服务费		16,237,856.63	1,554,989.24		14,682,867.39
合计	40,248,073.25	24,529,769.60	7,982,975.85		56,794,867.00

30、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	7,753,049.62	1,667,201.17	5,762,020.46	1,331,895.48
内部交易未实现利润	10,417,186.07	1,562,577.91	10,417,186.07	1,562,577.91
合计	18,170,235.69	3,229,779.08	16,179,206.53	2,894,473.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		3,229,779.08		2,894,473.39
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 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
可抵扣亏损	49,707,104.64	47,508,322.06
资产减值准备	16,872,868.28	19,007,930.42
未实现的内部交易损益	22,379,468.46	10,532,232.59
合计	88,959,441.38	77,048,485.07

(5) 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
2018 年	5,231,781.71	15,364,765.95	
2019 年	1,008,399.99	1,272,492.11	
2020 年	2,130,905.47	15,060,170.47	
2021 年	12,318,886.62	15,810,893.54	
2022 年	29,017,130.85		
合计	49,707,104.64	47,508,322.07	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资中科北影（北京）科技传媒有限公司股权款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	80,000,000.00	30,000,000.00
合计	80,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	68,835,192.29	30,894,842.70
1 年以上	2,775,077.10	2,725,183.18
合计	71,610,269.39	33,620,025.88

(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
深圳三升高科股份有限公司	117,186.80	未结算
中邮时代电讯科技有限公司	23,948.77	未结算
深圳市哈里通实业有限公司	17,269.94	未结算
北京卡尔视通科技有限公司	10,960.00	未结算
合计	169,365.51	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,957,417.28	4,970,628.85
1 年以上	436,917.58	388,578.57
合计	6,394,334.86	5,359,207.42

(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
中国电信股份有限公司石家庄分公司	106,206.38	未结算
合计	106,206.38	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、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	5,360,944.06	67,997,961.31	63,937,939.01	9,420,966.36
二、离职后福利-设定提	301,236.90	4,603,345.78	4,632,009.94	272,572.74

存计划				
三、辞退福利		3,676,884.16	3,676,884.16	
其他	189,282.70		189,282.70	
合计	5,851,463.66	76,278,191.25	72,436,115.81	9,693,539.10

(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	5,141,682.88	61,216,470.59	57,227,288.85	9,130,864.62
2、职工福利费		348,841.81	348,841.81	
3、社会保险费	158,397.70	3,217,653.76	3,173,591.84	202,459.62
其中：医疗保险费	139,702.69	2,910,428.99	2,863,651.07	186,480.61
工伤保险费	7,451.14	96,789.71	98,986.27	5,254.58
生育保险费	11,243.87	210,435.06	210,954.50	10,724.43
4、住房公积金	29,329.58	3,150,028.23	3,125,750.28	53,607.53
5、工会经费和职工教育经费	31,533.90	64,966.92	62,466.23	34,034.59
合计	5,360,944.06	67,997,961.31	63,937,939.01	9,420,966.36

(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	290,363.23	4,431,545.87	4,459,466.25	262,442.85
2、失业保险费	10,873.67	171,799.91	172,543.69	10,129.89
合计	301,236.90	4,603,345.78	4,632,009.94	272,572.74

其他说明：

39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	977,432.04	3,514,031.79
企业所得税	5,338,248.04	11,399,322.69
个人所得税	777,010.58	581,940.64

城市维护建设税	109,101.84	230,792.96
教育费附加	84,382.57	168,756.67
印花税	39,384.30	113,729.56
其他	10,583.83	1,781.84
合计	7,336,143.20	16,010,356.15

其他说明：

40、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

41、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

42、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
押金及保证金	3,502,370.36	3,014,333.18
代扣代缴社保费、公积金	1,202,359.52	1,215,596.96
收到上海夫夫山商业管理有限公司 VR 体验馆投资款		1,412,437.22
其他	499,818.81	618,931.77
合计	5,204,548.69	6,261,299.13

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

押金保证金-销售押金	80,000.00	未到退还时间
合计	80,000.00	--

其他说明

43、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

46、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

47、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

48、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
----	------	------

其他说明：

49、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
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

51、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,333.21		58,333.21		
合计	58,333.21		58,333.21		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智慧商城数字营销系统	33,333.21				33,333.21			与资产相关
基于无线互联网的商业应用系统	25,000.00				25,000.00			与资产相关
合计	58,333.21				58,333.21			--

其他说明：

53、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

54、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	530,727,876.00						530,727,876.00

其他说明：

55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

56、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）	1,520,408,008.11	9,195,776.68		1,529,603,784.79
合计	1,520,408,008.11	9,195,776.68		1,529,603,784.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司资本公积变动主要系股权激励计划本期增加资本公积及登记股权费冲减资本公积形成的，合计增加资本公积 9,195,776.68 元。

57、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

59、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	13,752,993.99			13,752,993.99
合计	13,752,993.99			13,752,993.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

61、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	191,324,980.36	103,533,336.76
调整后期初未分配利润	191,324,980.36	103,533,336.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,744,789.11	94,144,447.19
减：提取法定盈余公积		1,206,724.83
应付普通股股利	26,536,393.80	5,146,078.76
期末未分配利润	352,533,375.67	191,324,980.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

62、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	316,405,698.70	195,323,733.65	196,290,967.75	106,634,701.99
其他业务	3,912,413.58	1,868,679.61	1,292,843.68	1,460,210.22
合计	320,318,112.28	197,192,413.26	197,583,811.43	108,094,912.21

63、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	385,201.85	307,671.99
教育费附加	287,478.06	214,305.48
房产税	45,445.65	45,445.65
土地使用税	4,971.30	721.50
车船使用税	5,300.00	14,729.80
印花税	317,805.09	744,637.26
文化建设税		5,551.76
河道管理费		59.61
残疾人就业保障金	2,971.65	
水利基金	18,584.35	
合计	1,067,757.95	1,333,123.05

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	14,846,344.09	23,911,867.06
摊销折旧费	1,611,681.81	2,243,672.31
租赁装修费	3,931,124.67	4,888,684.39
广告宣传费	4,140,599.21	4,824,499.94

招待礼品费	1,039,442.57	1,076,197.13
运输、车辆、交通及差旅费	1,627,126.30	1,223,444.43
水电费及维修费	356,197.97	510,217.19
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	1,989,323.16	1,061,050.54
合计	29,541,839.78	39,739,632.99

其他说明：

65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	19,079,625.90	13,587,428.87
摊销折旧费	8,736,827.93	9,542,684.29
租赁装修费	1,972,543.95	1,578,184.86
广告宣传费	114,654.90	19,638.60
招待礼品费	747,603.77	520,529.46
运输、车辆、交通及差旅费	1,490,898.86	808,849.22
水电费及维修费	371,919.46	288,582.02
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	4,088,146.70	3,773,396.47
研发成本	7,404,281.11	9,725,814.26
股份支付	9,436,423.61	
其他	7,336.53	22,384.20
合计	53,450,262.72	39,867,492.25

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,369,742.50	748,925.00
减：利息收入	6,427,704.88	3,561,737.04
手续费	500,432.42	452,602.37
其他	-84,279.39	
合计	-4,641,809.35	-2,360,209.67

其他说明：

其他系汇兑收益

67、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,026,896.18	1,361,909.39
二、存货跌价损失	422,291.47	4,956,546.99
十四、其他	25,016.80	149,219.31
合计	-1,579,587.91	6,467,675.69

其他说明：

其他系发放贷款及垫款减值损失

68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,765,488.30	-4,611,205.39
处置长期股权投资产生的投资收益	1,362,485.94	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		49,009,348.26
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		22,771,174.03
非同一控制下的企业合并原有股权公允价值重新计量产生的投资收益	114,295,832.62	
理财产品的投资收益	5,467,991.71	82,356.19
合计	131,891,798.57	67,251,673.09

其他说明：

70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-199,090.37	-635,181.99

无形资产处置收益		-4,680,491.87
合计	-199,090.37	-5,315,673.86

71、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品销售即征即退增值税	673,663.22	1,300,683.93
专利补助		40,000.00
合计	673,663.22	1,340,683.93

72、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
政府补助	2,209,000.00	58,333.35	
其他	923,494.42	6,467.17	
合计	3,132,494.42	64,800.52	

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
锅炉补助	东城区环保局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	192,000.00		与收益相关
服务贸易与 服务外包补 贴	广州市商务 委员会市财 政拨付	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	否	500,000.00		与收益相关
“四上”企业 经费补贴	广州市天河 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	是	否	10,000.00		与收益相关

			依法取得)					
上海市旅游发展专项资金	上海市旅游局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	110,000.00		与收益相关
招商引资税收返还	马鞍山示范园区财政局	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	否	1,397,000.00		与收益相关
智慧商城数字营销系统	北京科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		33,333.35	与资产相关
基于无线互联网的商用应用系统	北京科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		25,000.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,209,000.00	58,333.35	--

其他说明:

其他主要系整体出售业务收入

73、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
对外捐赠		684,130.00	
其他	444,866.33	146,836.89	444,866.33
合计	444,866.33	830,966.89	444,866.33

其他说明:

其他主要是支付的合同违约金

74、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	-7,132,124.08	6,893,368.23
递延所得税费用	219,363.86	
合计	-6,912,760.22	6,893,368.23

(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	180,341,235.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,175,276.96
子公司适用不同税率的影响	-23,517,856.52
调整以前期间所得税的影响	-13,903,032.64
非应税收入的影响	-28,914,579.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,124,348.79
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	3,796,868.46
所得税费用	-6,912,760.22

其他说明：主要是因为东方梦幻、花开影视、恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司三家公司 2017 年通过认定为动漫企业，根据动漫企业税收优惠政策，三家公司 2017 年可享受免交企业所得税税收优惠，因此冲回了 2017 年已经预提的企业所得税，导致当期所得税费用为负数。

75、其他综合收益

详见附注。

76、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
收回员工借款	1,024,816.70	673,552.32

收到政府补贴	2,882,663.22	1,340,683.93
押金及保证金	2,514,422.40	1,833,466.82
利息收入	6,427,704.88	3,561,737.04
收回运营商往来款及其他	103,624,273.17	133,185,253.91
手续费返还	28,745.31	1,216.98
合计	116,502,625.68	140,595,911.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
财务手续费	500,432.42	452,602.37
支付的往来款项	74,583,813.39	124,853,474.05
营业外支出	444,866.33	210,189.77
租赁费	5,903,668.62	5,944,832.95
办公费、电话费、开发费等其他日常经营费用	6,077,469.86	12,947,905.19
广告宣传费用	4,255,254.11	1,961,518.61
运输、车辆、交通及差旅费	3,118,025.16	2,528,688.89
招待礼品	1,787,046.34	1,576,867.07
水电费及维修费	728,117.43	944,653.20
个人借款备用金	3,974,819.84	3,540,897.58
押金保证金	1,412,997.97	1,386,406.00
合计	102,786,511.47	156,348,035.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为负数	2,451,266.97	21,633.59
收购紫水鸟支付律师费	916,528.00	
合计	3,367,794.97	21,633.59

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付股票登记费	15,207.54	70,563.08
合计	15,207.54	70,563.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、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	187,253,995.56	60,058,333.47
加：资产减值准备	-1,579,587.91	6,467,675.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,981,049.14	6,914,124.36
无形资产摊销	6,978,615.32	8,224,028.72
长期待摊费用摊销	7,982,975.85	2,761,018.80
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）	199,090.37	5,315,673.86
财务费用（收益以“-”号填列）	1,369,742.50	748,925.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,891,798.56	-67,251,673.09

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-335,305.69	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,882,520.20	-3,459,730.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,200,836.39	-26,002,199.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,707,410.04	-6,980,180.75
经营活动产生的现金流量净额	-25,831,990.05	-13,204,003.61
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	773,701,424.18	831,377,637.20
减：现金的期初余额	1,211,160,676.40	292,258,117.44
加：现金等价物的期末余额		400,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-437,459,252.22	939,119,519.76

（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	248,507,700.00
其中：	--
安徽省赛达科技有限责任公司	248,507,700.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,259,175.38
其中：	--
安徽省赛达科技有限责任公司	4,259,175.38
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	244,248,524.62

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	773,701,424.18	1,211,160,676.40
其中：库存现金	1,135,321.28	415,789.93
可随时用于支付的银行存款	684,522,116.50	877,581,392.80
可随时用于支付的其他货币资金	88,043,986.40	333,163,493.67
三、期末现金及现金等价物余额	773,701,424.18	1,211,160,676.40

其他说明：

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

79、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
货币资金	30,483,529.00	保证金
合计	30,483,529.00	--

其他说明：

80、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

81、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

82、其他

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
安徽省赛达科技有限责任公司	2015年03月26日	147,900,000.00	51.00%	购买	2018年03月20日	完成工商变更	30,973,897.59	15,890,802.90
	2018年03月20日	294,000,000.00	49.00%	购买				

其他说明：

根据工商登记日期，2015年3月26日，公司购买取得安徽省赛达科技有限责任公司51%的股权，成本为147900000元；2018年3月20日，公司进一步购买取得安徽省赛达科技有限责任公司剩余49%的股权，取得剩余股权的成本为294000000元，形成非同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	294,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	261,630,000.00
合并成本合计	555,630,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	128,751,780.36
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	426,878,219.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据具有证券期货业务资格的评估机构北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字（2018）第2006号《恒信东方文化股份有限公司拟收购安徽省赛达科技有限责任公司股权评估项目资产评估报告》（以下简称“《评估报告》”），安徽赛达100%股权采用收益法在评估基准日2017年12月31日的评估价值为【61,000】万元，本次交易的交易价格由双方在前述《评估报告》所确认的评估值基础上进行协商后，以60000万元作为安徽省赛达科技服务有限公司于2017年12月31日的价值，最终确定公司购买安徽赛达剩余49%股权的交易对价为29,400万元；确定原有股权的公允价值时，公司依据新增股权的交易价格，并且考虑修正因素确认合并日原股权的公允价值为261630万元，合计形成非同一控制下企业合并安徽赛达的合并成本为55630万元。

大额商誉形成的主要原因：

根据具有证券期货业务资格的评估机构北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字（2018）第2006号《恒

信东方文化股份有限公司拟收购安徽省赛达科技有限责任公司股权评估项目资产评估报告》（以下简称“《评估报告》”），安徽赛达100%股权采用收益法在评估基准日2017年12月31日的评估价值为【61,000】万元，本次交易的交易价格由双方在前述《评估报告》所确认的评估值基础上进行协商后，以60000万元作为安徽省赛达科技服务有限公司于2017年12月31日的价值，最终确定公司购买安徽赛达剩余49%股权的交易对价为294,000,000元；确定原有股权的公允价值时，公司依据新增股权的交易价格，并且考虑修正因素确认合并日原股权的公允价值为261,630,000.00元，合计形成非同一控制下企业合并安徽赛达的合并成本为555,630,000.00元。合并日安徽赛达可辨认净资产的公允价值为128,751,780.36元，合并成本大于可辨认净资产的公允价值差额426,878,219.64元形成商誉。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	148,541,387.77	148,541,387.77
货币资金	4,259,175.37	4,259,175.37
应收款项	92,381,535.11	92,381,535.11
存货	33,681,401.76	33,681,401.76
固定资产	3,753,135.53	3,753,135.53
无形资产	5,042.74	5,042.74
长期待摊费用	13,913,403.71	13,913,403.71
递延所得税资产	547,693.55	547,693.55
负债：	19,789,607.41	19,789,607.41
应付款项	19,789,607.41	19,789,607.41
净资产	128,751,780.36	128,751,780.36
取得的净资产	128,751,780.36	128,751,780.36

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转

			得或损失		入投资收益的金 额
安徽省赛达科技有限责任公 司	147,334,167.38	261,630,000.00	114,295,832.62	根据具有证券期货业务资格的评估机构北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字（2018）第 2006 号《恒信东方文化股份有限公司拟收购安徽省赛达科技有限责任公司股权评估项目资产评估报告》（以下简称“《评估报告》”），安徽赛达 100% 股权采用收益法在评估基准日 2017 年 12 月 31 日的评估价值为【61,000】万元，本次交易的交易价格由双方在前述《评估报告》所确认的评估值基础上进行协商后，以 60000 万元作为安徽省赛达科技服有限责任公司于 2017 年 12 月 31 日的价值，最终确定公司购买安徽赛达剩余 49% 股权的交易对价为 29,400 万元；确定原有股权的公允价值时，公司依据新增股权的交易价格，并且考虑修正因素确认合并日原股权的公允价值为 261630 万元	

其他说明：

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名 称	企业合并中 取得的权益 比例	构成同一控 制下企业合 并的依据	合并日	合并日的确 定依据	合并当期期 初至合并日 被合并方的 收入	合并当期期 初至合并日 被合并方的 净利润	比较期间被 合并方的收 入	比较期间被 合并方的净 利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海趣味人创业孵化器有限公司	1,000.00 0.00	85.00%	转让	2018年 06月11 日	工商变更登记	1,376.76 9.06	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

东方梦幻(成都)文化艺术发展有限公司	0.00	40.00%	不再出资	2018年06月01日	工商变更登记	-14,283.12	15.00%	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	实际出资金额	0.00
--------------------	------	--------	------	-------------	--------	------------	--------	--------------	--------------	------	--------	------

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

报告期公司三级公司霍尔果斯恒信东方主体乐园运营管理有限公司下面新设立武汉沃沃太空梦幻儿童乐园管理有限公司,占比100%。于2018年3月20日完成工商登记。

6、其他

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	
河北普泰通讯有限公司	石家庄	石家庄	移动信息产品销售与服务	100.00%		投资设立
东方梦幻文化产业投资有限公司	北京市	北京市	动漫设计、制作。项目投资、电影广播电视节目制作	100.00%		同一控制下企业合并
北京花开影视制作有限公司	北京市	北京市	动漫设计、制作,广播电视节目制作		100.00%	同一控制下企业合并
北京中科盘古科技发展有限公司	北京市	北京市	技术服务、动画设计		100.00%	同一控制下企业合并
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	广州市	广州市	动漫制作;动漫及衍生产品设计服务,软件和信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并

北京恒盛通典当有限责任公司	北京市	北京市	典当业务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京恒信仪和信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京伯儒文化发展有限公司	北京市	北京市	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
北京恒信彩虹科技有限公司	北京市	北京市	商务软件产品研发、软件服务	100.00%		投资设立
北京恒信彩虹信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京恒信掌中游信息技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	深圳市	深圳市	广告业务、手机开发、计算机开发与销售	100.00%		投资设立
北京中科信利通信技术有限公司	北京市	北京市	移动通信服务	70.00%		非同一控制下企业合并
宁波东方梦幻投资有限公司	宁波市	宁波市	实业投资、电脑动画设计、图文设计	100.00%		投资设立
霍尔果斯恒信东方主题乐园运营管理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯市	室内小型儿童乐园服务、运营管理、咨询		70.00%	投资设立
东方花开文化艺术发展有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	广播电视节目制作、经营、发行		100.00%	投资设立
广东中正华宇投资管理有限公司	广州市	广州市	人力资源开发与管理咨询、人才培养	100.00%	100.00%	投资设立
广东华嘉动漫实业有限公司	中山市	中山市	研发、销售、制造：动漫游戏软件、智能机器人、塑料制品	51.00%	51.00%	投资设立
深圳市华之宝动漫实业有限公司	深圳市	深圳市	动漫及衍生品设计服务	51.00%	51.00%	投资设立
广东世纪信华文化发展有限公司	汕头市	汕头市	设计、研发、销售：玩具、模型、工艺品	51.00%	51.00%	投资设立
淄博沃虹商贸有限公司	淄博市	淄博市	五金交电、建材、服装鞋帽、日用	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并

			百货的销售			
武汉沃沃太空梦 幻儿童乐园管理 有限公司	武汉市	武汉市	游乐设备技术开 发、技术咨询		70.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
广东世纪信华文化发展 有限公司	49.00%	364,206.22		5,380,749.62
霍尔果斯恒信东方主题 乐园运营管理有限公司	30.00%	-752,025.32		-1,041,318.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
广东世 纪信华 文化发 展有限 公司	34,803,3 42.16	134,869. 15	34,938,2 11.31	23,957,0 89.64		23,957,0 89.64	11,469,1 93.73	53,649.1 8	11,522,8 42.91	1,284,99 9.23		1,284,99 9.23

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
广东世纪信 华文化发展 有限公司	26,493,540.4 4	743,277.99		411,302.91				

北京花开影视制作有限公司					16,832,075.38	7,298,536.81	7,298,536.81	5,868,868.80
--------------	--	--	--	--	---------------	--------------	--------------	--------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
The Virtual Reality Company	美国	美国	VR 影视制作发行	19.20%		权益法
蜂云时代科技有限公司	北京	北京	技术服务	32.27%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有The Virtual Reality Company 19.2%的股权，公司在董事会中享有2名提名董事席位

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	The Virtual Reality Company	蜂云时代科技有限公司	The Virtual Reality Company	蜂云时代科技有限公司
流动资产	1,443,675.19	16,679,041.93	13,140,205.11	5,244,143.62
非流动资产	29,363,569.76	9,261,111.89	29,310,623.05	10,891,473.25
资产合计	30,807,244.95	25,940,153.82	42,450,828.16	16,135,616.87
流动负债	15,587,272.36	5,746,352.85	10,550,104.62	86,193.89
负债合计	15,587,272.36	5,746,352.85	10,550,104.62	86,193.89
归属于母公司股东权益	15,219,972.59	20,193,800.97	31,900,723.54	16,049,422.98
按持股比例计算的净资产份额	2,922,234.74	6,516,539.57	6,124,938.92	5,179,148.80
对联营企业权益投资的账面价值	131,741,115.62	17,363,948.61	134,759,659.46	24,319,947.83
营业收入	16,544,740.59	3,706,603.65	1,383,818.47	
净利润	-15,721,582.51	-855,622.01	-27,963,934.32	
综合收益总额	-15,721,582.51	-855,622.01	-27,963,934.32	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	100,380,678.71	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,115,478.54	-973,444.21
--综合收益总额	-1,115,478.54	-973,444.21

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孟宪民。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
深圳市恒信奥特投资发展有限公司	持有 18.00 % 表决权股份
北京晶源十方科技有限公司	持有 16.11 % 表决权股份
易视腾科技股份有限公司	持有 7.2 % 表决权股份

北京十方互联投资合伙企业（有限合伙）	持有 10.00 %表决权股份
深圳市花开十方金融服务有限公司	持有 15.00 %表决权股份
北京无忧金信科技有限公司	持有 15.00 %表决权股份
北京无忧融创信息技术有限公司	持有 5.88 %表决权股份
北京东方九歌影业有限公司	持有 19.64 %表决权股份
北京网秦天下科技有限公司	公司董事（许泽民）为该公司总裁
深圳市机场股份有限公司	公司董事（汪军民）为该公司独立董事
浙江大东南股份有限公司	公司董事（汪军民）为该公司独立董事
易视腾文化发展无锡有限公司	持有 7.20%表决权股份
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	持有 19.00 %表决权股份
东方梦幻（成都）文化艺术发展有限公司	持有 15.00 %表决权股份

其他说明

5、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
北京晶源十方科技有限公司	购入固定资产			否	55,018.80
深圳市花开十方金融服务有限公司	购买服务			否	500,000.00
安徽省赛达科技有限公司	购买商品			否	32,920.00
易视腾科技有限公司	购买商品			否	1,398.00
紫水鸟影像公司	劳务	4,900,142.00		否	
东方梦幻（湖北）工程技术有限公司	劳务	1,500,000.00		否	
紫水鸟影像公司	制作费	2,446,858.58		否	

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
紫水鸟影像公司	衍生玩具等	53,874.63	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京东方九歌影业有限公司	房屋租赁	69,011.97	
北京晶源十方科技有限公司	房租		139,639.64
北京晶源十方科技有限公司	服务费		14,150.94

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,562,951.33	1,492,825.91

(8) 其他关联交易

6、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	安徽省赛达科技有限责任公司			7,143,108.00	71,431.08

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	紫水鸟影像公司	524,723.73	
其他应付款	北京东方九歌影业有限公司	23,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2017 年股份激励计划授予的合同剩余期限分别为 1.46 年，2.46 年，3.46 年

其他说明

公司于2017年实施股权激励计划，向38名员工授予1612万股限制性股票，授予日2017年11月2日，上市日期2017年12月22日，限制性股票的授予价格为每股 6.35 元。本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自授予股份上市之日起 24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	"公司采用期权定价模型（black-scholes 模型），在合理设定各项 参数的基础上，确定股票期权激励计划在授予日的公允价值"
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新可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。在资产负债表日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量保持一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	99,129,816.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,436,423.61

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	63,905,466.61	100.00%	1,803,283.40	2.82%	62,102,183.21	52,702,215.35	100.00%	921,491.19	1.75%	51,780,724.16
合计	63,905,466.61	100.00%	1,803,283.40	2.82%	62,102,183.21	52,702,215.35	100.00%	921,491.19	1.75%	51,780,724.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	21,560,932.31	215,609.31	1.00%
1 至 2 年	594,827.38	29,741.37	5.00%

2至3年	234,992.85	23,499.29	10.00%
3年以上	1,534,433.43	1,534,433.43	100.00%
合计	23,925,185.97	1,803,283.40	

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：

(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 881,792.21 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称（填全称）	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆诚天科技有限公司	货款	9,250,000.00	1年以内（含1年）	14.47%	92,500.00
济南凯亚网络科技有限公司	货款	5,680,000.00	1年以内（含1年）	8.89%	56,800.00
奔腾科技实业集团股份有限公司	货款	3,195,620.00	1年以内（含1年）	5.00%	31,956.20
中国移动通信集团河北有限公司	货款	3,167,735.31	1-3年	4.96%	1,129,199.69
深圳市瑞斯特实业股份有限公司	货款	2,088,348.00	1年以内（含1年）	3.27%	20,883.48
合计				36.59%	1,331,339.37

		23,381,703.31			
--	--	---------------	--	--	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	484,697,490.10	100.00%	2,750,227.87	0.57%	481,947,262.23	888,649,335.23	100.00%	4,437,212.10	0.50%	884,212,123.13
合计	484,697,490.10	100.00%	2,750,227.87	0.57%	481,947,262.23	888,649,335.23	100.00%	4,437,212.10	0.50%	884,212,123.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,371,569.73	133,715.69	1.00%
1 至 2 年	1,171,516.91	58,575.85	5.00%
2 至 3 年	448,473.00	44,847.30	10.00%
3 年以上	2,513,089.03	2,513,089.03	100.00%
合计	17,504,648.67	2,750,227.87	

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 68,380.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,755,364.40 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
周杰	454,923.20	抵减应付的股权受让款
中国移动通信集团河北有限公司	1,300,441.20	货币资金
合计	1,755,364.40	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
备用金	612,758.00	2,059,035.00
代扣代缴款	137,013.15	329,792.03
保证金及押金	3,271,461.75	3,385,504.89
关联方往来款	467,192,841.43	823,481,929.62
股权转让款		45,492,320.22
运营商往来	13,039,293.74	12,515,516.47
其他	444,122.03	1,385,237.00
合计	484,697,490.10	888,649,335.23

(5) 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
东方梦幻文化产业投资有限公司	关联方往来款	406,482,300.00	1-2 年	83.86%	
恒信东方儿童(广州)文化产业发展有限公司	关联方往来款	25,200,000.00	1 年以内	5.20%	
北京恒信彩虹信息技术有限公司	关联方往来款	27,343,322.84	0-2 年	5.64%	
中国移动通信集团河北有限公司	押金保证金、运营商往来款项	12,106,412.98	1-2 年	2.50%	430,795.17
北京恒信仪和信息技术有限公司	关联方往来款	4,249,205.86	1 年以内	0.88%	
合计	--	475,381,241.68	--	98.08%	430,795.17

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,039,018,589.23		1,039,018,589.23	563,184,421.85		563,184,421.85
对联营、合营企业投资	231,399,475.15		231,399,475.15	272,097,355.74		272,097,355.74
合计	1,270,418,064.38		1,270,418,064.38	835,281,777.59		835,281,777.59

(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	减值准备期末余

					备	额
河北普泰通讯有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
北京恒信彩虹科技有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
北京恒信彩虹信息技术有限公司	5,500,000.00				5,500,000.00	
北京恒信仪和信息技术有限公司	10,500,000.00				10,500,000.00	
北京恒信掌中游信息技术有限公司	7,800,000.00				7,800,000.00	
北京中科信利通信技术有限公司	1,055,000.00				1,055,000.00	
深圳市移讯互动商业传媒有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00	
东方梦幻文化产业投资有限公司	370,069,283.78				370,069,283.78	
北京恒盛通典当有限责任公司	135,260,138.07				135,260,138.07	
宁波东方梦幻投资有限公司	1,000,000.00	34,500,000.00			35,500,000.00	
安徽省赛达科技有限责任公司		441,334,167.38			441,334,167.38	
合计	563,184,421.85	475,834,167.38			1,039,018,589.23	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
安徽省赛达科技有限责任公司	132,158,547.48			15,175,619.90						-147,334,167.38	

小计	132,158,547.48	0.00	0.00	15,175,619.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-147,334,167.38		
二、联营企业												
蜂云时代科技有限公司	5,179,148.80			-276,109.22							4,903,039.58	
TheVirtualRealityCompany	134,759,659.46			-3,018,543.84							131,741,115.62	
紫水鸟影像公司		94,620,941.57		134,378.38							94,755,319.95	
小计	139,938,808.26	94,620,941.57		-3,160,274.68							231,399,475.15	
合计	272,097,355.74	94,620,941.57		12,015,345.22						-147,334,167.38	231,399,475.15	

(3) 其他说明

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	89,776,414.10	85,037,212.08	89,089,516.19	75,672,639.80
合计	89,776,414.10	85,037,212.08	89,089,516.19	75,672,639.80

其他说明：

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	12,015,345.22	-5,220,619.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益		45,531,087.39
收到子公司分配的股利	24,000,000.00	
理财产品取得的投资收益		46,027.40
合计	36,015,345.22	40,356,495.69

6、其他

十八、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	-199,127.72	主要为固定资产处置损失
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）	2,209,000.00	主要是税收返还及广州市服务贸易示范补贴
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-12,969,291.65	主要是安置支出及清理损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,425.89	主要是违约金支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	115,658,318.56	主要是公司非同一控制下企业合并安徽赛达，原长期股权投资公允价值重新计量产生的投资收益
减：所得税影响额	384,155.80	
少数股东权益影响额	16,440.72	
合计	104,228,876.78	--

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	7.98%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.16	0.16

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长孟宪民先生签名的2018年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人孟宪民先生、主管会计工作负责人陈伟女士、会计机构负责人李玫女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。